

上海氯碱化工股份有限公司

600618

2013 年半年度报告

二〇一三年八月二十七日

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李军先生、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）赖永华先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节 财务报告(未经审计)	19
第九节 备查文件目录	82

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
华谊集团	指	上海华谊（集团）公司
本公司、公司、氯碱化工	指	上海氯碱化工股份有限公司
烧碱	指	分子式： NaOH ，是可溶性的强碱。烧碱易溶于水，呈强碱性，能提供 Na^+ 离子。这些性质使它被广泛地用于制肥皂、纺织、印染、漂白、造纸、精制石油、冶金及其他化学工业等各部门中。
氯气	指	分子式： Cl_2 ，是重要的化工原料。在造纸、印染、颜料、漂白粉、纺织、化学纤维、油脂、石油、橡胶、塑料、制药、消毒、农药、冶金、电子等工业中均得到广泛的应用。
糊树脂	指	公司糊树脂生产主要有混合法和种子乳液法两种生产工艺，主要用于人造革、地板革、墙纸、玩具和瓶盖等制品。
特种树脂	指	公司生产的特种树脂主要是一些客户专用料，医用高聚合度树脂：主要生产血浆袋、输液管和高弹性封条等；还有汽车底涂专用料树脂。
CPVC	指	氯化聚氯乙烯，主要用于各类不同口径的管道以及与之配套的弯头、三通等管件、阀门阀体以及假发等。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海氯碱化工股份有限公司
公司的中文名称简称	氯碱化工
公司的外文名称	SHANGHAI CHLOR-ALKALI CHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SCAC
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,154,708,285.63	2,675,185,541.96	17.92
归属于上市公司股东的净利润	4,005,046.69	84,789,571.21	-95.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,098,741.53	78,155,622.15	-96.04
经营活动产生的现金流量净额	237,877,325.49	356,295,520.08	-33.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,831,843,794.90	2,828,464,570.60	0.12
总资产	6,027,539,657.64	6,340,132,786.82	-4.93
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.4488	2.4459	0.12

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.0035	0.0733	-95.23
稀释每股收益（元/股）	0.0035	0.0733	-95.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0027	0.0676	-96.01
加权平均净资产收益率（%）	0.142	3.063	减少 2.92 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.109	2.823	减少 2.71 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	981,244.29	主要系子公司上海氯碱机械有限公司转让其持有的上海氯碱建筑防腐安装工程有限公司 75.76% 股权所得
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	183,839.50	主要系地方奖励及专利资助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,502.74	
少数股东权益影响额	-202,381.97	
所得税影响额	-30,893.92	
合计	906,305.16	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年国内外经济形势更趋严峻。世界经济于弱增长中起伏不定，国内经济继续面临下行压力。作为基础化工的氯碱行业，在基本建设投资和房地产增速进一步趋缓、内外需求持续疲弱、生产成本间歇式上升、新建产能惯性释放等多重困难叠加效应下，运营压力史无前例，行业开工率持续下降。据氯碱协会统计：上半年行业烧碱开工率仅为 68%，聚氯乙烯开工率更跌至 49%。57 家重点企业亏损面达 60%，全行业惨淡经营，业绩每况愈下。

公司直面困难，应对挑战，实施“创新、升级、转型”战略。公司上下统一思想，明确方向，以重大项目为抓手，以传统产品差异化为主线，着力推进产品结构调整；以新技术应用、新材料突破为重点，实现自主创新和传统产业的优化升级。在全行业普遍亏损的背景下，公司坚持“稳中求进”，扎实推进各项工作开展，确保生产经营平稳运行。

一是确保新生产平衡模式下的效益最优。针对化工区下游企业装置负荷波动、吴泾基地 F2 型烧碱生产装置永久性停产的现状，公司统筹考虑，优化运行，及时调整生产方案，形成新的生产平衡；二是确保紧缺生产资料的供应。针对华胜三期投产后的乙烯资源缺口，公司积极与上游企业进行磋商，通过艰苦卓绝的谈判最终签订年度乙烯供应协议。同时，公司积极研判乙烯市场动态走势，审时度势地灵活组织进口乙烯采购，落实乙烯资源，保障化工区一体化装置的高负荷运行，确保公司整体效益最大化的实现；三是确保项目建设与装置检修的双向推动。针对化工区整体检修安排，公司合理调整，在 4 月份安排了为期半个月的聚氯乙烯厂装置性检修，在 6 月中旬至 7 月上旬安排了漕泾化工区的大修工作。为尽可能减少检修带来的效益损失，公司精心准备，精细组织，认真实施，全力以赴，实现了装置“停好、修好、开好”的目标，为下半年装置的稳定运行打下了坚实的基础。重点工程项目乙烯罐的实施进度，按节点完成环评批复和项目核准批复以及基础设计及审查，实施罐体基础施工，力争项目早日完工公司早日受益；四是积极推进自主创新。加大 CPVC 销售力度，重点推广附加值更高的专用混合料，实现销量同比大幅增长；启动 8 万吨/年 CPVC 扩产计划，完成一期 4 万吨/年 CPVC 扩产可研报告，启动安评和环评等工作；顺利推进 Deacon 产业化实施进程，完成中试装置安装施工，实现进料一次开车成功，装置运行稳定，转化率达到设计值。

2013 年上半年度公司实现主营业务收入 31.1 亿元，比上年同期增长 19.73%，主营业务利润 27,741.25 万元，比上年同期下降 11.9%，利润总额 1,005.75 万元，比上年同期下降 88.31%，投资收益 3,802.49 万元，比上年同期增长 50.62%。

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,154,708,285.63	2,675,185,541.96	17.92
营业成本	2,869,885,871.18	2,343,526,772.77	22.46
销售费用	87,607,814.61	66,515,979.12	31.71
管理费用	159,383,395.85	143,883,048.20	10.77
财务费用	55,446,383.24	59,916,821.19	-7.46
经营活动产生的现金流量净额	237,877,325.49	356,295,520.08	-33.24
投资活动产生的现金流量净额	-196,741,904.91	-214,429,911.68	
筹资活动产生的现金流量净额	-181,749,353.13	-180,577,187.56	
研发支出	21,148,682.00	13,262,112.59	59.47

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	比上年同期增减 (%)
营业税金及附加	10,602,483.47	7,385,648.14	43.56
销售费用	87,607,814.61	66,515,979.12	31.71
投资收益	38,024,926.29	25,245,922.19	50.62
营业利润	9,807,263.57	79,203,194.73	-87.62
利润总额	10,057,468.57	86,064,461.22	-88.31
净利润	4,005,046.69	84,789,571.21	-95.28
少数股东损益	4,019,904.05	231,931.06	1633.23

说明：

- 1) 营业税金及附加增加系本报告期项目可抵扣进项税较上年同期减少。
- 2) 销售费用增加主要系本报告期收入增长致运费增加。
- 3) 投资收益增加主要是本期联营企业增加盈利所致。
- 4) 少数股东损益增加系合并范围内子公司较上年同期增加。
- 5) 受市场因素的影响,本报告期主导产品烧碱的售价大幅下降以及上述诸多因素导致本期营业利润、利润总额及净利润均比上年同期下降。

(2) 经营计划进展说明

2013 年上半年,公司完成“十二五”后三年行动计划的编制工作,进一步确立了“通过技术进步,优化公司产业链;实施走出去战略,实现公司跨市发展;加快先进材料向化工区集聚,实现向华谊先进材料公司转型”的发展目标,明确了产业发展和布局以及与之相匹配的人力资源目标、HSE 目标、技术创新目标和发展措施,通过先进材料的开发以及合适的资本运作等,进一步优化产业结构,为可持续发展打下坚实的基础。

2013 年上半年,面对严峻的国内外经济形势和行业态势,公司上下团结一致,克服重重困难,最终实现了盈利。但综观上半年,公司的盈利能力与去年同期相比出现了大幅下降,究其原因主要有:

一是制造成本处于劣势。公司主要产品的原料和能源价格始终高企,致使公司生产成本不断增加,与中东和北美相比,制造成本明显高出。

二是产品价格持续低位。内需低迷,出口萎缩,碱、氯、酸和聚氯乙烯价格均出现下跌,其中液氯、盐酸、聚氯乙烯等产品价格持续低位,烧碱价格更是出现了较大幅度的下跌,毛利率比上年同期减少 12.42 个百分点,严重影响公司的盈利能力。

2013 年下半年,公司将以“优化运行、突破瓶颈、创新发展”为目标,以现有装置安全稳定运行为基础,以乙烯罐等重大项目为抓手,以传统产品销售差异化为主线,着力推进产品结构调整;以节能制氯技术应用、CPVC 新材料突破为重点,实现自主创新和传统产业的优化升级,不断增强企业核心竞争力;积极探索可持续发展的新赢利模式,努力保持盈利能力,为公司的转型发展赢得时间和空间。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

