

公司代码：600636

公司简称：三爱富

# 上海三爱富新材料股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

董事李宁女士因故未能出席本次审议 2015 年半年报告的董事会会议，以书面形式委托董事金健先生代为表决。

三、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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

无

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	22
第十节	备查文件目录.....	121

## 第一节 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	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	分子中含有氯、氟、碳原子外，还含有氢原子的化合物。
ODS	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。
HSE 管理	指	职业健康、安全与环境一体化的管理。
CDM	指	清洁发展机制。

## 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
公司的中文简称	三爱富
公司的外文名称	SHANGHAI 3F NEW MATERIALS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	3FNM
公司的法定代表人	魏建华

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市漕溪路250号银海大楼A805室
报告期内变更情况查询索引	

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三爱富	600636	

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,165,269,504.23	1,605,350,881.60	34.88
归属于上市公司股东的净利润	-34,877,841.94	22,258,660.53	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67,454,043.55	-6,701,390.21	不适用
经营活动产生的现金流量净额	73,327,163.91	36,269,213.70	102.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,588,200,629.56	1,626,897,323.36	-2.38
总资产	5,208,408,350.36	3,881,302,613.50	34.19

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0913	0.0583	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0913	0.0583	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.18	-0.0175	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.64	1.06	减少2.7个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-3.17	-0.32	减少2.85 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

营业收入相比上年同期变动原因主要是因为贸易收入的增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因主要是因为收入回款率增加

总资产的变动原因主要是因为募集资金

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,036,182.42	
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	47,891,924.15	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1,307,202.84	
少数股东权益影响额	-8,544,098.22	
所得税影响额	-7,500,603.90	
合计	32,576,201.61	

**四、 其他****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**

截止 6 月底公司累计完成营业收入 21.653 亿元，同比上升 34.88%；利润总额 429 万元，同比下降 95%。净利润-1429 万元，其中：归母净利润-3489 万元。

主要经营工作回顾

**1、 全面落实 HSE 主体责任，完善安全管理体系。**

报告期内，公司全面落实 HSE 主体责任，加大监管和考核力度；通过现场监管，强化隐患排查和整改，提升全员安全意识；通过加大安全、环保、消防投入力度，提升公司本质安全水平，稳步推进 HSE 管理水平。

**2、 恢复常熟四氟分厂生产，加强技措技改，降低产品单耗能耗。**

报告期内，公司深刻吸取常熟四氟分厂事故教训，积极落实整改，加强防范措施，3 月 4 日顺利恢复常熟四氟分厂生产。

上半年，公司在稳定在线装置运行的基础上，加强技措技改项目投入，对万吨级 PTFE 装置聚合生产线进行优化改造，稳定悬浮乳液产品生产。吴泾装置废水回收系统实施改造，为公司节能减排及提升产品质量等方面发挥积极作用。

**3、 加强部门间信息沟通，提升产品质量，稳固聚合物的市场份额。**

报告期内，公司致力于产品质量的提升和管理水平的改善，通过加强生产、质保、销售等部门的协同合作，强化客户管理，以市场为导向促使生产装置的技术改进。同时，持续扩大 PVDF 在国际、国内高端市场的份额，提高公司竞争实力。

**4、 加快科研创新速度，扎实推进产业链高端升级。**

报告期内，公司科技创新项目取得可喜进展，核心技术不断增强。如：在 PVDF 产品上，推出膜用和锂电池用的悬浮 PVDF 产品和乳液 PVDF 产品；开展新替代品在 FEP 和 PTFE 乳液产品上的应用试验；在精细产品方面，推进内蒙实验基地的建设工作，并初步具备电解氟化的产品开发能力；同时，积极推进全氟己酮等产品的市场化开发和研究。

#### 5、优化人力资源结构，推进各类分层培训，加强跨市企业人力资源管理。

随着生产基地的梯度转移，公司本着“精简高效”的原则，合理配置常熟和内蒙基地的组织机构，优化人员队伍，为生产装置异地化管理做好充分准备。一方面，通过加大上海、常熟、内蒙古属地化招聘力度，引进各类人才；另一方面，按照“分层次、个性化”的原则，扎实推进公司分类分层培训，不断优化人力资源结构。

#### 6、启动“十三五”规划编制，新建与合资合作并举，推进重点项目的开展。

报告期内，公司起草完成“十三五”规划编制工作的相关文件，明确主业发展方向。加强项目前期论证和工程建设项目管理。新建与合资合作项目取得新的进展。目前常熟共聚酯项目的政府审批工作已全部完成，项目土地权证办妥，进入招标、施工阶段。

#### 7、成功完成定向增发，募集资金 15 亿元。

报告期内，公司完成非公开发行项目，2015 年 6 月 8 日，包括上海华谊（集团）公司在内的七名特定对象以 23.08 元/股认购公司股份 64,991,334 股，公司合计募集资金 1,499,999,988.72 元。募集资金主要投向三爱富（常熟）新材料有限公司的年产 3500 吨氟橡胶（FKM）和 3500 吨聚全氟乙丙烯（FEP）项目、常熟三爱富中昊化工新材料有限公司的年产 10000 吨六氟丙烯、150000 吨副产盐酸，100 吨四氟乙烷亚硫酸钾、200 吨醋酸丁酯产品技术改造项目以及补充流动资金。本次非公开发行，对三爱富发展具有里程碑意义，为公司未来一段时期的发展奠定坚实的基础。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,165,269,504.23	1,605,350,881.60	34.88
营业成本	1,967,837,510.33	1,404,927,657.94	40.07
销售费用	46,684,597.48	37,742,670.44	23.69
管理费用	152,042,306.74	107,846,847.34	40.98
财务费用	29,044,420.91	13,121,237.52	121.35
经营活动产生的现金流量净额	73,327,163.91	36,269,213.70	102.17
投资活动产生的现金流量净额	-227,779,570.58	-113,723,054.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,168,114,099.32	39,945,726.76	2,824.25
研发支出	42,039,594.69	26,956,499.05	55.95
货币资金	1,411,682,677.36	351,692,043.86	301.4
应收票据	164,348,143.08	274,193,244.11	-40.06
其他应收款	57,803,380.88	23,134,935.49	149.85
长期股权投资	46,176,740.60	111,412,625.35	-58.55
商誉	64,773,841.61	22,134,138.35	192.64
短期借款	466,297,633.52	762,815,653.77	-38.87
应付票据	191,369,699.00	144,601,441.60	32.34
其他应付款	1,994,740,938.87	255,026,738.00	682.17
应付股利	4,038,341.90	1,174,554.75	243.82

营业外支出	2,715,675.28	5,449,464.68	-50.17%
-------	--------------	--------------	---------

营业收入变动原因说明:贸易收入增加。

营业成本变动原因说明:贸易收入增加带来成本同比增加。

销售费用变动原因说明:销售佣金的增加。

管理费用变动原因说明:研究开发费的增加。

财务费用变动原因说明:贷款金额的增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:收入回款率增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:项目投资付款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到募集资金。

研发支出变动原因说明:子公司研发投入增加。

货币资金变动原因说明:募集资金到账。

应收票据变动原因说明:货款回笼率下降。

其他应收款变动原因说明:押金以及盐酸处置费等费用的暂入。

长期股权变动原因说明:收到分红。

商誉变动原因说明:收购奥特普和振氟两家子公司形成商誉。

短期借款变动原因说明:归还借款。

应付票据变动原因说明:子公司中昊应付票据增加。

其他应付款变动原因说明:募集资金暂入。

应付股利变动原因说明:子公司有宣告但尚未发放的股利。

营业外支出变动原因说明:支付款项减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### (3) 经营计划进展说明

营业收入方面,1-6月营业收入21.653亿元,完成全年预算的54.12%。利润方面,1-6月实现利润总额429万元,完成全年预算的3.9%。利润总额存在一定差异,主要原因:1、产品受国内外消费市场疲软的影响,同时产能远大于需求,激烈的市场竞争,促使产品价格不断下滑,特别是聚合物价格下滑现象十分严重。2、上半年由于常熟万吨项目一直处于试验阶段,未按计划达产,致使主营业务销售收入与预算形成落差。

### (4) 其他

## (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	营业成本 比上年增	毛利率比 上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
工业	1,121,709,116.13	932,154,665.82	16.90	-5.59	-6.36	增加 0.69 个百分点
商业	1,014,453,143.92	1,011,828,808	0.26	156.83	156.72	增加 0.05 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	276,835,474.72	282,529,261.19	-2.06	-11.30%	-14.87%	增加 4.27 个百分点
CFC 产品	150,181,499.86	113,346,911.99	24.53	-13.66%	-20.92%	增加 6.93 个百分点
CFC 替代品	526,767,572.42	417,035,566.55	20.83	-7.77%	-12.10%	增加 3.89 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

商业收入相比上年变动原因主要是因为贸易收入的增加。

## 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	1,327,848,775.01	121.04
常熟地区	791,450,125.75	-3.83
内蒙古地区	16,863,359.28	-88.49

主营业务分地区情况的说明

内蒙子公司的整合，子公司的业务转移至销售公司

### (三) 核心竞争力分析

1、原材料资源获取能力：从公司产业链来看，公司相对缺乏对氟化工基础原料萤石资源和甲烷氯化物资源的配套和掌控。随着公司生产基地外迁以及产品结构重新布局定位，公司从战略角度出发，对国内萤石资源开展全方位考察和调研，争取在资源掌控方面有所突破。

2、成本控制能力：公司人力资源成本及动力能源成本处于较高水平。随着本质安全意识的强化，公司在生产装备、劳动防护、三废处理以及其他环境保护措施方面的投入，公司营运成本不断加大。为缓解成本压力，公司不断加大产业调整力度，合理布局上海、常熟、内蒙三大基地的产品生产，充分利用地域优势，控制成本。

