

# 四川东材科技集团股份有限公司

601208

2014 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人于少波、主管会计工作负责人周乔及会计机构负责人（会计主管人员）张兴彦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
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（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	103

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东材科技、公司、本公司	指	四川东材科技集团股份有限公司
东材股份	指	四川东方绝缘材料股份有限公司
东漆公司	指	绵阳东方绝缘漆有限责任公司
东材技术	指	四川东材绝缘技术有限公司
江苏东材	指	江苏东材新材料有限责任公司
加工公司	指	绵阳市东方绝缘材料加工有限公司
连云港东材	指	连云港东材绝缘材料有限公司
中纺凯泰	指	天津中纺凯泰特种材料科技有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	四川东材科技集团股份有限公司
公司的中文名称简称	东材科技
公司的外文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	EMT
公司的法定代表人	于少波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周乔	陈杰
联系地址	绵阳市游仙区三星路 188 号	绵阳市游仙区三星路 188 号
电话	0816-2289750	0816-2289750
传真	0816-2289750	0816-2289750
电子信箱	zhouqiao@emtco.cn	chenjie@emtco.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号
公司注册地址的邮政编码	621000
公司办公地址	绵阳市游仙区三星路 188 号
公司办公地址的邮政编码	621000
公司网址	<a href="http://www.emtco.cn">http://www.emtco.cn</a>
电子信箱	zhouqiao@emtco.cn

### 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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	东材科技	601208

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	695,103,691.84	532,916,893.34	30.43
归属于上市公司股东的净利润	69,121,675.27	40,344,816.84	71.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,021,622.42	34,538,676.52	76.68
经营活动产生的现金流量净额	115,042,234.72	31,505,227.22	265.15
	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	2,109,919,777.12	2,093,465,866.55	0.79
总资产	2,581,877,717.69	2,439,058,975.30	5.86

#### (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)	0.11	0.07	57.14
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.07	57.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67
加权平均净资产收益率(%)	3.25	1.88	增加 1.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.87	1.61	增加 1.26 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	48,086.11
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	9,701,102.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,615.56
少数股东权益影响额	-153,194.85
所得税影响额	-1,467,325.40
合计	8,100,052.85

## 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

报告期内，公司董事会和经营层勤勉尽责、辛勤工作，以“全面强化运营管理，着力提升经营业绩”作为工作主线，稳步推进各项经营计划实施。随着募投项目陆续竣工，公司不断加强市场开拓力度，产销量稳步提高，整体生产经营保持稳中向好的态势。

2014 年上半年，公司实现营业总收入 69,510.37 万元，比上年同期增长 30.43%；实现营业利润 7,223.89 万元，比上年同期增长 79.04%；实现净利润 6,954.28 万元（其中，归属于公司普通股股东的净利润 6,912.17 万元），比上年同期增长 71.63%；实现基本每股收益 0.11 元，扣除非经常性损益后的每股收益 0.10 元；

### (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	695,103,691.84	532,916,893.34	30.43
营业成本	521,947,547.97	417,852,802.59	24.91
销售费用	25,193,104.40	23,590,854.90	6.79
管理费用	68,980,939.45	50,590,138.48	36.35
财务费用	1,950,386.45	-2,150,666.08	-190.69
经营活动产生的现金流量净额	115,042,234.72	31,505,227.22	265.15
投资活动产生的现金流量净额	-148,744,016.09	-379,639,858.56	-60.82
筹资活动产生的现金流量净额	-20,364,977.76	3,613,957.21	-663.51
研发支出	27,605,102.15	20,761,667.19	32.96
应收账款	265,314,896.90	193,828,643.18	36.88
预付款项	45,200,603.61	22,456,909.79	101.28
无形资产	93,611,097.85	66,014,232.81	41.80
开发支出	8,279,998.05	5,434,442.99	52.36
商誉	17,806,344.24		
短期借款	175,899,202.80	122,166,373.62	43.98
应付票据	61,813,006.25	32,867,000.00	88.07
应付账款	120,246,253.56	91,241,763.12	31.79
应付职工薪酬	5,640,273.64	2,491,556.97	126.38
应交税费	14,166,234.36	2,979,938.66	375.39
应付股利	339,284.32	198,194.80	71.19
营业税金及附加	1,577,739.38	130,686.95	1,107.27
投资收益		978,887.80	-100.00
所得税费用	12,416,614.37	7,242,232.83	71.45
营业外支出	375,043.09	612,161.13	-38.73
少数股东损益	421,172.45	173,929.84	142.15

营业收入变动原因说明：公司 2 万吨特种聚酯薄膜技改项目正式投产，设备运行较为理想，随着光伏行业的复苏，聚酯薄膜的产销量增长明显。

营业成本变动原因说明：聚酯薄膜产销量增长导致成本同比增长，但产品结构的调整和产品成本的优化导致营业成本低于营业收入增加幅度。

管理费用变动原因说明：期权费用增加、研发费用增加以及非生产用固定资产转固折旧增加。

财务费用变动原因说明：随着募集资金的投入使用，存款利息大幅减少，以及本期借款利息支出较上期大幅增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司加强存货管理，购买商品支付现金大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司募投项目投资支付的工程款及设备款同比大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还银行借款同比大幅增加。

研发支出变动原因说明：公司加大了新产品的研究和开发。

应收账款：新生产线投产、销售规模扩大导致应收帐款相应增加。

预付款项：生产规模扩大，材料采购增加，预付账款相应增加。

无形资产：江苏东材购买土地及收购天津中纺凯泰导致土地资产增加。

开发支出：公司开发项目投入增加。

商誉：购买天津中纺凯泰特种材料科技有限公司 100% 股权确认的商誉

短期借款：随着募投项目逐步投入，可用于补充流动资金的闲置募集资金逐渐减少，公司为补充流动资金而增加银行借款。

应付票据：报告期采购量增加，票据结算采购材料款增加。

应付账款：报告期产销规模增大，采购量增大，应付供应商款项增加。

应付职工薪酬：员工各项保险尚没有支付完毕。

应交税费：利润增加，本期应交增值税、应交所得税增加。

应付股利：下属子公司分红的个人股利尚未支付完毕。

营业税金及附加：本期应交增值税比去年同期大幅增加。

投资收益：募集资金随着募投项目的投入逐步减少，本报告期末未进行投资理财。

所得税费用：利润增加，所得税费用增加。

营业外支出：本期确认的固定资产清理报废支出增加。

少数股东损益：本期利润增加，相应的少数股东损益也增加。

## 2、 其它

### (1) 经营计划进展说明

报告期内，公司稳步实施既定的发展战略，继续做大做强绝缘材料，巩固行业地位，积极拓展功能高分子材料和精细化工领域。公司在 2013 年年报董事会报告中披露了 2014 年的经营计划，公司计划 2014 年各类产品实现销量 82000 吨，较 2013 年增长 64%，力争实现营业收入 15.4 亿元，较 2013 年增长 41%。（注：本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。）

2014 年上半年公司实现营业收入 6.95 亿元，完成年收入计划的 45.13%；实现销量 3.35 万吨，完成年销量计划的 40.85%。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
绝缘材料行业	630,259,229.71	471,286,881.52	25.22	26.73	20.78	增加 3.68 个百分点



功能高分子材料	27,609,623.80	25,716,255.21	6.86	123.75	116.34	增加 3.19 个百分点
精细化工材料	5,498,767.46	2,799,091.70	49.10	8.93	3.43	增加 2.71 个百分点
合计	663,367,620.97	499,802,228.43	24.66	28.88	23.47	增加 3.30 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 (%)
电工聚酯薄膜	353,722,062.77	267,953,923.44	24.25	56.61	50.34	增加 3.16 个百分点
电工聚丙烯薄膜	95,354,447.05	67,885,965.74	28.81	5.11	1.64	增加 2.44 个百分点
电工柔软复合制品	63,307,174.15	45,988,904.77	27.36	3.66	2.30	增加 0.97 个百分点
电工绝缘油漆及树脂	45,390,187.30	34,867,114.48	23.18	-5.94	-17.90	增加 11.18 个百分点
电工层(模)压制品	51,696,873.88	39,048,380.25	24.47	13.70	5.68	增加 5.74 个百分点
无卤阻燃片材 (PC膜)	47,471,357.96	38,770,247.85	18.33	35.19	37.50	减少 1.37 个百分点
电工塑料	4,723,243.75	4,495,474.91	4.82	-16.61	-21.49	增加 5.91 个百分点
其他	1,702,274.11	792,216.99	53.46	-33.53	-45.98	增加 10.72 个百分点
合计	663,367,620.97	499,802,228.43	24.66	28.88	23.47	增加 3.30 个百分点

## 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 (%)
东方片区	275,236,291.94	38.74
南方片区	149,528,618.44	5.94
西方片区	78,666,344.24	0.06
北方片区	59,715,764.62	46.98
境外	100,220,601.73	79.11
合计	663,367,620.97	28.88

## (三) 核心竞争力分析

## 1、技术创新平台优势

公司是国家级高新技术企业，四川省建设创新型试点企业，全国企事业知识产权第一批优势培育企业。公司拥有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站，国家绝缘材料工程技术研究

中心，在创新平台建设方面行业内首屈一指。公司与清华大学、四川大学、东华大学、西南科技大学等国内十几所知名高校和科研院所开展了产、学、研联合研发合作，新产品开发能力在国内同行业处于领先地位，形成了强有力的技术创新平台和持续创新的发展能力，在绝缘材料行业具有极强的竞争优势。2013 年经市科技局推荐，省科技厅审查，省咨询决策委员会专家评选，技术中心被评选为四川省首批 20 家企业高水平研发机构之一。

## 2、技术创新能力优势

公司一直重视技术创新和产品研发，2014 年上半年公司“F 级环氧玻璃聚酯薄膜粉云母带的开发”等 4 项省重大技术装备创新研制、成果转化项目通过省相关部门组织的验收，5 项科技项目获省、市项目立项。2014 年上半年公司申请发明专利 6 项，有 5 项发明专利获授权，截止 2014 年上半年公司共申请专利 100 项，已获授权发明专利 42 项，实用新型专利 2 项。同时，组织了国家技术创新示范企业和四川省发电与输变电设备绝缘材料工程实验室的申报，进一步加强了公司技术创新能力和平台建设。

## 3、标准领先优势

公司多年来一直承担和参与国家标准、行业标准的起草和制订工作，致力于通过标准的提高来提升我国绝缘材料行业的技术水平，使之逐步向 IEC 标准及国外先进标准靠近。公司先后主持或参与制定了 60 多项国家标准和行业标准，其中国家标准 39 项，行业标准 20 余项，其中电气用纤维增强不饱和聚酯模塑料（SMC/BMC）(GB/T 23641-2009)获 2012 年度中国机械工业科学技术三等奖。公司积极推进国际标准与国外先进标准的采用，建立了以采用国际标准为核心的技术标准体系。公司现有产品技术标准 200 余个，产品技术标准覆盖率为 100%。部分产品直接执行国际标准（IEC）；更多产品是在采用 IEC 标准的基础上、根据国内的实际情况增加了符合用户需求的项目。试验方法基本采用国际标准转化的国家标准或行业标准。公司在行业竞争中处于“标准领先”的优势地位，现有全国绝缘材料标准化技术委员会（TC51）副主任委员 1 名及其分标委副主任委员 1 名，全国电气绝缘材料与绝缘系统评定标准化技术委员会（TC112）副主任委员 1 名，委员 1 名。