工业	2,471,519,373.46	2,205,346,738.84	10.77	-2.04	-0.58	减少 1.30 个百分点
施工工业	12,973,526.65	11,837,379.66	8.76	120.25	86.23	增加 16.67 个百分点
贸易	625,923,378.39	615,819,699.43	1.61	807.09	957.91	减少 14.03 个百分点
合计	3,110,416,278.50	2,833,003,817.93	8.92	19.73	24.10	减少 3.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氯乙烯	605,964,953.56	709,668,585.94	-17.11	-30.88	-30.61	减少 0.45 个百分点
烧碱	688,259,579.90	502,918,117.70	26.93	-17.03	-0.03	减少 12.42 个百分点
氯产品	1,059,359,069.74	916,064,574.35	13.53	29.53	29.63	减少 0.07 个百分点
其他	756,832,675.30	704,352,539.94	6.93	926.17	1,296.26	减少 24.67 个百分点
合计	3,110,416,278.50	2,833,003,817.93	8.92	19.73	24.10	减少 3.20 个百分点

说明:

- 1) 烧碱毛利率较上年同期下降, 主要系受市场影响内外销烧碱价格同比大幅下降所致;
- 2) 其他毛利率较上年同期下降, 主要系本报告期贸易收入较上年同期大幅增加所致。

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	2,861,140,864.20	25.16
其他地区	249,275,414.30	-20.05

(三)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变动额	本期较上年同期增减比例 (%)
长期股权投资	42,399.42	38,691.80	3,707.62	9.58
其中: 权益法核算长期股权投资	16,378.39	12,670.77	3,707.62	29.26
成本法核算长期股权投资	26,021.03	26,021.03	0.00	0.00

对外股权投资变动原因分析:

权益法核算的长期股权投资同比增加 29.26%, 主要系本期确认的投资收益导致长期股权投资增加。

被投资的公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

被投资公司名称	业务性质	投资成本	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	MDI 精制及聚集体	14,598.89	30	权益法
上海联恒异氰酸酯有限公司	生产销售粗 MDI 相关化学品	13,996.15	15	成本法
上海华谊天原化工物流有限公司	物流	7,540.66	16.64	成本法
上海华谊集团财务有限责任公司	财务公司	3,000.00	10	成本法
苏州天原物流有限公司	物流	134.09	13.5	成本法
北京英兆信息技术有限公司	信息技术咨询	164.61	16	成本法

(1)持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期损益	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	5,436,591.60	59,386.80	-1,450,117.67	可供出售金融资产	法人股
600623	双钱股份	690,000	1,262,690.00	0.00	55,913.00	可供出售金融资产	法人股
600610	S 中纺机	2,095,000	2,095,000.00			长期股权投资	法人股
600688	S 上石化	900,000	900,000.00			长期股权投资	法人股
600637	百视通	86,967	2,435,076.00		791,182.28	可供出售金融资产	法人股
600082	海泰发展	20,000	155,200.00	0.00	-22,800.00	可供出售金融资产	法人股
合计		4,151,967	12,284,557.60	59,386.80	-625,822.39	/	/

(2)持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期末账面价值(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	1,250,000.00	长期股权投资	法人股
上海银行股份有限公司	7,307,758.85	7,307,758.85	长期股权投资	法人股
合计	8,557,758.85	8,557,758.85	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

本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。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
上海达凯塑胶有限公司	塑胶片膜及其深加工	4,347.76	14,993.22	-198.62
上海金源水厂自来水有限公司	自来水	900	1,097.79	80.72
上海氯碱机械有限公司	石化装置维修、工程施工等	3,000	2,524.62	610.46
上海瑞胜企业有限公司	贸易	500	7,934.56	289.77
上海氯威塑料有限公司	塑料制品生产及销售	5,000	4,238.35	-188.94
上海天坛助剂有限公司	静电防止剂、匀染剂等生产	3,300	19,427.32	720.83

(2)单个控股子公司的净利润或单个参股子公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	主营业务收入	主营业务利润	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(%)
上海天坛助剂	化工生产及	化学试剂及	11,559.68	2,560.71	720.83	317.16	39.52

有限公司	销售	助剂					
上海瑞胜企业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	37,725.27	994.17	289.77	289.77	36.11
上海达凯塑胶有限公司	化工生产及销售	塑胶片膜及其深加工	3,933.81	169.30	-198.62	-178.76	-22.28
上海氯威塑料有限公司	塑料制品生产及销售	硬质 PVC 管材和管件生产及销售	883.44	90.53	-188.94	-132.26	-16.48
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	化工生产及销售	MDI 精制及聚合体	181,460.81	21,722.39	12,358.73	3,707.62	462.01

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
低温乙烯储运装置项目	23,845	2013年5月18日开始基建打桩，6月份完成基础设计及审查。	7,252	7,252	尚在建设之中

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司无利润分配方案。

三、其他披露事项

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

2012年1-9月份归属于上市公司股东的净利润为9791万元，2013年1-6月份归属于上市公司股东的净利润为401万元。2013年三季度公司主要产品价格趋势仍然不容乐观，因此，下一报告期期末净利润同比仍将大幅下降。

(二)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一)临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 出售资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
朱春余	上海氯碱建筑防腐安装工程有限公司	2013-1-7	4,639,041.65	581,567.27	否	以资产评估价格为基准公开挂牌	是	是	7.25

说明：

2012 年 12 月 3 日，公司董事会联签决定，同意控股子公司上海氯碱机械有限公司将所持有的上海氯碱建筑防腐安装工程有限公司 75.76% 股份以评估价格 4,639,041.65 元通过上海联合产权交易所公开挂牌转让。2013 年 1 月 7 日，完成产权交易手续。该股权转让，有利于公司收回非主业投资，对公司业务连续性、管理层稳定性和对公司财务状况和经营成果无重大影响。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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(%)
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	2,043.80	1.14
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司				47.77	0.03
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司				140.88	0.08
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				737.55	0.41
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司				168.51	0.09
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司				33.16	0.02
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的全资子公司				977.33	0.55
上海化学工业压力容器检验有限公司	母公司的全资子公司				接受	接受

上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	劳务	劳务		786.61	0.44		
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司			243.14	0.14			
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司			1,268.44	0.71			
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司			401.97	0.22			
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司			233.38	0.13			
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司	销售 商品	销售 货物		432.45	0.14		
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的全资子公司			244.58	0.08			
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司			1,994.51	0.63			
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司			87.50	0.03			
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司			12.43	0.01			
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司			42.31	0.01			
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全资子公司			220.15	0.07			
上海树脂厂有限公司	母公司的全资子公司			20.42	0.01			
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司			118.81	0.04			
上海华谊焦化煤气有限公司	母公司的全资子公司			21.82	0.01			
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司			322.01	0.10			
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的全资子公司			提供 劳务	提供 劳务	按协 议价 结算	103.46	0.03
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司						109.86	0.03
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全资子公司						61.30	0.02
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司						169.68	0.05
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司	113.41	0.04					
合计				/	11,230.37	5.30		

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，对上市公司独立性无影响，今后这种关联交易还将延续。

2013 年全年预计日常关联交易总额为 47,825 万元，2013 年上半年度实际发生日常关联交易 11,230.37 万元，在预计总额的范围之内。该事项经 2012 年度股东大会审议通过，并于 2013 年 5 月 10 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。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全资子公司	769.18	13.37	782.55			
上海涂料有限公司	母公司的全资子公司	63.81	-63.34	0.47			
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	20.28	-8.14	12.14			
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司	6.92	29.88	36.80			
上海华谊建设有限公司（原名上海华谊集团建设有限公司）	其他	25.97	-25.97	0			

上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	176.91	92.38	269.29				
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全资子公司	25.13	23.67	48.80				
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司	0	101.43	101.43				
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司	0	6,651.06	6,651.06				
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	其他				38.87	-38.87	0.00	
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				11.37	98.90	110.27	
上海华谊(集团)公司	控股股东				62,400.00	0	62,400.00	
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	其他				1,076.69	-1,076.69	0.00	
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	母公司的全资子公司				30.37	-30.37	0	
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司				2.29	23.46	25.75	
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司				0	16.14	16.14	
上海焦化有限公司	母公司的控股子公司				14.14	-14.14	0	
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司				11.15	14.21	25.36	
上海华谊(集团)公司	控股股东				95,000.00	0	95,000.00	
合计		1,088.20	6,814.34	7,902.54	158,584.88	-1,007.36	157,577.52	
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)								68,143,400
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								79,025,400
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								对公司经营成果及其财务状况无影响

六、 重大合同及其履行情况

(一) 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

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	3,466.23	2013-1-1	2013-12-31	524.70	按协议价结算	是	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	2,708.00	2013-1-1	2013-12-31	411.61	按协议价结算	是	母公司的全资子公司

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	113,698 户，其中 A 股股东 50,184 户，B 股股东 63,514 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
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.75	8,649,032	7,608,132	0	无
中国银行无锡分行	国有法人	0.23	2,605,981	0	0	无
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL(HK) LIMITED-CLIENT A/C	境外法人	0.16	1,902,730	1,850,000	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	0	0	无
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND	境外法人	0.14	1,604,200	0	0	无
陈才林	境内自然人	0.12	1,399,248	0	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
中润经济发展有限责任公司	国有法人	0.10	1,133,000	0	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			
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	8,649,032		境内上市外资股			
中国银行无锡分行	2,605,981		人民币普通股			

CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL(HK) LIMITED-CLIENT A/C	1,902,730	境内上市外资股
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
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND	1,604,200	境内上市外资股
陈才林	1,399,248	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
中润经济发展有限责任公司	1,133,000	人民币普通股
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。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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	430,022,370.12	573,937,087.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	268,993,048.91	373,350,546.92
应收账款	260,419,162.13	281,073,306.34
预付款项	226,159,724.65	178,566,203.12
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	5,209,738.67	10,779,462.95
买入返售金融资产		
存货	444,311,521.09	401,049,834.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,635,115,565.57	1,818,756,440.79
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,289,557.60	9,905,288.69
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	423,994,205.62	386,918,042.18
投资性房地产		
固定资产	3,208,432,334.77	3,373,696,831.94
在建工程	447,971,529.36	455,983,782.08
工程物资	7,434,570.72	7,136,262.70
固定资产清理	97,647.31	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	261,765,788.09	259,222,805.52
开发支出	8,412,761.55	128,547.41

商誉		
长期待摊费用	23,737,432.88	26,981,667.67
递延所得税资产	1,288,264.17	1,403,117.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,392,424,092.07	4,521,376,346.03
资产总计	6,027,539,657.64	6,340,132,786.82
流动负债：		
短期借款	514,850,000.00	577,905,075.14
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	328,491,938.09	364,270,073.50
预收款项	341,465,751.36	374,554,029.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,077,882.93	47,483,968.60
应交税费	15,646,532.35	43,546,800.74
应付利息	1,678,505.05	3,247,050.81
应付股利	2,907,553.75	3,402,443.92
其他应付款	829,709,002.31	876,068,167.39
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	2,052,827,165.84	2,290,477,609.76
非流动负债：		
长期借款		64,000,000.00
应付债券		
长期应付款	950,000,000.00	976,026,345.12
专项应付款	97,700,000.00	97,700,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,197,171.72	2,187,080.42
其他非流动负债	1,047,150.00	1,047,150.00
非流动负债合计	1,050,944,321.72	1,140,960,575.54
负债合计	3,103,771,487.56	3,431,438,185.30
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	1,589,516,919.98	1,590,142,742.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,384,738.92	10,384,738.92

一般风险准备		
未分配利润	75,542,160.00	71,537,113.31
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,831,843,794.90	2,828,464,570.60
少数股东权益	91,924,375.18	80,230,030.92
所有者权益合计	2,923,768,170.08	2,908,694,601.52
负债和所有者权益总计	6,027,539,657.64	6,340,132,786.82

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：赖永华先生

母公司资产负债表

2013 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	359,434,467.56	495,362,517.37
交易性金融资产		
应收票据	254,649,635.02	357,389,511.98
应收账款	146,083,329.67	219,704,681.52
预付款项	224,606,381.80	169,972,244.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,982,958.59	20,388,175.90
存货	381,106,388.96	341,176,769.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,382,863,161.60	1,603,993,901.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,699,281.60	8,339,522.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	628,800,865.45	570,724,702.01
投资性房地产		
固定资产	3,051,323,091.96	3,205,968,169.72
在建工程	397,836,428.36	411,512,002.21
工程物资	7,434,570.72	7,136,262.70
固定资产清理	57,731.79	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	210,384,448.78	215,622,425.18
开发支出	8,412,761.55	128,547.41
商誉		
长期待摊费用	22,632,006.98	25,704,767.62
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	4,333,581,187.19	4,445,136,399.25
资产总计	5,716,444,348.79	6,049,130,300.39
流动负债：		
短期借款	446,050,000.00	497,555,075.14
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	264,719,214.85	332,975,473.99
预收款项	336,352,864.24	366,474,671.21
应付职工薪酬	14,582,904.00	34,762,170.00
应交税费	11,906,279.72	40,131,602.62
应付利息	1,678,505.05	3,106,744.79
应付股利	1,372,676.90	1,372,676.90
其他应付款	825,377,143.41	864,889,309.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,902,039,588.17	2,141,267,723.95
非流动负债：		
长期借款		64,000,000.00
应付债券		
长期应付款	950,000,000.00	976,026,345.12
专项应付款	97,700,000.00	97,700,000.00
预计负债		
递延所得税负债	1,576,344.48	1,822,380.60
其他非流动负债	1,047,150.00	1,047,150.00
非流动负债合计	1,050,323,494.48	1,140,595,875.72
负债合计	2,952,363,082.65	3,281,863,599.67
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	1,595,961,207.08	1,597,355,411.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,384,738.92	10,384,738.92
一般风险准备		
未分配利润	1,335,344.14	3,126,574.04
所有者权益（或股东权益）合计	2,764,081,266.14	2,767,266,700.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,716,444,348.79	6,049,130,300.39

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：赖永华先生

合并利润表
2013 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	3,154,708,285.63	2,675,185,541.96
其中：营业收入	3,154,708,285.63	2,675,185,541.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,182,925,948.35	2,621,228,269.42
其中：营业成本	2,869,885,871.18	2,343,526,772.77
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	10,602,483.47	7,385,648.14
销售费用	87,607,814.61	66,515,979.12
管理费用	159,383,395.85	143,883,048.20
财务费用	55,446,383.24	59,916,821.19
资产减值损失		
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）	38,024,926.29	25,245,922.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,076,163.44	24,251,816.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,807,263.57	79,203,194.73
加：营业外收入	364,320.06	6,859,987.54
减：营业外支出	114,115.06	-1,278.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,057,468.57	86,064,461.22
减：所得税费用	2,032,517.83	1,042,958.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,024,950.74	85,021,502.27
归属于母公司所有者的净利润	4,005,046.69	84,789,571.21
少数股东损益	4,019,904.05	231,931.06
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0035	0.0733
（二）稀释每股收益	0.0035	0.0733
七、其他综合收益	-625,822.39	-515,495.74
八、综合收益总额	7,399,128.35	84,506,006.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,379,224.30	84,274,075.47
归属于少数股东的综合收益总额	4,019,904.05	231,931.06

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：赖永华先生

母公司利润表
2013 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	2,663,293,798.77	2,600,870,394.40
减：营业成本	2,431,190,571.71	2,292,934,147.06
营业税金及附加	8,778,233.13	5,723,813.61
销售费用	80,626,215.44	63,710,222.35
管理费用	128,757,453.02	130,690,326.58
财务费用	53,541,847.21	60,311,025.02
资产减值损失		
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）	37,689,412.51	25,284,726.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,076,163.44	24,251,816.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,911,109.23	72,785,586.68
加：营业外收入	123,379.33	798,180.55
减：营业外支出	3,500.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,791,229.90	73,583,767.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,791,229.90	73,583,767.23
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-1,394,204.68	-421,606.50
七、综合收益总额	-3,185,434.58	73,162,160.73

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：赖永华先生

合并现金流量表
2013 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	3,525,894,592.01	3,158,304,799.74
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	474,830.47	111,024.65

收到其他与经营活动有关的现金	35,756,278.21	5,541,412.28
经营活动现金流入小计	3,562,125,700.69	3,163,957,236.67
购买商品、接受劳务支付的现金	2,861,818,951.69	2,478,191,895.84
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	241,884,852.46	157,852,996.18
支付的各项税费	122,996,278.85	109,775,548.80
支付其他与经营活动有关的现金	97,548,292.20	61,841,275.77
经营活动现金流出小计	3,324,248,375.20	2,807,661,716.59
经营活动产生的现金流量净额	237,877,325.49	356,295,520.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	307,808.78	121,917.81
取得投资收益收到的现金	59,386.80	565,323.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,294.50	145,763.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,545,251.72	594,958.52
收到其他与投资活动有关的现金	23,300.00	37,160,620.30
投资活动现金流入小计	2,950,041.80	38,588,583.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,933,000.20	210,351,897.98
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	5,000.00	
投资活动现金流出小计	199,938,000.20	253,018,495.58
投资活动产生的现金流量净额	-196,987,958.40	-214,429,911.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
取得借款收到的现金	498,650,000.00	693,752,959.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	170.39	4,133.83
筹资活动现金流入小计	498,750,170.39	693,757,093.49
偿还债务支付的现金	625,705,075.14	794,563,577.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,545,214.89	79,768,403.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,339.28	17,858.06
支付其他与筹资活动有关的现金	3,180.00	2,300.00
筹资活动现金流出小计	680,253,470.03	874,334,281.05
筹资活动产生的现金流量净额	-181,503,299.64	-180,577,187.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,300,784.66	226,668.70
五、现金及现金等价物净增加额	-143,914,717.21	-38,484,910.46
加：期初现金及现金等价物余额	573,937,087.33	513,913,060.98
六、期末现金及现金等价物余额	430,022,370.12	475,428,150.52

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：赖永华先生

母公司现金流量表
2013 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	3,089,841,788.00	3,104,408,059.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,704,326.06	3,771,960.50
经营活动现金流入小计	3,122,546,114.06	3,108,180,020.26
购买商品、接受劳务支付的现金	2,535,298,831.39	2,482,466,710.89
支付给职工以及为职工支付的现金	175,743,794.82	118,844,442.33
支付的各项税费	104,498,658.54	94,500,477.17
支付其他与经营活动有关的现金	60,007,713.18	52,861,590.43
经营活动现金流出小计	2,875,548,997.93	2,748,673,220.82
经营活动产生的现金流量净额	246,997,116.13	359,506,799.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	307,808.78	
取得投资收益收到的现金	305,440.29	565,323.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,294.50	2,564.00
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	23,300.00	
投资活动现金流入小计	637,843.57	1,162,846.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,957,659.97	210,098,272.98
投资支付的现金	21,000,000.00	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	5,000.00	
投资活动现金流出小计	212,962,659.97	252,764,870.58
投资活动产生的现金流量净额	-212,324,816.40	-251,602,024.19
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	440,000,000.00	693,752,959.66
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	440,000,000.00	693,752,959.66
偿还债务支付的现金	555,505,075.14	794,563,577.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,794,489.74	63,009,357.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	607,299,564.88	857,572,935.56
筹资活动产生的现金流量净额	-167,299,564.88	-163,819,975.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,300,784.66	226,668.70
五、现金及现金等价物净增加额	-135,928,049.81	-55,688,531.95
加：期初现金及现金等价物余额	495,362,517.37	469,735,610.03
六、期末现金及现金等价物余额	359,434,467.56	414,047,078.08

