

上海氯碱化工股份有限公司

600618

2012 年半年度报告

二〇一二年八月二十一日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	24
八、 备查文件目录.....	77

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(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)

公司负责人姓名	李军先生
主管会计工作负责人姓名	何刚先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	洪梅女士

公司负责人李军先生、主管会计工作负责人何刚先生及会计机构负责人（会计主管人员）洪梅女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海氯碱化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	氯碱化工
公司的法定英文名称	SHANGHAI CHLOR - ALKALI CHEMICAL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SCAC
公司法定代表人	李军先生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许沛文	沈琴怡
联系地址	上海市龙吴路 4747 号	上海市龙吴路 4747 号
电话	021-64340601	021-64342640
传真	021-64341341	021-64341438
电子信箱	shxpw@126.com	shqy_0227@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市龙吴路 4747、4800 号
注册地址的邮政编码	200241
办公地址	上海市龙吴路 4747 号

办公地址的邮政编码	200241
公司国际互联网网址	www.scacc.com
电子信箱	dshmss@scacc.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市龙吴路 4747 号董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	氯碱化工	600618	
B 股	上海证券交易所	氯碱 B 股	900908	

(六) 公司其他基本情况

- 1、第一次变更：2000 年 9 月 11 日因送股变更注册资本：由原来的 105,862.097 万元增至 116,448.3067 万元。
- 2、第二次变更：2001 年 1 月 11 日变更法定代表人：由原来的徐荣一变更为周波。
- 3、第三次变更：2005 年 7 月 27 日变更法定代表人：由原来的周波变更为王强。
- 4、第四次变更：2007 年 4 月 12 日因实施以股抵债变更注册资本：由原来的 116,448.3067 万元变更为 115,639.9976 万元；同时变更经营范围。
- 5、第五次变更：2007 年 12 月 3 日变更法定代表人：由原来的王强变更为刘训峰；变更营业执照注册号：由原来的企股沪总字第 019017 号（市局）变更为 310000400016749（市局）。
- 6、第六次变更：2009 年 9 月 4 日变更法定代表人：由原来的刘训峰变更为李军。
- 7、第七次变更：2011 年 4 月 13 日变更住所：由原来的上海市闵行区龙吴路 4747 号变更为上海市闵行区龙吴路 4747、4800 号。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,184,152,714.72	6,007,929,351.75	2.93
所有者权益（或股东权益）	2,810,476,725.38	2,726,202,649.91	3.09
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4304	2.3575	3.09
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	79,203,194.73	163,829,637.50	-51.66
利润总额	86,064,461.22	164,744,595.50	-47.76
归属于上市公司股东的净利润	84,789,571.21	165,198,405.61	-48.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	78,155,622.15	168,302,604.71	-53.56
基本每股收益(元)	0.0733	0.1429	-48.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0676	0.1455	-53.54

稀释每股收益(元)	0.0733	0.1429	-48.71
加权平均净资产收益率(%)	3.063	6.374	减少 3.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	356,295,520.08	124,359,840.96	186.50
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3081	0.1075	186.60

2、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	说明
非流动资产处置损益	92,960.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	214,500.00	地方性奖励
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	5,755,624.99	本期收购全资子公司上海瑞胜企业有限公司合并产生的收益
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	121,917.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	798,180.55	赔款及罚没收入
所得税影响额	-207,490.56	
少数股东权益影响额(税后)	-141,744.68	
合计	6,633,949.06	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	123,071 户，其中 A 股股东 56,992 户，B 股股东 66,079 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海华谊(集团)公司	国家	50.29	581,592,347	0	0	无
中国银行无锡分行	国有法人	0.23	2,605,981	0	0	无
上海华谊集团投资有限公司	国有法人	0.16	1,848,100	0	0	无
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.16	1,840,200	1,840,200	0	无
卢璋	境内自然人	0.15	1,706,613	178,900	0	无
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.13	1,472,400	401,200	0	无
陈才林	境内自然人	0.12	1,399,248	0	0	无
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND	境外法人	0.12	1,382,000	312,800	0	无

上海氯碱化工股份有限公司 职工技术协会	境内非国有法人	0.11	1,248,254	0	0	无
王凯	境内自然人	0.11	1,215,869	462,750	0	无
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数量		股份种类	
上海华谊(集团)公司			581,592,347		人民币普通股	
中国银行无锡分行			2,605,981		人民币普通股	
上海华谊集团投资有限公司			1,848,100		人民币普通股	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND			1,840,200		境内上市外资股	
卢璋			1,706,613		境内上市外资股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED			1,472,400		境内上市外资股	
陈才林			1,399,248		境内上市外资股	
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND			1,382,000		境内上市外资股	
上海氯碱化工股份有限公司职工技术协会			1,248,254		人民币普通股	
王凯			1,215,869		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司股票于 2009 年 1 月 12 日起全流通，已无限售条件股东。上述股东中上海华谊集团投资有限公司是上海华谊(集团)公司的全资子公司，相互之间存在关联关系。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 6 月 28 日，公司召开 2011 年度股东大会，选举虞斌先生为公司第七届监事会监事。详情请见 2012 年 6 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》和上海证券交易所网站上的公司公告。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年国内外经济形势错综复杂。全球经济增速放缓，经济复苏的曲折性、艰巨性进一步凸现；国内经济下行压力增大，外部市场需求减弱，国内消费、投资萎缩。氯碱行业产能过剩与盲目发展的矛盾愈加尖锐。国内能源、材料价格上涨、节能减排压力增大、下游需求不济、产品价格整体走低等不利因素，使氯碱行业在高成本与低价格的夹缝中面临发展困境。

2012 年是公司实施“十二五”规划承上启下的重要一年，也是公司深化调整、优化发展的关键一年。为此，公司上下统一思想，明确方向，以化工区产业链优化、新材料开发为主线；以新技术应用和重点工程项目推进为抓手，吴泾深化调整，漕泾优化发展，以“十二五”规划既定目标为要求，推进企业的转型、升级、发展。

上半年度受国内外经济景气度下降的影响，需求明显减少，公司主要产品聚氯乙烯、二氯乙烷售价同比大幅下降，综合毛利空间缩小。但公司全力优化生产经营，以提高盈利能力大的烧碱产量为重

点,做好烧碱、聚氯乙烯和氯三大产品系列的生产平衡,确保公司生产经营平稳运行。在降低聚氯乙烯产量的同时,优先生产附加值高的品种,放弃低端市场,把聚氯乙烯亏损降到最低。二氯乙烷销售在确保非聚氯乙烯市场份额的前提下,以贴近市场去库存为重点,取得了市场主动权。上半年在全行业普遍亏损的情况下,公司实现了“时间过半,利润过半”的目标。

2012 年上半年度公司实现主营业务收入 25.98 亿元,比上年同期下降 9.07%,主营业务利润 3.15 亿元,比上年同期下降 28.25%,利润总额 8,606 万元,比上年同期下降 47.76%,投资收益 2,525 万元,比上年同期增长 104.17%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	2,576,223,303.13	2,271,649,501.65	11.82	-9.55	-5.77	减少 3.54 个百分点
施工业	5,890,364.16	6,356,153.38	-7.91	-21.10	7.05	减少 28.39 个百分点
劳务收入	0.00	0.00	0.00	-100	-100	
贸易	15,670,198.01	4,877,892.98	68.87			
合计	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01	12.12	-9.06	-5.56	减少 3.27 个百分点
分产品						
聚氯乙烯	876,635,297.31	1,022,697,559.44	-16.66	-37.57	-25.28	减少 19.19 个百分点
烧碱	829,527,837.28	503,072,717.98	39.35	30.56	22.02	增加 4.24 个百分点
氯产品	817,667,589.76	706,667,691.25	13.60	9.51	23.03	减少 9.49 个百分点
其他	73,753,140.95	50,445,579.34	31.60	4.79	-18.48	增加 19.52 个百分点
合计	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01	12.12	-9.06	-5.56	减少 3.27 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 8,283.50 万元。本报告期主营业务分行业较去年同期新增行业贸易类,减少行业劳务收入,主要系合并范围发生变化,新增子公司上海瑞胜企业有限公司系贸易类企业,减少的上海华鸿管廊有限公司的主营为劳务收入。

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(%)
中国	2,286,003,031.03	-11.66
其他国家	311,780,834.27	15.98

3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	MDI 精制及聚合体	7,162.25	2,148.67	25.27

4、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

分产品	2012 年 1-6 月份毛利率%	2011 年 1-6 月份毛利率%	毛利率比上年同期增减%
聚氯乙烯	-16.66	2.53	减少 19.19 个百分点
烧碱	39.35	35.11	增加 4.24 个百分点
氯产品	13.60	23.09	减少 9.49 个百分点
其他	31.60	12.08	增加 19.55 个百分点

说明：

- 1) 聚氯乙烯毛利率较上年同期下降，主要受产品售价同比下降所致；
- 2) 烧碱毛利率较上年同期上升，主要系出口烧碱价格同比上升所致；
- 3) 氯产品毛利率较上年同期下降，主要系主导产品液氯售价下降所致；
- 4) 其他毛利率较上年同期上升，主要是合并范围内新增上海瑞胜企业有限公司所致。报告期公司以评估价格 12,666,597.60 元在上海联合产权交易所定向受让上海氯碱化工股份有限公司工会所持上海氯碱化工综合公司 60% 股权、上海氯碱化工股份有限公司职工技术协会所持上海氯碱化工综合公司 40% 股权，并增资 450 万元完成改制变更，更名为上海瑞胜企业有限公司，使之成为公司全资子公司。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	比上年同期增减 (%)
营业税金及附加	7,385,648.14	13,616,872.52	-45.76
投资收益	25,245,922.19	12,365,116.41	104.17
营业利润	79,203,194.73	163,829,637.50	-51.66
营业外收入	6,859,987.54	914,958.00	649.76
利润总额	86,064,461.22	164,744,595.50	-47.76
净利润	84,789,571.21	165,198,405.61	-48.67
少数股东损益	231,931.06	-734,841.59	131.56

说明：

- (1) 营业税金及附加减少系本报告期销售收入较上年同期减少所致。
- (2) 投资收益增加主要是本期联营企业增加盈利所致。
- (3) 营业外收入较去年同期增加，系本期合并范围新增非同一控制的子公司上海瑞胜企业有限公司。
- (4) 少数股东损益增加系合并子公司减亏所致。
- (5) 受上述诸多因素的影响导致本期营业利润、利润总额及净利润均比上年同期大幅下降。

6、公司在经营中出现的问题与困难

- 1) 全球经济下行压力增大，国内经济增速持续放缓。2012 年下半年，全球经济下行风险依然较大，国际金融危机深层次影响延续，全球经济复苏乏力。国内经济还没形成稳定回升态势，市场需求总体走低。
- 2) 行业结构性矛盾突出，市场竞争将更加惨烈。中国氯碱行业尽管面临产能严重过剩，市场供大于求的双重压力，但在中西部依托氯碱产业拉动地区经济的惯性下，增产扩能步伐依旧。预计下半年新增烧碱产能 100 万吨，新增聚氯乙烯产能 150 万吨，这些装置产能的放出，对正在走下行通道的氯碱产品市场无疑是雪上加霜，下半年产品市场的竞争加更趋激烈。同时，化工区产业链下游企业也面临着同业产能扩容迅速，市场竞争加剧的局面，对下半年产业链的稳定将带来一定冲击。
- 3) 已有迹象表明，烧碱价格的上升通道出现转折，而乙烯价格下降又出现回转，这两个因素的共振，对公司下半年业绩构成重大影响。