## 4、制造技术优势

公司拥有从日本、德国、美国等发达国家引进的生产线设备和技术，并结合公司多年积累的生产技术和经验对进口生产线进行消化、吸收和再创新，对引进的生产设备、生产技术大胆进行技术改造和工艺改进，使其具备了生产特种绝缘材料产品的工艺特点，生产的许多产品填补了国内空白。由于公司注重技术改造和技术进步，并不断积累经验，使引进设备一直保持良好性能，同时还拓展了设备的应用能力，极大地提高了生产效率，使公司的制造技术水平在行业中一直保持领先。

## 5、综合配套优势

公司作为绝缘材料的综合性研发和生产企业，产品涵盖了 JB/T2197-1996《电气绝缘材料产品分类、命名及型号编制方法》中八大类产品中的七大类产品，是国内绝缘材料品种配套最为齐全的制造商；从品种结构上看，具有研发和生产 E、B、F、H、C 级各耐热等级绝缘材料的能力；从服务上看，公司拥有一支由博士、硕士领衔的高素质技术服务队伍，能够为客户在产品选择、个性化制造到产品应用方面提供专业化服务和解决方案，在行业内有明显的综合配套优势。

## 6、质量及信誉优势

公司坚持“忽视质量就是砸自己的饭碗”的质量理念，先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，主导产品取得美国 UL 实验室安全认证；并通过 SGS 测试，符合欧盟 RoHS、REACH 环保要求，在四川省质量信用等级评定中获得了 AAA 等级。公司从原材料采购、生产到技术服务的整个过程，均严格执行通用国际技术标准，确保了产品质量的稳定，在行业内树立了良好的质量形象。

## 7、营销网络与服务优势

公司经过多年的营销网络建设，在全国多个城市建立了销售服务网点，就地就近为用户服务，

做到让用户"方便、满意、放心"。公司利用现有营销网络及时了解、收集、反馈市场信息，掌握全国市场的产品需求、价格信息，据以调整生产计划、销售计划和新产品开发计划。完善的营销网络成为公司产品销售和新产品推广的重要渠道。与此同时，公司与国际上 40 多个国家和地区建立了贸易关系，产品远销欧美和亚太主要国家和地区，市场声誉良好。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### 2、 募集资金使用情况

###### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 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
2011	首次发行	160,000.00	8,990.79	120,704.98	44,920.79	部分募集资金投资项目尚在投建当中,尚余募集资金存放在募集资金专户
合计	/	160,000.00	8,990.79	120,704.98	44,920.79	/

###### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位: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	募集资金累计实际投入金额	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
4000吨无卤阻燃绝缘片材技改项目	否	4,990	213.51	4,876.33	是	97.72%	2,244	实现毛利468.81万元	否		
7000吨新型绝缘层(模)压复合材料生产线技改项目	否	7,065		7,239.83	是	102.47%	3,117	实现毛利871.61万元	否		
3500吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	否	4,696	5.68	4,807.74	是	102.38%	2,795	实现毛利1168.79万元	否		
3500吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	否	14,365	434.81	14,730.03	是	102.54%	2,535	无			
20000吨特种聚酯薄膜技改项目	否	28,500	404.38	28,977.11	是	101.67%	9,000	实现毛利3273.77万元	否		
2000吨电容器用超薄型聚丙烯薄膜项目	否	14,779	6,169.39	10,946.55	是	74.07%	3,556	无			
3万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线	否	12,315	135.43	10,387.34	是	84.35%	7,218	实现毛利911.20万元	否		
7200套大尺寸绝缘结构件项目	否	6,790	199.90	4,694.01	是	69.13%	2,941	实现毛利393.24万元	否		
原材料及产成品仓库	否	2,575	76.06	2,235.25	是	86.81%		无			
年产2万吨光学级聚酯基膜项目	否	24,900	1,313.63	6,183.25	是	24.83%	11,117	无			
购置绵阳市经济技术开发区工业用地	否	6,000		2,000.00	是	33.33%		无			
购置江苏海安经济开发区工业用地	否	4,800	38.00	1,625.40	是	33.86%		无			
合计	/	131,775	8,990.79	98,702.84	/	/	44,523	/	/	/	/

## 3、 主要子公司、参股公司分析

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
四川东方绝缘材料股份有限公司	化工行业	电工聚酯薄膜、电工聚丙烯薄膜、无卤阻燃片材	245,773,742.00	1,415,950,551.48	1,092,296,141.06	62,586,069.30
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	化工行业	蒸汽动力	93,970,000.00	116,692,924.99	101,959,996.86	952,177.05
四川东材绝缘技术有限公司	化工行业	树脂, 胶	24,000,000.00	48,229,385.19	31,542,008.21	449,763.19
江苏东材新材料有限责任公司	化工行业	绝缘材料、高分子材料、精细化工材料	300,000,000.00	253,543,764.09	209,785,313.20	-585,093.27
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	化工行业	防弹衣、防弹头盔、防弹材料、阻燃纤维	20,000,000.00	39,357,687.38	11,251,545.91	-942,109.85

## 4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

## 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

2014 年 5 月 16 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了 2013 年利润分配预案，本次分配以 2013 年 12 月 31 日的总股本 615,760,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。公司于 2014 年 6 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登了《四川东材科技集团股份有限公司 2013 年利润分配实施公告》（公告编号：2014-26），公司以 2014 年 6 月 18 日为股权登记日实施了上述利润分配方案。

## 三、 其他披露事项

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中国纺织科学研究院、北京金基业工贸集团有限责任公司、北京宏兴博科技有限公司	所持凯泰40%、30%、30%的股权	2014年3月27日	3,000	-94.21		否	采用资产基础法整体评估	是	是	-1.15	

### 四、 公司股权激励情况及其影响

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	包括公司内部董事、高级管理人员、核心业务、技术人员、中层管理人员共计 121 人			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	36,000,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	鉴于本公司已于 2014 年 6 月 19 日实施了 2013 年度每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的分配方案。根据公司 2013 年第一次临时股东大会关于授权董事会办理股票期权相关事宜的决议，依照公司《股票期权激励计划》的规定：“若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整”。由此，每份股票期权的行权价格由原来的 6.42 元调整为 6.32 元，授予股票期权数量不变，仍然为 4,000 万份。由于第一个行权期子计划未达到行权条件，授予的 400 万份股票期权已经作废。截止本报告期末，已授出但尚未行权的股票期权数量为 3,600 万份。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
于少波	董事			1,800,000
唐安斌	董事			1,575,000
尹胜	董事			1,188,000
曹学	高级管理人员			1,440,000
周乔	高级管理人员			1,188,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期内无激励对象行权			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>公司选择布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）于 2013 年 11 月 08 日根据以下参数对授予的 4,000 万份股票期权公允价值进行了测算：</p> <p>（1）行权价格：6.42 元；</p> <p>（2）授予日二级市场收盘价：6.26 元（2013 年 11 月 08 日收盘价）；</p> <p>（3）期权的剩余年限：假设激励对象在可行权日所在期间匀速行权，则各期权的剩余年限分别为 1.5 年、2.5 年、3.5、4.5 年；</p> <p>（4）历史波动率：选取东材科技上市首日至 2013 年 11 月 08 日的股价的年化波动率，数值为 40.67%；</p> <p>（5）无风险收益率：以 2013 年 11 月 8 日公布的中证国债到期收益率作为相应期限的无风险收益率。其中 1.5 年期中证国债到期收益率为 4.075%，2.5 年期中证国债到期收益率为 4.15%，3.5 年期</p>			

	<p>中证国债到期收益率为 4.195%，4.5 年期中证国债到期收益率为 4.225%；</p> <p>(6) 由于授予的权益数量占公司总股本比例较小，因此不考虑期权行权时对公司股本的摊薄效应。</p>																
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>公司在第一个行权期业绩考核未达到相应的行权条件，相应的可行权数量由公司注销。假设未来全部激励对象均符合股权激励计划规定的第二个至第四个行权条件且在各行权期内全部行权，公司将在股权激励计划的等待期内按年匀速摊销，则 2013 年-2018 年期权成本摊销情况如下：（单位：万元）</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>2013 年</th> <th>2014 年</th> <th>2015 年</th> <th>2016 年</th> <th>2017 年</th> <th>2018 年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>各年摊销期权费用</td> <td>296.94</td> <td>1,781.65</td> <td>1,781.65</td> <td>1,781.65</td> <td>1,781.65</td> <td>148.47</td> <td>7,572.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司 2014 年 1-6 月实际摊销期权成本 890.82 万元。</p>	年份	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	合计	各年摊销期权费用	296.94	1,781.65	1,781.65	1,781.65	1,781.65	148.47	7,572.00
年份	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	合计										
各年摊销期权费用	296.94	1,781.65	1,781.65	1,781.65	1,781.65	148.47	7,572.00										

## 五、 重大关联交易

√ 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.09

## (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 承诺事项履行情况

## (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	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



						行	
与首次公开发行的承诺	股份限售	控股股东广州高金、实际控制人凤翔、洗燃、戴耀花、李银；持股 5% 以上的股东于少波	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	36 个月：2011 年 5 月 20 日-2014 年 5 月 20 日	是	是	

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

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

## 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。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州高金技术产业集团有限公司	232,437,600	232,437,600			IPO 承诺锁定期未届满	2014 年 5 月 21 日
于少波	31,903,200	31,903,200			IPO 承诺锁定期未届满	2014 年 5 月 21 日
唐安斌	19,204,200	19,204,200			IPO 承诺锁定期未届满	2014 年 5 月 21 日
尹胜	15,141,600	15,141,600			IPO 承诺锁定期未届满	2014 年 5 月 21 日
合计	298,686,600	298,686,600			/	/

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				20,784		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州高金技术产业集团有限公司	境内非国有法人	37.75	232,437,600			质押 232,400,000
于少波	境内自然人	5.18	31,903,200			
唐安斌	境内自然人	3.71	22,866,600			
熊海涛	境内自然人	3.55	21,876,480			

	人					
熊玲瑶	境内自然人	3.40	20,964,960			
尹胜	境内自然人	2.67	16,434,600			质押 15,000,000
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	1.44	8,849,944	-21,927,560		
刘照林	境内自然人	1.30	7,978,936	172,836		
胡芮	境内自然人	1.21	7,438,000	6,352,749		
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	未知	1.10	6,802,647	6,226,136		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
广州高金技术产业集团有限公司		232,437,600		人民币普通股	232,437,600	
于少波		31,903,200		人民币普通股	31,903,200	
唐安斌		22,866,600		人民币普通股	22,866,600	
熊海涛		21,876,480		人民币普通股	21,876,480	
熊玲瑶		20,964,960		人民币普通股	20,964,960	
尹胜		16,434,600		人民币普通股	16,434,600	
广州诚信创业投资有限公司		8,849,944		人民币普通股	8,849,944	
刘照林		7,978,936		人民币普通股	7,978,936	
胡芮		7,438,000		人民币普通股	7,438,000	
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金		6,802,647		人民币普通股	6,802,647	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第四大股东熊海涛为第七大股东广州诚信创业投资有限公司的执行董事，持有广州诚信 99.85%的股权，熊海涛与广州诚信为一致行动人。				

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
于少波	董事长兼总经理	31,903,200	31,903,200		
唐安斌	副董事长兼副总经理	22,866,600	22,866,600		
尹胜	董事兼副总经理	16,434,600	16,434,600		
熊玲瑶	董事	20,964,960	20,964,960		
傅强	独立董事				
谭洪涛	独立董事				
彭宗仁	独立董事				
赵平	监事会主席				
何诚荣	监事	12,400	12,400		
马庆柯	监事				
简青	监事				
李文权	监事				
曹学	副总经理	500,000	500,000		
周乔	董事会秘书兼财务总监				