3、技术竞争能力：公司技术竞争能力较强，2014 年再次通过高新技术企业认定，公司拥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 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。尤其在新型 ODS 替代品及新型氟聚合物方面具有独特生产和技术优势。

4、市场竞争能力：由于供需矛盾的凸显，行业竞争不断加剧，部分产品价格长期处低位运行状态。聚合物产品中 PVDF、FEP 乳液在市场竞争中占一定优势，PTFE、FKM 等具有较强的竞争压



力。公司氟化学品的市场占有率较高，尤其在新型 ODS 替代品方面具有较强市场竞争力。目前，新产品和新技术的储备是公司应对市场的重要手段。

5、品牌竞争能力：公司氟化学品在国内外用户中具有较高的品牌认同度。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。公司的“三爱富”商标获上海市著名商标称号，“中昊”牌商标获江苏省著名商标；HCFC-22 产品获得了中国名牌产品称号，PTFE 产品分别获中国石油和化学工业知名品牌、上海市名牌产品称号，含氟制冷剂获“苏州市名牌产品”认证；1500 吨新型水性氟碳树脂产业化项目获 2014 年度常熟市科技进步三等奖；

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》等文化建设方面追求不断进步，形成企业自身特色。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司对外股权投资总额为 109,901,318.60 元，具体情况见下表：

单位：元

被投资单位	核算方法	年初余额	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常熟欣福化工有限公司	权益法	22,906,048.42	1167071.38	2187000.00	21886119.80	30	30
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	权益法	24,290,620.80			24,290,620.80	40	40
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	成本法	3,724,578.00			3,724,578.00	20	20
上海华谊集团财务有限责任公司	成本法	60000000.00			60000000.00	10	10
合计		110921247.22	1167071.38	2187000.00	109,901,318.60		

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份来 源
上海华 谊集团 财务有 限责任 公司	30,000,000.00	10	10	60,000,000.00			可供出 售金融 资产	购买
合计	30,000,000.00	/	/	60,000,000.00			/	/

持有金融企业股权情况的说明

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	14.78	3.33	4.03	10.75	1、补充流动资金； 2、指定账户存款。
合计	/	14.78	3.33	4.03	10.75	/
募集资金总体使用情况说明			除投入募投项目外，部分资金按八届二次临时董事会决议暂时补充流动资金，其余存入非公项目的指定账户。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产3500吨氟橡胶(FKM)和3500吨聚全氟乙丙稀(FEP)	否	59,000.00	66	2,806	是	项目基础设计正在进行中	0	0	是		

项目											
年产 10000 吨六氟丙烯, 150000 吨副产盐酸, 100 吨四氟乙烷亚硫酸钾, 200 吨醋酸丁酯产品技术改造项目	否	58,000.00	191	4,499	是	详细设计已完成, 设备采购中, 土建结构已完成, 进行墙面涂料以及照明、水暖等	0	0	是		
合计	/	117,000	257	7,305	/	/	0	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### (4) 其他

## 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

公司注册资本为 2837 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 2015 年 6 月 30 日, 公司总资产为 56871 万元, 净资产为 44424 万元。

2015 年上半年, 面对氟化工行业持续走低、利润空间收窄、竞争激烈的严峻挑战, 公司根据市场需求, 及时调整生产计划, 精心组织生产, 保证 HCFC-141b、CFC-113a、CTFE 等主要产品的生产和销售。上半年公司在竞争中创新求变, 不断寻求销售突破, 扩大产品外销规模。同时, 以产品转型升级为目标, 加强国际合作, 推动新项目的投资建设。

1-6 月, 公司完成营业收入 18055 万元, 同比上升 5.4%, 其中: 外贸收入 6596 万元, 较去年同期增加 25.69%; 实现净利润 409 万元, 同比减少 79.7%。

### (2) 常熟三爱富中昊化工新材料有限公司

公司注册资本为 12000 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 2015 年 6 月 30 日，公司总资产为 166548 万元，净资产为 113112 万元。

2015 年上半年，公司在管理创新、结构调整，节能减排等方面取得较大成果。同时，公司坚持在环保新品上推陈出新，在 HF0-1234yf 项目合作的基础上，公司在第四代低碳含氟新产品工业化生产方面深化与深圳科慕投资有限公司的合作，不断推动企业转型发展。

由于市场低迷及 CDM 项目收入的大幅下降，公司总体收益呈下降趋势。1-6 月公司累计实现营业收入 63071 万元，同比下降 6.57%；实现净利润 7865 万元，同比下降 15.59%。

#### (3) 内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司

公司注册资本为 16275 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 2015 年 6 月 30 日，公司总资产为 77220 万元，净资产为 27855 万元。1-6 月公司完成营业收入 15301 万元，同比下降 4.57%，实现利润总额 36.26 万元。

2015 年上半年，公司经营总体平稳，但受制于整个行业产能过剩、市场需求及产品售价下降等因素影响，公司主要经济指标与年度预算目标相比存在一定的差距。公司在完成收购内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司和吸收合并内蒙三爱富氟化工有限公司后，年初对原独立运作的三家企业管理机构实行合并，管理人员得到精简，为内蒙基地进一步实施产业调整打好基础。

#### (4) 常熟三爱富振氟新材料有限公司

公司注册资本为 20600 万元人民币。主要从事改性聚四氟乙烯抗滴落剂、六氯乙烷、偏氟乙烯等产品的生产和销售。截止 2015 年 6 月 30 日，公司总资产为 28016 万元，净资产为 22845 万元。1-6 月公司完成营业收入 5226 万元，同比增长 100%；实现利润总额 616.93 万元。

2015 年上半年，公司成本控制收效较大，在创新理念的驱动下，一方面公司针对复杂多变的市场形势，公司正确判断原材料价格的走势，合理分配库存，有效控制营销成本。另一方面公司通过工艺改进，使生产营运系统降本增效近 300 万元。

为保证企业快速健康成长，公司在 VDF、AD541 及三氟乙酸等项目建设方面均有较大突破。

## 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
F1234 二期项目	206,800,000.00	试生产	541,625.23	96,047,305.79	
含氟聚合物技术改进项目	190,290,000.00	试生产阶段，尚待验收	26,700,980.33	216,979,216.35	
合计	397,090,000.00	/	27,242,605.56	313,026,522.14	/

非募集资金项目情况说明

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 4 月 17 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于 2014 年年度利润分配的议案》。以 2014 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 0.10 元(含税)，合计派发现金红利金额为 3,819,505.71 元。本次利润分配的股权登记日：2015 年 4 月 29 日；除权（除息）日：2015 年 4 月 30 日；3、现金红利发放日：2015 年 4 月 30 日。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**√适用  不适用

预测年初至下一报告期期末的累计归母净利润为亏损，主要是因为下半年部分产品价格继续下降，营业利润持续下滑，以及生产区域调整，涉及部分停产装置的处置。

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**(三) 其他披露事项****第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项** 适用  不适用**二、破产重整相关事项** 适用  不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
公司以人民币 17680 万元完成受让常熟振氟新材料有限公司 65%股权	具体内容见 2015 年 2 月 7 日公司发布的《关于完成受让常熟振氟新材料有限公司 65%股权的公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
关于日常经营活动中产生的关联交易的公告	具体内容见公司 2015 年 3 月 20 日刊登在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 、中国证券报及上海证券报的公告
本公司与上海华谊(集团)公司、上海华谊集团财务有限责任公司三方本着公平合理、互惠互利、自愿诚信的原则,就上海华谊(集团)公司发挥自身短融和发债等集约化优势,上海华谊集团财务有限责任公司作为非银行金融机构为本公司提供金融服务,以满足本公司在发展自身业务的同时降低融资成本的需求等有关事项,达成金融服务框架性协议。	2012 年 5 月 29 日《上海证券报》B36 版及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

**(二) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
截止 6 月 30 日,公司向华谊集团拆入资金 5.5 亿,向华谊集团财务公司拆入资金 0.5 亿。	2012 年 5 月 29 日《上海证券报》B36 版及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用



## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						22,347.34							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						9,056.80							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						9,056.80							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.50							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	华谊集团		3 年	是	是		

## 八、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律规章，结合公司情况，建立了较为完善的公司内控制度。在实际运作过程中，公司不断完善公司治理结构，规范公司运作。股东大会、董事会、监事会及经营层各司其职、互相支持、互相制衡，运转高效，实现了公司治理体系的有序运行，切实维护了广大投资者和公司的利益。

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。

## 九、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 一、非公开发行股票

2014年6月6日，2014年6月23日，公司第八届第一次临时董事会和2014年第二次临时股东大会分别审议通过《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》；公司拟以不低于12.24元/股（因2013年度、2014年度的权益分配，2014年6月20日、2015年5月4日公司发布公告，两次调整发行底价，发行底价由不低于12.24元/股，调整至不低于12.17元/股），向包括集团在内的不超过10名特定对象，非公开发行不超过12,315.27万股人民币普通股（A股）股票，计划募集资金15亿元。资金投向三爱富（常熟）新材料有限公司的年产3500吨氟橡胶（FKM）和3500吨聚全氟乙丙烯（FEP）项目、常熟三爱富中昊化工新材料有限公司的年产10000吨六氟丙烯、150000吨副产盐酸，100吨四氟乙烷亚硫酸钾、200吨醋酸丁酯产品技术改造项目以及补充流动资金。

2014年6月27日，公司正式向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公司非公开发行股票的申请；2014年7月3日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140763号）；

2015年3月16日，中国证监会发行审核委员会审核通过三爱富非公开发行A股股票的申请；

2015年4月20日，中国证监会出具《关于核准上海三爱富新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]620号），核准公司非公开发行不超过123,152,700股新股。