为此，公司将高度重视、提前预判、长短结合、沉着应对。短期：重点关注化工区上下游产业链平衡和协调，继续优化生产经营工作，力争将市场风险降到最低。长期：做好公司“十二五”规划项目的优化和实施，加强节能制氯技术推进、乙烯资源等主要原料稳定供应和氯资源产业链延伸研发等重点工作的力度，从创新机制、增加投入、多元合作等全方位给力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
华胜码头扩建改造项目	37,223	2012年5月通过交工验收,6月实现工程中间交接并投入试运营。	尚未正式投入运营。
16万吨/年氯三次循环利用项目(华胜三期)	87,905	2012年4月建成全面进入试生产阶段,并已通过72小时装置考核。	装置运行稳定,产能达到设计要求。
低温乙烯储运装置项目	23,845	项目主要技术方案已经确定,项目报批工作正在有序推进。	项目前期准备阶段,尚未开工建设。
合计	148,973	/	/

说明:

2012年4月23日公司董事会以通讯表决方式召开七届十七次会议,审议通过《关于投资建设低温乙烯储运装置项目的议案》。该项目建于华胜厂内,依托华胜码头、化工区管廊、华胜厂现有公用工程设施和废水处理系统。公司投资建设该项目是为了增加乙烯供应渠道,满足公司二氯乙烷装置的乙烯供应,稳定公司乃至化工园区相关产业链的生产,其经济效益主要体现在氯循环产业链和PVC产品链中。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测(本报告期)	本报告期实际数
主营收入	3,114,764,400	2,597,783,865.30
利润总额	70,000,000	86,064,461.22
净利润	70,000,000	85,021,502.27

说明:

- 1) 受国内外经济景气度下降的影响,需求减少,导致公司主要产品聚氯乙烯、二氯乙烷售价同比大幅下降,综合毛利下降所致;
- 2) 全体员工共同努力,生产经营平稳运行,各项工作稳步推进,实现了“时间过半,利润过半”的目标。

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	3,114,764,400	2,597,783,865.30
成本及费用	3,085,495,000	2,613,842,621.28

说明:收入和成本及费用下降主要系聚氯乙烯、二氯乙烷售价下跌和聚氯乙烯产量减少所致。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百五十六条规定了利润分配政策:公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。公司每连续三年盈利至少有一次现金分红分配,具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定,由股东大会审议决定;公司实现盈利但董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露未分红的原因,独立董事应当对此发表独立意见。

本报告期内,公司无现金分红。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规定和要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司制订了《内控管理制度》、《战略规划管理办法》和《职务授权管理办法》，修订了《内部审计管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《审计委员会工作细则》和《参与 PVC 套期保值业务管理制度》，进一步完善法人治理结构，进一步推进公司规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年度股东大会决议，2011 年度公司无利润分配方案。报告期内公司不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例%	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600636	三爱富	360,000		1,389,960.00	-20,377.50	可供出售金融资产	法人股
600623	双钱股份	690,000		9,496,980.00	-401,229.00	可供出售金融资产	法人股
600610	SST 中纺	2,095,000		2,095,000		长期股权投资	法人股
600688	S 上石化	900,000		900,000		长期股权投资	法人股
600637	广电信息	86,967		1,139,267.70	-127,189.24	可供出售金融资产	法人股
600082	海泰发展	20,000		179,200.00	33,300.00	可供出售金融资产	法人股
合计		4,151,957	/	15,200,407.70	-515,495.74		/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例%	期末账面价值（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	1,250,000	1,760,000		1,250,000		长期股权投资	法人股
上海银行股份有限公司	150,000	1,049,302		7,307,758.85	7,157,758.85	长期股权投资	法人股
合计	1,400,000	2,809,302	/	8,557,758.85	7,157,758.85	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海天坛助剂有限公司	联营公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	607.09	0.38
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司				3,726.50	2.31
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司				1,406.30	0.87
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司				56.11	0.03
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司				86.19	0.05
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				1,354.06	0.84
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的控股子公司				77.66	0.05
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司				632.00	0.39
上海化学工业压力容器检验有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务		123.55	0.08
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司				1,298.15	0.80
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司				332.00	0.21
上海天原国际贸易有限公司	母公司的控股子公司				86.24	0.05
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				750.00	0.46
上海华谊集团建设有限公司	母公司的控股子公司				439.89	0.27
上海工程化学设计院有限公司	母公司的控股子公司				10.00	0.01
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司				54.33	0.03
上海天坛助剂有限公司	联营公司	销售商品	销售货物		114.10	0.04
上海氯威塑料有限公司	联营公司				58.96	0.02
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司				110.25	0.04
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司				568.30	0.21
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的控股子公司				332.88	0.12
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司				2,105.06	0.79
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司				103.32	0.04
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司				22.97	0.01
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司			54.22	0.02	
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全资子公司			2,113.52	0.79	
上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司			43.11	0.02	
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司			99.26	0.04	
上海华谊焦化煤气有限公司	母公司的控股子公司			58.77	0.02	
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司			994.44	0.37	
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司			524.70	0.20	
上海工程化学设计院有限公司	母公司的控股子公司			979.64	0.37	
合计				/	19,323.57	9.93

说明:

公司与关联方的交易,是公司因购买原材料、销售产品的经常性经营活动需要,以及因非经常性资产和非核心业务剥离所产生的支付劳务、托管业务等支出。这些是公司控股股东及其部分下属企业间专业化协作、优势互补的必要补充,今后这种关联交易还将延续,对上市公司独立性无影响。

2012 年全年预计日常关联交易总额为 49,616 万元,2012 年上半年度实际发生日常关联交易 19,323.57 万元,在预计总额的范围之内。该事项经 2011 年度股东大会审议通过,并于 2012 年 6 月 29 日在上海交易所网站和中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报上进行公告。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海天原国际贸易有限公司	-8,253.44	0		
上海天原集团胜德塑料有限公司	-9.39	898.81		
上海氯威塑料有限公司	-2.69	485.40		
上海三爱富新材料股份有限公司	0	12.14		
上海树脂厂有限公司	-1.98	0		
上海氯碱创业有限公司	-4.91	0		
上海华谊丙烯酸有限公司	-34.80	0		
上海华谊天原化工物流有限公司	55.85	84.23		
上海工程化学设计院有限公司	126.42	126.42		
上海天坛助剂有限公司			27.69	61.48
上海化工供销有限公司			-19.13	0
苏州市天原消石灰厂			-64.68	0
上海氯威塑料有限公司			-34.50	0
上海华谊集团建设有限公司			11.34	19.30
上海华谊（集团）公司			0	62,400.00
上海华谊集团建设有限公司			0	1,011.32
上海华谊集团装备工程有限公司			-120.74	43.72
上海华谊（集团）公司			0	95,000.00
合计	-8,124.94	1,607.00	-200.02	158,535.82
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	-81,249,400			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	16,070,000			
关联债权债务形成原因	正常生产经营中采购销售往来所形成的			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	对公司经营成果及财务状况无影响			

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）					
担保对象名称	担保金额	担保类型	担保期	担保是否履行	是否为关联方

				完毕	担保
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	1,886.40	连带责任担保	2003-11-25~2015-11-24	否	否
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	2,732.40	连带责任担保	2003-11-25~2045-11-24	否	否
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	7,881.00	连带责任担保	2010-01-07~2014-06-30	否	否
报告期内担保发生额合计					-1,184.78
报告期末担保余额合计					12,499.80
公司对控股子公司的担保情况					
报告期内对子公司担保发生额合计					0
报告期末对子公司担保余额合计					0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）					
担保总额					12,499.80
担保总额占公司净资产的比例(%)					4.41
其中：					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0
上述三项担保金额合计					0

说明：中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行（作为管理代理行、担保代理行）根据 2003 年 9 月 19 日签订的《共同条款协议》及 2012 年 7 月 10 日银团会议精神，亨斯迈于 2012 年 7 月 13 日出具了关于公司项目财务完工日的《申请书》，各贷款行一致同意亨斯迈项目财务完工日为 2012 年 6 月 30 日，即亨斯迈人民币长期贷款、外汇贷款以及人民币流动资金贷款的担保方式（股东完工保证）自 2012 年 6 月 30 日起变更为项目设备和房地产抵押，并于 2012 年 7 月 20 日起正式生效。

3、委托理财及委托贷款情况

(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。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海氯碱化工股份有限公司 2011 年度业绩预告公告	上海证券报 B37 版 中国证券报 B006 版 证券时报 C011 版 香港商报 A14 版	2012-1-13	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会七届十五次会议决议暨关于与关联人共同投资的关联交易公告	上海证券报 B33 版 中国证券报 B011 版 证券时报 D018 版 香港商报 A5 版	2012-2-16	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会七届十六次会议决议公告	上海证券报 B43 版 中国证券报 B028 版 证券时报 B003 版 香港商报 A12 版	2012-3-23	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司监事会第七届第十三次会议决议公告	上海证券报 B43 版 中国证券报 B028 版 证券时报 B003 版 香港商报 A13 版	2012-3-23	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会关于追认 2011 年度日常关联交易额度的公告	上海证券报 B43 版 中国证券报 B028 版 证券时报 B003 版 香港商报 A12 版	2012-3-23	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会关于预计 2012 年度日常关联交易的公告	上海证券报 B43 版 中国证券报 B028 版 证券时报 B003 版 香港商报 A12、A13 版	2012-3-23	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司 2011 年年度报告	上海证券报 B43 版 中国证券报 B028 版 证券时报 B003 版 香港商报 A12 版	2012-3-23	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会七届十七次会议决议公告	上海证券报 B37 版 中国证券报 B034 版 证券时报 D063 版 香港商报 A7 版	2012-4-25	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司 2012 年第一季度报告	上海证券报 B37 版 中国证券报 B034 版 证券时报 D063 版 香港商报 A7 版	2012-4-25	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会关于华胜三期项目建成投产的公告	上海证券报 B32 版 中国证券报 B010 版 证券时报 D030 版 香港商报 A14 版	2012-5-03	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司董事会七届十八次会议决议暨召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 B23 版 中国证券报 B003 版 证券时报 D22 版	2012-5-29	http://www.sse.com.cn

	香港商报 A9 版		
上海氯碱化工股份有限公司董事会关于与关联方签订金融服务框架三方协议的关联交易公告	上海证券报 B23 版 中国证券报 B003 版 证券时报 D22 版 香港商报 A9 版	2012-5-29	http://www.sse.com.cn
上海氯碱化工股份有限公司关于 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B44 版 中国证券报 B002 版 证券时报 D27 版 香港商报 A23 版	2012-6-29	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海氯碱化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	475,428,150.52	513,913,060.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	360,495,330.83	481,685,757.07
应收账款	221,043,698.65	288,866,205.33
预付款项	189,928,494.44	179,219,263.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,339,735.08	17,803,002.27
买入返售金融资产		
存货	399,357,526.51	267,251,385.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,656,592,936.03	1,748,738,674.91
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,205,407.70	11,449,082.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	374,501,413.00	313,851,701.12
投资性房地产		
固定资产	3,399,240,022.50	2,834,188,174.58
在建工程	466,316,792.52	814,666,854.26
工程物资	16,819,557.69	22,828,311.90