#### (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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
于少波	董事长兼总经理	1,800,000	0	0	0	1,800,000
唐安斌	副董事长兼副总经理	1,575,000	0	0	0	1,575,000
尹胜	董事兼副总经理	1,188,000	0	0	0	1,188,000
曹学	副总经理	1,440,000	0	0	0	1,440,000
周乔	财务副总兼董事会秘书	1,188,000	0	0	0	1,188,000
合计	/	7,191,000	0	0	0	7,191,000

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:四川东材科技集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		269,723,040.30	323,503,935.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		181,479,168.36	180,119,121.79
应收账款		265,314,896.9	193,828,643.18
预付款项		45,200,603.61	22,456,909.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,387,135.29	
应收股利			
其他应收款		12,666,068.38	8,295,984.27
买入返售金融资产			
存货		220,175,955.71	295,483,796.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,219,958.06	46,480,694.41
流动资产合计		1,036,166,826.61	1,070,169,085.07
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产		1,074,115,849.84	922,279,564.13
在建工程		171,324,788.88	214,359,954.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		93,611,097.85	66,014,232.81
开发支出		8,279,998.05	5,434,442.99
商誉		17,806,344.24	
长期待摊费用		1,739,462.36	1,873,054.58
递延所得税资产		12,475,837.55	9,812,548.22
其他非流动资产		166,357,512.31	149,116,093.21
非流动资产合计		1,545,710,891.08	1,368,889,890.23
资产总计		2,581,877,717.69	2,439,058,975.30
<b>流动负债:</b>			
短期借款		175,899,202.80	122,166,373.62
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		61,813,006.25	32,867,000.00
应付账款		120,246,253.56	91,241,763.12
预收款项		14,006,634.61	16,659,694.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,640,273.64	2,491,556.97
应交税费		14,166,234.36	2,979,938.66
应付利息			
应付股利		339,284.32	198,194.80
其他应付款		11,839,843.00	16,808,286.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		403,950,732.54	285,412,808.57

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		57,802,065.42	50,255,240.50
非流动负债合计		57,802,065.42	50,255,240.50
负债合计		461,752,797.96	335,668,049.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		615,760,000.00	615,760,000.00
资本公积		1,158,193,047.74	1,149,284,812.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,338,591.74	55,338,591.74
一般风险准备			
未分配利润		280,628,137.64	273,082,462.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,109,919,777.12	2,093,465,866.55
少数股东权益		10,205,142.61	9,925,059.68
所有者权益合计		2,120,124,919.73	2,103,390,926.23
负债和所有者权益 总计		2,581,877,717.69	2,439,058,975.30

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		129,857,801.65	178,402,523.38
交易性金融资产			
应收票据		50,998,627.17	61,402,710.11
应收账款		99,282,308.87	91,755,763.30
预付款项		9,001,504.11	5,868,337.76



应收利息		1,658,015.29	
应收股利			
其他应收款		129,222,324.23	86,184,447.43
存货		132,910,492.73	150,475,786.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,071.00	2,210,091.47
流动资产合计		552,981,145.05	576,299,659.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,178,524,378.72	1,148,524,378.72
投资性房地产			
固定资产		361,298,658.78	376,592,711.18
在建工程		39,683,604.90	12,721,964.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,649,695.23	28,667,962.67
开发支出		6,243,303.34	5,434,442.99
商誉			
长期待摊费用		782,051.29	782,051.29
递延所得税资产		6,053,129.15	6,243,731.04
其他非流动资产		37,045,499.51	39,824,966.00
非流动资产合计		1,657,280,320.92	1,618,792,208.77
资产总计		2,210,261,465.97	2,195,091,868.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		58,028,680.00	100,000.00
应付账款		43,476,943.02	51,896,896.57
预收款项		3,338,472.98	3,573,151.75
应付职工薪酬		4,627,767.36	1,842,563.07
应交税费		2,498,045.08	2,564,347.87
应付利息			
应付股利			

其他应付款		152,243,341.13	207,943,601.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		339,213,249.57	302,920,560.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		34,158,972.25	35,448,710.50
非流动负债合计		34,158,972.25	35,448,710.50
负债合计		373,372,221.82	338,369,271.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		615,760,000.00	615,760,000.00
资本公积		1,158,780,915.10	1,149,872,679.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,338,591.74	55,338,591.74
一般风险准备			
未分配利润		7,009,737.31	35,751,325.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,836,889,244.15	1,856,722,597.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,210,261,465.97	2,195,091,868.39

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		695,103,691.84	532,916,893.34
其中：营业收入		695,103,691.84	532,916,893.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		622,864,802.85	493,547,440.52
其中：营业成本		521,947,547.97	417,852,802.59
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		1,577,739.38	130,686.95
销售费用		25,193,104.40	23,590,854.90
管理费用		68,980,939.45	50,590,138.48
财务费用		1,950,386.45	-2,150,666.08
资产减值损失		3,215,085.20	3,533,623.68
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）			978,887.80
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）		72,238,888.99	40,348,340.62
加：营业外收入		10,095,616.19	8,024,800.02
减：营业外支出		375,043.09	612,161.13
其中：非流动资产处置损失		282,111.79	198,225.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,959,462.09	47,760,979.51
减：所得税费用		12,416,614.37	7,242,232.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,542,847.72	40,518,746.68
归属于母公司所有者的净利润		69,121,675.27	40,344,816.84
少数股东损益		421,172.45	173,929.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.07
（二）稀释每股收益		0.11	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		69,542,847.72	40,518,746.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,121,675.27	40,344,816.84

归属于少数股东的综合收益总额		421,172.45	173,929.84
----------------	--	------------	------------

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		306,848,805.11	331,306,638.90
减：营业成本		253,241,703.90	275,806,941.41
营业税金及附加		1,298,277.55	448.00
销售费用		9,677,859.62	8,395,287.67
管理费用		39,588,370.98	24,006,522.65
财务费用		-869,097.85	-2,918,249.47
资产减值损失		7,348.44	1,279,220.42
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）		26,894,022.10	98,028,749.41
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）		30,798,364.57	122,765,217.63
加：营业外收入		4,280,286.69	7,261,646.59
减：营业外支出		156,433.96	420,892.91
其中：非流动资产处置损失		146,774.76	60,392.91
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		34,922,217.30	129,605,971.31
减：所得税费用		2,087,805.56	5,137,455.31
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		32,834,411.74	124,468,516.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,834,411.74	124,468,516.00

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

**合并现金流量表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		417,873,693.40	616,152,469.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,892,401.80	6,619,188.19
收到其他与经营活动有关的现金		30,635,905.78	33,657,863.37
经营活动现金流入小计		456,402,000.98	656,429,521.24
购买商品、接受劳务支付的现金		229,010,350.51	513,439,574.29
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		53,079,158.96	49,427,525.30
支付的各项税费		26,099,326.96	17,133,569.14
支付其他与经营活动有关的现金		33,170,929.83	44,923,625.29
经营活动现金流出小计		341,359,766.26	624,924,294.02
经营活动产生的现金流量净额		115,042,234.72	31,505,227.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			280,000,000.00
取得投资收益收到的现金			978,887.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,580.00	17,200.00
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		42,580.00	280,996,087.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,997,018.01	270,635,946.36
投资支付的现金			390,000,000.00
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		28,789,578.08	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,786,596.09	660,635,946.36
投资活动产生的现金流量净额		-148,744,016.09	-379,639,858.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		255,499,202.80	234,137,769.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,499,202.80	234,137,769.25
偿还债务支付的现金		212,166,373.62	108,257,736.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,697,806.94	122,266,075.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		275,864,180.56	230,523,812.04
筹资活动产生的现金流量净额		-20,364,977.76	3,613,957.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		285,864.41	24,550.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-53,780,894.72	-344,496,123.64
加：期初现金及现金等价物余额		323,503,935.02	782,289,638.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		269,723,040.30	437,793,515.10

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

#### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		260,765,184.78	349,671,440.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		93,318,527.61	190,591,546.31

经营活动现金流入小计		354,083,712.39	540,262,986.45
购买商品、接受劳务支付的现金		146,940,651.31	331,583,113.13
支付给职工以及为职工支付的现金		32,162,620.70	29,308,937.95
支付的各项税费		16,770,598.90	5,768,320.27
支付其他与经营活动有关的现金		169,125,369.50	185,943,606.87
经营活动现金流出小计		364,999,240.41	552,603,978.22
经营活动产生的现金流量净额		-10,915,528.02	-12,340,991.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,894,022.10	98,028,749.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	1,200.00
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		26,895,322.10	168,029,949.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,172,015.83	50,200,021.60
投资支付的现金		30,000,000.00	130,000,000.00
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		43,172,015.83	180,200,021.60
投资活动产生的现金流量净额		-16,276,693.73	-12,170,072.19



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		155,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,352,859.36	120,118,572.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		176,352,859.36	130,118,572.52
筹资活动产生的现金流量净额		-21,352,859.36	-70,118,572.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		359.38	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,544,721.73	-94,629,636.48
加：期初现金及现金等价物余额		178,402,523.38	406,122,998.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,857,801.65	311,493,362.44

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	615,760,000.00	1,149,284,812.44			55,338,591.74		273,082,462.37		9,925,059.68	2,103,390,926.23
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	615,760,000.00	1,149,284,812.44			55,338,591.74		273,082,462.37		9,925,059.68	2,103,390,926.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,908,235.30					7,545,675.27		280,082.93	16,733,993.50
(一)净利润							69,121,675.27		421,172.45	69,542,847.72
(二)其										

他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计							69,121,675.27		421,172.45	69,542,847.72
(三)所有者投入和减少资本		8,908,235.30								8,908,235.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,908,235.30								8,908,235.30
3. 其他										
(四)利润分配							-61,576,000.00		-141,089.52	-61,717,089.52
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							-61,576,000.00		-141,089.52	-61,717,089.52

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	615,760,000.00	1,158,193,047.74			55,338,591.74		280,628,137.64		10,205,142.61	2,120,124,919.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	615,760,000.00	1,146,347,943.83			41,952,203.41		342,060,025.52		10,358,410.75	2,156,478,583.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	615,760,000.00	1,146,347,943.83			41,952,203.41		342,060,025.52		10,358,410.75	2,156,478,583.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-82,807,183.16		-339,122.96	-83,146,306.12
(一)净利润							40,344,816.84		173,929.84	40,518,746.68
(二)其他综合收益										

上 述 (一)和 (二)小 计							40,344,816.84		173,929.84	40,518,746.68
(三)所 有者投 入和减 少资本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配							-123,152,000.00		-513,052.80	-123,665,052.80
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							-123,152,000.00		-513,052.80	-123,665,052.80
4. 其他										
(五)所										

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	615,760,000.00	1,146,347,943.83			41,952,203.41		259,252,842.36		10,019,287.79	2,073,332,277.39

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	615,760,000.00	1,149,872,679.80			55,338,591.74		35,751,325.57	1,856,722,597.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,760,000.00	1,149,872,679.80			55,338,591.74		35,751,325.57	1,856,722,597.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		8,908,235.30					-28,741,588.26	-19,833,352.96
(一)净利润							32,834,411.74	32,834,411.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,834,411.74	32,834,411.74
(三)所有者投入和减少资本		8,908,235.30						8,908,235.30