2015年6月8日，包括集团在内的七名特定对象以23.08元/股认购公司股份64,991,334股，公司合计募集资金1,499,999,988.72元。

2015年6月12日，扣除各项发行费用22,400,000.00元后，本次募集资金净额1,477,599,988.72元全部到账。

2015年6月29日，公司第八届第二次临时董事会审议通过《关于募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》和《关于利用募集资金置暂时补充流动资金的议案》；

2015年7月14日，公司在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》发布《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

#### 二、CDM项目获国家财政补贴

公司下属子公司常熟三爱富中昊化工新材料有限公司三氟甲烷（HFC-23）的分解项目已列入国家财政补贴范围。2014-2019年国家发展改革委将按计划分年度对HFC-23处置设施实行逐年退坡补贴，对每吨二氧化碳当量的减排量分别按4元、3.5元、3元、2.5元、2元和1元补贴。2020年后终止财政补贴。详细信息参见公司2015年6月4日相关公告。

报告期内收到国家财政补贴3750万元。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

公司发行新增股份已于 2015 年 7 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，股数 64,991,334 股。变更后公司总股数为 446,941,905 股。详见 2015 年 7 月 14 日公司在上海证券交易所网站、上海证券报、中国证券报发布的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

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

股份变动前公司的每股收益、每股净资产分别为-0.0913 元/股、4.16 元/股；股份变动后每股收益、每股净资产分别为-0.089 元/股、4.04 元/股。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	45,199
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
上海华谊(集团)公司	0	120,423,561	31.53	0	无	0	国家
中信证券股份有限公司	3,809,332	3,809,332	1.00	0	无	0	其他
康健	-300,000	3,588,800	0.94	0	无	0	境内自然人
云南国际信托有限公司-睿赢1号单一资金信托	2,507,262	2,507,262	0.66	0	无	0	其他
徐秀芝	2,134,432	2,134,432	0.56	0	无	0	境内自然人
博时基金公司-农行-中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	1,715,609	1,715,609	0.45	0	无	0	其他

蔡垂明	1,685,252	1,685,252	0.44	0	无	0	境内自然人
翁少荣	1,500,000	1,500,000	0.39	0	无	0	境内自然人
厦门国际信托有限公司—前海一号新型结构化证券投资集合资金信托计划	1,079,710	1,429,610	0.37	0	无	0	其他
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划	796,762	1,351,762	0.35	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海华谊(集团)公司	120,423,561	人民币普通股	120,423,561				
中信证券股份有限公司	3,809,332	人民币普通股	3,809,332				
康健	3,588,800	人民币普通股	3,588,800				
云南国际信托有限公司—睿赢1号单一资金信托	2,507,262	人民币普通股	2,507,262				
徐秀芝	2,134,432	人民币普通股	2,134,432				
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	1,715,609	人民币普通股	1,715,609				
蔡垂明	1,685,252	人民币普通股	1,685,252				
翁少荣	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
厦门国际信托有限公司—前海一号新型结构化证券投资集合资金信托计划	1,429,610	人民币普通股	1,429,610				
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划	1,351,762	人民币普通股	1,351,762				
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄岱列	监事长	离任	工作变动
顾立立	监事长	聘任	工作变动

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海三爱富新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,411,682,677.36	395,918,197.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		164,348,143.08	461,006,390.97
应收账款		549,754,279.06	311,095,558.08
预付款项		221,490,353.12	163,019,787.46
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		52,047,955.40	35,019,462.99
买入返售金融资产			
存货		573,411,518.98	516,993,468.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,091,171.94	0.00
流动资产合计		2,973,826,098.94	1,883,052,865.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		63,724,578.00	63,724,578.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		46,176,740.60	47,196,669.22
投资性房地产		7,075,449.09	7,256,346.20
固定资产		1,381,128,059.47	1,218,329,067.13
在建工程		500,306,947.28	478,164,699.99
工程物资		1,537,450.91	0.00
固定资产清理		3,640,498.92	0.00
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		113,165,148.33	96,608,075.78
开发支出			
商誉		64,773,841.61	34,508,161.49
长期待摊费用		5,148,317.84	5,350,238.58
递延所得税资产		21,574,834.37	20,781,527.08
其他非流动资产		26,330,385.00	26,330,385.00
非流动资产合计		2,234,582,251.42	1,998,249,748.47
资产总计		5,208,408,350.36	3,881,302,613.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		466,297,633.52	1,044,478,991.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		191,369,699.00	142,522,500.00
应付账款		299,080,445.82	181,061,027.76
预收款项		49,014,739.49	67,877,065.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,879,442.02	34,919,075.74
应交税费		-22,806,438.93	-15,941,139.37
应付利息		4,897,921.20	1,808,585.00
应付股利		4,038,341.90	2,774,554.75
其他应付款		1,994,740,938.87	253,135,380.84
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,250,000.00	0.00
流动负债合计		3,005,762,722.89	1,712,636,041.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		480,000.00	480,000.00
长期应付职工薪酬		28,600,000.00	28,600,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		27,056,857.14	28,671,428.57
递延所得税负债		1,376,214.71	1,376,214.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,513,071.85	59,127,643.28
负债合计		3,063,275,794.74	1,771,763,684.75

<b>所有者权益</b>			
股本		381,950,571.00	381,950,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		86,521,872.08	86,521,872.08
减：库存股			
其他综合收益		-1,440,000.00	-1,440,000.00
专项储备			
盈余公积		91,098,672.72	91,098,672.72
一般风险准备			
未分配利润		1,030,069,513.76	1,068,766,207.56
归属于母公司所有者权益合计		1,588,200,629.56	1,626,897,323.36
少数股东权益		556,931,926.06	482,641,605.39
所有者权益合计		2,145,132,555.62	2,109,538,928.75
负债和所有者权益总计		5,208,408,350.36	3,881,302,613.50

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

2015年6月30日

编制单位：上海三爱富新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,039,482,993.53	104,731,602.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,625,957.26	126,118,323.54
应收账款		76,051,244.17	83,510,115.63
预付款项		24,117,975.58	26,501,383.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款		172,662,562.30	163,269,472.75
存货		128,724,283.73	126,243,544.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,091,171.94	0.00
流动资产合计		1,457,756,188.51	630,374,442.11
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		624,173,568.99	446,850,808.99
投资性房地产		7,075,449.09	7,256,346.20
固定资产		327,746,783.84	346,906,511.08
在建工程		244,036,829.05	205,093,010.61



工程物资		1,537,450.91	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,254,651.34	12,505,177.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,113,494.32	4,113,494.32
其他非流动资产		20,330,385.00	20,330,385.00
非流动资产合计		1,301,268,612.54	1,103,055,733.22
资产总计		2,759,024,801.05	1,733,430,175.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	19,529,484.20
应付账款		47,892,724.66	20,793,210.45
预收款项		3,703,504.14	3,807,686.10
应付职工薪酬		-657.99	0.00
应交税费		-13,366,006.93	-13,718,140.70
应付利息		975,694.44	1,360,000.00
应付股利		1,138,341.90	1,174,554.75
其他应付款		2,003,366,541.00	339,994,919.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,143,710,141.22	1,072,941,714.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		28,600,000.00	28,600,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,730,857.14	23,095,428.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,330,857.14	51,695,428.57
负债合计		2,195,040,998.36	1,124,637,143.33
<b>所有者权益：</b>			
股本		381,950,571.00	381,950,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		91,129,592.12	91,129,592.12
减：库存股			
其他综合收益		-1,440,000.00	-1,440,000.00
专项储备			
盈余公积		91,098,672.72	91,098,672.72
未分配利润		1,244,966.85	46,054,196.16
所有者权益合计		563,983,802.69	608,793,032.00
负债和所有者权益总计		2,759,024,801.05	1,733,430,175.33

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,165,269,504.23	1,605,350,881.60
其中：营业收入		2,165,269,504.23	1,605,350,881.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,210,772,104.83	1,573,271,703.97
其中：营业成本		1,967,837,510.33	1,404,927,657.94
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		3,842,223.76	4,840,434.51
销售费用		46,684,597.48	37,742,670.44
管理费用		152,042,306.74	107,846,847.34
财务费用		29,044,420.91	13,121,237.52
资产减值损失		11,321,045.61	4,792,856.22
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）		1,167,071.38	2,809,945.67
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）		-44,335,529.22	34,889,123.30
加：营业外收入		51,336,579.01	52,127,706.53
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,715,675.28	5,449,464.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,285,374.51	81,567,365.15
减：所得税费用		18,579,287.48	29,170,238.01

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,293,912.97	52,397,127.14
归属于母公司所有者的净利润		-34,877,841.94	22,258,660.53
少数股东损益		20,583,928.97	30,138,466.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-14,293,912.97	52,397,127.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,877,841.94	22,258,660.53
归属于少数股东的综合收益总额		20,583,928.97	30,138,466.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0913	0.0583
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0913	0.0583