固定资产清理	187,752.65	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	228,868,317.51	231,738,859.41
开发支出	5,369,990.20	2,275,971.49
商誉		
长期待摊费用	23,648,286.94	27,799,021.00
递延所得税资产	402,237.98	392,701.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,527,559,778.69	4,259,190,676.84
资产总计	6,184,152,714.72	6,007,929,351.75
流动负债：		
短期借款	494,239,381.89	636,050,000.00
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		
应付账款	291,855,804.61	365,023,459.12
预收款项	375,706,039.10	304,245,823.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	66,321,177.84	66,329,667.08
应交税费	21,877,407.31	57,635,284.26
应付利息	2,797,307.79	3,138,288.90
应付股利	4,101,757.73	2,566,880.88
其他应付款	952,504,184.25	699,751,182.21
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	2,209,403,060.52	2,134,740,585.70
非流动负债：		
长期借款	62,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		
长期应付款	976,026,345.12	976,026,345.12
专项应付款	100,290,000.00	100,290,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,762,110.18	2,599,770.50
其他非流动负债	1,163,500.00	1,163,500.00
非流动负债合计	1,142,241,955.30	1,125,079,615.62
负债合计	3,351,645,015.82	3,259,820,201.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
资本公积	1,589,907,462.76	1,590,422,958.50
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	10,037,341.80	10,037,341.80
一般风险准备		
未分配利润	54,131,944.82	-30,657,626.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,810,476,725.38	2,726,202,649.91
少数股东权益	22,030,973.52	21,906,500.52
所有者权益合计	2,832,507,698.90	2,748,109,150.43
负债和所有者权益总计	6,184,152,714.72	6,007,929,351.75

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	414,047,078.08	469,735,610.03
交易性金融资产		
应收票据	354,574,818.23	478,172,232.64
应收账款	177,839,806.45	258,831,739.81
预付款项	189,783,494.44	177,905,345.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,922,988.55	16,958,324.58
存货	378,683,219.40	246,137,124.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,524,851,405.15	1,647,740,377.56
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,886,940.00	11,449,082.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	517,740,871.91	451,732,321.28
投资性房地产		
固定资产	3,316,333,527.65	2,748,049,633.78
在建工程	436,021,474.38	784,437,895.10
工程物资	16,819,557.69	22,828,311.90
固定资产清理	174,006.40	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	220,282,104.58	224,965,963.58
开发支出	5,369,990.20	2,275,971.49
商誉		
长期待摊费用	23,294,809.94	27,384,763.77
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	4,546,923,282.75	4,273,123,942.90
资产总计	6,071,774,687.90	5,920,864,320.46
流动负债：		
短期借款	494,239,381.89	636,050,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	281,077,487.40	358,980,276.16
预收款项	373,648,891.02	303,884,592.65
应付职工薪酬	46,530,000.00	46,530,000.00
应交税费	18,285,852.75	54,460,870.05
应付利息	2,797,307.79	3,138,288.90
应付股利	1,372,676.90	1,372,676.90
其他应付款	945,666,323.63	698,312,474.51
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,163,617,921.38	2,102,729,179.17
非流动负债：		
长期借款	62,000,000.00	45,000,000.00
应付债券		
长期应付款	976,026,345.12	976,026,345.12
专项应付款	100,290,000.00	100,290,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,459,235.00	2,599,770.50
其他非流动负债	1,163,500.00	1,163,500.00
非流动负债合计	1,141,939,080.12	1,125,079,615.62
负债合计	3,305,557,001.50	3,227,808,794.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
资本公积	1,596,675,974.96	1,597,097,581.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,037,341.80	10,037,341.80
一般风险准备		
未分配利润	3,104,393.64	-70,479,373.59
所有者权益（或股东权益）合计	2,766,217,686.40	2,693,055,525.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,071,774,687.90	5,920,864,320.46

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,675,185,541.96	2,939,469,631.19
其中：营业收入	2,675,185,541.96	2,939,469,631.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,621,228,269.42	2,788,005,110.10
其中：营业成本	2,343,526,772.77	2,490,594,362.71
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	7,385,648.14	13,616,872.52
销售费用	66,515,979.12	58,034,311.07
管理费用	143,883,048.20	169,591,460.31
财务费用	59,916,821.19	55,692,810.10
资产减值损失		475,293.39
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）	25,245,922.19	12,365,116.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,251,816.54	11,885,811.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,203,194.73	163,829,637.50
加：营业外收入	6,859,987.54	914,958.00
减：营业外支出	-1,278.95	
其中：非流动资产处置损失	-1,278.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,064,461.22	164,744,595.50
减：所得税费用	1,042,958.95	281,031.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,021,502.27	164,463,564.02
归属于母公司所有者的净利润	84,789,571.21	165,198,405.61
少数股东损益	231,931.06	-734,841.59
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0733	0.1429
（二）稀释每股收益	0.0733	0.1429
七、其他综合收益	-515,495.74	7,499,458.50
八、综合收益总额	84,506,006.53	171,963,022.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,274,075.47	172,697,864.11
归属于少数股东的综合收益总额	231,931.06	-734,841.59

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,600,870,394.40	2,892,047,904.71
减：营业成本	2,292,934,147.06	2,451,650,513.18
营业税金及附加	5,723,813.61	12,670,250.26
销售费用	63,710,222.35	55,208,913.96
管理费用	130,690,326.58	160,804,777.36
财务费用	60,311,025.02	55,004,133.85
资产减值损失		507,278.06

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）	25,284,726.90	15,474,995.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,251,816.54	11,885,811.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,785,586.68	171,677,033.30
加：营业外收入	798,180.55	132,989.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,583,767.23	171,810,022.30
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,583,767.23	171,810,022.30
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	-421,606.50	7,499,458.50
七、综合收益总额	73,162,160.73	179,309,480.80

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,158,304,799.74	2,597,106,610.32
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	111,024.65	520,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,541,412.28	2,451,211.37
经营活动现金流入小计	3,163,957,236.67	2,600,077,821.69
购买商品、接受劳务支付的现金	2,478,191,895.84	2,084,129,540.24
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	157,852,996.18	135,926,825.11
支付的各项税费	109,775,548.80	180,246,162.08
支付其他与经营活动有关的现金	61,841,275.77	75,415,453.30
经营活动现金流出小计	2,807,661,716.59	2,475,717,980.73
经营活动产生的现金流量净额	356,295,520.08	124,359,840.96

二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	121,917.81	0.00
取得投资收益收到的现金	565,323.87	479,304.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,763.40	74,051.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	594,958.52	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	37,160,620.30	2,590,384.60
投资活动现金流入小计	38,588,583.90	3,143,740.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,351,897.98	138,832,925.87
投资支付的现金	42,666,597.60	
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	253,018,495.58	138,832,925.87
投资活动产生的现金流量净额	-214,429,911.68	-135,689,185.47
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	693,752,959.66	1,250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,133.83	1,831.31
筹资活动现金流入小计	693,757,093.49	1,250,001,831.31
偿还债务支付的现金	794,563,577.77	1,020,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,768,403.28	55,176,816.47
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	17,858.06	345,542.10
支付其他与筹资活动有关的现金	2,300.00	2,680.00
筹资活动现金流出小计	874,334,281.05	1,075,179,496.47
筹资活动产生的现金流量净额	-180,577,187.56	174,822,334.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	226,668.70	1,641,343.01
五、现金及现金等价物净增加额	-38,484,910.46	165,134,333.34
加: 期初现金及现金等价物余额	513,913,060.98	521,476,840.11
六、期末现金及现金等价物余额	475,428,150.52	686,611,173.45

法定代表人: 李军先生

主管会计工作负责人: 何刚先生

会计机构负责人: 洪梅女士

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,104,408,059.76	2,541,551,645.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,771,960.50	1,092,648.22
经营活动现金流入小计	3,108,180,020.26	2,542,644,293.64
购买商品、接受劳务支付的现金	2,482,466,710.89	2,066,643,465.33
支付给职工以及为职工支付的现金	118,844,442.33	102,827,674.09
支付的各项税费	94,500,477.17	173,438,322.94
支付其他与经营活动有关的现金	52,861,590.43	70,466,368.49
经营活动现金流出小计	2,748,673,220.82	2,413,375,830.85

经营活动产生的现金流量净额	359,506,799.44	129,268,462.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	565,323.87	3,589,183.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,564.00	2,051.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	594,958.52	
收到其他与投资活动有关的现金		2,590,384.60
投资活动现金流入小计	1,162,846.39	6,181,619.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,098,272.98	138,573,096.37
投资支付的现金	42,666,597.60	
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	252,764,870.58	138,573,096.37
投资活动产生的现金流量净额	-251,602,024.19	-132,391,477.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	693,752,959.66	1,250,000,000.00
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	693,752,959.66	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金	794,563,577.77	1,020,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,009,357.79	54,786,474.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	857,572,935.56	1,074,786,474.37
筹资活动产生的现金流量净额	-163,819,975.90	175,213,525.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	226,668.70	1,641,343.01
五、现金及现金等价物净增加额	-55,688,531.95	173,731,854.31
加：期初现金及现金等价物余额	469,735,610.03	479,769,908.46
六、期末现金及现金等价物余额	414,047,078.08	653,501,762.77

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

合并所有者权益变动表

2012 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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,156,399,976	1,590,422,958.50	10,037,341.80	-30,657,626.39		
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,156,399,976	1,590,422,958.50	10,037,341.80	-30,657,626.39	21,906,500.52	2,748,109,150.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-515,495.74		84,789,571.21	124,473.00	84,398,548.47
(一) 净利润				84,789,571.21	231,931.06	85,021,502.27
(二) 其他综合收益		-515,495.74				-515,495.74
上述(一)和(二)		-515,495.74		84,789,571.21	231,931.06	84,506,006.53

小计						
(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					-107,458.06	-107,458.06
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					-107,458.06	-107,458.06
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	1,156,399,976	1,589,907,462.76	10,037,341.80	54,131,944.82	22,030,973.52	2,832,507,698.90

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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,156,399,976	1,599,203,321.95	9,360,895.40	-259,754,519.36		
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,156,399,976	1,599,203,321.95	9,360,895.40	-259,754,519.36	10,425,048.67	2,515,634,722.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,499,458.50		165,198,405.61	-1,169,983.69	171,527,880.42
(一) 净利润				165,198,405.61	-734,841.59	164,463,564.02
(二) 其他综合收益		7,499,458.50				7,499,458.50
上述(一)和(二)小计		7,499,458.50		165,198,405.61	-734,841.59	171,963,022.52
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-435,142.10	-435,142.10
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					-435,142.10	-435,142.10
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	1,156,399,976	1,606,702,780.45	9,360,895.40	-94,556,113.75	9,255,064.98	2,687,162,603.08

法定代表人：李军先生

主管会计工作负责人：何刚先生

会计机构负责人：洪梅女士

母公司所有者权益变动表

2012 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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,156,399,976.00	1,597,097,581.46	10,037,341.80	-70,479,373.59	2,693,055,525.67
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,156,399,976.00	1,597,097,581.46	10,037,341.80	-70,479,373.59	2,693,055,525.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-421,606.50		73,583,767.23	73,162,160.73
(一) 净利润				73,583,767.23	73,583,767.23
(二) 其他综合收益		-421,606.50			-421,606.50
上述(一)和(二)小计		-421,606.50		73,583,767.23	73,162,160.73
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	1,156,399,976.00	1,596,675,974.96	10,037,341.80	3,104,393.64	2,766,217,686.40

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,156,399,976.00	1,589,553,459.46	10,037,341.80	-217,130,269.61	2,538,860,507.65
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,156,399,976.00	1,589,553,459.46	10,037,341.80	-217,130,269.61	2,538,860,507.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,499,458.50		171,810,022.30	179,309,480.80
(一) 净利润				171,810,022.30	171,810,022.30
(二) 其他综合收益		7,499,458.50			7,499,458.50
上述(一)和(二)小计		7,499,458.50		171,810,022.30	179,309,480.80
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期末余额	1,156,399,976.00	1,597,052,917.96	10,037,341.80	-45,320,247.31	2,718,169,988.45