1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,908,235.30						8,908,235.30
3. 其他								
(四) 利润分配							-61,576,000.00	-61,576,000.00
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							-61,576,000.00	-61,576,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	615,760,000.00	1,158,780,915.10			55,338,591.74		7,009,737.31	1,836,889,244.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	615,760,000.00	1,146,903,268.04			41,952,203.41		38,425,830.58	1,843,041,302.03
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,760,000.00	1,146,903,268.04			41,952,203.41		38,425,830.58	1,843,041,302.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,316,516.00	1,316,516.00

(一)净利润							124,468,516.00	124,468,516.00
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							124,468,516.00	124,468,516.00
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-123,152,000.00	-123,152,000.00
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							-123,152,000.00	-123,152,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内								

部结转								
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）								
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
（六）专项 储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
（七）其他								
四、本期期 末余额	615,760,000.00	1,146,903,268.04			41,952,203.41		39,742,346.58	1,844,357,818.03

法定代表人：于少波 主管会计工作负责人：周乔 会计机构负责人：张兴彦

## 二、 公司基本情况

### (一) 公司历史沿革

四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”、“本公司”或“公司”）前身为成立于 1994 年的四川东材企业集团公司，系经四川省经济委员会批准以四川东方绝缘材料股份有限公司（由原四川东方绝缘材料厂改组设立）为核心企业组建的具有独立法人资格的有限责任公司。1994 年 9 月 21 日，四川省经济委员会以“川经（1994）企管 1204 号”《四川省经委关于同意成立四川东材集团公司的批复》文件批准同意建立四川东材企业集团公司（以下简称“东材集团”）。1994 年 10 月 10 日，经绵阳市国有资产管理局以“绵市国资企[1994]42 号”《关于同意将原东方绝缘材料厂全部资产划转四川东材集团公司的批复》批准，同意将原四川东方绝缘材料厂的全部资产移交东材集团管理。1994 年 12 月 26 日，东材集团设立，领取绵阳市工商行政管理局核发的编号为“20541834-7”的《企业法人营业执照》，企业性质为有限责任公司，注册资本为 6,537.3 万元。

期间，经过多次股权转让和增资。

2007 年 1 月 31 日，公司以 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产值 173,572,368.04 元，按 1.0282723225:1 比例折股，整体变更为股份有限公司，并更名为四川东材科技集团股份有限公司，变更后本公司总股本 16,880 万股，每股面值 1 元。公司于 2007 年 2 月 8 日完成了工商变更登记，取得了绵阳市工商行政管理局换发的编号为 5107001801528 号《企业法人营业执照》。2010 年 5 月 4 日，公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司（母公司）将经审计的截至 2009 年 12 月 31 日滚存未分配利润中的 7,596 万元按照现有股东的持股比例以每 10 股送 3.5 股派送 1 元现金（含税）的方式进行分配。派送的的红股每股面值 1 元，共计增加股本人民币 5,908 万元，利润分配完成后本公司的股本增加到 22,788 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]590 号”文《关于核准四川东材科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，公司于 2011 年 5 月 20 日完成了向境内投资者首次发行 8,000 万股人民币普通股（A 股）股票的工作，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 20.00 元，募集资金总额为人民币 160,000 万元，扣除发行费用人民币 6,998.91 万元，实际募集资金净额为人民币 153,001.09 万元，其中新增股本人民币 8,000 万元，股本溢价人民币 145,001.09 万元。公司股票 2011 年 5 月 20 日于上海证券交易所主板挂牌上市，股票代码为 601208。公司于 2011 年 6 月 2 日完成了工商变更登记，取得了绵阳市工商行政管理局换发的编号为 510700000036713 号《企业法人营业执照》。

2012 年 4 月 17 日，公司召开 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案，以总股本 30,788 万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，方案实施后公司总股本由 30,788 万股增至 61,576 万股。

### (二) 公司所属行业类别

公司所处行业属于绝缘材料行业。

### (三) 公司经营范围

公司经营范围包括：绝缘材料、高分子材料、精细化工材料的生产、销售，危险化学品（含丙酮、甲苯、醋酸酐、甲基乙基酮、有毒品、易燃液体、腐蚀品、氧化剂和有机过氧化物、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品）、非药品类易制毒化学品（含醋酸酐、丙酮、甲苯、乙醚、硫酸、盐酸、三氯甲烷）的销售。科技信息咨询、技术服务，出口本企业自产的绝缘材料及其生产设备和原辅料，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

### (四) 公司的主要产品

公司的主要产品：包括电工聚酯薄膜、电工聚丙烯薄膜、电工云母带、电工柔软复合绝缘材料、电工层（模）压制品、绝缘油漆及树脂、无卤阻燃片材、电工非织布和电工塑料等。

### (五) 公司法定地址

公司法定地址：绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并, 在公司合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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购买日所属当期投资收益, 同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益, 合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍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, 其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### 1、外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2、外币报表折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### (九) 金融工具：

##### 1、金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收账款；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，年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) 应收账款

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、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，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账款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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收账款）减值准备计提



## (1) 可供出售金融资产的减值准备

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

## (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收账款减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项：

## 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 100 万以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

## 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
并表范围内公司间的应收款项组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

## 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## (十一) 存货：

## 1、 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、在途物资、低值易耗品和包装物等。

## 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计

量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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投资成本；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。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

权益法下，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注二、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结

果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-26 年	3.00	3.73-9.70
机器设备	5-14 年	3.00	6.93-19.40
电子设备	5 年	3.00	19.40
运输设备	5 年	3.00	19.40

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

## (十五) 在建工程:

### 1、 在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年以内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## (十六) 借款费用:

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，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、 借款费用暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，

计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

#### (十七) 无形资产：

##### 1、无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、自行开发成果等。

##### 2、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

##### 3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类 别	估计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	土地使用权使用年限
专利技术与自行开发成果	5 年	预计使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

##### 4、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(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，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，应当证明其有用性；

(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。

#### (十八) 预计负债：

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

##### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

##### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

#### (十九) 收入：

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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：根据公司与客户签订销售合同的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收合格，收款或取得收款权利时确认销售收入。

##### 2、提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

##### 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

## (二十) 政府补助：

### 1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 2、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易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）。

### 3、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易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）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (二十二) 持有待售资产：

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。



## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

## 1、 会计政策变更

无

## 2、 会计估计变更

无

## (二十四) 前期会计差错更正

## 1、 追溯重述法

无

## 2、 未来适用法

无

## 四、 税项：

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	13%、17%
营业税	提供服务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地使用税	土地面积	4.5 元/平米至 15 元/平米
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
房产税	出租房产租金收入	12%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

本公司的子公司四川东方绝缘材料股份有限公司的分公司“四川东方绝缘材料股份有限公司广州分公司”在广州市天河区地方税务局龙洞税务所独立缴纳企业所得税，税率为 25%；四川东方绝缘材料股份有限公司的分公司“四川东方绝缘材料股份有限公司苏州经营部”在苏州市地方税务局第五税务分局独立缴纳企业所得税，税率为 25%。

## (二) 税收优惠及批文

## 1、 增值税

子公司绵阳市东方绝缘材料加工有限公司于 2012 年 12 月 20 日取得绵阳市民政局核发的“福企证字第 51004060002 号”《社会福利企业证书》，有效期限：2012 年至 2015 年。根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的相关规定，绵阳市东方绝缘材料加工有限公司可享受增值税即征即退的税收优惠。

## 2、 企业所得税

(1) 本公司于 2011 年 10 月 12 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的“GF201151000169”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，本公司享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。本报告以其 2014 年度能够因符合税收优惠政策而继续取得企业所得税税收优惠为假设进行会计处理。

(2) 孙公司连云港东材绝缘材料有限公司于 2012 年 12 月 25 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“GR201232001445”号《高新技术企业证书》，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，在有效期内，连云港东材绝缘材料有限公司享受减按 15% 的

税率征收企业所得税的税收优惠。

(3) 根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总结 2012 年第 12 号公告) 的规定, 自 2011 年至 2020 年期间, 对设在西部地区的鼓励类产业中符合条件的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司四川东方绝缘材料股份有限公司和四川东材绝缘技术有限公司属于设立在西部地区国家重点鼓励发展产业中的新型绝缘材料制造业企业。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70 号) 的相关规定, 本公司及子公司四川东方绝缘材料股份有限公司、四川东材绝缘技术有限公司、绵阳东方绝缘漆有限责任公司、绵阳市东方绝缘材料加工有限公司享受支付残疾人工资税前加计扣除的税收优惠。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川东方绝缘材料股份有限公司	控股子公司	绵阳市游仙区三星路188号	生产型	245,773,742.00	绝缘材料、塑料材料、化工材料的制造、销售,出口本企业自产的绝缘材料及其生产设备和原辅料,进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件,科技信息咨询、技术服务,危险化学品储存、经营(按许可证核准的范围经营)。	854,247,650.52		99.4781	99.4781	是	5,700,693.56		
绵阳市东方绝缘材料加工有限公司	控股子公司	绵阳市东兴路六号	生产型	3,000,000.00	绝缘材料加工,五金交电、化工材料、绝缘材料、建筑材料销售;塑料制品、纸制品、绝缘漆、热固性产品、各类薄膜带、泡沫制品制造、销售。	3,166,733.99		100.00	100.00	是			
连云港东材绝缘材料有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏省赣榆经济开发区环城南路81号	生产型	20,000,000.00	绝缘材料销售;塑料制品委托加工;塑料制品销售;塑料制品科技信息咨询、技术服务。	20,000,000.00		100.00	100.00	是			

江苏东材新材料有 限责任公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	江 苏 海 安 经 济 开 发 区 开 发 大 道	生 产 型	300,000,000.0 0	绝缘材料、高分子材料、 功能膜材料生产(涉及专 项许可的需办理专项审 批后方可经营)、销售; 经营本企业自产产品的 出口业务和本企业生产、 科研所需的原辅材料、机 械设备、仪器仪表及零配 件的进口业务(国家限定 企业经营或禁止进出口 的商品和技术除外);科 技信息咨询、技术服务。	210,000,000.00		100.00	100.00	是			
-------------------	---	---	-------------	--------------------	---	----------------	--	--------	--------	---	--	--	--

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
绵 阳 东 方 绝 缘 漆 有 限 责 任 公 司	全 资 子 公 司	绵 阳 市 东 兴 路 六 号	生 产 型	93,970,000.00	绝 缘 漆 制 造、 销 售,化 工 产 品 销 售,机 械 配 件 加 工,电 工 器 材、 水 暖 器 材 加 工 维 修,危 险 化 学 品 的 生 产、 储 存、 经 营(以 许 可 证 核 准 的 项 目 为 准), 绝 缘 材 料、 塑 料 材 料、 化 工 材 料 的 制 造、 销 售,出 口 本 企 业 自 产 的 绝 缘 材 料 及 其 生 产 设 备 和 原 材 料,进 口 本 企 业 生 产、 科 研 所 需 的 原 辅 材 料、 机 械 设 备、 仪 器 仪 表 及 零 配 件	61,161,299.02		100.00	100.00	是			

					(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 科技信息咨询、技术服务。								
四川东材绝缘技术有限公司 (以下简称“东材技术”)	控股子公司	绵阳市东兴路六号	生产型	24,000,000.00	绝缘材料技术的研究开发、绝缘材料的制造及销售, 绝缘技术咨询服务及技术人员培训服务, 成套工程化技术转让, 高分子材料、精细化工产品 (不含易燃易爆易制毒品) 的研究开发、制造及销售。	24,014,302.12		83.33	83.33	是	5,258,052.77		
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	全资子公司	天津新技术产业园区武清开发区新兴路 5 号	生产型	20,000,000.00	特种材料技术开发、咨询服务、转让、安防产品、纺织制成品、合成纤维产品、塑料制品、复合材料制品、纺织机械、控制设备的技术开发、咨询服务、转让、制造、销售	30,000,000.00		100.00	100	是			