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  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		158,208,781.83	251,661,792.46
减：营业成本		167,366,876.07	258,279,816.79
营业税金及附加		99,659.24	978,309.39
销售费用		3,449,125.58	2,064,566.34
管理费用		56,829,642.12	39,672,503.80
财务费用		26,303,123.51	13,915,918.41
资产减值损失		-158,000.15	-515,039.96
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）		44,500,000.00	38,899,680.00
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,181,644.54	-23,834,602.31
加：营业外收入		10,416,916.69	18,700.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		225,649.60	1,115,365.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,990,377.45	-24,931,267.48
减：所得税费用		0.00	2,469,360.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,990,377.45	-27,400,627.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-40,990,377.45	-27,400,627.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,409,216,588.93	1,995,128,620.26
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			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
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		27,094,788.21	37,904,376.60
收到其他与经营活动有关的现金		39,824,322.06	79,086,006.56
经营活动现金流入小计		2,476,135,699.20	2,112,119,003.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,009,485,991.49	1,766,109,306.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		166,868,076.75	150,429,072.69
支付的各项税费		51,920,137.45	57,825,930.30
支付其他与经营活动有关的现金		174,534,329.60	101,485,480.60
经营活动现金流出小计		2,402,808,535.29	2,075,849,789.72
经营活动产生的现金流量净额		73,327,163.91	36,269,213.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,187,000.00	4,980,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,470.00	98,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,188,470.00	5,078,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,378,040.58	88,801,154.51
投资支付的现金		159,590,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		229,968,040.58	118,801,154.51
投资活动产生的现金流量净额		-227,779,570.58	-113,723,054.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
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		1,072,657,357.28	682,299,735.36
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,481,099,988.72	
筹资活动现金流入小计		2,553,757,346.00	682,299,735.36
偿还债务支付的现金		1,325,381,529.30	583,403,079.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,261,717.38	52,856,329.03
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		0.00	6,094,600.50
筹资活动现金流出小计		1,385,643,246.68	642,354,008.60
筹资活动产生的现金流量净额		1,168,114,099.32	39,945,726.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,102,787.21	1,083,478.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,015,764,479.86	-36,424,635.93
加：期初现金及现金等价物余额		395,918,197.50	388,116,679.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,411,682,677.36	351,692,043.86

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		297,543,528.08	260,800,446.06
收到的税费返还		7,040,106.81	559,563.48
收到其他与经营活动有关的现金		15,808,130.01	38,667,328.45
经营活动现金流入小计		320,391,764.90	300,027,337.99
购买商品、接受劳务支付的现金		197,029,394.62	353,884,007.84
支付给职工以及为职工支付的现金		54,613,218.16	44,928,620.64
支付的各项税费		3,778,537.01	10,548,541.32
支付其他与经营活动有关的现金		37,598,491.19	63,405,679.62
经营活动现金流出小计		293,019,640.98	472,766,849.42
经营活动产生的现金流量净额		27,372,123.92	-172,739,511.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,500,000.00	37,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,500,000.00	37,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,328,432.37	34,024,956.17
投资支付的现金		159,642,760.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		170,971,192.37	64,024,956.17
投资活动产生的现金流量净额		-126,471,192.37	-26,424,956.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		680,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,486,966,191.76	0.00

筹资活动现金流入小计		2,166,966,191.76	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		35,646,517.32	36,866,233.22
支付其他与筹资活动有关的现金		298,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,133,646,517.32	136,866,233.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,033,319,674.44	163,133,766.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		530,784.91	-31,275.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		934,751,390.90	-36,061,976.78
加：期初现金及现金等价物余额		104,731,602.63	88,780,295.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,039,482,993.53	52,718,318.67

法定代表人：魏建华 主管会计工作负责人：金健 会计机构负责人：周建峰

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	381,950,571.00				86,521,872.08		-1,440,000.00		91,098,672.72		1,068,766,207.56	482,641,605.39	2,109,538,928.75
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	381,950,571.00				86,521,872.08		-1,440,000.00		91,098,672.72		1,068,766,207.56	482,641,605.39	2,109,538,928.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-38,696,693.80	74,290,320.67	35,593,626.87
(一) 综合收益总额											-34,877,841.94	20,583,928.97	-14,293,912.97
(二)所有者投入和减少资本												69,206,391.70	69,206,391.70
1. 股东投入的普通股												69,206,391.70	69,206,391.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配											-3,818,851.86	-15,500,000.00	-19,318,851.86



1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,818,851.86	-15,500,000.00	-19,318,851.86	
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	381,950,571.00				86,521,872.08		-1,440,000.00		91,098,672.72		1,030,069,513.76	556,931,926.06	2,145,132,555.62

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	381,950,571.00				85,902,530.90				91,098,672.72		1,113,336,359.02	421,505,787.81	2,093,793,921.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	381,950				85,902,				91,098,		1,113,3	421,505,7	2,093,793

	, 571.00				530.90				672.72		36,359.02	87.81	, 921.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-702,817.10	17,138,466.61	16,435,649.51
(一) 综合收益总额											22,258,660.53	30,138,466.61	52,397,127.14
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-22,961,477.63	-13,000,000.00	-35,961,477.63
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,961,477.63	-13,000,000.00	-35,961,477.63
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	381,950,571.00				85,902,530.90				91,098,672.72		1,112,633,541.92	438,644,254.42	2,110,229,570.96

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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,950,571.00				91,129,592.12		-1,440,000.00		91,098,672.72	46,054,196.16	608,793,032.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,950,571.00				91,129,592.12		-1,440,000.00		91,098,672.72	46,054,196.16	608,793,032.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							0.00		0.00	-44,809,229.31	-44,809,229.31
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-44,809,229.31	-44,809,229.31

										229.31	29.31
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,809,229.31	-44,809,229.31
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	381,950,571.00				91,129,592.12		-1,440,000.00		91,098,672.72	1,244,966.85	563,983,802.69

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,950,571.00				91,129,592.12				91,098,672.72	129,348,584.50	693,527,420.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,950,571.00				91,129,592.12				91,098,672.72	129,348,584.50	693,527,420.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-50,362,105.11	-50,362,105.11
（一）综合收益总额										-27,400,627.48	-27,400,627.48

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-22,961,477.63	-22,961,477.63	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,961,477.63	-22,961,477.63	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	381,950,571.00				91,129,592.12				91,098,672.72	78,986,479.39	643,165,315.23

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

#### 1. 公司概况

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

截止2015年6月30日,本公司累计发行股本总数44694.1905万股,注册资本为446941905.00元,注册地:上海市龙吴路4411号。公司的企业法人营业执照注册号:310000000011889。本公司所属行业为化工类,主要经营活动为: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。

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。本公司最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

#### 2. 合并财务报表范围

---

上海华谊三爱富新材料销售有限公司

---

---

上海三爱富实业发展有限公司

---

上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂

---

常熟三爱富氟化工有限公司

---

常熟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

---

常熟三爱富振氟新材料有限公司

---

常熟丽源膜科技有限公司

---

三爱富索尔维（常熟）高性能聚合物有限公司

---

内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司

---

三爱富（常熟）新材料有限公司

---

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十二）收入”、“五、（三十二）营业收入和营业成本”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的



期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

## 10. 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融

资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 30%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：累计降幅超过 30%持续超过 12 个月。

### （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。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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	按期末余额的 5% 计提坏账准备
组合 2: 账龄分析组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的  
 适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

## 12. 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、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **13. 划分为持有待售资产**

---

### **14. 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、 初始投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公



允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具

确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15—40	4—5	6.40—2.38
机器设备	年限平均法	4—12	4—5	24.00—7.92
电子设备	年限平均法	6—12	4—5	16.00—7.92
运输设备	年限平均法	4—12	4—5	24.00—7.92
其他设备	年限平均法	5—18	4—5	19.20—5.28

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

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必要支出，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。

## 18. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

**4、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产****20. 油气资产****21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试****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。

(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	预计能为公司带来经济利益的期限
------	--------	-----------------

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

### 2 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 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

项 目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限中较短者

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与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；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

## 30. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海三爱富新材料股份有限公司	15%
常熟三爱富氟化工有限公司	15%
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	15%
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	15%
其他子公司	25%

**2. 税收优惠**

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、常熟三爱富氟化工有限责任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%

**3. 其他**

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	109,186.47	62,223.78
银行存款	1,298,907,431.86	315,685,441.04
其他货币资金	112,666,059.03	80,170,532.68
合计	1,411,682,677.36	395,918,197.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	162,848,143.08	393,495,768.94
商业承兑票据	1,500,000.00	67,510,622.03
合计	164,348,143.08	461,006,390.97

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	158,223,663.70	
商业承兑票据		
合计	158,223,663.70	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	579,544,281.29	100	29,790,002.23	5.14	549,754,279.06	327,778,952.02	100	16,683,393.94	5.09	311,095,558.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	579,544,281.29	/	29,790,002.23	/	549,754,279.06	327,778,952.02	/	16,683,393.94	/	311,095,558.08

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	563,488,871.08	28,174,443.55	5%
1 年以内小计	563,488,871.08	28,174,443.55	5%
1 至 2 年	15,993,557.66	1,599,355.77	10%
2 至 3 年	42,690.55	8,538.11	20%
3 年以上			
3 至 4 年	19,162.00	7,664.80	40%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	579,544,281.29	29,790,002.23	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_13106608.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	金额	占应收账款合计数的比例 (%)
科慕化学（上海）有限公司	212,037,400.00	36.59%
东北特钢集团大连物资贸易有限公司	50,617,020.00	8.73%
上海盛源发展有限公司	40,158,880.70	6.93%
世界银行	40,037,024.00	6.91%
科慕（常熟）氟化物科技有限公司	24,439,976.82	4.22%
合计	367,290,301.52	63.38%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	212,327,917.20	95.86	161,394,852.32	99.00
1 至 2 年	9,162,435.92	4.14	1,624,935.14	1.00
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	221,490,353.12	100	163,019,787.46	100.00
----	----------------	-----	----------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
常熟市三福化工有限公司	63,905,176.00	28.85%
江苏省电力公司常熟供电公司	7,633,932.37	3.45%
江苏天力建设集团有限公司	7,036,600.00	3.18%
武汉科创设备工程有限公司	3,525,500.00	1.59%
天津市大陆制氢设备有限公司	3,210,000.00	1.45%
合计	85,311,208.37	38.52%

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,803,380.88	100	5,755,425.48	9.96	52,047,955.40	42,560,451.15	100.00	7,540,988.16	17.72	35,019,462.99