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：赖永华先生

合并所有者权益变动表
2013 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	1,156,399,976.00	1,590,142,742.37	10,384,738.92	71,537,113.31	80,230,030.92	2,908,694,601.52	
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	1,590,142,742.37	10,384,738.92	71,537,113.31	80,230,030.92	2,908,694,601.52	
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		-625,822.39		4,005,046.69	11,694,344.26	15,073,568.56	
(一) 净利润				4,005,046.69	4,019,904.05	8,024,950.74	
(二) 其他综合收益		-625,822.39				-625,822.39	
上述(一)和(二) 小计		-625,822.39		4,005,046.69	4,019,904.05	7,399,128.35	
(三) 所有者投入 和减少资本					7,701,779.49	7,701,779.49	
1. 所有者投入资本					7,701,779.49	7,701,779.49	
2. 股份支付计入所 有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					-27,339.28	-27,339.28	
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					-27,339.28	-27,339.28	
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	1,589,516,919.98	10,384,738.92	75,542,160.00	91,924,375.18	2,923,768,170.08	

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	1,156,399,976.00	1,590,422,958.50	10,037,341.80	-30,657,626.39	21,906,500.52	2,748,109,150.43
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	1,590,422,958.50	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) 小计		-515,495.74		84,789,571.21	231,931.06	84,506,006.53
(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	1,156,399,976.00	1,589,907,462.76	10,037,341.80	54,131,944.82	22,030,973.52	2,832,507,698.90

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：赖永华先生

母公司所有者权益变动表
2013 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	1,597,355,411.76	10,384,738.92	3,126,574.04	2,767,266,700.72
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	1,597,355,411.76	10,384,738.92	3,126,574.04	2,767,266,700.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,394,204.68		-1,791,229.90	-3,185,434.58
(一) 净利润				-1,791,229.90	-1,791,229.90
(二) 其他综合收益		-1,394,204.68			-1,394,204.68
上述(一)和(二)小计		-1,394,204.68		-1,791,229.90	-3,185,434.58
(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	1,595,961,207.08	10,384,738.92	1,335,344.14	2,764,081,266.14

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	1,597,097,581.46	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

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：赖永华先生

二、公司基本情况

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%。

自 2009 年 1 月起，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：

（一）财务报表的编制基础：

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

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、

评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

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。

委托、受托经营企业控制权归属的判断原则：

在存在委托、受托经营的情况下，拥有委托、受托经营企业的股东会和董事会的表决权比例超过 50%，即为对委托、受托经营企业具有控制权。控制期限与委托、受托经营的协议期限一致。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，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期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

期末公允价值为原始投资成本的 80% 以下。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

公允价值下跌持续 6 个月以上。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

(十二) 长期股权投资：**1、 投资成本确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法**(1) 后续计量**

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被

投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	4-5	2.375-4.8
机器设备	5-15	4-10	6-19.2
运输设备	4-10	4-5	9.5-24
其他设备	4-10	4-10	9-24

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程:**1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

(十七) 无形资产:

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
职工住宅	30 年	预计受益期间
土地使用权	30 年、50 年	权利证书有效期
电脑软件	50 个月-120 个月	预计受益期间
专利权	10 年	权利证书有效期
非专利技术	10 年	预计受益期间
其他	270 个月	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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司拥有的车辆牌照无具体的使用期限，故认定其使用寿命不确定。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十八) 长期待摊费用：

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项 目	摊销年限
触 煤	12 个月
离子膜	30 个月
装修费	36 个月-72 个月
其 他	240 个月

(十九) 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。

(二十) 预计负债：

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 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。

(二十二) 政府补助：

1、类型

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

2、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，

在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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消后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、未来适用法

无

(二十七) 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。

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和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	按应税劳务收入计征、按应税施工作业营业收入计征	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	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

(二) 税收优惠及批文

上海氯碱化工股份有限公司于 2012 年 9 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海地方税务局所联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR201231000047, 有效期 3 年), 2012 年至 2014 年适用所得税税率为 15%。

子公司上海天坛助剂有限公司于 2012 年 9 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海地方税务局所联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GF201231000214, 有效期 3 年), 2012 年至 2014 年适用所得税税率为 15%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 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	90.00	90.00	是	318.42
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	146.09

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	238.88

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	4,347.76	塑胶制品	8,046.97	90.00	90.00	是	1,470.99
上海瑞胜企业有限公司	全资子公司	上海	贸易	500	化工原料及产品等	1,266.66	100.00	100.00	是	
上海氯威塑料有限公司	控股子公司	上海	工业	5,000	塑料制品	3,968.38	70.00	70.00	是	1,068.74
张家港德港化工科技开发有限公司	控股子公司	江苏省张家港市	工业	514.82	优质纺丝油剂的复配及服务	268.88	65.34	65.34	是	129.27

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 万元 币种: 人民币

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的资产、负债期末余额
上海天坛助剂有限公司	材料采购和产品销售	19,427.32

(三) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

子公司上海氯碱机械有限公司转让其控股的上海氯碱建筑防腐安装工程有限公司 75.76% 股权。

(四) 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、 本期不再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	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海氯碱建筑防腐安装工程有限公司	535.57	0

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	50,257.01	/	/	61,913.10
人民币	/	/	50,257.01	/	/	61,913.10
银行存款：	/	/	429,880,690.29	/	/	573,783,751.41
人民币	/	/	248,399,128.76	/	/	448,253,736.33
美元	29,372,127.07	6.1787	181,481,561.53	19,971,365.06	6.2855	125,530,015.08
其他货币资金：	/	/	91,422.82	/	/	91,422.82
人民币	/	/	91,422.82	/	/	91,422.82
合计	/	/	430,022,370.12	/	/	573,937,087.33

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	268,993,048.91	373,350,546.92
合计	268,993,048.91	373,350,546.92

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海中盐化工贸易有限公司	2013-6-27	2013-8-28	3,500,000.00	银行承兑汇票
江阴市周庄化工有限公司	2013-4-12	2013-7-5	2,000,000.00	银行承兑汇票
中国石化上海石油化工股份有限公司	2013-6-27	2013-8-21	2,000,000.00	银行承兑汇票
上海浩瀚晟盈国际贸易有限公司	2013-6-27	2013-8-28	2,000,000.00	银行承兑汇票
上海远捷实业有限公司	2013-5-24	2013-9-10	1,930,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	11,430,000.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	298,186,112.88	100	37,766,950.75	12.67	319,299,671.76	100	38,226,365.42	11.97
组合小计	298,186,112.88	100	37,766,950.75	12.67	319,299,671.76	100	38,226,365.42	11.97
合计	298,186,112.88	/	37,766,950.75	/	319,299,671.76	/	38,226,365.42	/

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	268,633,403.67	90.08	9,249,673.15	295,204,926.78	92.46	14,760,246.35
1 至 2 年	1,154,894.07	0.39	230,978.81	583,908.93	0.18	116,781.78
2 至 3 年	254,122.63	0.09	142,606.28	322,997.54	0.10	161,498.78
3 年以上	28,143,692.51	9.44	28,143,692.51	23,187,838.51	7.26	23,187,838.51
合计	298,186,112.88	100	37,766,950.75	319,299,671.76	100	38,226,365.42

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	50,800,797.26	1 年以内	17.04
上海联恒异氰酸酯有限公司	本公司持股 15% 的被投资企业	35,409,556.26	1 年以内	11.87
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	客户	17,330,392.69	1 年以内	5.81
宝山钢铁股份有限公司	客户	14,883,861.81	1 年以内金额为 13,728,943.14 元	4.99
南通锦港工贸有限公司	客户	10,970,942.97	1 年以内	3.68
合计	/	129,395,550.99	/	43.39

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	7,825,487.76	2.62
上海华谊天原化工物流有限公司	受同一集团控制	2,692,912.88	0.90

上海焦化有限公司	受同一集团控制	1,014,289.70	0.34
上海华谊聚合物有限公司	受同一集团控制	488,009.00	0.16
上海华谊丙烯酸有限公司	受同一集团控制	368,024.79	0.12
上海三爱富新材料股份有限公司	受同一集团控制	121,385.63	0.04
上海涂料有限公司	受同一集团控制	4,685.21	0.01
合计	/	12,514,794.97	4.19

(四) 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	2,893,995.00	23.13			8,891,443.05	49.17		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	8,979,083.20	71.76	7,303,467.82	81.34	9,111,422.13	50.39	7,303,467.82	80.16
组合小计	8,979,083.20	71.76	7,303,467.82	81.34	9,111,422.13	50.39	7,303,467.82	80.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	640,128.29	5.11			80,065.59	0.44		
合计	12,513,206.49	/	7,303,467.82	/	18,082,930.77	/	7,303,467.82	/