法定代表人: 李军先生

主管会计工作负责人: 何刚先生

会计机构负责人: 洪梅女士

(二) 公司概况

上海氯碱化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经上海市经委沪经企[1992]307号文批准于1992年7月由上海氯碱总厂改制为上海氯碱化工股份有限公司。本公司的母公司及实际控制人为上海华谊(集团)公司。公司的企业法人营业执照注册号: 310000400016749。1992年8月20日发行B股上市, 1992年11月13日发行A股上市。股票代码: A股600618; B股900908。公司注册地为: 上海市闵行区龙吴路4747号、4800号。公司行业类别: 化工类。公司经营范围: 烧碱、氯、氢、氟和聚氯乙烯系列化工原料及加工产品; 化工机械设备、生产用化学品、原辅材料、包装材料、储罐租赁及仓储。销售自产产品, 及以上产品同类的商品的批发; 佣金代理(拍卖除外), 进出口, 并提供相关配套服务(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证、危险化学品及专项规定管理商品的, 按照国家有关规定办理申请经营)(涉及行政许可经营的凭许可证经营)。

公司于2006年1月11日实施了《股权分置改革方案》: 上海华谊(集团)公司向流通A股股东以每10股送4.3股的方式支付对价, 换取所有非流通股份的上市流通权。实施上述股改方案后, 股本总数仍为1,164,483,067股, 股份结构发生相应变化, 其中: 有限售条件股份为718,122,706股, 占股份总数的61.67%, 无限售条件股份为446,360,361股, 占股份总数的38.33%。

2006年9月13日公司实施大股东及其附属企业以股抵债方案, 减少股本8,083,091元, 已经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字(2006)第11533号验资报告。公司注册

资本变更为 1,156,399,976 元，股本总数亦为 1,156,399,976 股，其中：有限售条件股份为 710,039,615 股，占股份总数的 61.40%，无限售条件股份为 446,360,361 股，占股份总数的 38.60%。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司的股本 1,156,399,976 股均为无限售条件流通股。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

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

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

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

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

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准:

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

8、外币业务和外币报表折算:

(1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	按照账龄分组
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
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，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、材料采购、在产品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产品、自制半成品

等)及周转材料等,按成本与可变现净值孰低列示。

(2)发出存货的计价方法

存货发出时原材料采用加权平均法核算,产成品按先进先出法计价。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4)存货的盘存制度

永续盘存制

(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

12、长期股权投资:

(1)投资成本确定

1)企业合并形成的长期股权投资

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

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

允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 后续计量

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

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

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

2) 损益确认

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

制的，被投资单位为其合营企业。

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、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	20-40 年	4%-5%	2.4%-4.8%
机器设备	8-15 年	4%-5%	6.4%-12%
电子设备	8 年	4%-5%	11.88%-12%
运输设备	5-10 年	4%-5%	9.6%-19.2%

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15、在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者

可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
职工住宅	30 年	预计受益期间
土地使用权	50 年	预计受益期间
电脑软件	5 年	预计受益期间
专利权	10 年	预计受益期间
非专利技术	10 年	预计受益期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、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
触 媒	12 个月（循环摊销）
离子膜	30 个月

19、附回购条件的资产转让：

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

20、预计负债：

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

22、政府补助：

(1) 类型

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

(2) 会计处理

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

24、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

25、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

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二)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	6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、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	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	24%、25%

(三)企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
上海天原(集团)高分子材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,200	化工产品	2,880.00	90	90	是	318.38
上海氯碱机械有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000	机械制造	2,500.00	83.33	83.33	是	36.37

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
上海金源自来水有限公司	控股子公司	上海	工业	900	自来水	483.40	77.78	77.78	是	205.95
上海氯碱建筑防腐安装工程(注)有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	服务	264	建筑	411.81	75.76	75.76	是	149.79

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
上海达凯塑胶有限公司	控股子公司	上海	工业	4,348	塑胶制品	8,046.97	90	90	是	1,492.61
上海瑞胜企业有限公司	全资子公司	上海	贸易	500	化工原料及产品的销售	1,266.66	100	100	是	0

2、合并范围发生变更的说明

本期新增全资子公司上海瑞胜企业有限公司。2012年1月16日公司以12,666,597.60元价格协议定向收购了上海氯碱化工综合公司100%产权。上海氯碱化工综合公司系上海氯碱化工股份有限公司工会(60%产权)、上海氯碱化工股份有限公司职工技术协会(40%产权)共同出资组建的集体企业(非公司法人)。上海氯碱化工综合公司注册资本为500,000.00元人民币。为规范法人治理结构,公司对

上海氯碱化工综合公司（非公司法人）实施股份制改革，变更为一人有限公司（法人独资），上海氯碱化工综合公司更名为上海瑞胜企业有限公司，注册资本变更为 5,000,000.00 元。截止 2012 年 6 月 30 日，所涉及的资产产权已全部过户。

3、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:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海瑞胜企业有限公司	2,441.20	608.37

(四)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	18,779.80	/	/	19,414.05
人民币	/	/	18,779.80	/	/	19,414.05
银行存款：	/	/	451,299,812.45	/	/	513,838,403.58
人民币	/	/	365,669,433.90	/	/	507,302,891.77
美元	13,538,613.82	6.3249	85,630,378.55	1,037,234.65	6.3009	6,535,511.81
其他货币资金：	/	/	24,109,558.27	/	/	55,243.35
人民币	/	/	24,109,558.27	/	/	55,243.35
合计	/	/	475,428,150.52	/	/	513,913,060.98

2、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	360,495,330.83	481,685,757.07
商业承兑汇票		
合计	360,495,330.83	481,685,757.07

(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				
浙江东油化工有限公司	2012 年 4 月 27 日	2012 年 7 月 26 日	3,320,000.00	银行承兑汇票
浙江中元枫叶管业有限公司	2012 年 2 月 2 日	2012 年 8 月 2 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
上海乐凯国际贸易有限公司	2012 年 6 月 15 日	2012 年 8 月 31 日	2,000,000.00	商业承兑汇票
江阴市石油化工有限公司	2012 年 5 月 21 日	2012 年 8 月 21 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
上海乐凯国际贸易有限公司	2012 年 5 月 16 日	2012 年 7 月 31 日	2,000,000.00	商业承兑汇票
合计	/	/	12,320,000.00	/

3、应收账款：

(1)应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	262,844,546.58	100.00	41,800,847.93	15.90	330,667,053.18	100.00	41,800,847.85	12.64
组合小计	262,844,546.58	100	41,800,847.93	15.90	330,667,053.18	100	41,800,847.85	12.64
合计	262,844,546.58	/	41,800,847.93	/	330,667,053.18	/	41,800,847.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	236,702,162.65	90.05	15,686,664.62	302,594,702.11	91.51	15,129,735.10
1 至 2 年	130,622.78	0.05	108,205.76	1,388,259.78	0.42	277,651.96
2 至 3 年	11,567.20	0.01	5,783.60	581,261.01	0.18	290,630.51
3 年以上	26,000,193.95	9.89	26,000,193.95	26,102,830.28	7.89	26,102,830.28
合计	262,844,546.58	100.00	41,800,847.93	330,667,053.18	100.00	41,800,847.85

(2)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
拜耳材料科技(中国)有限公司	客户	50,846,448.44	1 年以内	19.34
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	客户	34,832,389.28	1 年以内	13.25
上海联恒异氰酸酯有限公司	本公司持股 15% 的被投资企业	26,027,539.50	1 年以内	9.90
SHANIA CHLOR-ALKALI(AUSTRALIA)	客户	21,078,843.12	1 年以内	8.02
宝山钢铁股份有限公司	客户	11,596,205.87	1 年以内	4.41
合计	/	144,381,426.21	/	54.92

(4)应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海天原集团胜德塑料有限公司	受同一集团控制	8,988,099.71	3.42
上海氯威塑料有限公司	联营企业	4,854,001.00	1.85
上海三爱富新材料股份有限公司	受同一集团控制	121,385.63	0.05
上海工程化学设计院有限公司	受同一集团控制	1,264,197.00	0.48
合计	/	15,227,683.34	5.80

4、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	6,689,335.00	33.86			14,037,976.26	51.65		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	12,536,215.51	63.46	9,414,920.33	72.06	12,448,194.29	45.80	9,376,772.80	75.33
组合小计	12,536,215.51	63.46	9,414,920.33	72.06	12,448,194.29	45.80	9,376,772.80	75.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	529,104.90	4.22			693,604.52	2.55		
合计	19,754,655.41	/	9,414,920.33	/	27,179,775.07	/	9,376,772.80	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
期货保证金	2,909,995.00			单独测试无需计提坏账准备
海关保证金	3,779,340.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	6,689,335.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	2,794,333.96	22.29	144,800.89	2,729,030.98	21.92	136,451.55
1 至 2 年	54,916.90	0.44	10,983.38	61,338.80	0.49	12,267.76
2 至 3 年	855,657.19	6.82	427,828.60	859,542.05	6.91	429,771.03
3 年以上	8,831,307.46	70.45	8,831,307.46	8,798,282.46	70.68	8,798,282.46
合计	12,536,215.51	100.00	9,414,920.33	12,448,194.29	100.00	9,376,772.80

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国人民财产保险公司	506,104.90			单独测试无需计提坏账准备
上海浦东海关	23,000.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	529,104.90		/	/

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

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

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
期货保证金		2,929,395.00	1 年以内	14.83
征地费		2,440,152.00	3 年以上	12.35
公司工会		2,050,717.60	3 年以上	10.38
上海公共交通股份有限公司		1,885,500.00	1 年以内	9.54
中国人民财产保险公司		506,104.90	1-2 年	2.56
合计	/	9,811,869.50	/	49.66

5、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	187,415,346.63	98.68	138,569,937.13	77.32
1 至 2 年	1,648,022.55	0.87	39,753,036.99	22.18
2 至 3 年	202,295.17	0.11	233,459.42	0.13
3 年以上	662,830.09	0.34	662,830.09	0.37
合计	189,928,494.44	100.00	179,219,263.63	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海市电力公司金山供电分公司	供电方	114,805,363.92	1 年以内	尚未结算
闵行供电局	供电方	43,152,418.60	1 年以内	尚未结算
MECS FAR EAST LTD(孟莫克远东有限公司)	供应商	7,380,302.55	1 年以内	尚未结算
上海漕泾热电责任公司	供应商	6,283,947.55	1 年以内	尚未结算
中国石化上海石油化工股份有限公司(炼化化工部)	供应商	5,066,889.78	1 年以内	尚未结算
合计	/	176,688,922.40	/	/

(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。

6、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	212,413,400.28	55,442,927.47	156,970,472.81	220,780,880.66	55,442,927.47	165,337,953.19
在产品	66,903,831.06		66,903,831.06	65,743,590.04		65,743,590.04
库存商品	183,608,245.24	8,236,493.94	175,371,751.30	44,306,367.28	8,236,493.94	36,069,873.34
周转材料	111,471.34		111,471.34	99,969.06		99,969.06
合计	463,036,947.92	63,679,421.41	399,357,526.51	330,930,807.04	63,679,421.41	267,251,385.63

(2)存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	55,442,927.47				55,442,927.47
库存商品	8,236,493.94				8,236,493.94
合计	63,679,421.41				63,679,421.41

7、可供出售金融资产：

(1)可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	12,205,407.70	11,449,082.00
合计	12,205,407.70	11,449,082.00

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	30.00	30.00	149,597.51	128,248.50	21,349.01	162,460.79	7,162.25
上海天坛助剂有限公司	44.00	44.00	17,893.94	9,025.54	8,868.40	12,118.49	628.42

上海氯威塑料有限公司	49.00	49.00	2,993.10	3,358.83	-365.73	697.87	-267.33
------------	-------	-------	----------	----------	---------	--------	---------