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	57,803,380.88	/	5,755,425.48	/	52,047,955.40	42,560,451.15	/	7,540,988.16	/	35,019,462.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	26,209,267.40	1,310,463.37	5
1 至 2 年	30,120,619.30	3,012,061.93	10
2 至 3 年	19,700.00	3,940.00	20
3 年以上			
3 至 4 年	41,390.00	16,556.00	40
4 至 5 年			
5 年以上	1,412,404.18	1,412,404.18	100
合计	57,803,380.88	5,755,425.48	9.96

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,785,562.68 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国常熟海关	退税款	3,917,078.64	一年以内	6.78	195,853.93
常熟市财政局	政府补助	1,157,150.00	一年以内	2.00	57,857.5
常熟市天然气有限公司		1,150,000.00	一年以内	1.99	57,500
郑栋彪		400,000.00	一年以内	0.69	20,000
王剑		328,800.00	一年以内	0.57	16,440
合计	/	6,953,028.64	/	12.03	347,651.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
常熟市财政局	CFC	1,157,150.00	1 年以内	2015 年 12 月之前
合计	/	1157150.00	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	231,955,175.59	339,861.94	231,615,313.65	223,877,917.00	339,861.94	223,538,055.06
在产品	7,497,234.75		7,497,234.75	6,569,992.97		6,569,992.97
库存商品	281,634,009.04	12,292,157.33	269,341,851.71	242,396,302.52	12,292,157.33	230,104,145.19
周转材料	4,869,552.68		4,869,552.68	6,435,159.60		6,435,159.60
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	59,445,245.33	143,873.63	59,301,371.70	49,927,672.57	143,873.63	49,783,798.94
委托加工物资	786,194.49		786,194.49	562,316.27		562,316.27
合计	586,187,411.88	12,775,892.90	573,411,518.98	529,769,360.93	12,775,892.90	516,993,468.03

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	339,861.94					339,861.94
在产品						
库存商品	12,292,157.33					12,292,157.33
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	143,873.63					143,873.63
委托加工物资						
合计	12,775,892.90					12,775,892.90

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理流动资产净损失	1,091,171.94	0
		0
合计	1,091,171.94	0

其他说明

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	63,724,578.00		63,724,578.00	63,724,578.00		63,724,578.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	63,724,578.00		63,724,578.00	63,724,578.00		63,724,578.00
合计	63,724,578.00		63,724,578.00	63,724,578.00		63,724,578.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	3,724,578.00			3,724,578.00					20.00	
上海	60,000,000.00			60,000,000.00					10.00	

华谊集团财务有限责任公司										
合计	63,724,578.00			63,724,578.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
常熟欣福化工有限公司	22,906,048.42			1,167,071.38			-2,187,000.00			21,886,119.80
上海三爱	24,290,620									24,290,620

富戈 尔氟 材有 限公 司	.80									.80	
小计	47,19 6,669 .22			1,167 ,071. 38			-2,18 7,000 .00			46,17 6,740 .60	
合计	47,19 6,669 .22			1,167 ,071. 38			-2,18 7,000 .00			46,17 6,740 .60	

其他说明

**17、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,233,449.27			15,233,449.27
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,233,449.27			15,233,449.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,977,103.07			7,977,103.07
2. 本期增加金额	180,897.11			180,897.11
(1) 计提或摊销	180,897.11			180,897.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,158,000.18			8,158,000.18

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,075,449.09			7,075,449.09
2. 期初账面价值	7,256,346.20			7,256,346.20

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	655,268,536.37	1,560,615,996.11	26,248,040.65	455,702,996.37	12,929,947.25	2,710,765,516.75
2. 本期增加金额	47,372,692.74	238,487,409.18	708,628.92	2,550,376.80		289,119,107.64
(1) 购置		5,107,741.26	265,940.17	1,966,809.53		7,340,490.96
(2) 在建工程转入		79,249,852.48				79,249,852.48
(3) 企业合并增加	47,372,692.74	154,129,815.44	442,688.75	583,567.27		202,528,764.20
3. 本期减少金额		717,302.27		234,324.05		951,626.32
(1) 处置或报废		717,302.27		234,324.05		951,626.32
4. 期末余额	702,641,229.11	1,798,386,103.02	26,956,669.57	458,019,049.12	12,929,947.25	2,998,932,998.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	217,714,031.88	965,343,637.27	15,220,012.93	281,059,475.20	10,040,424.63	1,489,377,581.91
2. 本期增加金额	18,156,240.75	67,470,998.82	1,431,621.10	13,951,161.85	254,711.64	101,264,734.16
(1) 计提	14,322,978.78	57,150,767.30	1,210,463.94	13,750,904.26	254,711.64	86,689,825.92
新增合并增加	3,833,261.97	10,320,231.52	221,157.16	200,257.59	0.00	14,574,908.24
3. 本期减少金额		536,285.33		191,715.65		728,000.98
(1) 处置或报废		536,285.33		191,715.65		728,000.98

4. 期末余额	235,870,272.63	1,032,278,350.76	16,651,634.03	294,818,921.40	10,295,136.27	1,589,914,315.09
三、减值准备						
1. 期初余额	798,923.15	1,799,715.72		460,228.84		3,058,867.71
2. 本期增加 金额		24,831,755.80				24,831,755.80
(1) 计提		24,831,755.80				24,831,755.80
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额	798,923.15	26,631,471.52		460,228.84		27,890,623.51
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	465,972,033.33	739,476,280.74	10,305,035.54	162,739,898.88	2,634,810.98	1,381,128,059.47
2. 期初账面 价值	437,018,174.40	593,222,309.03	11,022,310.21	174,176,750.87	2,889,522.62	1,218,329,067.13

固定资产本期增加金额中子公司常熟三爱富氟化工有限公司 F125 技改项目由在建工程转入固定资产。本期计提的固定资产减值准备为 F125 技改项目在建工程减值转固定资产减值。

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	120,660,597.50	86,985,912.35	863,013.21	32,811,671.94	氟厂固定资产
土地、房屋及构筑物	19,437,657.42	16,209,507.46		3,228,149.96	氟厂固定资产
通用设备	55,127,230.66	43,965,015.57	267,014.50	10,895,200.59	氟厂固定资产
合计	195,225,485.58	147,160,435.38	1,130,027.71	46,935,022.49	氟厂固定资产

#### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

#### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

#### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	110,453,918.35	历史及规划原因

其他说明：

(1)、母公司的固定资产中，有账面价值为 3,318.78 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 3,247.82 万元的房屋建筑物，相关土地权证已于 2008 年 10 月取得，房屋权证至今尚未办理。

(3)、子公司常熟三爱富氟化工有限责任公司有账面价值为 3,921.43 万元的房屋建筑物，由于历史原因未能办理相关权证。

(4)、子公司上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂有账面价值为 5.92 万元的房屋建筑物，由于相关房屋建筑物均建在集体土地上而未能办理相关权证。

(5)、母公司四氟分厂的固定资产中，有账面价值为 551.44 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。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
橡胶及后处理	6,355,267.00		6,355,267.00	6,355,267.00		6,355,267.00
AHF 项目	18,636,593.22		18,636,593.22	17,229,851.78		17,229,851.78
白龙项目	9,722,842.09		9,722,842.09	7,990,504.90		7,990,504.90
四氟乙烯扩产项目	11,555,635.21		11,555,635.21	5,427,571.93		5,427,571.93
F141b 二氯一氟乙烷项目	57,636,533.64		57,636,533.64	57,636,533.64		57,636,533.64
F125 技改项目				79,249,852.48	24,154,493.52	55095358.96
F113 二期工程	21,897,129.89		21,897,129.89	20,731,754.95		20,731,754.95
F1234 二期项目	96,047,305.79		96,047,305.79	95,505,680.56		95,505,680.56
含氟聚合物技术改进项目	216,979,216.35		216,979,216.35	190,278,236.02		190,278,236.02
PT853	5,170,031.58		5,170,031.58	5,170,031.58		5,170,031.58
其他零星工程	56,306,392.51		56,306,392.51	17,421,170.95	677,262.28	16,743,908.67
合计	500,306,947.28		500,306,947.28	502,996,455.79	24,831,755.80	478164699.99

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
橡胶及后处理		6,355,267.00				6,355,267.00						自有资金
AHF 项目		17,229,851.78	1,406,741.44			18,636,593.22						自有资金
白龙项目		7,990,504.90	1,732,337.19			9,722,842.09						自有资金
四氟乙烯扩产项目		5,427,571.93	6,128,063.28			11,555,635.21						自有资金
F141b 二氯一氟乙烷项目		57,636,533.64				57,636,533.64						自有资金
F125 技改项目		79,249,852.48		79,249,852.48								自有资金
F113 二期工程	25,000,000.00	20,731,754.95	1,165,374.94			21,897,129.89	87.59	90				自有资金
F1234 二期项目		95,505,680.56	541,625.23			96,047,305.79						自有资金
含氟聚合物技术改进项目	190,290,000.00	190,278,236.02	26,700,980.33			216,979,216.35	100					自有资金
三氟苯乙烯聚合中试研究		5,170,031.58				5,170,031.58						自有资金
其他零星工程		17,421,170.95	38,885,221.56			56,306,392.51						自有资金
合计	215,290,000.00	502,996,455.79	76,560,343.97	79,249,852.48		500,306,947.28	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 20、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
母公司四氟分厂项目物资	1,537,450.91	0
合计	1,537,450.91	0

其他说明:

## 21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废待处理	3,640,498.92	0
合计	3,640,498.92	0

其他说明:

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	78,014,796.44	2,928,819.98	11,504,650.00	25,287,505.66	117,735,772.08
2. 本期增加金额	19,111,472.55		30,000.00	1,142,310.65	20,283,783.20
(1) 购置	609,911.55			1,142,310.65	1,752,222.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	18,501,561.00		30,000.00		18,531,561.00