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	2,893,995.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	2,893,995.00		/	/

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	1,025,900.87	11.43	51,383.76	1,550,032.86	17.01	77,501.65
1 至 2 年	749,127.46	8.34	140,057.68	402,516.54	4.42	80,388.89
2 至 3 年	184,056.99	2.05	92,028.50	26,590.92	0.29	13,295.47
3 年以上	7,019,997.88	78.18	7,019,997.88	7,132,281.81	78.28	7,132,281.81
合计	8,979,083.20	100.00	7,303,467.82	9,111,422.13	100.00	7,303,467.82

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
华胜厂大修预付款借款	276,220.00			单独测试无需计提坏账准备
培训费及会务费借款	320,380.90			单独测试无需计提坏账准备
个人借款	43,527.39			单独测试无需计提坏账准备
合计	640,128.29		/	/

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		2,893,995.00	1 年以内	23.13
国际贸易部		570,091.04	5 年以上	4.56
上海永乐楼宇设备销售有限公司		552,000.00	1-2 年	4.41
丽水市玻璃纤维厂		246,600.00	5 年以上	1.97
华胜生产部		276,220.00	1 年内	2.21
合计	/	4,538,906.04	/	36.28

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	225,586,566.28	99.74	177,629,190.11	99.48
1 至 2 年	476.73		342,949.24	0.19
2 至 3 年	12,089.02	0.01	13,984.01	0.01
3 年以上	560,592.62	0.25	580,079.76	0.32
合计	226,159,724.65	100.00	178,566,203.12	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	110,932,363.92	1 年以内	尚未结算
上海华谊工程有限公司	供应商	66,510,630.00	1 年以内	尚未结算
闵行供电局	供应商	16,517,394.10	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	4,629,355.63	1 年以内	尚未结算
合计	/	204,873,691.20	/	/

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。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	203,821,441.19	34,223,442.50	169,597,998.69	214,620,233.47	34,223,442.50	180,396,790.97
在产品	85,372,842.93		85,372,842.93	70,809,703.49		70,809,703.49
库存商品	199,430,995.76	10,854,671.75	188,576,324.01	189,111,783.95	40,454,968.51	148,656,815.44
周转材料	749,913.43		749,913.43	774,029.98		774,029.98
发出商品	14,442.03		14,442.03	412,494.25		412,494.25
合计	489,389,635.34	45,078,114.25	444,311,521.09	475,728,245.14	74,678,411.01	401,049,834.13

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	34,223,442.50				34,223,442.50
库存商品	40,454,968.51		29,600,296.76		10,854,671.75
合计	74,678,411.01		29,600,296.76		45,078,114.25

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		商品出售	

(七) 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	9,289,557.60	9,905,288.69
合计	9,289,557.60	9,905,288.69

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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							
上海亨斯迈聚氮脂有限公司	30.00	30.00	151,550.57	95,349.72	56,200.85	181,460.82	12,358.73

(九) 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	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(%)
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	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	7,307,758.85	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	126,707,734.71	37,076,163.44	163,783,898.15	30.00	30.00

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,448,150,514.17	53,384,777.70		14,251,571.53	8,487,283,720.34
其中：房屋及建筑物	1,822,944,936.28	3,541,031.68		24,871.67	1,826,461,096.29
机器设备	5,856,612,293.88	33,904,035.16		4,031,336.74	5,886,484,992.30
运输工具	141,421,096.72	2,269,072.94		3,409,837.18	140,280,332.48
其他设备	627,172,187.29	13,670,637.92		6,785,525.94	634,057,299.27
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	4,759,219,102.13	216,080,917.67		7,213,782.11	4,968,086,237.69
其中：房屋及建筑物	706,825,932.42	29,815,951.08			736,641,883.50
机器设备	3,566,863,468.59	157,554,064.44		2,250,197.68	3,722,167,335.35
运输工具	106,255,199.44	5,809,943.16		3,015,510.71	109,049,631.89
其他设备	379,274,501.68	22,900,958.99		1,948,073.72	400,227,386.95
三、固定资产账面净值合计	3,688,931,412.04	/		/	3,519,197,482.65
其中：房屋及建筑物	1,116,119,003.86	/		/	1,089,819,212.79
机器设备	2,289,748,825.29	/		/	2,164,317,656.95
运输工具	35,165,897.28	/		/	31,230,700.59

其他设备	247,897,685.61	/	/	233,829,912.32
四、减值准备合计	315,234,580.10	/	/	310,765,147.88
其中：房屋及建筑物	54,883,535.97	/	/	54,883,535.97
机器设备	242,910,553.57	/	/	242,910,553.57
运输工具	718,127.95	/	/	718,127.95
其他设备	16,722,362.61	/	/	12,252,930.39
五、固定资产账面价值合计	3,373,696,831.94	/	/	3,208,432,334.77
其中：房屋及建筑物	1,061,235,467.89	/	/	1,034,935,676.82
机器设备	2,046,838,271.72	/	/	1,921,407,103.38
运输工具	34,447,769.33	/	/	30,512,572.64
其他设备	231,175,323.00	/	/	221,576,981.93

本期折旧额：216,080,917.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：51,664,274.99 元。

2、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	14,850,997.40
机器设备	37,261,175.85
运输工具	118,536.47
其他设备	9,501,626.55

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	因土地权利不属于本公司，无法办理房产权属	
房屋及建筑物	尚在办理中	2013 年 12 月 31 日

(十一) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	464,702,924.98	16,731,395.62	447,971,529.36	472,715,177.70	16,731,395.62	455,983,782.08

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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
裂解炉节能	7,692,115.00	7,692,115.00		100.00	已停建	自有资金	7,692,115.00
低温乙烯储运装置	238,450,000.00	28,000.00	5,817,697.47	2.44	未完工	自有资金	5,845,697.47
码头扩建项目	372,920,000.00	253,261,046.27	5,781,222.39	69.46	未完工	58.99%贷款	259,042,268.66
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
土地购置及开发费	30,195,318.14	30,195,318.14					30,195,318.14
合计	669,257,433.14	300,215,760.03	11,598,919.86	/	/	/	311,814,679.89

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	备注
码头扩建项目	已中间交工, 做开车准备	施工方已交工, 需等海事、海关批准后开车
低温乙烯储运装置	项目已开工建设	

(十二) 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	4,524,666.67	6,175,385.09	5,777,556.48	4,922,495.28
专用设备	2,611,596.03	6,497,128.80	6,596,649.39	2,512,075.44
合计	7,136,262.70	12,672,513.89	12,374,205.87	7,434,570.72

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	364,734,614.28	8,900,000.00	723,374.83	372,911,239.45
(1).土地使用权	263,607,058.77			263,607,058.77
(2).电脑软件	418,749.40			418,749.40
(3).专利权	18,814,604.05			18,814,604.05
(4).非专利技术	17,209,834.15	8,900,000.00		26,109,834.15
(5).车辆牌照	893,000.00			893,000.00
(6).职工住宅	63,131,134.58		723,374.83	62,407,759.75
(7).其他	660,233.33			660,233.33
二、累计摊销合计	43,104,049.01	5,802,900.08	169,257.48	48,737,691.61
(1).土地使用权	28,564,435.63	3,380,029.98		31,944,465.61
(2).电脑软件	68,470.66	32,492.03		100,962.69
(3).专利权	10,440,561.08	1,344,988.74		11,785,549.82
(4).非专利技术	3,855,148.25	1,006,031.91		4,861,180.16
(5).车辆牌照				
(6).职工住宅	145,077.84	24,179.64	169,257.48	
(7).其他	30,355.55	15,177.78		45,533.33
三、无形资产账面净值合计	321,630,565.27	3,097,099.92	554,117.35	324,173,547.84
(1).土地使用权	235,042,623.14	-3,380,029.98		231,662,593.16
(2).电脑软件	350,278.74	-32,492.03		317,786.71
(3).专利权	8,374,042.97	-1,344,988.74		7,029,054.23
(4).非专利技术	13,354,685.90	7,893,968.09		21,248,653.99

(5)车辆牌照	893,000.00			893,000.00
(6).职工住宅	62,986,056.74	-24,179.64	554,117.35	62,407,759.75
(7).其他	629,877.78	-15,177.78		614,700.00
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)车辆牌照				
(6).职工住宅	62,407,759.75			62,407,759.75
(7).其他				
五、无形资产账面价值合计	259,222,805.52	3,097,099.92	554,117.35	261,765,788.09
(1).土地使用权	235,042,623.14	-3,380,029.98		231,662,593.16
(2).电脑软件	350,278.74	-32,492.03		317,786.71
(3).专利权	8,374,042.97	-1,344,988.74		7,029,054.23
(4).非专利技术	13,354,685.90	7,893,968.09		21,248,653.99
(5)车辆牌照	893,000.00			893,000.00
(6).职工住宅	578,296.99	-24,179.64	554,117.35	0.00
(7).其他	629,877.78	-15,177.78		614,700.00

本期摊销额：5,802,900.08 元。

土地使用权中"沪房地奉字(2008)第 013999 号" 房地产证已抵押给交通银行股份有限公司上海市分行和中国工商银行上海市奉贤支行，分别取得贷款 3,920 万元和 2,960 万元。