9、长期股权投资：

(1)长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海化工实业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		19.03	19.03
天地氯碱化工公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00		
上海电子材料技术开发公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		
上海联恒异氰酸酯有限公司	139,961,549.50	139,961,549.50		139,961,549.50		15.00	15.00
苏州天原物流有限公司	1,340,890.20	1,340,890.20		1,340,890.20		13.50	13.50
北京英兆信息技术有限公司	1,646,060.19	1,646,060.19		1,646,060.19		16.00	16.00
上海华谊天原化工物流有限公司	75,406,591.18	75,406,591.18		75,406,591.18		16.64	16.64
上海天原集装罐管理有限公司	1,223,093.54	1,223,093.54		1,223,093.54		15.00	15.00
上海华谊集团财务有限责任公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00		10.00	10.00
中国纺织机械股份有限公司	2,095,000.00	2,095,000.00		2,095,000.00			
上海水仙电器股份有限公司	9,440,000.00	9,440,000.00		9,440,000.00	9,440,000.00		
上海石化股份有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00			
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00			
天津天女化工集团股份有限公司	239,957.55	239,957.55		239,957.55			
上海银行股份有限公司	150,000.00	0.00	7,307,758.85	7,307,758.85			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	145,988,913.26	42,560,288.53	21,486,747.51	64,047,036.04	30.00	30.00
上海天坛助剂有限公司	14,520,000.00	36,255,906.92	2,765,069.03	39,020,975.95	44.00	44.00
苏州天原消石灰厂	1,337,482.68	909,863.51	-909,863.51	0.00	45.00	45.00
上海氯威塑料有限公司	15,595,639.06	0.00	0.00	0.00	49.00	49.00

10、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：	7,448,929,313.25	786,306,722.22	13,030,324.90	8,222,205,710.57
其中：房屋及建筑物	1,542,973,627.38	127,669,639.45	7,688,263.10	1,662,955,003.73
机器设备	5,174,310,363.96	606,526,129.62	3,314,656.70	5,777,521,836.88
运输工具	133,928,907.90	4,400,832.03	1,190,851.44	137,138,888.49
其他设备	597,716,414.01	47,710,121.12	836,553.66	644,589,981.47
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	4,289,062,873.59	218,635,009.18	8,202,448.47	4,499,495,434.30
其中：房屋及建筑物	627,869,387.97	27,223,026.26	5,054,360.23	650,038,054.00
机器设备	3,219,282,681.32	164,961,812.11	2,471,787.15	3,381,772,706.28
运输工具	93,325,693.98	7,498,437.12	675,018.59	100,149,112.51
其他设备	348,585,110.32	18,951,733.69	1,282.50	367,535,561.51
三、固定资产账面净值合计	3,159,866,439.66	/	/	3,722,710,276.27
其中：房屋及建筑物	915,104,239.41	/	/	1,012,916,949.73
机器设备	1,955,027,682.64	/	/	2,395,749,130.60
运输工具	40,603,213.92	/	/	36,989,775.98
其他设备	249,131,303.69	/	/	277,054,419.96
四、减值准备合计	325,678,265.08	/	/	323,470,253.77
其中：房屋及建筑物	57,587,354.92	/	/	55,414,343.92
机器设备	249,854,389.65	/	/	249,854,389.65
运输工具	759,019.26	/	/	724,018.95
其他设备	17,477,501.25	/	/	17,477,501.25
五、固定资产账面价值合计	2,834,188,174.58	/	/	3,399,240,022.50
其中：房屋及建筑物	857,516,884.49	/	/	957,502,605.81
机器设备	1,705,173,292.99	/	/	2,145,894,740.95
运输工具	39,844,194.66	/	/	36,265,757.03
其他设备	231,653,802.44	/	/	259,576,918.71

本期折旧额：218,635,009.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：768,498,403.14 元。

期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	141,370,252.54	因土地权属不属于本公司，无法办理房产权属	
房屋及建筑物	222,602,291.92		2012 年
合计	363,972,544.46		

11、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	483,048,188.14	16,731,395.62	466,316,792.52	831,398,249.88	16,731,395.62	814,666,854.26

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	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
公司技改项目	16,506,537.00	9,046,050.32	2,607,296.54	16,162.39		70.50	未完工				自有资金	11,637,184.47
16万吨/年氯三次循环利用技改项目	879,050,000.00	406,555,210.39	335,469,126.65	742,019,600.00		84.41	项目已完工，未结项	9,980,210.01	3,605,510.01	4.25	22.75% 实际控制人借款	4,737.04
CPVC产业化项目		201,381.17	-6,856.04				项目已完工，未结项				自有资金	194,525.13
氢气锅炉改造项目(华胜)	14,749,750.00	6,828,207.53	38,339.84			46.55	项目已完工，未结项				自有资金	6,866,547.37
裂解炉节能	10,000,000.00	7,692,115.00				76.92	已停建				自有资金	7,692,115.00
偏二氯乙烯工艺过程开发	20,000,000.00	9,039,280.62				45.20	已停建				自有资金	9,039,280.62
码头扩建项目	372,920,000.00	196,214,816.26	36,526,174.52			62.41	项目已中间交工	2,275,482.75	1,042,657.75		58.99% 贷款	232,740,990.78
码头项目(华胜)	5,000,000.00	4,956,212.11				99.12	项目已完工，未结项				自有资金	4,956,212.11
电化厂技改项目	45,185,933.00	20,333,965.93	3,669,625.62	1,809,731.52		53.12	未完工				自有资金	22,193,860.03
PVC 技改项目	41,849,600.00	23,975,947.85	4,226,508.82	5,095,225.60		67.39	未完工				自有资金	23,107,231.07
电化厂报废重置项目	48,984,000.00	26,968,984.72	6,567,550.46	10,238,356.56	538.46	68.46	未完工				自有资金	23,297,640.16
PVC 报废重置项目	73,392,000.00	24,225,748.73	7,531,599.69	6,066,953.23		43.27	未完工				自有资金	25,690,395.19
公司报废重置项目	11,155,300.00	5,523,332.63	750,949.52	614,966.59		56.24	未完工				自有资金	5,659,315.56
天原厂技改项目	34,534,900.00	11,468,155.99	743,885.40			35.36	未完工				自有资金	12,212,041.39
天原厂报废重置项目	24,323,400.00	8,449,012.20	2,144,473.92	46,010.00		43.55	未完工				自有资金	10,547,476.12

华胜厂技措项目	87,081,097.23	38,672,646.67	17,690,146.91	1,827,414.32		64.72	未完工				自有资金	54,535,379.26
华胜厂报废重置项目	9,870,000.00	320,482.85	1,330,389.12			16.73	未完工				自有资金	1,650,871.97
科研项目	11,427,600.00	589,019.75				11.95	未完工				自有资金	589,019.75
土地购置及开发费	30,195,318.14	30,195,318.14				100.00	未完工				自有资金	30,195,318.14
其他		142,361.02	859,668.89	763,982.93							自有资金	238,046.98
合计		831,398,249.88	420,148,879.86	768,498,403.14	538.46	/	/	12,255,692.76	4,648,167.76	/	/	483,048,188.14

2010年11月22日公司与中国农业银行股份有限公司上海金山支行签订了码头扩建项目专项长期借款合同（金额 22,000 万元），合同约定分次提款，利率按借款进账日的人民银行基准利率下浮 10%。公司 2011 年 5 月提款 2,000 万元，利率为 6.12%，2011 年 7 月和 9 月分别提款 1,000 万元和 1,500 万元，利率均为 5.985%。2012 年 1 月和 4 月分别提款 700 万元和 1000 万元，利率均为 5.985%。本期共支付利息 4,648,167.76 元。

(3)在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
裂解炉节能	7,692,115.00	7,692,115.00	已停建
偏二氯乙烯项目	9,039,280.62	9,039,280.62	已停建
合计	16,731,395.62	16,731,395.62	/

(4)重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
码头扩建项目	已中间交工，做项目收尾工作
16 万吨/年氯三次循环利用技改项目	2012 年 4 月建成全面进入试生产阶段，并已通过 72 小时装置考核。

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	10,013,681.95	13,873,479.89	18,280,090.75	5,607,071.09
专用设备	12,814,629.95	32,801,447.47	34,403,590.82	11,212,486.60
合计	22,828,311.90	46,674,927.36	52,683,681.57	16,819,557.69

13、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	319,376,704.97	1,957,745.61	47,000.00	321,287,450.58
(1).土地使用权	221,071,925.19	320,700.00		221,392,625.19
(2).电脑软件	24,282.00	14,045.61		38,327.61
(3).专利权	17,939,529.05			17,939,529.05
(4).非专利技术	17,209,834.15			17,209,834.15
(5).职工住宅	63,131,134.58			63,131,134.58
(6).其他		1,623,000.00	47,000.00	1,576,000.00

二、累计摊销合计	25,230,085.81	4,781,287.51		30,011,373.32
(1).土地使用权	15,804,798.30	2,431,003.62		18,235,801.92
(2).电脑软件	16,997.40	2,428.20		19,425.60
(3).专利权	7,444,307.42	1,301,235.00		8,745,542.42
(4).非专利技术	1,843,084.49	1,006,031.86		2,849,116.35
(5).职工住宅	120,898.20	24,179.64		145,077.84
(6).其他		16,409.19		16,409.19
三、无形资产账面净值合计	294,146,619.16	-2,823,541.90	47,000.00	291,276,077.26
(1).土地使用权	205,267,126.89	-2,110,303.62		203,156,823.27
(2).电脑软件	7,284.60	11,617.41		18,902.01
(3).专利权	10,495,221.63	-1,301,235.00		9,193,986.63
(4).非专利技术	15,366,749.66	-1,006,031.86		14,360,717.80
(5).职工住宅	63,010,236.38	-24,179.64		62,986,056.74
(6).其他		1,606,590.81	47,000.00	1,559,590.81
四、减值准备合计	62,407,759.75			62,407,759.75
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
(3).专利权				
(4).非专利技术				
(5).职工住宅	62,407,759.75			62,407,759.75
(6).其他				
五、无形资产账面价值合计	231,738,859.41	-2,823,541.90	47,000.00	228,868,317.51
(1).土地使用权	205,267,126.89	-2,110,303.62	0.00	203,156,823.27
(2).电脑软件	7,284.60	11,617.41	0.00	18,902.01
(3).专利权	10,495,221.63	-1,301,235.00	0.00	9,193,986.63
(4).非专利技术	15,366,749.66	-1,006,031.86	0.00	14,360,717.80
(5).职工住宅	602,476.63	-24,179.64	0.00	578,296.99
(6).其他		1,606,590.81	47,000.00	1,559,590.81

本期摊销额：4,781,287.51 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	
S-PVC 聚合釜清洗头实时检测系统开发	247,866.45				247,866.45
万吨级甘油法环氧氯丙烷工艺优化及工艺包开发	217,383.25				217,383.25
改善 CPVC 管道加工热稳定性与表面光泽的研究	991,638.47				991,638.47
聚氯乙烯耐热终止剂应用研究		315,952.20			315,952.20
板材 CPVC 树脂开发	460,576.20	589,301.92			1,049,878.12
挤出型板材 CPVC 可加工性和基础配方研究	193,938.15	12,622.00			206,560.15
二氯乙烷法生成乙烯		231,933.00			231,933.00

胺氯化反应特性研究					
氯化氢催化氧化固定床反应器放大研究		337,536.19			337,536.19
埋地式高压电力电缆用 CPVC 套管及 PVC/CPVC 阻燃电缆料开发		390,227.03			390,227.03
氯化氢氧化制氯气催化剂稳定性评价		938,214.94			938,214.94
硬质交联聚氯乙烯泡沫材料开发		175,471.04			175,471.04
其他	164,568.97	106,073.80	3,313.41		267,329.36
合计	2,275,971.49	3,097,332.12	3,313.41		5,369,990.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 0%。

14、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
触媒	8,546,212.20	6,275,557.21	6,566,680.93		8,255,088.48
离子膜	18,595,493.29	2,276,609.71	5,992,106.82		14,879,996.18
其他	657,315.51	-1,833.83	142,279.40		513,202.28
合计	27,799,021.00	8,550,333.09	12,701,067.15		23,648,286.94