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	97,126,268.99	2,928,819.98	11,534,650.00	26,429,816.31	138,019,555.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,586,817.41	1,210,113.62	5,659,370.00	2,671,395.27	21,127,696.30
2. 本期增加金额	155,145.30	167,822.46	1,805,650.94	1,598,091.95	3,726,710.65
(1) 计提	155,145.30	167,822.46	1,805,650.94	1,598,091.95	3,726,710.65
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,741,962.71	1,377,936.08	7,465,020.94	4,269,487.22	24,854,406.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	85,384,306.28	1,550,883.90	4,069,629.06	22,160,329.09	113,165,148.33
2. 期初账面价值	66,427,979.03	786,100.46	247,880.00	29,146,116.29	96,608,075.78

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 25、开发支出

□适用 √不适用

**26、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

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
		企业合并形成的		处置		
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	22,134,138.35					22,134,138.35
内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	12,374,023.14					12,374,023.14
常熟振氟化工有限公司		30,265,680.12				30,265,680.12
合计	34,508,161.49	30,265,680.12				64,773,841.61

**27、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
设备修理费		179,982.70	51,423.62		128,559.08
土地租赁费	580,146.00		7,633.50		572,512.50
信息化建设	4,235,472.78		288,835.56		3,946,637.22
图档管理软件	119,093.80		7,767.00		111,326.80
安环部软件开发费	415,526.00		26,243.76		389,282.24
合计	5,350,238.58	179,982.70	381,903.44	-	5,148,317.84

其他说明：  
\_\_\_\_\_**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,179,613.80	11,383,902.19	64,890,898.51	10,590,594.90
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
固定资产折旧	67,939,547.86	10,190,932.18	67,939,547.86	10,190,932.18
合计	138119161.66	21,574,834.37	132,830,446.37	20,781,527.08

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值	5,504,858.86	1,376,214.71	5,504,858.86	1,376,214.71
可供出售金融资产公允 价值变动				
合计	5,504,858.86	1,376,214.71	5,504,858.86	1,376,214.71

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
(1) 蔡路工厂的坏帐准备计 提	2,698.29	2,698.29
(2) 蔡路工厂的固定资产减 值准备计提	262,593.06	262,593.06
合计	265,291.35	265,291.35

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 29、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
常熟土地交易所	20,330,385.00	20,330,385.00
丰镇市华青房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	26,330,385.00	26,330,385.00

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	166,729,633.52	165,713,974.64

信用借款	130,000,000.00	718,357,000.00
保证借款	169,568,000.00	160,408,016.60
合计	466,297,633.52	1,044,478,991.24

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	191,369,699.00	142,522,500.00
合计	191,369,699.00	142,522,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	290,120,242.63	175,635,263.38
1~2 年	6,583,725.79	2,607,953.10
2~3 年	1,855,301.50	483,268.77
3 年以上	521,175.90	2,334,542.51
合计	299,080,445.82	181,061,027.76

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	48,681,965.30	66,561,159.19
1~2 年	43,872.30	481,112.84
2~3 年	187,676.02	215,808.33
3 年以上	101,225.87	618,985.15
合计	49,014,739.49	67,877,065.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,806,501.14	154,141,669.73	171,181,303.45	17,766,867.42
二、离职后福利-设定提存计划	112,574.60			112,574.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,919,075.74	154,141,669.73	171,181,303.45	17,879,442.02

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,095,962.98	109,096,127.43	128,259,557.66	12,932,532.75
二、职工福利费		7,515,010.23	7,273,799.74	241,210.49
三、社会保险费	304,116.40	20,529,514.14	18,093,325.53	2,740,305.01



其中：医疗保险费	214,574.30	5,629,466.65	4,759,223.89	1,084,817.06
工伤保险费	66,540.79	980,758.96	1,720,057.52	-672,757.77
生育保险费	23,001.31	476,642.45	408,978.40	90,665.36
养老保险费		12,479,628.04	10,459,713.72	2,019,914.32
失业保险费		963,018.04	745,352.00	217,666.04
四、住房公积金		8,487,062.00	8,487,062.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,406,421.76	1,933,471.53	2,546,282.24	1,793,611.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八 其他		6,580,484.40	6,521,276.28	59,208.12
合计	34,806,501.14	154,141,669.73	171,181,303.45	17,766,867.42

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	65,343.31			65,343.31
2、失业保险费	47,231.29			47,231.29
3、企业年金缴费				
合计	112,574.60			112,574.60

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-20,086,436.78	-16,518,333.27
消费税		
营业税	11,942.75	12,225.55
企业所得税	-3,318,761.16	-3,303,844.71
个人所得税	261,264.36	966,802.29
城市维护建设税	-28,571.24	154,241.20
房产税	187,632.03	336,734.22
土地使用税	198,146.57	317,748.10
印花税	8,420.61	562,438.15
教育费附加	684,704.06	835,804.78
防洪金	43,970.68	147,552.29
河道管理费	-43,506.97	-43,139.16
粮调物调基金		590,631.19
其他	-725,243.84	
合计	-22,806,438.93	-15,941,139.37

其他说明：

\_\_\_\_\_

**38、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,598,809.28	1,500,807.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
企业借款应付利息	1,299,111.92	307,777.78
合计	4,897,921.20	1,808,585.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

**39、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
社会法人股	1,138,341.90	1,174,554.75
张平忠等自然人股东（个人所得税）	2,900,000.00	1,600,000.00
合计	4,038,341.90	2,774,554.75

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,758,451,016.60	16,845,458.57
1~2年	27,608,081.21	27,608,081.21
2~3年	42,250,965.98	42,250,965.98
3年以上	166,430,875.08	166,430,875.08
合计	1,994,740,938.87	253,135,380.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华谊（集团）公司	200,000,000.00	借款未到期
沈红亚	20,712,000.00	借款未到期
合计	220,712,000.00	/

其他说明

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
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	1,250,000.00	0
合计	1,250,000.00	0

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：  

---

**44、长期借款**

□适用 √不适用

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
CFCs 储存项目补贴	480,000.00	480,000.00

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	22,800,000.00	22,800,000.00
二、辞退福利	5,800,000.00	5,800,000.00
三、其他长期福利		
合计	28,600,000.00	28,600,000.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,671,428.57	6,385,428.57	8,000,000.00	27,056,857.14	按受益期摊销
合计	28,671,428.57	6,385,428.57	8,000,000.00	27,056,857.14	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
PFA 高新工程-可熔融加工氟树脂	501,000.00				501,000.00	与收益相关
市国资委企业技术创新和能级提升项目-含氟新材料新工艺技术产业化项目	14,125,000.00	5,892,761.9	8,000,000.00		12,017,761.9	与收益/资产相关
科学技术委-高性能含氟电子信息材料六氟丁二烯(HFBD)的研发	325,000.00				325,000.00	与收益相关
军工研发项目-可熔融加工氟树脂	1,474,761.90				1,474,761.90	与收益相关
科委六氟丁二烯项目	53,333.34				53,333.34	与收益相关
新型含氟涂料研制项目	2,609,000.00				2,609,000.00	与收益相关
特种含氟材料的工程化和技术的开发	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
四氟丙烯研发项目的资助款	1,250,000.00				1,250,000.00	与收益相关
PVDF 二期改造补贴	3,833,333.33	492,666.67			4,326,000.00	与资产相关
合计	28,671,428.57	6,385,428.57	8,000,000.00		27,056,857.14	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

**51、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

**52、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	381,950,571.00	0					381,950,571.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

**53、其他权益工具**适用 不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	75,382,926.50			75,382,926.5
其他资本公积	11,138,945.58			11,138,945.58
合计	86,521,872.08			86,521,872.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,440,000.00						-1,440,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,440,000.00						-1,440,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法							

下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,440,000.00						-1440000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 57、专项储备

适用 不适用

#### 58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,983,535.47			42,983,535.47
任意盈余公积	48,115,137.25			48,115,137.25
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,098,672.72			91,098,672.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	1,068,766,207.56	1,113,336,359.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,068,766,207.56	1,113,336,359.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,877,841.94	22,258,660.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,818,851.86	22,961,477.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,030,069,513.76	1,112,633,541.92

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,136,162,260.05	1,943,983,473.82	1,570,228,973.18	1,381,704,727.61
其他业务	29,107,244.18	23,854,036.51	35,121,908.42	23,222,930.33
合计	2,165,269,504.23	1,967,837,510.33	1,605,350,881.60	1,404,927,657.94

## 61、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
消费税		
营业税	335,293.30	449,303.35
城市维护建设税	1,771,796.07	2,407,875.01
教育费附加	1,680,129.88	1,853,354.12
资源税		
其他	55,004.51	129,902.03
合计	3,842,223.76	4,840,434.51

其他说明：

## 62、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	3,035,817.60	5,080,514.51
职工薪酬	8,927,785.34	8,051,055.03
运费	22,198,244.87	19,209,676.54
租赁费	5,993,031.95	1,313,030.04



修理费	156,975.16	434,614.00
折旧费	190,945.73	350,082.59
展览、广告费	86,000.00	111,953.77
差旅费	309,955.03	924,733.42
佣金费	547,271.62	274,532.63
包装费	1,540,836.72	380,724.24
其他	3,697,733.46	1,611,753.67
合计	46,684,597.48	37,742,670.44