## (二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	11,251,545.91	-942,109.85	2014年3月27日

## (三) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司	17,806,344.24	购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

## 六、 合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	261,201.89	/	/	369,645.97
人民币	/	/	228,119.10	/	/	356,983.17
日元	5,480.00	0.0608	333.18	5,480.00	0.0578	316.58
美元	1,025.00	6.1528	6,306.62	2,025.00	6.0968	12,346.22
欧元	3,150.00	8.3946	26,442.99			
银行存款:	/	/	223,703,496.86	/	/	293,218,463.90
人民币	/	/	221,751,249.66	/	/	292,198,445.55
美元	231,096.83	6.1528	1,421,892.57	167,302.83	6.0968	1,020,018.35
欧元	63,178.07	8.3946	530,354.63			
其他货币资金:	/	/	45,758,341.55	/	/	29,915,825.15
人民币	/	/	45,758,341.55	/	/	29,915,825.15
合计	/	/	269,723,040.30	/	/	323,503,935.02

## (二) 应收票据:

## 1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	167,312,569.32	159,624,235.36
商业承兑汇票	14,166,599.04	20,494,886.43
合计	181,479,168.36	180,119,121.79

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名	2014年1月7日	2014年7月7日	5,000,000.00	
第二名	2014年2月8日	2014年8月8日	3,784,326.25	
第三名	2014年3月13日	2014年9月13日	3,017,668.80	
第四名	2014年3月12日	2014年9月12日	3,000,000.00	
第五名	2014年1月9日	2014年7月9日	3,000,000.00	
合计	/	/	17,801,995.05	/

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		2,462,769.16	75,633.87	2,387,135.29
合计		2,462,769.16	75,633.87	2,387,135.29

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,104,424.40	0.39	552,212.20	50	1,785,124.40	0.87	892,562.20	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	279,114,209.38	99.61	14,351,524.68	5.14	203,688,322.76	99.11	10,752,241.78	5.28
组合小计	279,114,209.38	99.61	14,351,524.68	5.14	203,688,322.76	99.11	10,752,241.78	5.28
单项金额虽不重大					46,943.00	0.02	46,943.00	100.00

但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	280,218,633.78	/	14,903,736.88	/	205,520,390.16	/	11,691,746.98	/

种	类	判断依据或金额标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		应收账款余额100万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的应收账款
账龄组合		以应收账款的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的应收账款组合		列入合并范围内母子公司之间的应收账款组合
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	1,104,424.40	552,212.20	50	
合计	1,104,424.40	552,212.20	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	271,699,450.96	96.96	13,584,972.55	195,932,698.65	95.33	9,796,634.93
1年以内小计	271,699,450.96	96.96	13,584,972.55	195,932,698.65	95.33	9,796,634.93
1至2年	7,231,796.72	2.58	723,179.67	7,063,182.23	3.44	706,318.23
2至3年	160,361.30	0.06	32,072.26	323,107.74	0.16	64,621.55
3年以上	22,600.40	0.01	11,300.20	369,334.14	0.18	184,667.07
合计	279,114,209.38	99.61	14,351,524.68	203,688,322.76	99.11	10,752,241.78

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
货款			61,456.97	61,456.97	
合计	/	/	61,456.97	/	/



## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他众多小金额	货款	3,289.43	无法收回	否
合计	/	3,289.43	/	/

- 4、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	22,819,262.10	1 年以内	8.14
第二名	非关联方	13,051,941.94	1 年以内	4.66
第三名	非关联方	10,812,800.31	1 年以内	3.86
第四名	非关联方	10,279,066.91	1 年以内	3.67
第五名	非关联方	10,014,255.82	1 年以内	3.57
合计	/	66,977,327.08	/	23.9

## (五) 其他应收款：

## 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	12,920,237.20	100	254,168.82	1.97	8,488,890.25	100.00	192,905.98	2.27
组合小计	12,920,237.20	100	254,168.82	1.97	8,488,890.25	100.00	192,905.98	2.27
合计	12,920,237.20	/	254,168.82	/	8,488,890.25	/	192,905.98	/

种 类	判断依据或金额标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	其他应收款余额 100 万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的其他应收款
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的其他应收款组合	列入合并范围内母子公司之间的其他应收款组合
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
于少波			211,113.54	2,111.14

合计			211,113.54	2,111.14
----	--	--	------------	----------

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
徐梁	公司员工	4,307,836.47	1 年以内	33.34
何慧宇	公司员工	529,591.69	1 年以内	4.10
史吉友	公司员工	354,569.47	1 年以内	2.74
李明扬	公司员工	306,499.50	1 年以内	2.37
黄柱	公司员工	246,012.40	1 年以内	1.91
合计	/	5,744,509.53	/	44.46

## 4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
曹学	公司副总经理	39,999.75	0.31
李文权	公司监事	27,244.00	0.21
唐安斌	公司副董事长、副总经理	5,732.82	0.04
合计	/	72,976.57	0.56

## (六) 预付款项：

## 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	43,960,122.54	97.26	20,533,184.09	91.43
1 至 2 年	442,033.33	0.98	1,667,448.50	7.43
2 至 3 年	285,873.12	0.63	38,745.35	0.17
3 年以上	512,574.62	1.13	217,531.85	0.97
合计	45,200,603.61	100	22,456,909.79	100

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	27,706,121.66	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	2,367,046.02	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	2,356,433.34	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	1,881,975.00	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	1,841,885.08	1 年以内	预付加工款
合计	/	36,153,461.10	/	/

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

## (七) 存货:

## 1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,460,981.67		52,460,981.67	160,495,328.82		160,495,328.82
在产品	20,757,572.07		20,757,572.07	7,098,228.76		7,098,228.76
库存商品	141,428,975.49		141,428,975.49	126,651,291.62		126,651,291.62
在途物资	5,528,426.48		5,528,426.48	1,238,947.41		1,238,947.41
合计	220,175,955.71		220,175,955.71	295,483,796.61		295,483,796.61

## (八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣和待认证进项税	39,217,338.06	46,333,597.38
待摊销租金	2,620.00	23,570.00
零星待摊项目		123,527.03
合计	39,219,958.06	46,480,694.41

## (九) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,330,312,405.09	189,110,620.90		3,008,782.09	1,516,414,243.90
其中: 房屋及建筑物	454,411,041.07	41,872,569.21		0.00	496,283,610.28
机器设备	841,876,913.07	144,100,705.19		2,441,258.13	983,536,360.13
运输工具	15,234,388.13	2,387.18		497,386.36	14,739,388.95
其他设备	18,790,062.82	3,134,959.32		70,137.60	21,854,884.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	407,530,015.01	1,535,177.22	35,437,182.14	2,706,806.26	441,795,568.11
其中: 房屋及建筑物	68,386,019.94	1,010,952.85	8,197,181.83		77,594,154.62
机器设备	318,989,293.67	292,108.55	24,867,981.35	2,157,601.13	341,991,782.44
运输工具	8,135,237.43		1,223,784.76	482,464.77	8,876,557.42
其他设备	12,019,463.97	232,115.82	1,148,234.20	66,740.36	13,333,073.63
三、固定资产账面净值合计	922,782,390.08	/		/	1,074,618,675.79
其中: 房屋及建	386,025,021.13	/		/	418,689,455.66

建筑物				
机器设备	522,887,619.40	/	/	641,544,577.69
运输工具	7,099,150.70	/	/	5,862,831.53
其他设备	6,770,598.85	/	/	8,521,810.91
四、减值准备合计	502,825.95	/	/	502,825.95
其中：房屋及建筑物	502,825.95	/	/	502,825.95
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	922,279,564.13	/	/	1,074,115,849.84
其中：房屋及建筑物	385,522,195.18	/	/	418,186,629.71
机器设备	522,887,619.40	/	/	641,544,577.69
运输工具	7,099,150.70	/	/	5,862,831.53
其他设备	6,770,598.85	/	/	8,521,810.91

本期折旧额：35,437,182.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：168,254,219.08 元。

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	171,324,788.88		171,324,788.88	214,359,954.29		214,359,954.29

## 2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜技术改造项目	143,650,000	131,420,601.05	26,336,318.35	133,716,325.02	103	100.00	544,753.45			募集资金	24,040,594.38
年产 30000 吨绝缘树脂项目	104,000,000	31,048,441.08	29,658,871.70		80	90.00				自筹	60,707,312.78
年产 2 万吨特种聚酯薄膜技术改造项目	285,000,000	21,908,476.88	6,619,879.73	21,928,083.72	102	100.00				募集资金	6,600,272.89
年产 2000 吨电容器超薄型聚丙烯薄膜项目	147,790,000	14,674,443.88	10,001,826.20		74	80.00				超募资金	24,676,270.08
绝缘树脂搬迁项目	50,000,000	7,583,420.03	9,587,955.06		80	90.00	457,256.60	457,256.60	6.00	自筹	17,171,375.09
年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯项目	123,150,000	4,490,794.63	6,490,075.21		84	100.00				超募资金	10,980,869.84
年产 4000 吨无卤阻燃绝缘片材生产线技改项目	49,900,000	1,784,845.88	14,714,517.43	12,609,810.34	98	100.00	632,491.85			募集资金	3,889,552.97
年产 2 万吨光学基膜项目	249,000,000	512,029.00	8,234,369.83		25	40.00				超募资金	8,746,398.83
年产 7200 套大尺寸绝缘结构件项目	67,900,000		1,684,329.00		69	100.00				超募资金	1,684,329.00
合计	1,220,390,000	213,423,052.43	113,328,142.51	168,254,219.08	/	/	1,634,501.90	457,256.60	/	/	158,496,975.86

## (十一) 无形资产:

## 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	97,847,060.68	30,941,150.00		128,788,210.68
土地使用权	81,730,790.47	30,941,150.00		112,671,940.47
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	176,112.23			176,112.23
太阳能电池背板基膜	2,336,398.69			2,336,398.69
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	1,005,835.65			1,005,835.65
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	1,882,026.86			1,882,026.86
无卤阻燃共聚聚酯	3,376,372.39			3,376,372.39
DFR700 阻燃 PC	3,120,310.70			3,120,310.70
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	4,219,213.69			4,219,213.69
二、累计摊销合计	31,832,827.87	3,344,284.96		35,177,112.83
土地使用权	22,469,918.63	2,039,043.50		24,508,962.13
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	176,112.23			176,112.23
太阳能电池背板基膜	1,869,113.03	233,651.78		2,102,764.81
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	1,005,835.65			1,005,835.65
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	1,882,026.86			1,882,026.86
无卤阻燃共聚聚酯	2,025,823.35	337,637.22		2,363,460.57
DFR700 阻燃 PC	1,560,155.36	312,031.08		1,872,186.44
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	843,842.76	421,921.38		1,265,764.14

三、无形资产账面净值合计	66,014,232.81	27,596,865.04		93,611,097.85
土地使用权	59,260,871.84	28,902,106.50		88,162,978.34
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法	0			
太阳能电池背板基膜	467,285.66	-233,651.78		233,633.88
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法	0			
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途	0			
无卤阻燃共聚聚酯	1,350,549.04	-337,637.22		1,012,911.82
DFR700 阻燃 PC	1,560,155.34	-312,031.08		1,248,124.26
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	3,375,370.93	-421,921.38		2,953,449.55
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	66,014,232.81	27,596,865.04		93,611,097.85
土地使用权	59,260,871.84	28,902,106.50		88,162,978.34
可增稠双环戊二烯不饱和聚酯树脂的制备方法				
太阳能电池背板基膜	467,285.66	-233,651.78		233,633.88
一种透明亚光聚酯薄膜的制造方法				
一种含均三嗪结构氧杂磷菲阻燃性化合物及其制备方法和用途				
无卤阻燃共聚聚酯	1,350,549.04	-337,637.22		1,012,911.82
DFR700 阻燃 PC	1,560,155.34	-312,031.08		1,248,124.26
新型 N-P 协同无卤阻燃苯并噁嗪/环氧树脂合成技术研究及应用	3,375,370.93	-421,921.38		2,953,449.55