15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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	402,237.98	392,701.08
小计	402,237.98	392,701.08
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,762,110.18	2,599,770.50
小计	2,762,110.18	2,599,770.50

(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	131,708,911.72	132,260,914.55
可抵扣亏损	15,259,419.39	41,737,767.03
预提利息	699,326.95	784,572.23
应付职工薪酬	15,832,059.50	16,065,000.00
合计	163,499,717.56	190,848,253.81

(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
2014 年	49,395,143.36	148,707,914.18	
2015 年	7,718,370.51	7,718,370.51	
2016 年	2,935,461.75	10,524,783.42	
2017 年	988,701.92		
合计	61,037,677.54	166,951,068.11	/

(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
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-515,495.74
小计	-515,495.74
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	1,608,951.92
小计	1,608,951.92

16、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	51,177,620.65	38,147.61			51,215,768.26
二、存货跌价准备	63,679,421.41				63,679,421.41
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	10,940,000.00				10,940,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	325,678,265.08			2,208,011.31	323,470,253.77
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	16,731,395.62				16,731,395.62
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	62,407,759.75				62,407,759.75
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	530,614,462.51	38,147.61		2,208,011.31	528,444,598.81

17、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	10,000,000.00	
信用借款	478,239,381.89	630,050,000.00
委托借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	494,239,381.89	636,050,000.00

18、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	282,858,699.79	354,568,814.52
1-2 年	1,080,486.53	2,400,744.74
2-3 年	1,992,944.06	2,241,285.87
3 年以上	5,923,674.23	5,812,613.99
合计	291,855,804.61	365,023,459.12

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海天坛助剂有限公司	614,805.15	337,914.15
上海化工供销有限公司	0.00	191,263.30
苏州市天原消石灰厂	0.00	648,670.00
上海氯威塑料有限公司	0.00	344,972.31
上海华谊集团建设有限公司	79,631.50	79,631.50
合计	694,436.65	1,602,451.26

(3)账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
UTC International(HK)Ltd	953,077.02	尚未结算
中国化学工程第四建设公司	755,025.00	尚未结算
山东省盐业总公司经贸公司	730,000.00	尚未结算
宝鸡市德瑞有色金属设备制造有限公司	695,972.70	尚未结

19、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	178,327,345.66	100,383,391.22
1-2 年	69,695,735.15	68,356,104.65
2-3 年	265,542.80	267,535.20
3 年以上	127,417,415.49	135,238,792.18
合计	375,706,039.10	304,245,823.25

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3)账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
拜耳材料科技(中国)有限公司	182,458,332.30	按合同约定未到交货期

20、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	54,096.00	108,011,484.15	107,294,580.15	771,000.00
二、职工福利费		5,460,770.29	5,460,770.29	
三、社会保险费		31,435,337.76	30,572,557.87	862,779.89
医疗保险费		10,162,514.32	9,883,136.31	279,378.01
基本养老保险费		18,738,929.14	18,225,235.54	513,693.60
年金缴费				
失业保险费		1,433,773.24	1,394,310.65	39,462.59
工伤保险费		425,411.66	413,736.68	11,674.98
生育保险费		674,709.40	656,138.69	18,570.71
四、住房公积金	1,998,356.22	8,680,752.90	9,344,258.90	1,334,850.22
五、辞退福利	64,260,000.00	9,484.40	941,246.40	63,328,238.00
六、其他		976,068.90	976,068.90	0.00
七、工会经费和职工教育经费	17,214.86	3,319,408.09	3,312,313.22	24,309.73
合计	66,329,667.08	157,893,306.49	157,901,795.73	66,321,177.84

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	18,272,298.87	49,947,825.82
营业税	125,634.21	338,116.10
企业所得税	532,632.04	309,485.01
个人所得税	617,566.77	588,655.80
城市维护建设税	1,230,989.73	3,454,908.53
教育费附加	900,426.95	2,496,910.82
河道管理费	183,979.34	499,382.18
其他	13,879.40	
合计	21,877,407.31	57,635,284.26

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款应付利息	2,797,307.79	3,138,288.90
合计	2,797,307.79	3,138,288.90

23、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
上海氯碱创业有限公司	699,313.81	699,313.81	
上海金林通风保温工程有限公司	49,351.41	49,351.41	
上海化工劳动服务公司	121,351.41	121,351.41	
上海吉富建筑装潢有限公司	49,351.41	49,351.41	
上海建安装饰有限公司	49,351.41	49,351.41	
上海虹曹建筑装璜服务部	29,831.31	29,831.31	
自然人股东	203,402.65	203,402.65	
法人股东	2,899,804.32	1,364,927.47	
合计	4,101,757.73	2,566,880.88	/

24、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	865,684,202.35	643,346,727.51
1-2 年	22,124,178.88	15,571,866.89
2-3 年	11,529,611.38	11,554,280.81
3 年以上	53,166,191.64	29,278,307.00
合计	952,504,184.25	699,751,182.21

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海华谊（集团）公司	624,000,000.00	624,000,000.00
上海华谊集团建设有限公司	10,113,316.10	10,113,247.10
上海华谊集团装备工程有限公司	437,190.00	1,644,590.00
合计	634,550,506.10	635,757,837.10

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海港码头管理中心	4,471,912.97	港口维护专项资金返回后尚未发生港口码头的修理费
上海华谊集团建设有限公司	10,113,247.10	工程款尚未结算

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
上海华谊（集团）公司	624,000,000.00	借款
上海港码头管理中心	15,327,932.24	港口维护专项资金
上海华谊集团建设有限公司	10,113,316.10	工程款

25、长期借款：

(1)长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	62,000,000.00	45,000,000.00
合计	62,000,000.00	45,000,000.00

(2)金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
农业银行上海金山支行	2010-11-22	2018-11-21	人民币	62,000,000.00	45,000,000.00
合计	/	/	/	62,000,000.00	45,000,000.00

2010年11月22日公司和中国农业银行股份有限公司上海金山支行签订了编号为31010120108000039的码头扩建项目专项长期借款合同，借款金额为人民币22,000万元，提款日期为2010年11月22日至2013年11月21日。分次提款利率按借款进账日的人民银行基准利率下浮10%。公司2011年5月提款2,000万元，利率为6.12%，2011年7月和9月分别提款1,000万元和1,500万元，利率均为5.985%。2012年1月和4月分别提款700万和1,000万，利率均为5.985%。上海华谊（集团）公司和中国农业银行股份有限公司上海金山支行签订了编号为3110120100000773的保证合同为公司上述借款合同提供保证担保。

26、长期应付款：

(1)金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
上海华谊（集团）公司	3年	150,000,000.00	4.25	3,187,500.00	150,000,000.00
上海华谊（集团）公司	3年	400,000,000.00	4.25	8,499,999.96	400,000,000.00
上海华谊（集团）公司	3年	400,000,000.00	5.04	10,080,000.00	400,000,000.00
其他					26,026,345.12

应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款

单位	期末余额	年初余额
上海华谊（集团）公司	950,000,000.00	950,000,000.00

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
副产氢能源利用项目	1,700,000.00			1,700,000.00
16万吨/年氯三次循环利用技术改造项目	96,000,000.00			96,000,000.00
1万吨/年水相法氯化聚氯乙烯产业化项目	2,590,000.00			2,590,000.00
合计	100,290,000.00			100,290,000.00

项目	期末余额	批准文件	指定的专门用途	使用限制
副产氢能源利用项目	1,700,000.00	国家发展和改革委员会“发改投资（2010）451号”、上海市发展和改革委员会“沪发改投（2010）035号”	专项用于华胜化工厂副产氢能源利用项目	严格按照发改委已确认内容实施，确保于2010年4月底前开工建设，形成有效工作量。
16万吨/年	96,000,000.00	国家发展和改革委员会、工业和	专项用于16万	严格按照发改委已确认

氯三次循环利用技术改造项目		信息化部“发改投资(2010)2098号,上海市经济和信息化委员会、上海市财政局“沪经信投(2010)715号”	吨/年氯三次循环利用技术改造项目	内容实施,不重复享受其他地方资金资助。
1万吨/年水相法氯化聚氯乙烯产业化项目	2,590,000.00	上海市闵行区经济委员会“闵经委技(2010)12号”	专项用于1万吨/年水相法氯化聚氯乙烯产业化项目	按照招标法和国家有关规定确定施工单位和采购设备,确保各项资金落实到位,按计划实施,达到预期目标。
合计	100,290,000.00			

28、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
CPVC 科研项目经费	1,163,500.00	1,163,500.00
合计	1,163,500.00	1,163,500.00

29、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	1,156,399,976.00						1,156,399,976.00

30、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)	1,484,197,651.86			1,484,197,651.86
其他资本公积	106,225,306.64		515,495.74	105,709,810.90
合计	1,590,422,958.50		515,495.74	1,589,907,462.76

其他资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	7,799,311.50		515,495.74	7,283,815.76
(2)其他	98,425,995.14			98,425,995.14
小计	106,225,306.64		515,495.74	105,709,810.90

31、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	10,037,341.80			10,037,341.80
合计	10,037,341.80			10,037,341.80

32、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	-30,657,626.39	/
调整后 年初未分配利润	-30,657,626.39	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,789,571.21	/
期末未分配利润	54,131,944.82	/

33、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,597,783,865.30	2,856,684,560.94
其他业务收入	77,401,676.66	82,785,070.25
营业成本	2,343,526,772.77	2,490,594,362.71

(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
(1) 工业	2,626,144,416.54	2,321,570,615.06	2,900,990,979.19	2,463,523,489.05
(2) 施工业	5,890,364.16	6,356,153.38	7,465,960.41	5,937,297.29
(3) 劳务收入	0.00	0.00	1,000,000.00	483,089.08
(4) 贸易	69,003,424.07	58,211,119.04	0.00	0.00
公司内各业务分部相互抵销	-103,254,339.47	-103,254,339.47	-52,772,378.66	-52,772,378.66
合计	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01	2,856,684,560.94	2,417,171,496.76

(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
聚氯乙烯	876,635,297.31	1,022,697,559.44	1,404,140,772.55	1,368,628,073.37
烧碱	829,527,837.28	503,072,717.98	635,352,077.85	412,292,976.32
氯产品	817,867,589.76	706,667,691.25	746,809,822.47	574,371,263.07
其他	177,007,480.42	153,699,918.81	123,154,266.73	114,651,562.66
公司内各业务分部相互抵销	-103,254,339.47	-103,254,339.47	-52,772,378.66	-52,772,378.66
合计	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01	2,856,684,560.94	2,417,171,496.76

(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
中国	2,389,257,370.50	2,166,014,832.35	2,640,630,674.81	2,244,425,406.39

其他国家	311,780,834.27	220,123,055.13	268,826,264.79	225,518,469.03
公司内各业务分部相互抵销	-103,254,339.47	-103,254,339.47	-52,772,378.66	-52,772,378.66
合计	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01	2,856,684,560.94	2,417,171,496.76

(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 (%)
拜耳材料科技(中国)有限公司	260,788,125.13	9.75
上海联恒异氰酸酯有限公司	216,658,268.16	8.10
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	170,822,207.41	6.39
MITSUBISHI CORPORATION	91,598,310.19	3.42
揭阳市广泰发实业有限公司	78,333,431.13	2.93
合计	818,200,342.02	30.59

34、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	868,844.66	956,972.24	按应税营业收入计征
城市维护建设税	3,477,530.19	6,823,241.64	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	2,521,571.13	4,817,634.83	
河道管理费	462,662.13	942,168.54	
其他	55,040.03	76,855.27	
合计	7,385,648.14	13,616,872.52	/