其他说明：

### 63、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	10,329,736.98	14,971,231.26
职工薪酬	39,298,752.06	32,031,790.54
税金	5,755,905.13	4,166,873.80
保险费	1,869,738.58	1,072,288.13
修理费	4,236,338.46	2,950,992.76
折旧费	15,931,592.98	7,884,145.15
摊销（无形资产等）	1,607,520.27	1,471,274.05
技术开发费	43,800,881.17	26,956,499.05
水电汽	1,846,447.92	961,727.23
停工损失	9,948,004.99	9,650,517.77
差旅费	1,330,732.69	1,271,222.78
其他	16,086,655.51	4,458,284.82
合计	152,042,306.74	107,846,847.34

其他说明：

### 64、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	41,571,999.71	20,198,370.71
减：利息收入	-8,659,393.05	-4,151,404.93
汇兑损失	461,687.22	539,438.43
减：汇兑收益	-4,811,178.20	-3,901,917.46
其他	481,305.23	436,750.77
合计	29,044,420.91	13,121,237.52

其他说明：

### 65、资产减值损失

√适用 □不适用

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	11,315,328.10	4,792,856.22
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,717.51	
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	11,321,045.61	4,792,856.22

其他说明：

#### 66、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 67、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益		600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,167,071.38	2,209,945.67
合计	1,167,071.38	2,809,945.67

其他说明：

**68、营业外收入**

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		44,557.99	
其中：固定资产处置利得		44,557.99	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	47,408,101.95	7,418,422.60	47,408,101.95
罚款收入	50.00	1,900.00	50.00
其他	3,928,427.06	44,662,825.94	3,928,427.06
合计	51,336,579.01	52,127,706.53	51,336,579.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家环保部环境保护对外合作中心 HCFC 淘汰补助		2,711,296.00	
海虞镇财政所 2013 年推进工业经济转型发展资金补助		420,000.00	
收到财政拨款（13 年度支持企业建设能力资金）		182,000.00	
企业能力建设资金		37,500.00	
市财政局 2013 年外贸稳增长资金		28,700.00	
环保部 ODS 项目赔款		2,916,726.60	
海虞镇财政所节能与循环经济项目补贴		150,000.00	
海虞镇财政局 2013 年市级商务转型升级资金		356,900.00	
市人力资源部博士后创新实践基地分站资助款		150,000.00	

市海虞镇财政所 2013 年推进工业经济转型发展资金		465,300.00	
收市财政局 2014 年常熟市外贸稳定增长资金	446,400.00		
收海虞镇财政所 2014 年市级商务转型发展资金	50,000.00		
收市科技局 2014 年科学技术进步奖	10,000.00		
收海虞镇财政所省级高新技术企业奖励	100,000.00		
收海虞镇财政所行业标准项目奖励	160,000.00		
收海虞镇财政所节能奖励	150,000.00		
HFC-23 焚烧补贴收入	37,508,801.95		
新建含氟聚合物补助	8,000,000.00		
国家科技部 863 计划专项款	580,000.00		
商务局外贸发展专项资金	104,000.00		
市财政局 2014 年度外贸稳增长基金	112,300.00		
国家环保局 ODS5 项目补贴款	136,600.00		
税金奖励	50,000.00		
合计	47,408,101.95	7,418,422.60	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 69、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	20,698.48	2,971,341.74	
其中：固定资产处置损失	20,698.48	2,971,341.74	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠		1,020,000.00	
罚款	1,571,466.55	10,000.00	
其他	973,318.25	1,448,122.94	
非常损失	150,000.00		
赔偿支出	192.00		
合计	2,715,675.28	5,449,464.68	

其他说明：

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,378,465.89	29,140,375.50
递延所得税费用	-799,178.41	29,862.51
合计	18,579,287.48	29,170,238.01

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

## 71、其他综合收益

详见附注

## 72、现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业收入—投资性房产租金收入		
加：营业外收入—政府补助	2,433,122.20	4,669,626.60
递延收益—政府补助（期末—期初）		2,000,000.00
财务费用：利息收入	2,491,502.38	4,138,776.54
收到往来款	503,916.75	36,716,825.17
营业外收入—赔偿收入等	346,330.00	2,729,996.00
其他	26,042,450.73	8,830,782.25
向关联方拆入资金	8,007,000.00	20,000,000.00
合计	39,824,322.06	79,086,006.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(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	本期发生额	上期发生额
销售费用：其他	33,605,842.30	18,766,094.79
管理费用：其他	121,305,970.46	26,755,984.40
企业间往来	1,604,123.30	45,577,715.65
财务费用：其他	341,316.34	436,750.77
营业外支出	2,658,661.56	2,283,190.96
其他货币资金	2,104,719.69	3,798,591.44
其他	12,913,695.95	3,867,152.59
合计	174,534,329.60	101,485,480.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金	1481099988.72	0
合计	1481099988.72	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (6). 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	本期发生额	上期发生额
其他		6,094,600.50
合计	0	6,094,600.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## 73、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	-34,877,841.94	22,258,660.53
加：少数股东本期损益	20,583,928.97	30,138,466.61
加：资产减值准备	11,321,045.61	4,792,856.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,764,629.10	75,175,518.72
无形资产摊销	2,711,053.15	1,102,569.98
长期待摊费用摊销	330,479.82	330,479.82
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）	1,469.11	44,203.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	197,110.31	2,971,288.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,297,716.33	8,411,038.90

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,167,071.38	-2,809,945.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,168,332.48	-6,900,918.56
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）	-122,480,469.85	-86,012,953.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	126,296,887.79	139,401,022.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,483,440.63	-152,633,073.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,327,163.91	36,269,213.70
<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	1,411,682,677.36	351,692,043.86
减：现金的期初余额	395,918,197.50	388,116,679.79
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	1,015,764,479.86	-36,424,635.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	159,120,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,719,128.49
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	149,400,871.51

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	1,411,682,677.36	395,918,197.5
其中：库存现金	109,186.47	62,223.78
可随时用于支付的银行存款	1,298,907,431.86	353,161,191.04
可随时用于支付的其他货币资 金	112,666,059.03	42,694,782.68
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,411,682,677.36	395,918,197.50
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 76、外币货币性项目

适用 不适用

#### 77、套期

适用 不适用

#### 78、其他

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
常熟三爱富振氟新材料有限公司	2015-2-1	170,625,000.00	65%	支付现金	2015-2-1	已控制被购买方	42,602,757.03	3,008,154.75
常熟丽源膜科技有限公司	2015-2-1	6175000.00	61.75%	支付现金	2015-2-1	已控制被购买方	1,489,140.47	-100,700.35

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	159,120,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	17,680,000.00
合并成本合计	176,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	146,534,319.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	30,265,680.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	常熟三爱富振氟新材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	286,028,589.43	270,550,207.68
货币资金	9,462,060.33	9,462,060.33
应收款项	24,940,781.07	24,940,781.07
存货	7,993,459.76	7,993,459.76
固定资产	185,979,791.11	185,979,791.11
无形资产	34,009,942.75	18,531,561.00
其他应收款	10,176,074.57	10,176,074.57
长期股权投资	9,500,000.00	9,500,000.00
在建工程	325,980.92	325,980.92
固定资产清理	3,640,498.92	3,640,498.92
负债：	45,112,792.48	45,112,792.48
借款	17,000,000.00	17,000,000.00
应付款项	33,893,831.47	33,893,831.47
递延所得税负债		
应交税费	-5,781,038.99	-5,781,038.99
净资产	240915796.95	225,437,415.20
减：少数股东权益	78,903,095.32	78,903,095.32
取得的净资产	162012701.63	146,534,319.88

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

---

(6). 其他说明:

---

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内新设子公司三爱富索尔维（常熟）高性能聚合物有限公司，公司注册资本为 52 万元人民币。截止 2015 年 6 月 30 日，公司总资产为 92 万元，净资产为 41 万元。

#### 6、 其他

---

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常熟三爱富氟化工有限责任公司	江苏常熟	江苏省常熟市海虞镇福山	制造业	75.00		非同一控制股权收购
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	江苏常熟	常熟市经济开发区氟化工业园	制造业	74.00		非同一控制股权收购
上海三爱富实业发展有限公司	上海市	上海市龙吴路4411号	商业	99.00		新设
上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	上海市	上海市浦东新区蔡路乡	制造业	100.00		新设
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	上海市	上海市龙吴路4411号	商业	100.00		新设
三爱富(常熟)新材料有限公司	江苏常熟	常熟市经济开发区氟化工业园	制造业	100.00		新设
内蒙古三爱富万蒙氟化工有限公司	内蒙古丰镇市	内蒙古自治区丰镇市高载能工业区	制造业	69.90		非同一控制股权收购
三爱富索尔维(常熟)高性能聚合物有限公司	江苏常熟	常熟市经济开发区氟化工业园	制造业	90		新设
内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	内蒙古丰镇市	内蒙古自治区丰镇市高载能工业区	制造业		100.00	非同一控制股权收购
常熟三爱富振氟新材料股份有限公司	江苏常熟	常熟市经济开发区氟化工业园	制造业	65		非同一控制股权收购
常熟丽源膜科技有限公司	江苏常熟	常熟市经济开发区氟化工业园	制造业		95	非同一控制股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常熟三爱富氟化工有限责任公司	25.00	1,022,609.74	2,500,000.00	111,060,197.68
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	26.00	20,448,687.18	13000000.00	294,090,744.36

内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	30.10	432,556.50		83,844,860.33
常熟三爱富振氟新材料股份有限公司	35	1,052,854.16		79,955,949.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常熟三爱富氟化工有限责任公司	267,075,133.36	301,636,587.92	568,711,721.28	123,990,930.58	480,000.00	124,470,930.58	266,504,240.43	306,228,950.67	572,733,191.10	122,102,839.38	480,000.00	122,582,839.38
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,289,662,050.49	375,813,988.89	1,665,476,039.38	534,357,791.84		534,357,791.84	1,230,631,076.13	371,077,779.35	1,601,708,855.48	499,239,404.80		499,239,404.80
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	288,345,105.49	483,854,608.75	772,199,714.24	489,319,360.98	4,326,000.00	493,645,360.98	183,381,598.64	503,089,874.68	686,471,473.32	405,520,851.51	3,833,333.33	409,354,184.84
常熟三爱富振氟新材	67,720,910.13	212,435,622.29	280,156,532.42	51,710,962.47		51,710,962.47	52,572,375.73	217,977,831.95	270,550,207.68	45,112,792.48		45,112,792.48