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	
氯化氢催化氧化固定床反应器放大研究		206,865.19			206,865.19
挤出型板材 CPVC 加工配方研究		400,398.33	400,398.33		0.00
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究		6,243,976.50			6,243,976.50
QHSE 项目升级完善		144,339.62			144,339.62
氯醋掺混共聚树脂的试生产	25,805.97		25,805.97		0.00
ERP 系统功能新增和优化项目		641,509.43			641,509.43
车用高端 CPVC 专用料配方及加工工艺研究		428,868.82			428,868.82
专利权申请	70,260.00	14,655.00	9,265.00		75,650.00
其他	32,481.44	760,250.05	121,179.50		671,551.99
合计	128,547.41	8,840,862.94	556,648.80		8,412,761.55

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：0.10%。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
张家港德港化工科技开发有限公司	32,331.11			32,331.11	32,331.11
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45			1,510,241.45	1,510,241.45
合计	1,542,572.56			1,542,572.56	1,542,572.56

1、子公司上海天坛助剂有限公司于 2012 年 3 月、7 月分两次共支付人民币 2,688,812.00 元收购了张家港德港化工科技开发有限公司 63.54% 的权益。合并成本超过按 63.54% 享有的张家港德港化工科技

开发有限公司净资产份额的差额为人民币 32,331.11 元，列表为与张家港德港化工科技开发有限公司相关的商誉。经测试，张家港德港化工科技开发有限公司未来不具有实现超额收益的可能，故公司对其全额计提商誉减值准备。

2、本公司取得上海氯威塑料有限公司 21% 股权，该股权在购买日的公允价值为人民币 1,577,959.01 元，低于合并成本 3,088,200.46 元的差额人民币 1,510,241.45 元列报为商誉。经测试，上海氯威塑料有限公司未来不具有实现超额收益的可能，故公司对其全额计提商誉减值准备。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
触煤	4,735,386.01	4,065,100.57	4,193,340.27		4,607,146.31
离子膜	20,809,656.33	3,002,140.65	5,863,328.59		17,948,468.39
装修费	1,276,900.05		174,083.76		1,102,816.29
其他	159,725.28	2,609.61	83,333.00		79,001.89
合计	26,981,667.67	7,069,850.83	10,314,085.62		23,737,432.88

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,288,264.17	1,403,117.84
小计	1,288,264.17	1,403,117.84
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	2,197,171.72	2,187,080.42
小计	2,197,171.72	2,187,080.42

(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
可抵扣亏损	51,124,380.82	50,220,861.63
资产减值准备	121,320,302.28	129,837,734.53
因解除劳动关系给予的补偿		11,856,789.40
预提利息	419,626.26	811,762.70
合计	172,864,309.36	192,727,148.26

(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	148,707,914.18	148,707,914.18	
2015 年	7,718,370.51	7,718,370.51	
2016 年	10,524,783.42	10,524,783.42	
2017 年	33,865,845.12	33,932,378.39	
2018 年	3,680,610.06		
合计	204,497,523.29	200,883,446.50	/

(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	-625,822.39
小计	-625,822.39
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	492,535,408.63
可抵扣亏损	204,497,523.29
应付利息	1,678,505.05
小计	698,711,436.97

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,529,833.24			459,414.67	45,070,418.57
二、存货跌价准备	74,678,411.01		29,600,296.76		45,078,114.25
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	315,234,580.10			4,469,432.22	310,765,147.88
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	1,542,572.56				1,542,572.56
十四、其他					
合计	527,064,552.28		29,600,296.76	4,928,846.89	492,535,408.63

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	238,800,000.00	249,855,075.14
保证借款		10,000,000.00
信用借款	276,050,000.00	318,050,000.00
合计	514,850,000.00	577,905,075.14

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	312,682,922.28	353,292,943.49
1-2 年	3,163,800.68	1,727,696.40
2-3 年	3,870,616.81	388,906.53
3 年以上	8,774,598.32	8,860,527.08
合计	328,491,938.09	364,270,073.50

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
上海华谊建设有限公司 (原名上海华谊集团建设有限公司)	0.00	388,667.50
上海氯碱创业有限公司	1,102,735.74	113,650.83
上海华谊集团装备工程有限公司	172,500.00	0.00
上海华谊天原化工物流有限公司	276,294.01	0.00
上海化学工业压力容器检验有限公司	241,024.00	0.00
合计	1,792,553.75	502,318.33

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
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	尚未结算

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,801,373.86	132,335,506.26
1-2 年	67,744,438.53	67,837,012.71
2-3 年	67,742,440.83	67,743,717.83
3 年以上	155,177,498.14	106,637,792.86
合计	341,465,751.36	374,554,029.66

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海焦化有限公司	0.00	141,416.00
上海化工供销有限公司	253,638.33	111,467.90
上海华谊集团华原化工有限公司	111,215.32	0.00
合计	364,853.65	252,883.90

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

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	277,583,331.90	按合同约定未到交货期

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,811.00	110,836,076.46	94,242,483.46	16,650,404.00
二、职工福利费		6,088,031.38	5,555,235.70	532,795.68
三、社会保险费		37,036,621.33	36,189,425.03	847,196.30
医疗保险费		11,961,150.90	11,686,917.20	274,233.70
基本养老保险费		21,958,629.11	21,454,061.11	504,568.00
年金缴费				
失业保险费		1,690,915.77	1,652,205.37	38,710.40
工伤保险费		550,325.34	538,857.74	11,467.60
生育保险费		875,600.21	857,383.61	18,216.60
四、住房公积金		9,968,263.00	9,968,263.00	
五、辞退福利	47,427,157.60		47,427,157.60	
六、其他		739,907.50	739,907.50	
七、工会经费和职工教育经费		3,020,884.96	2,973,398.01	47,486.95
合计	47,483,968.60	167,689,784.63	197,095,870.30	18,077,882.93

工会经费和职工教育经费金额 2,973,398.01 元，因解除劳动关系给予补偿 47,427,157.60 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,257,472.22	35,000,020.54
营业税	167,817.61	281,465.90
企业所得税	1,912,031.14	2,951,546.28
个人所得税	711,378.98	637,965.17
城市维护建设税	830,309.34	2,502,006.15
教育费附加	638,670.86	1,809,595.65
河道管理费	128,852.20	362,515.92
其他		1,685.13
合计	15,646,532.35	43,546,800.74

(二十三) 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	1,678,505.05	3,247,050.81
合计	1,678,505.05	3,247,050.81

(二十四) 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
上海氯碱化工股份有限公司法人股股东	1,364,927.47	1,364,927.47	
上海氯碱化工股份有限公司自然人股东	7,749.43	7,749.43	
子公司少数股东	1,534,876.85	2,029,767.02	
合计	2,907,553.75	3,402,443.92	/

(二十五) 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	758,545,360.88	805,216,141.94
1-2 年	19,503,999.52	8,831,240.27
2-3 年	20,840,882.71	15,794,021.73
3 年以上	30,818,759.20	46,226,763.45
合计	829,709,002.31	876,068,167.39

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
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	0.00	10,766,896.10
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	0.00	303,668.00
上海华谊集团装备工程有限公司	85,000.00	22,940.00
上海华谊信息技术有限公司	161,410.00	0.00
合计	624,246,410.00	635,093,504.10

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海港码头管理中心	15,327,932.24	港口维护专项资金返回后尚未发生港口码头的修理费
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	10,013,316.10	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: 元 币种: 人民币

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	20,754,957.93	港口维护专项资金
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	10,013,316.10	工程款

(二十六) 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		64,000,000.00
合计		64,000,000.00

(二十七) 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	8,500,000.00	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

应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

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

(二十八) 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	备注说明
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	
合计	97,700,000.00			97,700,000.00	/
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/年氯三次循环利用技术改造项目	96,000,000.00	国家发展和改革委员会、工业和信息化部“发改投资 (2010) 2098 号, 上海市经济信息和信息化委员会、上海市财政局“沪经信投 (2010) 715 号”	专项用于 16 万吨/年氯三次循环利用技术改造项目	严格按照发改委已确认内容实施, 不重复享受其他地方资金资助。	
合计	97,700,000.00				

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
CPVC 科研项目经费	1,047,150.00	1,047,150.00
合计	1,047,150.00	1,047,150.00

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,156,399,976.00						1,156,399,976.00

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,484,197,651.86			1,484,197,651.86
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	5,558,726.51		625,822.39	4,932,904.12
其他	100,386,364.00			100,386,364.00
合计	1,590,142,742.37		625,822.39	1,589,516,919.98

期末持有的可供出售金融资产按期末市场价计算的公允价值和期初公允价值的差额减少资本公积 625,822.39 元。

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,384,738.92			10,384,738.92
合计	10,384,738.92			10,384,738.92

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	71,537,113.31	/
调整后 年初未分配利润	71,537,113.31	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,005,046.69	/
期末未分配利润	75,542,160.00	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,110,416,278.50	2,597,783,865.30
其他业务收入	44,292,007.13	77,401,676.66
营业成本	2,869,885,871.18	2,343,526,772.77

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	2,579,188,231.05	2,312,015,596.43	2,626,144,416.54	2,321,570,615.06
(2) 施工业	12,973,526.65	11,837,379.66	5,890,364.16	6,356,153.38

(3) 贸易收入	625,923,378.39	615,819,699.43	69,003,424.07	58,211,119.04
公司内各业务分部相互抵销	-107,668,857.59	-106,668,857.59	-103,254,339.47	-103,254,339.47
合计	3,110,416,278.50	2,833,003,817.93	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01