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,270,788.48	15,078,824.61
销售代理费	4,206,432.75	17,955,991.68
折旧	7,129,943.73	7,132,584.42
职工薪酬	5,294,292.18	4,610,168.14
装卸费	1,999,391.44	2,088,584.71
仓储费	2,863,523.10	567,219.42
其他	23,751,607.44	10,600,938.09
合计	66,515,979.12	58,034,311.07

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
辞退福利	9,484.40	3,846,593.50
劳动保险费	12,998,242.29	41,135,807.73
职工薪酬	44,447,246.33	36,609,865.90
试验检验费	8,007,443.40	8,444,334.27
折旧费	14,289,940.75	13,957,729.38

服务性支出	7,500,000.00	15,208,254.01
水电费	7,989,728.91	13,344,574.73
税金	7,773,370.00	7,995,617.11
警卫消防费	7,522,918.35	5,978,454.01
其他	33,344,673.77	23,070,229.67
合计	143,883,048.20	169,591,460.31

37、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	58,020,208.92	52,910,750.48
利息收入	-1,722,538.16	-1,350,602.97
汇兑损益	-212,351.43	-699,010.53
其他	3,831,501.86	4,831,673.12
合计	59,916,821.19	55,692,810.10

38、投资收益：

(1)投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	404,601.35	369,264.60
权益法核算的长期股权投资收益	24,251,816.54	11,885,811.81
处置长期股权投资产生的投资收益	133,765.01	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	121,917.81	
处置交易性金融资产取得的投资收益	333,821.48	110,040.00
合计	25,245,922.19	12,365,116.41

(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
天津天女化工集团股份有限公司		10,010.00	被投资公司按盈利情况分利
北京英兆信息技术有限公司		16,000.00	被投资公司按盈利情况分利
上海化工实业有限公司	404,601.35	343,254.60	被投资公司按盈利情况分利
合计	404,601.35	369,264.60	/

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	21,486,747.51	11,477,956.40	按被投资单位本期净利润的份额确认
上海天坛助剂有限公司	2,765,069.03	2,324,616.32	按被投资单位本期净利润的份额确认
苏州市天原消石灰厂	0.00	-378,333.05	被投资单位本期已清算处理
上海氯威塑料有限公司	0.00	-1,538,427.86	氯威塑料已资不抵债，本期以长期股权投资账面余额调整至零为限
合计	24,251,816.54	11,885,811.81	/

39、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		-31,984.67
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		507,278.06
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		475,293.39

(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	91,682.00	55,719.54	91,682.00
其中：固定资产处置利得	91,682.00	55,719.54	91,682.00
接受捐赠	442,959.55		442,959.55
地方奖励	214,500.00	570,000.00	214,500.00
违约金、罚款收入	2,000.00	5,500.00	2,000.00
其他	6,108,845.99	283,738.46	6,108,845.99
合计	6,859,987.54	914,958.00	6,859,987.54

40、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	-1,278.95		-1,278.95
其中：固定资产处置损失	-1,278.95		-1,278.95
合计	-1,278.95		-1,278.95

41、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	1,042,958.95	281,031.48
合计	1,042,958.95	281,031.48

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

(1)基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

(2)稀释每股收益

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

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

计算过程：

1)基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	84,789,571.21	165,198,405.61
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
基本每股收益（元/股）	0.0733	0.1429

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00

2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-687,327.65	9,999,278.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-171,831.91	2,499,819.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-515,495.74	7,499,458.50
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享		

有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-515,495.74	7,499,458.50

44、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
收回往来款、代垫款	2,488,775.75
利息收入	1,729,628.22
营业外收入	303,306.30
其他	1,019,702.01
合计	5,541,412.28

(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
企业间往来	663,270.70
销售费用支出	16,945,838.71
管理费用支出	42,267,152.78
其他	1,965,013.58
合计	61,841,275.77

45、现金流量表补充资料：

(1)现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,021,502.27	164,463,564.02
加：资产减值准备		475,293.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,101,276.20	213,093,495.93
无形资产摊销	4,781,287.51	4,024,172.40
长期待摊费用摊销	12,693,260.85	17,727,183.21
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）	-102,232.00	-55,719.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	57,793,540.22	51,251,861.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,245,922.19	-12,365,116.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-140,535.50	1,298,511.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,247,755.84	-55,295,129.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	168,538,840.64	-164,895,162.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,897,742.08	-95,363,112.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	356,295,520.08	124,359,840.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	475,428,150.52	686,611,173.45
减：现金的期初余额	513,913,060.98	521,476,840.11
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	-38,484,910.46	165,134,333.34

(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	12,666,597.60	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,666,597.60	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,160,620.30	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-24,494,022.70	
4. 取得子公司的净资产	10,210,786.28	
流动资产	38,694,348.69	
非流动资产	3,440,008.51	
流动负债	31,589,399.33	
非流动负债	334,171.59	
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	394,958.52	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	394,958.52	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	394,958.52	
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	475,428,150.52	513,913,060.98
其中：库存现金	18,779.80	19,414.05
可随时用于支付的银行存款	451,299,812.45	513,838,403.58
可随时用于支付的其他货币资金	24,109,558.27	55,243.35
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	475,428,150.52	513,913,060.98

(4) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的货币资金。

(五) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海华谊(集团)公司	国有控股	上海徐家汇路560号	金明达	授权范围内国有资产经营和管理实业投资等	328,108	50.29	50.29	上海国有资产监督管理委员会	132262168

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海天原(集团)高分子材料有限公司	有限责任公司	上海	刘肇庆	工业	3,200.00	90.00	90	630319913
上海氯碱机械有限公司	有限责任公司	上海	胡永康	工业	3,000.00	83.33	83.33	779335030
上海金源自来水有限公司	有限责	上海	李军	工业	900.00	77.78	77.78	632088100

	任公司							
上海氯碱建筑防腐安装工程	有限责	上海	谢昭恒	服务	264.00	76.65	76.65	133307196
上海达凯塑胶有限公司	任公司	上海	陈江	工业	4,347.76	90.00	90	607212245
上海瑞胜企业有限公司	任公司	上海	曹金荣	贸易	500.00	100.00	100	133304120

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	中外合资	上海	JOHN ELLISON O'NEILL	化工制造	48,628.17	30.00	30.00	710936639
上海天坛助剂有限公司	国有控股	上海	张天峰	化学试剂	3,300.00	44.00	44.00	765565281
上海氯威塑料有限公司	有限公司	上海	胡旭苍	化工工业	4,351.00	49.00	49.00	607295925

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	149,597.51	128,248.50	21,349.01	162,460.79	7,162.25
上海天坛助剂有限公司	17,893.94	9,025.54	8,868.40	12,118.49	628.42
上海氯威塑料有限公司	2,993.10	3,358.83	-365.73	697.87	-267.33

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司	832206159
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司	132284914
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	754793019
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司	133390778
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司	133361926
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全资子公司	132275815
上海化学工业压力容器检验有限公司	母公司的控股子公司	771827807
上海天原国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	703134056
上海华谊集团建设有限公司	母公司的控股子公司	132282724
上海工程化学设计院有限公司	母公司的控股子公司	832212364
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的控股子公司	783121406
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的控股子公司	134653381
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	132208321

上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司	132275735
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司	133747810
上海华谊集团上硫化工有限公司	母公司的控股子公司	762203242
上海华谊焦化煤气有限公司	母公司的控股子公司	676218827
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司	132202923
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司	577401829

5、关联交易情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海天坛助剂有限公司	材料采购	按协议价结算	607.09	0.38	612.63	0.34
苏州市天原消石灰厂	材料采购	按协议价结算	0	0.00	43.27	0.02
上海吴泾化工有限公司	材料采购	按协议价结算	3,726.50	2.31	3,952.59	2.18
上海焦化有限公司	材料采购	按协议价结算	1,406.30	0.87	0	0.00
上海华谊天原化工物流有限公司	材料采购	按协议价结算	56.11	0.03	268.07	0.15
上海新天原化工运输有限公司	材料采购	按协议价结算	86.19	0.05	14.01	0.01
上海氯碱创业有限公司	材料采购	按协议价结算	1,354.06	0.84	1,196.10	0.66
上海天原集团胜德塑料有限公司	材料采购	按协议价结算	0	0.00	2,318.61	1.28
上海华谊集团装备工程有限公司	材料采购	按协议价结算	77.66	0.05	0	0.00
上海化工供销有限公司	材料采购	按协议价结算	632.00	0.39	59.54	0.03
上海化学工业压力容器检验有限公司	接受劳务	按协议价结算	123.55	0.08	140.51	0.08
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	按协议价结算	1,298.15	0.80	405.65	0.22
上海新天原化工运输有限公司	接受劳务	按协议价结算	332.00	0.21	131.07	0.07
上海天原国际贸易有限公司	接受劳务	按协议价结算	86.24	0.05	195.00	0.11
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	按协议价结算	750.00	0.46	890.50	0.49
上海华谊集团建设有限公司	接受劳务	按协议价结算	439.89	0.27	1,600.45	0.88
上海工程化学设计院有限公司	接受劳务	按协议价结算	10.00	0.01	464.55	0.26
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	按协议价结算	54.33	0.03	0	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海天坛助剂有限公司	销售货物	按协议价结算	114.10	0.04	309.30	0.11
上海氯威塑料有限公司	销售货物	按协议价结算	58.96	0.02	88.19	0.03
上海吴泾化工有限公司	销售货物	按协议价结算	110.25	0.04	89.38	0.03
上海焦化有限公司	销售货物	按协议价结算	568.30	0.21	1,120.81	0.38
上海华谊集团华原化工有限公司	销售货物	按协议价结算	332.88	0.12	731.99	0.25
上海三爱富新材料股份有限公司	销售货物	按协议价结算	2,105.06	0.79	3,147.13	1.07
上海华谊天原化工物流有限公司	销售货物	按协议价结算	103.32	0.04	95.15	0.03

上海新天原化工运输有限公司	销售货物	按协议价结算	22.97	0.01	41.93	0.01
上海天原国际贸易有限公司	销售货物	按协议价结算	0	0.00	25,736.11	8.76
上海氯碱创业有限公司	销售货物	按协议价结算	54.22	0.02	58.94	0.02
上海天原集团胜德塑料有限公司	销售货物	按协议价结算	2,113.52	0.79	1,919.90	0.65
上海树脂厂有限公司	销售货物	按协议价结算	43.11	0.02	44.36	0.02
上海华谊丙烯酸有限公司	销售货物	按协议价结算	99.26	0.04	109.32	0.04
上海华谊焦化煤气有限公司	销售货物	按协议价结算	58.77	0.02	45.97	0.02
上海化工供销有限公司	销售货物	按协议价结算	994.44	0.37	1,399.53	0.48
上海华谊天原化工物流有限公司	提供劳务	按协议价结算	524.70	0.20	524.70	0.18
上海天原集团胜德塑料有限公司	提供劳务	按协议价结算	0	0.00	404.60	0.14
上海工程化学设计院有限公司	提供劳务	按协议价结算	979.64	0.37	0	0.00

(2)关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海氯碱化工股份有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	1,886.40	2003-11-25~2015-11-24	否
上海氯碱化工股份有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	2,732.40	2003-11-25~2015-11-24	否
上海氯碱化工股份有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	7,881.00	2010-01-07~2013-02-25	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	7,200.00	2010-11-22~2018-11-22	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	6,750.00	2010-04-19~2015-04-18	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	6,750.00	2011-06-24~2016-06-24	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	6,750.00	2011-05-09~2017-05-08	否

注：中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行（作为管理代理行、担保代理行）根据 2003 年 9 月 19 日签订的《共同条款协议》及 2012 年 7 月 10 日银团会议精神，亨斯迈于 2012 年 7 月 13 日出具了关于公司项目财务完工日的《申请书》，各贷款行一致同意亨斯迈项目财务完工日为 2012 年 6 月 30 日，即亨斯迈人民币长期贷款、外汇贷款以及人民币流动资金贷款的担保方式（股东完工保证）自 2012 年 6 月 30 日起变更为项目设备和房地产抵押，并于 2012 年 7 月 20 日起正式生效。