料 股 份 有 限 公 司											
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动 现金流量
常熟三爱富氟化工有限责任公司	180,553,828.88	4,090,438.98	4,090,438.98	12,622,299.45	171,304,973.56	20,152,872.02	20,152,872.02	9,723,817.47
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	630,713,069.72	78,648,796.86	78,648,796.86	167,703,363.05	675,063,522.36	93,182,931.15	93,182,931.15	124,531,803.06
内蒙古	156,037,862.91	1,437,064.78	1,437,064.78	-46,094,477.56	146,312,224.78	3,088,073.62	3,088,073.62	2,959,691.34



三爱富万豪氟化工有限公司								
常熟三爱富振氟新材料股份有限公司	42,602,757.03	3,008,154.75	3,008,154.75	36,206,428.11				

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
常熟欣福化工有限公司	常熟市	常熟市	制造业		30.00	权益法
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	上海市	上海市	制造业	40.00		权益法

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

\_\_\_\_\_

**6、其他**

\_\_\_\_\_

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海华谊(集团)公司	上海市联合路100号	授权范围内国有资产经营和管理、实业投资等	3,281,080,000.00	31.53	31.53

本企业的母公司情况的说明

\_\_\_\_\_

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明:

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	联营企业
常熟欣福化工有限公司	联营企业

其他说明

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华谊能源化工有限公司	其他
上海氯碱化工股份有限公司	其他
上海华谊集团上硫化工有限公司	其他
上海华谊集团华原化工有限公司	其他
上海华谊集团装备工程有限公司	其他
上海华谊信息技术有限公司	其他
上海有机氟材料研究所	其他
上海华谊工程有限公司	其他
上海华谊丙烯酸有限公司	其他
上海华谊企发资产管理有限公司	其他
上海氯碱创业有限公司	其他
上海橡胶制品研究所	其他
上海市塑料研究所	其他
上海氯碱机械有限公司	其他
上海化工供销有限公司	其他
上海化学工业检验检测有限公司	其他
上海化工工程监理有限公司	其他
上海制皂有限公司	其他
上海白象天鹅电池有限公司	其他
上海华谊贸易有限公司	其他
上海华谊集团财务有限责任公司	其他
上海华谊新材料化工销售有限公司	其他
上海华谊新能源化工销售有限公司	其他
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常熟欣福化工有限公司	购买商品	3,607.17	4,520.90
上海华谊新能源化工销售有限公司	购买商品		917.26
上海华谊能源化工有限公司	购买商品	27.27	1,963.22
上海华谊集团华原化工有限公司	购买商品		32.55
上海华谊集团装备工程有限公司	接受劳务	16.23	367.04
上海华谊工程有限公司	接受劳务	1396.00	4,447.86
上海氯碱创业有限公司	购买商品	2.13	39.26
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	63.1	179.40
上海氯碱化工股份有限公司	购买商品	29.49	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	购买商品	108.65	
上海化工供销有限公司	购买商品	11.84	
上海华谊企发资产管理有限公司	接受劳务	0.55	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	销售商品	1,381.46	1,854.03
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	销售商品	77.72	122.75
常熟欣福化工有限公司	销售商品	504.58	1,093.43
上海华谊工程有限公司	提供劳务	96.22	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	2013年10月21日	2015年10月20日	
上海华谊集团公司	350,000,000.00	2015年3月24日	2015年3月23日	
上海华谊集团公司 财务公司	50,000,000.00	2015年2月11日	2016年2月10日	
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

—

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华谊丙烯酸有限公司	5,000,000.00	250,000	5,000,000.00	250,000
应收账款	杜邦三爱富氟化物(常熟)有限公司	10,171,184.00	508,559.20		
应收账款	上海市塑料研究所有限公司	19,162.00	958.1	19,162.00	958.1
其他应收款	上海氯碱化工股份有限公司	112,000.00	5,600.00	112,000.00	5,600.00
其他应收款	上海有机氟材料研究所	934,748.74	46,737.437	19,491.68	974.584
其他应收款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	205,417.42	10,270.87	9,388.16	469.41
预付账款	上海华谊能源	15,000.00		15,000.00	

	化工有限公司				
预付账款	上海华谊集团建设有限公司	9,754,022.00		16,973,822.00	
预付账款	上海华谊信息技术有限公司	150,000.00		90,000.00	
预付账款	上海华谊工程有限公司	4,555,900.00		660,000.00	
预付账款	常熟欣福化工有限公司	6,598,946.86			

## (2). 应付项目

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	上海华谊信息技术有限公司	50,110.00	0.00
应付账款	上海华谊丙烯酸有限公司	4,890,000.00	4,890,000.00
应付账款	上海氯碱创业有限公司	45,000.00	45,000.00
应付账款	常熟欣福化工有限公司	476,207.89	0.00
应付账款	上海三爱富戈尔氟材料有限公司	635,600.00	0.00
应付账款	济南三爱富氟化工有限责任公司	45,800.00	45,800.00
其他应付款	上海华谊集团装备工程有限公司	627,720.00	790,050.00
其他应付款	上海华谊信息技术有限公司	99,000.00	99,000.00
其他应付款	上海化工实业有限公司	21,525.00	21,525.00
其他应付款	上海华谊集团公司	550,000,000.00	200,000,000.00
应付利息	上海有机氟材料研究所	49,600.00	49,600.00

## 7、关联方承诺

---

## 8、其他

---

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

\_\_\_\_\_

**5、其他**

\_\_\_\_\_

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

\_\_\_\_\_

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,097,615.97	100	4,046,371.80	5.05	76,051,244.17	87,912,512.33	100	4,402,396.70	5.01	83,510,115.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	80,097,615.97	/	4,046,371.80	/	76,051,244.17	87,912,512.33	/	4,402,396.70	/	83,510,115.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,468,149.12	3,973,407.46	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	79,468,149.12	3,973,407.46	5
1 至 2 年	567,614.30	56,761.43	10
2 至 3 年	42,690.55	8,538.11	20
3 年以上			
3 至 4 年	19,162.00	7,664.80	40
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	80,097,615.97	4,046,371.80	5.05

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 356,024.9 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

公司名称	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	63,719,147.91	1 年以内	79.55
Eastman Chemical Company	6,163,750.96	1 年以内	7.70
上海华谊丙烯酸有限公司	5,000,000.00	1 年以内	6.24
RICHDAY CHEMICAL CO.,LIMITED	2,499,226.60	1 年以内	3.12
SHANGHAI WAIGAOQIAO LOGISTICS	1,214,639.20	1 年以内	1.52
合计	78,596,764.67		98.13

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,067,567.68	100	10,405,005.38	5.68	172,662,562.30	173,476,453.38	100.00	10,206,980.63	5.88	163,269,472.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	183,067,567.68	/	10,405,005.38	/	172,662,562.30	173,476,453.38	/	10,206,980.63	/	163,269,472.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	181,442,303.00	9,072,115.15	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	181,442,303.00	9,072,115.15	5
1 至 2 年	324,860.50	32,486.05	10
2 至 3 年			20
3 年以上			
3 至 4 年			40
4 至 5 年			80
5 年以上	1,300,404.18	1,300,404.18	100
合计	183,067,567.68	10,405,005.38	5.68

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 198,024.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	其他应收款	106,971,924.28	1 年以内	58.43	5,348,596.21
内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	其他应收款	30,040,000	1 年以内	16.41	1,502,000.00
上海有机氟材料研究所	其他应收款	934,748.74	1 年以内	0.51	46,737.44

上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	其他应收款	308,559.12	1 年以内	0.17	15,427.96
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	其他应收款	205,417.42	1 年以内	0.11	10,270.87
合计	/	138,460,649.56	/	75.63	6,923,032.48

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	599,882,948.19		599,882,948.19	422,560,188.19		422,560,188.19
对联营、合营企业投资	24,290,620.80		24,290,620.80	24,290,620.80		24,290,620.80
合计	624,173,568.99		624,173,568.99	446,850,808.99		446,850,808.99

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常熟三爱富氟化工有限责任公司	21,280,847.47			21,280,847.47		
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
上海三爱富实业发展有限公司	4,633,200.00			4,633,200.00		

上海三爱富新材料股份有限公司蔡路工厂	4,796,140.72			4,796,140.72		
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	238,850,000.00			238,850,000.00		
三爱富(常熟)新材料有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
常熟三爱富振氟新材料有限公司		176,800,000.00		176,800,000.00		
三爱富索尔维(常熟)高能聚合物有限公司		522,760.00		522,760.00		
合计	422,560,188.19	177,322,760.00		599,882,948.19		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	24,290,620.80								24,290,620.80	

小计	24,290,620.80									24,290,620.80	
合计	24,290,620.80									24,290,620.80	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,718,423.97	165,094,640.63	241,873,465.03	255,024,825.66
其他业务	3,490,357.86	2,272,235.44	9,788,327.43	3,254,991.13
合计	158,208,781.83	167,366,876.07	251,661,792.46	258,279,816.79

其他说明：

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,500,000.00	37,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,299,680.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	44500000.00	38,899,680.00

#### 6、其他

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,056,880.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,386.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	10,191,267.09	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.64	-0.0913	-0.0913
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.17	-0.18	-0.18

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**



## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：魏建华

董事会批准报送日期：20150822

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容