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	605,964,953.56	709,668,585.94	876,635,297.31	1,022,697,559.44
烧碱	688,259,579.90	502,918,117.70	829,527,837.28	503,072,717.98
氯产品	1,059,359,069.74	916,064,574.35	817,867,589.76	706,667,691.25
其他	864,501,532.89	811,021,397.53	177,007,480.42	153,699,918.81
公司内各业务分部相互抵销	-107,668,857.59	-106,668,857.59	-103,254,339.47	-103,254,339.47
合计	3,110,416,278.50	2,833,003,817.93	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01

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	2,861,140,864.20	2,620,918,470.24	2,286,003,031.03	2,062,760,492.88
其他地区	249,275,414.30	212,085,347.69	311,780,834.27	220,123,055.13
合计	3,110,416,278.50	2,833,003,817.93	2,597,783,865.30	2,282,883,548.01

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	264,249,617.79	8.38
上海联恒异氰酸酯有限公司	242,928,037.44	7.70
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	196,487,054.16	6.23
上海龙汇行化工进出口有限公司	193,936,080.91	6.15
南京赛腾贸易有限公司	145,074,871.79	4.60
合计	1,042,675,662.09	33.06

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	976,874.01	868,844.66	按应税劳务收入计征、按应税施工营业收入计征
城市维护建设税	5,079,963.05	3,477,530.19	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	3,840,651.52	2,521,571.13	
河道管理费	665,464.92	462,662.13	
其他	39,529.97	55,040.03	
合计	10,602,483.47	7,385,648.14	/

(三十六) 销售费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	45,029,851.78	21,270,788.48
销售代理费	0.00	4,206,432.75
折旧	7,118,602.56	7,129,943.73
职工薪酬	7,291,576.41	5,294,292.18
装卸费	1,059,719.45	1,999,391.44
仓储费	5,385,943.44	2,863,523.10
物流费用	6,793,116.50	12,495,679.26
其他	14,929,004.47	11,255,928.18
合计	87,607,814.61	66,515,979.12

(三十七) 管理费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,634,335.94	44,447,246.33
试验检验费	8,322,543.45	8,007,443.40
折旧费	14,012,715.73	14,289,940.75
服务性支出	7,500,000.00	7,500,000.00
水电费	6,592,529.92	7,989,728.91
税金	8,364,264.18	7,773,370.00
警卫消防费	7,758,810.14	7,522,918.35
其他	56,198,196.49	46,352,400.46
合计	159,383,395.85	143,883,048.20

(三十八) 财务费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,973,457.67	58,020,208.92
利息收入	-2,068,270.57	-1,722,538.16
汇兑损益	3,521,315.63	-212,351.43
其他	1,019,880.51	3,831,501.86
合计	55,446,383.24	59,916,821.19

(三十九) 投资收益:

1、 投资收益明细情况

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		404,601.35
权益法核算的长期股权投资收益	37,076,163.44	24,251,816.54
处置长期股权投资产生的投资收益	889,376.05	133,765.01
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		121,917.81
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	59,386.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益		333,821.48
合计	38,024,926.29	25,245,922.19

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海化工实业有限公司		404,601.35	被投资公司已处置
合计		404,601.35	/

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	37,076,163.44	21,486,747.51	按被投资单位当年净利润的份额确认
上海天坛助剂有限公司		2,765,069.03	本期纳入公司合并范围，对长期股权投资的核算方法由权益法转变为成本法核算
合计	37,076,163.44	24,251,816.54	/

(四十) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102,480.55	91,682.00	102,480.55
其中：固定资产处置利得	102,480.55	91,682.00	102,480.55
接受捐赠		442,959.55	
政府补助	183,839.50	214,500.00	183,839.50
违约金、罚款收入		2,000.00	
其他	78,000.01	6,108,845.99	78,000.01
合计	364,320.06	6,859,987.54	364,320.06

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
循环经济资金	67,550.00		
专利资助费	33,642.50		
科技扶持资金	50,000.00		
其他	32,647.00	214,500.00	
合计	183,839.50	214,500.00	/

(四十一) 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	10,612.31	-1,278.95	10,612.31
其中：固定资产处置损失	10,612.31	-1,278.95	10,612.31
罚款滞纳金支出	100,002.75		100,002.75
其他	3,500.00		3,500.00
合计	114,115.06	-1,278.95	114,115.06

(四十二) 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	2,032,517.83	1,042,958.95
合计	2,032,517.83	1,042,958.95

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上年同期
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,005,046.69	84,789,571.21
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)	0.0035	0.0733

普通股的加权平均数计算过程如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上年同期
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。

(四十四) 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	-615,731.09	-687,327.65
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	10,091.30	-171,831.91
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-625,822.39	-515,495.74
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	-625,822.39	-515,495.74

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回往来款、代垫款	28,867,541.51
专项补贴、补助款	4,608,078.40
利息收入	2,069,771.30
营业外收入	210,887.00
合计	35,756,278.21

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	78,250,771.58
销售费用支出	3,614,586.19
管理费用支出	13,762,500.98
财务费用支出	1,820,433.45
营业外支出	100,000.00
合计	97,548,292.20

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,024,950.74	85,021,502.27
加: 资产减值准备	-29,600,296.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,103,565.36	217,101,276.20
无形资产摊销	5,802,900.08	4,781,287.51
长期待摊费用摊销	10,314,085.62	12,693,260.85
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)	-102,480.55	-102,232.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,612.31	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	55,925,757.46	57,793,540.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,024,926.29	-25,245,922.19
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
存货的减少(增加以“-”号填列)	-35,081,746.04	-134,247,755.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	133,687,255.81	168,538,840.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,182,352.25	-29,897,742.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	237,877,325.49	356,295,520.08
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	430,022,370.12	475,428,150.52
减: 现金的期初余额	573,937,087.33	513,913,060.98
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	-143,914,717.21	-38,484,910.46

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	4,639,041.95	394,958.52
4. 处置子公司的净资产	5,355,695.19	
流动资产	10,559,462.77	
非流动资产	2,149,293.84	
流动负债	7,353,061.42	
非流动负债	0.00	

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	430,022,370.12	573,937,087.33
其中：库存现金	50,257.01	61,913.10
可随时用于支付的银行存款	429,880,690.29	573,783,751.41
可随时用于支付的其他货币资金	91,422.82	91,422.82
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	430,022,370.12	573,937,087.33

七、 关联方及关联交易

(一) 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	上海市化学工业区联合路100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

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海天原(集团)高分子材料有限公司	有限责任公司	上海	陈江	工业	3,200.00	90.00	90.00	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	有限责任公司	上海	李军	工业	900.00	77.78	77.78	632088100
上海达凯塑胶有限公司	有限责任公司	上海	陈江	工业	4,347.76	90.00	90.00	607212245
上海瑞胜企业有限公司	有限责任公司	上海	曹金荣	贸易	500.00	100.00	100.00	133304120
上海氯威塑料有限公司	有限责任公司	上海	曹金荣	工业	5,000.00	70.00	70.00	607295925
上海天坛助剂有限公司	有限责任公司	上海	张天峰	工业	3,300.00	44.00	56.00	765565281
张家港德港化工科技开发有限公司	中外合资	江苏省张家港市	张天峰	工业	514.82	65.34	65.34	788890749

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	中外合资	上海	JOHN ELLISON O' NEILL	化工制造	48,628.17	30.00	30.00	710936639

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海吴泾化工有限公司	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
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的全资子公司	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
上海华谊贸易有限公司	母公司的控股子公司	703134056
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
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司	133747810
上海华谊建设有限公司(原名上海华谊集团建设有限公司)	其他(上海市安装工程公司受让华谊建设 60%股权)	132282724
上海华谊集团上硫化工有限公司	母公司的全资子公司	762203242
上海化学工业压力容器检验有限公司	母公司的全资子公司	771827807
上海华谊焦化煤气有限公司	母公司的全资子公司	676218827
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司	783121406
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司	132202923
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全资子公司	607431085
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司	577401829
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的全资子公司	598126272
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司	832212364
上海涂料有限公司	母公司的全资子公司	13233255X
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	母公司的全资子公司	134548100
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司	051284541

(五) 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 (%)
上海吴泾化工有限公司	材料采购	按协议价结算	2,043.80	1.14	3,726.50	2.31
上海焦化有限公司	材料采购	按协议价结算	0	0.00	1,406.30	0.87
上海华谊天原化工物流有限公司	材料采购	按协议价结算	47.77	0.03	56.11	0.03
上海新天原化工运输有限公司	材料采购	按协议价结算	140.88	0.08	86.19	0.05
上海氯碱创业有限公司	材料采购	按协议价结算	737.55	0.41	833.66	0.52
上海华谊集团装备工程有限公司	材料采购	按协议价结算	168.51	0.09	77.66	0.05
上海化工供销有限公司	材料采购	按协议价结算	33.16	0.02	632.00	0.39
上海华谊新能源化工销售有限公司	材料采购	按协议价结算	977.33	0.55	0	0.00
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	73.13	0.04	123.55	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	786.61	0.44	1,298.15	0.80
上海新天原化工运输有限公司	接受劳务	按协议价结算	243.14	0.14	332.00	0.21
上海华谊贸易有限公司	接受劳务	按协议价结算	0	0.00	86.24	0.05
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	按协议价结算	1,268.44	0.71	1,270.40	0.79
上海华谊建设有限公司 (原名上海华谊集团建设有限公司)	接受劳务	按协议价结算	0.00	0.00	1,183.28	0.73
上海华谊工程有限公司	接受劳务	按协议价结算	401.97	0.22	148.01	0.09
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	按协议价结算	233.38	0.13	54.33	0.03