本期摊销额：2,457,352.96 元。

## 2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无卤阻燃高强度绝缘槽梁	4,210,378.44	109,979.01			4,320,357.45
无卤阻燃共聚聚酯切片	207,665.93	220,597.56	428,263.49		
微反应器在聚乙烯醇缩丁醛生产中的应用研究	1,016,398.62	109,810.08			1,126,208.70
阻燃剂 CEPPA		940,748.41	144,011.22		796,737.19
特高压输电绝缘结构件		713,331.11	713,331.11		
四川东材科技集团股份有限公司《企业知识产权管理规范》实施项目		41,730.65	41,730.65		
阳离子可染无卤阻燃共聚聚酯切片		34,218.31	34,218.31		
绝缘拉带		418,774.75	418,774.75		
环氧聚酰亚胺薄膜少胶粉云母带		513,177.35	513,177.35		
聚酯亚胺无溶剂沉浸（滴浸）树脂		560,278.61	560,278.61		
效率 20% 以上新型电机结构晶体硅电池产业化成套关键		2,401,615.41	2,401,615.41		



技术及示范生产线——耐老化、高阻隔性太阳能电池背板基膜					
耐湿热聚酯薄膜		2,272,198.52	235,503.81		2,036,694.71
PET合成纸		406,740.08	406,740.08		
黑色聚酯薄膜		376,113.26	376,113.26		
电容器用超薄型聚丙烯薄膜加工技术产业化		1,186,124.73	1,186,124.73		
电子电器用压敏结构胶带产业化		611,547.42	611,547.42		
4D 微米高温膜		243,143.91	243,143.91		
预涂层光学级聚酯基膜开发		179,076.34	179,076.34		
特高压换流阀用关键绝缘材料(工程中心)		91,111.27	91,111.27		
以季磷盐类离子液体为催化剂的绝缘油清洁生产技术		424,821.12	424,821.12		
耐高温电工柔软复合材料的开发		367,626.24	367,626.24		
抗静电聚酯薄膜开发		1,396,401.24	1,396,401.24		
蓝色聚酯薄膜开发		1,174,948.82	1,174,948.82		

一般研发费		12,810,987.95	12,810,987.95		
合计	5,434,442.99	27,605,102.15	24,759,547.09		8,279,998.05

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：10.31%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：5.81%。

(十二) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
天津中纺凯泰特种材料科技有限公司		17,806,344.24		17,806,344.24	
合计		17,806,344.24		17,806,344.24	

(十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公家具	1,091,003.29		133,592.22		957,411.07
模具制作费	782,051.29				782,051.29
合计	1,873,054.58		133,592.22		1,739,462.36

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,283,271.92	1,792,044.17
可抵扣亏损		123,699.74
政府补助(递延收益)	10,035,515.34	7,538,286.08
未实现内部毛利	157,050.29	358,518.23
小计	12,475,837.55	9,812,548.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	441,580.41	443,015.49
可抵扣亏损	3,541,270.68	3,512,837.24
合计	3,982,851.09	3,955,852.73

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015 年度	266,111.21	266,111.21	

2016 年度	326,279.82	326,279.82	
2017 年度	744,583.55	744,583.55	
2018 年度	2,204,296.10	2,175,862.66	
合计	3,541,270.68	3,512,837.24	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	15,157,905.70
政府补助	57,802,065.42
未实现内部毛利	1,047,001.94
小计	74,006,973.06

## (十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,884,652.96	3,215,085.20	-61,456.97	3,289.43	15,157,905.70
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	502,825.95				502,825.95
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	12,387,478.91	3,215,085.20	-61,456.97	3,289.43	15,660,731.65

## (十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款	166,357,512.31	149,116,093.21
合计	166,357,512.31	149,116,093.21

## (十七) 短期借款:

## 1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	155,899,202.80	102,166,373.62
合计	175,899,202.80	122,166,373.62

## (十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,813,006.25	32,867,000.00
合计	61,813,006.25	32,867,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 61,813,006.25 元。

## (十九) 应付账款:

## 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内的应付账款	116,968,725.74	85,374,910.32
1 年以上的应付账款	3,277,527.82	5,866,852.80
合计	120,246,253.56	91,241,763.12

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

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

## (二十) 预收账款:

## 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内的预收款项	12,730,701.01	12,645,020.23
1 年以上的预收款项	1,275,933.6	4,014,674.57
合计	14,006,634.61	16,659,694.80

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
金发科技股份有限公司	405,713.70	101,543.40
江苏金发科技新材料有限公司	338,763.60	10,460.10
上海金发科技发展有限公司	8,400.00	8,400.00
合计	752,877.30	120,403.50

## (二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,584.63	42,685,338.64	42,460,858.02	339,065.25
二、职工福利费		3,399,312.31	3,340,014.84	59,297.47
三、社会保险费	1,840,897.47	8,160,606.56	5,468,970.81	4,532,533.22
其中： 1、医疗保险费	547,502.68	2,645,694.90	1,761,172.40	1,432,025.18
2、基本养老保险费	1,077,132.42	4,594,134.40	3,090,429.01	2,580,837.81
3、年金缴费				
4、失业保险费	105,974.41	450,211.09	301,984.16	254,201.34
5、工伤保险费	76,099.44	321,079.45	215,152.36	182,026.53
6、生育保险费	34,188.52	149,486.72	100,232.88	83,442.36
四、住房公积金	127,440.53	511,785.00	362,822.47	276,403.06
五、辞退福利		69,515.00	69,515.00	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	408,634.34	930,841.91	906,501.61	432,974.64
合计	2,491,556.97	55,757,399.42	52,608,682.75	5,640,273.64

工会经费和职工教育经费金额 906,501.61 元，因解除劳动关系给予补偿 69,515 元。

## (二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,356,194.63	29,150.12
营业税		262.50
企业所得税	10,787,502.80	2,572,345.25
个人所得税	1,770,750.04	295,787.71
城市维护建设税	93,448.21	1,786.65
印花税	91,259.20	70,641.75
教育费附加	41,284.50	882.38
地方教育附加	27,522.98	588.26
堤围费		9,614.09
房产税	-1,728.00	-1,120.05
合计	14,166,234.36	2,979,938.66

## (二十三) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
------	-----	-----	-------------

少数股东（个人股）	339,284.32	198,194.80	
合计	339,284.32	198,194.80	/

## (二十四) 其他应付款:

## 1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内的其他应付款	7,859,803.70	11,158,073.06
1年以上的其他应付款	3,980,039.30	5,650,213.54
合计	11,839,843.00	16,808,286.60

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
于少波	60,630.47	
合计	60,630.47	

## (二十五) 其他非流动负债:

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（政府补助）	57,802,065.42	50,255,240.50
合计	57,802,065.42	50,255,240.50

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
无卤阻燃绝缘片材技改项目	1,943,625.00	2,023,500.00
年产 20000 吨太阳能背板基膜产业化项目	857,312.50	1,074,250.00
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	2,459,280.00	6,708,780.00
年产 15000 吨特种聚酯薄膜技改项目	5,000,000.00	5,000,000.00
年产 7200 套大尺寸绝缘结构件	9,343,591.12	9,689,650.00
四川省专利实施与促进专项资金项目	45,183.14	70,873.79
年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线	7,524,281.25	7,815,543.75
大尺寸特高压直流输电换流阀用绝缘槽梁成果转化项目	4,792,000.00	4,792,000.00
年产 7 千吨绝缘层（模）压复合材料技改项目	2,741,999.50	2,857,048.42
年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线关键技术产业化项目	5,352,001.70	5,550,224.00
大尺寸高压直流输电换流阀绝缘槽梁研发	2,721,714.30	3,000,000.00
核电绝缘材料项目	800,000.00	800,000.00
年产 3500 吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	412,606.00	429,918.16
年产 7000 吨新型绝缘层复合材料	425,595.24	443,452.38
（天津）基础设施配套奖励	8,961,375.73	-
（天津）基建补助款	4,421,499.94	-
合计	57,802,065.42	50,255,240.50

## (二十六) 股本:

单位：元 币种：人民币

期初数	本次变动增减（+、-）	期末数
-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,760,000.00						615,760,000.00

## (二十七) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,142,130,900.00			1,142,130,900.00
其他资本公积	7,153,912.44	8,908,235.30		16,062,147.74
合计	1,149,284,812.44	8,908,235.30		1,158,193,047.74

注: 其他资本公积本期增加系本期实施股票期权激励以权益结算的股份支付金额。

## (二十八) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,338,591.74			55,338,591.74
合计	55,338,591.74			55,338,591.74

## (二十九) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	273,082,462.37	/
调整后 年初未分配利润	273,082,462.37	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	69,121,675.27	/
应付普通股股利	61,576,000.00	
期末未分配利润	280,628,137.64	/

## (三十) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	663,367,620.97	514,722,411.92
其他业务收入	31,736,070.87	18,194,481.42
营业成本	521,947,547.97	417,852,802.59

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绝缘材料行业	630,259,229.71	471,286,881.52	497,335,052.78	390,198,907.51
功能高分子材料	27,609,623.80	25,716,255.21	12,339,429.38	11,887,128.70
精细化工材料	5,498,767.46	2,799,091.70	5,047,929.76	2,706,203.06
合计	663,367,620.97	499,802,228.43	514,722,411.92	404,792,239.27

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电工聚酯薄膜	353,722,062.77	267,953,923.44	225,866,402.40	178,235,537.68
电工聚丙烯薄膜	95,354,447.05	67,885,965.74	90,717,994.36	66,793,011.61
电工柔软复合制品	63,307,174.15	45,988,904.77	61,071,342.27	44,955,466.81
电工绝缘油漆及树脂	45,390,187.30	34,867,114.48	48,258,779.86	42,467,671.96
电工层（模）压制品	51,696,873.88	39,048,380.25	45,468,434.55	36,950,963.52
无卤阻燃片材（PC膜）	47,471,357.96	38,770,247.85	35,114,336.17	28,197,193.89
电工塑料	4,723,243.75	4,495,474.91	5,664,298.80	5,725,972.61
其他	1,702,274.11	792,216.99	2,560,823.51	1,466,421.19
合计	663,367,620.97	499,802,228.43	514,722,411.92	404,792,239.27

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东方片区	275,236,291.94	206,494,122.92	198,379,839.34	155,085,390.33
南方片区	149,528,618.44	112,997,721.43	141,139,953.93	110,337,546.99
西方片区	78,666,344.24	59,447,601.03	78,617,812.60	61,460,248.15
北方片区	59,715,764.62	45,126,781.79	40,629,557.87	31,762,556.43
境外	100,220,601.73	75,736,001.26	55,955,248.18	46,146,497.37
合计	663,367,620.97	499,802,228.43	514,722,411.92	404,792,239.27

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	31,060,566.00	4.68
第二名	28,124,901.94	4.24
第三名	25,401,399.63	3.83
第四名	19,820,994.98	2.99
第五名	17,520,450.87	2.64
合计	121,928,313.42	18.38