(3)关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊（集团）公司	15,000.00	2010 年 11 月 12 日	2013 年 11 月 11 日	
上海华谊（集团）公司	40,000.00	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 26 日	
上海华谊（集团）公司	40,000.00	2010 年 10 月 7 日	2013 年 10 月 6 日	
上海华谊（集团）公司	62,400.00	2011 年 7 月 10 日	2012 年 7 月 9 日	

(4)其他关联交易

交易类型	交易对象	交易金额	交易价格确定依据
借款利息支出	上海华谊（集团）公司	4,223.46	经董事会批准，参照同类银行借款利率结算

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 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	上海天原国际贸易有限公司	0	0	8,253.44	412.67
应收账款	上海天原集团胜德塑料有限公司	898.81	898.81	908.20	908.20
应收账款	上海氯威塑料有限公司	485.40	485.40	488.09	485.53
应收账款	上海三爱富新材料股份有限公司	12.14	12.14	12.14	12.14
应收账款	上海树脂厂有限公司	0	0	1.98	0.10
应收账款	上海氯碱创业有限公司	0	0	4.91	0.25
应收账款	上海华谊丙烯酸有限公司	0	0	34.80	1.74
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	84.23	4.21	28.38	1.42
应收账款	上海工程化学设计院有限公司	126.42	6.32	0	0

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海天坛助剂有限公司	61.48	33.79
应付账款	上海化工供销有限公司	0.00	19.13
应付账款	苏州市天原消石灰厂	0.00	64.87
应付账款	上海氯威塑料有限公司	0.00	34.50
应付账款	上海华谊集团建设有限公司	19.30	7.96
其他应付款	上海华谊(集团)公司	62,400.00	62,400.00
其他应付款	上海华谊集团建设有限公司	1,011.32	1,011.32
其他应付款	上海华谊集团装备工程有限公司	43.72	164.46
长期应付款	上海华谊(集团)公司	95,000.00	95,000.00

(六)股份支付:

无

(七)或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	USD298.25 万元	2015-11-24	被担保人有到期偿债能力, 不构成对本公司的财务影响
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	2,732.40 万元	2015-11-24	被担保人有到期偿债能力, 不构成对本公司的财务影响
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	7,881.00 万元	2013-2-25	被担保人有到期偿债能力, 不构成对本公司的财务影响
合计	12,499.80 万元		

2、其他或有负债及其财务影响:

本公司无需要披露的其他或有事项。

(八)承诺事项:

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

(九)其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	11,449,082.00		567,244.28		12,205,407.70
金融资产小计	11,449,082.00		567,244.28		12,205,407.70

(十)母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1)应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1	217,318,024.79	100.00	39,478,218.34	18.17	298,309,958.15	100.00	39,478,218.34	13.23
组合小计	217,318,024.79	100.00	39,478,218.34	18.17	298,309,958.15	100.00	39,478,218.34	13.23
合计	217,318,024.79	/	39,478,218.34	/	298,309,958.15	/	39,478,218.34	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	191,905,733.64	88.31	14,072,134.79	271,736,105.47	91.09	13,586,805.27
1至2年	530.00	0.00	106.00	489,761.39	0.16	97,952.28
2至3年	11,567.20	0.00	5,783.60	581,261.01	0.20	290,630.51
3年以上	25,400,193.95	11.69	25,400,193.95	25,502,830.28	8.55	25,502,830.28
合计	217,318,024.79	100.00	39,478,218.34	298,309,958.15	100.00	39,478,218.34

(2)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
拜耳材料科技(中国)有限公司	客户	50,846,448.44	1 年以内	23.40
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	客户	34,832,389.28	1 年以内	16.03
上海联恒异氰酸酯有限公司	本公司持股 15%的被投资企业	26,027,539.50	1 年以内	11.98
SHANIA CHLOR-ALKALI(AUSTRALIA)	客户	21,078,843.12	1 年以内	9.70
宝山钢铁股份有限公司	客户	11,596,205.87	1 年以内	5.34
合计	/	144,381,426.21	/	66.45

(4)应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海天原集团胜德塑料有限公司	受同一集团控制	8,988,099.71	4.13
上海氯威塑料有限公司	联营企业	4,854,001.00	2.23
上海三爱富新材料股份有限公司	受同一集团控制	121,385.63	0.05
上海工程化学设计院有限公司	受同一集团控制	1,264,197.00	0.58
合计	/	15,227,683.34	6.99

2、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	6,689,335.00	34.67			14,014,583.09	53.23		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	12,603,706.35	65.33	9,370,052.80	74.34	12,313,794.29	46.77	9,370,052.80	76.09
组合小计	12,603,706.35	65.33	9,370,052.80	74.34	12,313,794.29	46.77	9,370,052.80	76.09
合计	19,293,041.35	/	9,370,052.80	/	26,328,377.38	/	9,370,052.80	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
期货保证金	2,909,995.00			单独测试无需计提坏账准备
海关保证金	3,779,340.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	6,689,335.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	9,593,784.80	49.73	138,078.36	2,594,630.98	21.07	129,731.55
1 至 2 年	49,316.90	0.25	9,863.38	61,338.80	0.50	12,267.76
2 至 3 年	855,657.19	4.44	427,828.60	859,542.05	6.98	429,771.03
3 年以上	8,794,282.46	45.58	8,794,282.46	8,798,282.46	71.45	8,798,282.46
合计	19,293,041.35	100.00	9,370,052.80	12,313,794.29	100.00	9,370,052.80

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

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

(3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
期货保证金		2,929,395.00	1 年以内	15.18
征地费		2,440,152.00	3 年以上	12.65
公司工会		2,050,717.60	3 年以上	10.63
上海公共交通卡股份有限公司		1,885,500.00	1 年以内	9.77
浙江丽水款项		246,600.00	3 年以上	1.28
合计	/	9,552,364.60	/	49.51

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海达凯塑胶有限公司	80,469,736.25	80,469,736.25		80,469,736.25			90	90
上海金源自来水有限公司	4,833,977.45	4,833,977.45		4,833,977.45			77.78	77.78
上海氯碱机械	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			83.33	83.33

有限公司								
上海天原(集团)高分子材料有限公司	28,800,000.00	28,800,000.00		28,800,000.00			90	90
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60	0.00	12,666,597.60	12,666,597.60			100	100
上海化工实业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			19.03	19.03
天地氯碱化工公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00			
上海电子材料技术开发公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00			
上海联恒异氰酸酯有限公司	139,961,549.50	139,961,549.50		139,961,549.50			15.00	15.00
苏州天原物流有限公司	1,340,890.20	1,340,890.20		1,340,890.20			13.50	13.50
北京英兆信息技术有限公司	1,646,060.19	1,646,060.19		1,646,060.19			16.00	16.00
上海华谊天原化工物流有限公司	75,406,591.18	75,406,591.18		75,406,591.18			16.64	16.64
上海华谊集团财务有限责任公司	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00				
中国纺织机械股份有限公司	2,095,000.00	2,095,000.00		2,095,000.00				
上海水仙电器股份有限公司	9,440,000.00	9,440,000.00		9,440,000.00	9,440,000.00			
上海石化股份有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00				
申银万	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00				

国证券 股份有 限公司									
上海宝 鼎投资 股份有 限公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00					
天津天 女化工 集团股 份有限 公司	239,957.55	239,957.55		239,957.55					

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上海亨 斯迈聚 氨酯有 限公司	145,988,913.26	42,560,288.53	21,486,747.51	64,047,036.04				30	30
上海天 坛助剂 有限公 司	14,520,000.00	36,255,906.92	2,765,069.03	39,020,975.95				44	44
苏州天 原消石 灰厂	1,337,482.68	909,863.51	-909,863.51	0.00				0	0
上海氯 威塑料 有限公 司	15,595,639.06	0.00	0.00	0.00				49	49

4、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,524,030,724.35	2,809,607,817.10
其他业务收入	76,839,670.05	82,440,087.61
营业成本	2,292,934,147.06	2,451,650,513.18

(2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99	2,809,607,817.10	2,378,436,517.15
合计	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99	2,809,607,817.10	2,378,436,517.15

(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
聚氯乙烯	876,635,297.31	1,022,697,559.44	1,404,140,772.55	1,368,628,073.37
烧碱	829,527,837.28	503,072,717.98	635,352,077.85	412,292,976.32
氯产品	817,867,589.76	706,667,691.25	746,809,822.47	574,371,263.07
其他	0.00	66,075.32	23,305,144.23	23,144,204.39
合计	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99	2,809,607,817.10	2,378,436,517.15

(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
中国	2,216,938,286.15	2,017,174,377.04	2,554,250,774.78	2,165,980,090.33
其他国家	307,092,438.20	215,329,666.95	255,357,042.32	212,456,426.82
合计	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99	2,809,607,817.10	2,378,436,517.15

(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（%）
拜耳材料科技（中国）有限公司	260,788,125.13	10.03
上海联恒异氰酸酯有限公司	216,658,268.16	8.33
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	170,822,207.41	6.57
MITSUBISHI CORPORATION	91,598,310.19	3.52
揭阳市广泰发实业有限公司	78,333,431.13	3.01
合计	818,200,342.02	31.46

5、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	565,323.87	3,479,143.45
权益法核算的长期股权投资收益	24,251,816.54	11,885,811.81
处置长期股权投资产生的投资收益	133,765.01	
处置交易性金融资产取得的投资收益	333,821.48	110,040.00
合计	25,284,726.90	15,474,995.26

(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
天津天女化工集团股份有限公司		10,010.00	被投资公司按盈利情况分利
北京英兆信息技术有限公司		16,000.00	被投资公司按盈利情况分利
上海化工实业有限公司	404,601.35	343,254.60	被投资公司按盈利情况分利

上海达凯塑胶有限公司	160,722.52	3,109,878.85	被投资公司按盈利情况分利
合计	565,323.87	3,479,143.45	/

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	21,486,747.51	11,477,956.40	按被投资单位当期净利润的份额确认
上海天坛助剂有限公司	2,765,069.03	2,324,616.32	按被投资单位当期净利润的份额确认
苏州市天原消石灰厂		-378,333.05	被投资单位本报告期已清算处理
上海氯威塑料有限公司		-1,538,427.86	氯威塑料已资不抵债，本期以长期股权投资账面余额调整至零为限
合计	24,251,816.54	11,885,811.81	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,583,767.23	171,810,022.30
加：资产减值准备		507,278.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,477,675.37	208,866,865.43
无形资产摊销	4,683,859.00	3,944,756.58
长期待摊费用摊销	12,642,120.75	17,668,236.81
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	57,793,540.22	50,258,891.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,284,726.90	-15,474,995.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-140,535.50	1,298,511.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,147,337.45	-49,333,859.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	179,785,272.03	-166,167,994.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,886,835.31	-94,109,250.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	359,506,799.44	129,268,462.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	414,047,078.08	653,501,762.77
减：现金的期初余额	469,735,610.03	479,769,908.46
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	-55,688,531.95	173,731,854.31

(十一)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	92,960.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	214,500.00	地方性奖励
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	5,755,624.99	本期收购全资子公司上海瑞胜企业有限公司合并产生的收益
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	121,917.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	798,180.55	赔款及罚没收入
所得税影响额	-207,490.56	
少数股东权益影响额（税后）	-141,744.68	
合计	6,633,949.06	

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	3.063	0.0733	0.0733
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.823	0.0676	0.0676

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、上海氯碱化工股份有限公司章程；
- 4、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司及时提供。

董事长：李军
上海氯碱化工股份有限公司
2012年8月21日