## (三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,422.90	11,234.80	提供服务收入
城市维护建设税	913,244.68	69,597.94	应交流转税额
教育费附加	396,079.09	29,912.55	



地方教育费附加	263,992.71	19,941.66	
合计	1,577,739.38	130,686.95	/

## (三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,544,071.23	2,527,635.96
办公费	402,361.68	295,055.26
差旅费	1,354,369.23	1,313,493.92
运输费	17,416,954.59	16,281,901.79
汽车经费	582,521.26	621,346.38
业务招待费	1,931,380.71	1,957,950.86
租赁费	291,781.49	19,219.99
其他费用	669,664.21	574,250.74
合计	25,193,104.40	23,590,854.90

## (三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,285,278.07	3,792,123.67
社会统筹保险	1,964,392.18	1,240,218.93
福利费	3,418,362.16	3,125,545.69
办公费	667,424.78	634,755.33
差旅费	399,332.03	452,526.60
水电费	819,311.43	1,014,380.47
税费	4,639,764.45	4,810,904.28
折旧费	6,296,597.87	4,166,188.36
无形资产摊销	2,457,352.96	2,516,461.07
业务招待费	672,071.43	521,802.40
研发费用	24,759,547.09	20,125,543.53
修理费用	947,562.29	601,067.32
仓库经费	535,483.79	742,227.91
财产保险费	592,346.88	432,549.93
工会经费	848,850.91	932,001.66
运输费	1,745,844.63	1,962,579.69
期权费用	8,908,235.30	0
其他费用	4,023,181.20	3,519,261.64
合计	68,980,939.45	50,590,138.48

## (三十四) 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	3,180,577.31	3,035,713.74
贴现利息支出	1,533,893.40	
利息收入	-2,833,461.99	-6,217,904.06

银行手续费	457,914.61	388,129.95
汇兑损益	-388,536.88	643,394.29
合计	1,950,386.45	-2,150,666.08

## (三十五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		978,887.80
合计		978,887.80

## (三十六) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,215,085.20	3,533,623.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,215,085.20	3,533,623.68

## (三十七) 营业外收入：

## 1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	326,176.05	17,200.00	
其中：固定资产处置利得	326,176.05	17,200.00	
政府补助	9,701,102.55	7,281,332.33	
税费返还		701,979.78	
其他	68,337.59	24,287.91	
合计	10,095,616.19	8,024,800.02	

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线	291,262.50	168,750.00	
年产 7 千吨绝缘层(模)压复合材料技改项目	115,048.92	73,214.28	
年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线关键技术产业化项目	198,222.30	6,320,000.00	
年产 3500 吨新型柔软复合绝缘材料技改项目	17,312.16	10,714.29	
年产 7000 吨新型绝缘层复合材料	17,857.14	8,928.57	
太阳能电池背板基膜产业化关键技术研究		207,027.47	
无卤阻燃聚酯切片		100,000.00	
特高压输电绝缘结构件生产技术开发	1,120,000.00	340,419.87	
无卤阻燃绝缘片材技改项目	79,875.00	44,642.85	
大尺寸高压直流输电换流阀绝缘槽梁研发	278,285.70		
年产 15000 吨特种合成树脂项目	450,000.00		
年产 7200 套大尺寸绝缘结构件	346,058.88		
效率 20% 以上新型电极结构晶体硅电池产业化成套关键技术及示范生产线	580,000.00		
四川省专利实施与促进专项资金项目	25,690.65		
年产 20000 吨太阳能背板基膜产业化项目	216,937.50		
年产 3500 吨电容器用聚丙烯薄膜技改项目	4,249,500.00		
电气电子用特种黑色聚酯薄膜的研发	50,000.00		
以季磷盐类离子液体为催化剂的绝缘油清洁生产技术	930,000.00		
产权局专利资助	127,380.00	7,635.00	
企业研发机构能力建设	500,000.00		
土地及基建补助款	107,671.80		
合计	9,701,102.55	7,281,332.33	/

(三十八) 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	282,111.79	198,225.88	
其中：固定资产处置损失	282,111.79	198,225.88	
对外捐赠		300,000.00	
其他	92,931.30	113,935.25	
合计	375,043.09	612,161.13	

(三十九) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,707,266.83	6,270,304.57
递延所得税调整	709,347.54	971,928.26
合计	12,416,614.37	7,242,232.83

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
<b>分子：</b>			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	69,121,675.27	40,344,816.84
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,100,052.85	5,806,140.32
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	61,021,622.42	34,538,676.52
<b>分母：</b>			
年初股份总数	4	615,760,000.00	615,760,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
因回购等减少的股份	8		

份数			
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
<b>发行在外的普通股加权平均数</b>	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	<b>615,760,000.00</b>	<b>615,760,000.00</b>
因同一控制下企业合并而调整后的发行在外普通股加权平均数	13	615,760,000.00	615,760,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	2,093,465,866.55	2,146,120,172.76
直接计入股东权益项目的利得引起归属于普通股股东净资产变动 1	13		
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数 1			
直接计入股东权益项目的利得引起归属于普通股股东净资产变动 2			
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数 2			
股本溢价本期增加金额			
增加净资产下一月份起至报告期年末的月份数			
分配现金红利	14	61,576,000.00	123,152,000.00
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	15		1
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	2,101,011,541.82	2,063,312,989.60
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1*50\%+13*7/10-14*15/10$	2,128,026,704.19	2,145,767,247.85

扣除前净资产收益率	全面摊薄	3.25%	1.88%
扣除前净资产收益率	加权平均	3.25%	1.88%
扣除前每股收益	基本每股	0.11	0.07
扣除前每股收益	稀释每股	0.11	0.07
扣除后净资产收益率	全面摊薄	2.90%	1.67%
扣除后净资产收益率	加权平均	2.87%	1.61%
扣除后每股收益	基本每股	0.10	0.06
扣除后每股收益	稀释每股	0.10	0.06

## (四十一) 现金流量表项目注释:

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	3,750,380.00
保证金	19,943,000.00
利息收入	2,833,461.99
其他收款	4,109,063.79
合计	30,635,905.78

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
付现期间费用(不含工资及税费)	13,174,725.58
保证金	11,819,300.00
备用金	4,664,446.11
其他	3,512,458.14
合计	33,170,929.83

## (四十二) 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	69,542,847.72	40,518,746.68
加: 资产减值准备	3,215,085.20	3,533,623.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,437,182.14	19,967,274.88
无形资产摊销	2,457,352.96	2,627,581.07
长期待摊费用摊销	278,069.25	728,962.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-338,424.89	59,894.04

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	311,623.09	121,131.84
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,180,577.31	2,328,924.57
投资损失(收益以“—”号填列)		-978,887.80
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,663,289.33	-791,367.75
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)	54,295,963.98	-71,108,262.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-99,826,486.00	-62,193,395.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	40,243,497.99	96,691,001.72
其他	8,908,235.30	
经营活动产生的现金流量净额	115,042,234.72	31,505,227.22
<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	269,723,040.30	437,793,515.10
减: 现金的期初余额	323,503,935.02	782,289,638.74
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	-53,780,894.72	-344,496,123.64

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	30,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,210,421.92	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,789,578.08	
4. 取得子公司的净资产	12,193,655.76	
流动资产	1,310,669.01	
非流动资产	34,701,426.02	
流动负债	10,327,891.80	
非流动负债	13,490,547.47	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

## 3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	269,723,040.30	323,503,935.02
其中：库存现金	261,201.89	369,645.97
可随时用于支付的银行存款	223,703,496.86	293,218,463.90
可随时用于支付的其他货币资金	45,758,341.55	29,915,825.15
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	269,723,040.30	323,503,935.02

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州高技术产业集团有限公司	民营企业	中国广州	凤翔	主要从事实业投资、资产管理等业务	600,000,000.00	37.75	37.75	洗燃、李银、戴耀花、凤翔（四人共同控制）	77568030-4

## (二) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东材股份	股份公司	绵阳市游仙区三星路188号	于少波	生产型企业	245,773,742.00	99.4781	99.4781	20540359-1
东材技	有限责	绵阳市	唐安斌	生产型	24,000,000.00	83.33	83.33	20541989-2



术	任公司	东兴路六号		企业				
东漆公司	有限责任公司	绵阳市东兴路六号	于少波	生产型企业	93,970,000.00	100.00	100.00	72552614-9
江苏东材	有限责任公司	江苏海安经济开发区开发大道	于少波	生产型企业	300,000,000.00	100.00	100.00	56530523-1
加工公司	有限责任公司	绵阳市东兴路六号	于少波	生产型企业	3,000,000.00	100.00	100.00	20540463-1
连云港东材	有限责任公司	江苏省赣榆经济开发区环城南路81号	宗跃强	生产型企业	20,000,000.00	100.00	100.00	56530523-1
天津中纺凯泰	有限责任公司	天津新技术产业园区武清开发区新兴路5号	唐安斌	生产型企业	20,000,000.00	100.00	100.00	55946169-2

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广州诚信创业投资有限公司	参股股东	79349369-2
袁志敏	其他	
重庆高金实业有限公司	股东的子公司	78422854-7
金发科技股份有限公司	其他	61860726-9
上海金发科技发展有限公司	其他	72950281-4
珠海万通化工有限公司	其他	69052068-6
绵阳长鑫新材料发展有限公司	其他	76726179-8
绵阳东方特种工程塑料有限公司	其他	75233358-8
江苏金发科技新材料有限公司	其他	56533298-5
广州金发绿可木塑科技有限公司	其他	56791081-4
广州毅昌科技股份有限公司	母公司的控股子公司	61852402-5
北京高盟新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	10280250-6
南通高盟新材料有限公司	其他	55249756-1
于少波	其他	
唐安斌	其他	

尹胜	其他	
熊玲瑶	其他	
赵平	其他	
简青、宗跃强、李文权、马庆柯、何诚荣	其他	
周乔	其他	
曹学	其他	

(四) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
绵阳长鑫新材料发展有限公司	采购材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。			921,367.52	0.21
重庆高金实业有限公司	采购备件	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	25,641.03	0.01	405,811.97	0.09
北京高盟新材料股份有限公司	采购材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	60,566.23	0.01		
绵阳东方特种工程塑料有限公司	采购材料	采购材料	304,207.68	0.07		
合计			390,414.94		1,327,179.49	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
金发科技股份有限公司	受托加工	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过			1,492,275.81	100.00
金发科技股份有限公司	销售原材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过	3,254,908.46	10.26	6,487,986.67	35.66
上海金发科技发展有限公司	销售原材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过			1,165,266.67	6.40
南通高盟新材料有限公司	销售商品	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	2,902,306.20	0.44	544,332.19	0.11
绵阳东方特种工程塑料	销售原材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供	114,706.67	0.36	11,532.05	0.06

有限公司		应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。				
珠海万通化工有限公司	销售商品	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。			731,367.52	0.14
广州毅昌科技股份有限公司	销售商品	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。			3,125.64	0.00
江苏金发科技新材料有限公司	销售原材料	关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。	554,852.31	1.75		
合计			6,826,773.64		10,435,886.55	

## (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金发科技股份有限公司			1,015,097.89	50,754.89
应收账款	珠海万通化工有限公司			345,969.50	17,298.48
其他应收款	曹学	39,999.75	400.00	39,999.75	400.00
其他应收款	于少波			211,113.54	2,111.14
其他应收款	李文权	27,244.00	272.44	27,044.00	270.44
其他应收款	马庆柯	2,000.00	20.00	4,000.00	40.00
其他应收款	赵平	10,000.00	100.00		
其他应收款	周乔			1,510.00	15.10
其他应收款	唐安斌	5,732.82	57.33		
合计		84,976.57	849.77	1,644,734.68	70,890.05

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	金发科技股份有限公司	40,513.70	101,543.40
预收账款	江苏金发科技新材料有限公司	338,763.60	10,460.10
预收账款	上海金发科技发展有限公司	8,400.00	8,400.00
其他应付款	于少波	60,630.47	
应付帐款	重庆高金实业有限公司	3,000.00	
合计		451,307.77	120,403.50

## 八、 股份支付

(一) 以权益结算的股份支付情况

单位: 元

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,845,103.91
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,908,235.30

(一) 股份支付概况

1、2013年10月14日,公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《四川东材科技集团股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿》及相关文件。2013年11月08日,经公司第三届董事会第三次会议审议,公司和激励对象已满足公司股票期权激励计划规定的授予条件,同意公司向激励对象授予股票期权,并确定本次股票期权激励计划的授予日为2013年11月08日。

2、《股权激励计划》主要内容如下:

A、授予对象:公司部分董事、高级管理人员及核心业务、技术人员、中层管理人员共计121人;

B、授予数量:股票期权激励计划授予4,000万份股票期权;

C、行权价格:6.42元/股;

D、有效期:本激励计划的有效期为自股票期权授予日起63个月;

## E、行权条件及行权比例:

行权期	行权条件	行权期限	可行权数量
第一个行权期	2013 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 20%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 5.50%。	自授予日起 15 个月后的首个交易日起至授予日起 27 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 10%
第二个行权期	2014 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 50%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 6.80%。	自授予日起 27 个月后的首个交易日起至授予日起 39 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%
第三个行权期	2015 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 90%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 8.40%。	自授予日起 39 个月后的首个交易日起至授予日起 51 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%
第四个行权期	2016 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 150%；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10.60%。	自授予日起 51 个月后的首个交易日起至授予日起 63 个月内的最后一个交易日当日止	获授期权总量的 30%

如公司在任一年度业绩考核达不到上述条件，则全体激励对象相应行权期内的可行权数量由公司注销。

## (二) 股票期权的公允价值

2013 年 11 月 08 日，根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算，公司首次授予期权各期公允价值如下：

行 权 期	期权份数（万份）	每份期权公允价值(元/份)	期权公允价值（万元）
第一个行权期（10%）	400.00	1.32 元/股	528.00
第二个行权期（30%）	1,200.00	1.76 元/股	2,112.00
第三个行权期（30%）	1,200.00	2.12 元/股	2,544.00
第四个行权期（30%）	1,200.00	2.43 元/股	2,916.00
合 计	4,000.00	----	8,100.00

## (三) 期权费用的摊销方法

公司在第一个行权期业绩考核达不到相应的行权条件，相应的可行权数量由公司注销。假设未来全部激励对象均符合股权激励计划规定的第二个至第四个行权条件且在各行权期内全部行权，公司将在股权激励计划的等待期内按年匀速摊销，则 2013 年-2018 年期权成本摊销情况如下：（单位：元）

年份	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	合计
各年摊销期权费用	2,969,411.76	17,816,470.59	17,816,470.59	17,816,470.59	17,816,470.59	1,484,705.88	75,720,000.00

## 九、或有事项：

无

## 十、承诺事项：

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,104,424.40	1.05	552,212.20	50.00	1,785,124.40	1.82	892,562.20	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
并表范围内公司间的应收款项组合					67,152.53	0.07		
账龄组合	104,212,331.11	98.95	5,482,234.44	5.26	95,964,405.88	98.11	5,168,357.31	5.39
组合小计	104,212,331.11	98.95	5,482,234.44	5.26	96,031,558.41	98.18	5,168,357.31	5.38
合计	105,316,755.51	/	6,034,446.64	/	97,816,682.81	/	6,060,919.51	/
种类	判断依据或金额标准							
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	应收账款余额 100 万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的应收账款							
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分的组合							
并表范围内公司间的应收账款组合	列入合并范围内母子公司之间的应收账款组合							
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款							

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款



单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,104,424.40	552,212.20	50.00	预计只能收回50%
合计	1,104,424.40	552,212.20	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	99,068,502.25	94.07	4,953,425.11	89,259,803.59	91.25	4,462,990.18
1 年以内小计	99,068,502.25	94.07	4,953,425.11	89,259,803.59	91.25	4,462,990.18
1 至 2 年	5,002,639.46	4.75	500,263.95	6,398,779.55	6.54	639,877.96
2 至 3 年	140,164.40	0.13	28,032.88	291,407.34	0.30	58,281.47
3 年以上	1,025.00	0.00	512.50	14,415.40	0.02	7,207.70
合计	104,212,331.11	98.95	5,482,234.44	95,964,405.88	98.11	5,168,357.31

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
货款			15,000.00	15,000.00	
合计	/	/	15,000.00	/	/

## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他众多小金额	货款	3,289.43	无法收回	否
合计	/	3,289.43	/	/

4、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	7,096,005.19	1 年以内	10.27

	非关联方	3,716,795.12	1-2 年	
第二名	非关联方	10,014,255.82	1 年以内	9.51
第三名	非关联方	8,227,084.33	1 年以内	7.81
第四名	非关联方	4,401,280.00	1 年以内	4.18
第五名	非关联方	3,972,802.53	1 年以内	3.77
合计	/	37,428,222.99	/	35.54

## (二) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
并表范围内公司间的其他应收款组合	121,798,188.58	94.14			81,499,476.93	94.44		
账龄组合	7,584,911.10	5.86	160,775.45	2.12	4,800,214.07	5.56	115,243.57	2.40
组合小计	129,383,099.68	100.00	160,775.45	0.12	86,299,691.00	100.00	115,243.57	0.13
合计	129,383,099.68	/	160,775.45	/	86,299,691.00	/	115,243.57	/

种 类	判断依据或金额标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	其他应收款余额 100 万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的其他应收款
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的其他应收款组合	列入合并范围内母子公司之间的其他应收款组合
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	7,173,043.22	5.54	71,730.43	4,281,568.67	4.96	42,815.69
1 年以内小计	7,173,043.22	5.54	71,730.43	4,281,568.67	4.96	42,815.69
1 至 2 年	250,993.15	0.19	25,099.32	376,515.95	0.44	37,651.60
2 至 3 年	54,972.23	0.04	10,994.45	120,961.50	0.14	24,192.30
3 年以上	105,902.50	0.09	52,951.25	21,167.95	0.02	10,583.98
合计	7,584,911.10	5.86	160,775.45	4,800,214.07	5.56	115,243.57

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
于少波			211,113.54	2,111.14
合计			211,113.54	2,111.14

## 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
东材股份	本公司的子公司	97,674,941.76	1 年以内	75.49
加工公司	本公司的孙公司	12,861,908.82	1 年以内	9.94
连云港东材	本公司的孙公司	10,732,218.00	1 年以内	8.29
徐梁	公司员工	4,307,836.47	1 年以内	3.33
天津中纺凯泰	本公司的子公司	529,120.00	1 年以内	0.41
合计	/	126,106,025.05	/	97.46

## 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
东材股份	本公司的子公司	97,674,941.76	75.49
加工公司	本公司的孙公司	12,861,908.82	9.94
连云港东材	本公司的孙公司	10,732,218.00	8.29
天津中纺凯泰	本公司的子公司	529,120.00	0.41
唐安斌	公司副董事长、副总经理	5,732.82	
曹学	公司副总经理	39,999.75	0.03
李文权	公司监事	27,244.00	0.02
马庆柯	公司监事	2,000.00	
赵平	监事会主席	10,000.00	0.01
合计	/	121,883,165.15	94.19

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金红利
东材股份	854,928,388.17	854,928,388.17		854,928,388.17	99.48	99.48	26,894,022.10
东漆公司	61,161,299.02	61,161,299.02		61,161,299.02	100.00	100.00	

东材技术	24,181,331.53	24,181,331.53		24,181,331.53	83.33	83.33	
江苏东材	208,033,623.53	208,033,623.53		208,033,623.53	99.00	99.00	
连云港东材	219,736.47	219,736.47		219,736.47	100.00	100.00	
天津中纺凯泰			30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	
合计	1,148,524,378.72	1,148,524,378.72	30,000,000.00	1,178,524,378.72			26,894,022.10

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	272,922,043.77	301,954,116.88
其他业务收入	33,926,761.34	29,352,522.02
营业成本	253,241,703.90	275,806,941.41

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绝缘材料行业	160,507,736.20	124,701,116.07	158,775,177.74	133,828,632.70
功能高分子材料	106,915,540.11	95,288,680.98	138,131,009.38	112,179,120.03
精细化工材料	5,498,767.46	2,799,091.70	5,047,929.76	2,706,203.06
合计	272,922,043.77	222,788,888.75	301,954,116.88	248,713,955.79

## 3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
聚酯切片	106,915,540.11	95,288,680.98	138,131,009.38	112,179,120.03
电工柔软复合制品	57,939,311.53	42,718,764.41	59,173,695.47	45,848,633.29
电工绝缘油漆及树脂	43,071,620.83	33,878,161.06	48,937,722.50	43,216,423.62
电工(层)模压制品	51,293,915.12	40,107,489.15	45,145,247.66	38,027,699.35
电工聚酯薄膜	4,471,237.00	4,049,323.50	4,018,447.95	3,561,533.54
电工塑料	4,615,208.79	4,449,234.88	3,907,941.06	4,335,617.83
无卤阻燃片材(PC膜)	162,161.90	84,898.40	109,241.06	81,341.67
其他	4,453,048.49	2,212,336.37	2,530,811.80	1,463,586.46
合计	272,922,043.77	222,788,888.75	301,954,116.88	248,713,955.79

## 4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东方片区	87,905,504.86	71,758,108.92	68,844,265.27	56,705,733.06
南方片区	35,758,376.15	29,189,906.30	40,494,557.01	33,354,608.86
西方片区	137,571,669.05	112,301,076.34	183,410,656.54	151,071,925.74
北方片区	11,686,493.71	9,539,797.19	9,204,638.06	7,581,688.13
合计	272,922,043.77	222,788,888.75	301,954,116.88	248,713,955.79

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	89,322,657.60	32.73
第二名	10,521,275.68	3.86
第三名	7,349,671.16	2.69
第四名	6,221,399.56	2.28
第五名	5,845,111.06	2.14
合计	119,260,115.06	43.70

## (五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,894,022.10	97,796,444.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		232,305.41
合计	26,894,022.10	98,028,749.41

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川东方绝缘材料股份有限公司	26,894,022.10	97,796,444.00	
合计	26,894,022.10	97,796,444.00	/

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,834,411.74	124,468,516.00
加：资产减值准备	7,348.44	1,279,220.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,979,591.42	6,924,597.97
无形资产摊销	1,018,267.44	1,206,470.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-203,173.08	59,192.91

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	149,433.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	835,629.73	798,938.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,894,022.10	-98,028,749.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	190,601.89	456,725.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,565,293.44	-30,050,144.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,293,505.78	-61,732,242.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,013,640.42	42,276,484.00
其他	8,908,235.30	
经营活动产生的现金流量净额	-10,915,528.02	-12,340,991.77
<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	129,857,801.65	311,493,362.44
减：现金的期初余额	178,402,523.38	406,122,998.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,544,721.73	-94,629,636.48

## 十二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	48,086.11
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	9,701,102.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,615.56
少数股东权益影响额	-153,194.85
所得税影响额	-1,467,325.40
合计	8,100,052.85

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.25	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.87	0.10	



## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长:   
四川东材科技集团股份有限公司  
2014年8月22日