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 (%)
上海吴泾化工有限公司	产品销售	按协议价结算	0	0.00	110.25	0.04
上海焦化有限公司	产品销售	按协议价结算	432.45	0.14	568.30	0.21
上海华谊集团华原化工有限公司	产品销售	按协议价结算	244.58	0.08	332.88	0.12
上海三爱富新材料股份有限公司	产品销售	按协议价结算	1,994.51	0.63	2,105.06	0.79
上海华谊天原化工物流有限公司	产品销售	按协议价结算	87.50	0.03	103.32	0.04
上海新天原化工运输有限公司	产品销售	按协议价结算	12.43	0.01	22.97	0.01
上海氯碱创业有限公司	产品销售	按协议价结算	42.31	0.01	54.22	0.02
上海天原集团胜德塑料有限公司	产品销售	按协议价结算	220.15	0.07	2,113.52	0.79
上海树脂厂有限公司	产品销售	按协议价结算	20.42	0.01	43.11	0.02
上海华谊丙烯酸有限公司	产品销售	按协议价结算	118.81	0.04	99.26	0.04
上海华谊焦化煤气有限公司	产品销售	按协议价结算	21.82	0.01	58.77	0.02
上海化工供销有限公司	产品销售	按协议价结算	322.01	0.10	994.44	0.37
上海华谊集团华原化工有限公司	提供劳务	按协议价结算	123.46	0.03		
上海华谊天原化工物流有限公司	提供劳务	按协议价结算	109.86	0.03	21.06	0.01
上海华谊聚合物有限公司	提供劳务	按协议价结算	61.3	0.02		
上海华谊工程有限公司	提供劳务	按协议价结算	169.68	0.05	979.64	0.37
上海焦化有限公司	提供劳务	按协议价结算	113.41	0.04		

2、 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	2013-1-1	2013-12-31	按协议价结算	524.70
上海氯碱化工股份有限公司	上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	2013-1-1	2013-12-31	按协议价结算	411.61

3、 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
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	6,750.00	2010-4-19~2015-4-18	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	6,750.00	2011-6-24~2016-6-24	否
上海华谊（集团）公司	上海氯碱化工股份有限公司	9,000.00	2012-4-27~2017-4-27	否

4、 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	2010-11-12	2013-11-11	年利率 4.25%
上海华谊（集团）公司	40,000.00	2010-10-27	2013-10-26	年利率 4.25%
上海华谊（集团）公司	40,000.00	2010-10-7	2013-10-6	年利率 5.04%
上海华谊（集团）公司	62,400.00	2012-7-10	2013-7-9	年利率 5.40%
上海华谊集团财务有限责任公司	5,000.00	2012-11-30	2013-11-29	年利率 5.52%
上海华谊集团财务有限责任公司	5,000.00	2013-3-11	2013-9-12	年利率 5.376%

5、 其他关联交易

单位：万元 币种：人民币

交易内容	关联方	本期发生额	上期发生额
支付借款利息	上海华谊（集团）公司	3,861.54	4,223.46
支付借款利息	上海华谊集团财务有限责任公司	215.69	0.00
支付担保管理费	上海华谊（集团）公司	0.00	13.50

(六) 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	上海天原集团胜德塑料有限公司	782.55	769.83	769.18	769.16
应收账款	上海涂料有限公司	0.47	0.47	63.81	3.19
应收账款	上海三爱富新材料股份有限公司	12.14	12.14	20.28	12.55
应收账款	上海华谊丙烯酸有限公司	36.80	1.84	6.92	0.35
应收账款	上海华谊建设有限公司（原名上海华谊集团建设有限公司）	0	0	25.97	1.30

应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	269.29	13.46	176.91	8.85
应收账款	上海华谊聚合物有限公司	48.80	24.40	25.13	1.26
应收账款	上海焦化有限公司	101.43	5.20	0	0
预付账款	上海华谊工程有限公司	6,651.06	0	0	0

上市公司应付关联方款项

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海华谊建设有限公司（原名上海华谊集团建设有限公司）	0.00	38.87
应付账款	上海氯碱创业有限公司	110.27	11.37
应付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	17.25	
应付账款	上海华谊天原化工物流有限公司	27.63	
应付账款	上海化学工业压力容器检验有限公司	24.10	
其他应付款	上海华谊（集团）公司	62,400.00	62,400.00
其他应付款	上海华谊建设有限公司（原名上海华谊集团建设有限公司）	0.00	1,076.69
其他应付款	上海华谊集团工程造价咨询有限公司	0	30.37
其他应付款	上海华谊集团装备工程有限公司	8.50	2.29
其他应付款	上海华谊信息技术有限公司	16.14	0
预收账款	上海焦化有限公司	0	14.14
预收账款	上海化工供销有限公司	25.36	11.15
预收账款	上海华谊集团华原化工有限公司	11.12	
长期应付款	上海华谊（集团）公司	95,000.00	95,000.00

八、股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

抵押资产情况：

1、子公司上海天坛助剂有限公司（以下简称天坛助剂）于 2013 年 4 月 1 日与交通银行股份有限公司上海市分行签订最高额抵押合同，以天坛助剂所拥有的位于浦星公路 9500 号的房产及其占用范围内的土地使用权(账面价值 17,729,627.79 元，房地产权证号：沪房地奉字（2008）第 013999 号）设定抵押，贷款最高额度为 4500 万元，有效期为 2013 年 4 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日。截止 2013 年 6 月 30 日，天坛助剂在交通银行股份有限公司上海市分行的实际借款为人民币 3,920 万元。

2、子公司上海天坛助剂有限公司于 2009 年 3 月 2 日与中国工商银行上海市奉贤支行签订最高额抵押合同，以天坛助剂所拥有的位于浦星公路 9500 号的房产及其占用范围内的土地使用权（账面价值 17,729,627.79 元，房地产权证号：沪房地奉字（2008）第 013999 号）设定抵押，贷款最高额度为 3000 万元，有效期为 2009 年 2 月 5 日至 2014 年 2 月 4 日。截止 2013 年 6 月 30 日，天坛助剂在中国工商银行上海市奉贤支行的实际借款为人民币 2,960 万元。

3、公司和中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行签订了国内保理业务合同，截止 2013 年 6 月 30 日通过公司将其与购买方之间形成的应收账款债权及相关权利转让给中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行的方式，共取得中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行提供的总额为 120,000,000.00 万元的保理融资。具体如下：

合同编号	贷款金额	贷款期限	应收账款金额
17136000020	70,000,000	2013-1-16~2013-7-15	81,192,479
17136000063	50,000,000	2012-2-15~2013-8-14	61,468,489
合计	120,000,000		142,660,959

十一、 其他重要事项：

(一) 租赁

经营租赁租出

单位：元 币种：人民币

承租人	本年租金收入	上年同期租金收入	出租资产类别	出租资产账面价值
上海华谊天原化工物流有限公司	5,247,000.00	5,247,000.00	固定资产	34,662,349.51
上海天原集团胜德塑料有限公司	4,116,078.00	0.00	固定资产	27,069,986.76
韩国华	52,200.00	13,600.00	无形资产	614,699.97

(二) 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	9,905,288.69		-615,731.09		9,289,557.60
金融资产小计	9,905,288.69		-615,731.09		9,289,557.60

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	181,709,254.11	100.00	35,625,924.44	19.61	255,330,605.96	100.00	35,625,924.44	13.95
组合小计	181,709,254.11	100.00	35,625,924.44	19.61	255,330,605.96	100.00	35,625,924.44	13.95
合计	181,709,254.11	/	35,625,924.44	/	255,330,605.96	/	35,625,924.44	/

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	157,642,515.85	86.75	11,564,955.64	231,262,012.70	90.58	11,563,100.64
2 至 3 年	11,538.92	0.01	5,769.46	11,538.92	0.00	5,769.46
3 年以上	24,055,199.34	13.24	24,055,199.34	24,057,054.34	9.42	24,057,054.34
合计	181,709,254.11	100.00	35,625,924.44	255,330,605.96	100.00	35,625,924.44

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	50,800,797.26	1 年以内	27.95
上海联恒异氰酸酯有限公司	本公司持股 15% 的被投资企业	35,409,556.26	1 年以内	19.49
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	客户	17,330,392.69	1 年以内	9.54
宝山钢铁股份有限公司	客户	14,883,861.81	1 年以内	8.19
三菱瓦斯化学工程塑料(上海)有限公司	客户	9,141,062.14	1 年以内	5.03
合计	/	127,565,670.16	/	70.20

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	7,825,487.76	4.31
上海华谊天原化工物流有限公司	受同一集团控制	1,052,214.08	0.58
上海焦化有限公司	受同一集团控制	982,114.70	0.54
上海华谊丙烯酸有限公司	受同一集团控制	348,424.79	0.19
合计	/	10,208,241.33	5.62

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	15,768,174.16	65.69			19,517,146.90	71.21		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

组合 1	7,618,668.82	31.74	7,020,616.35	85.46	7,641,226.05	27.88	7,020,616.35	91.88
组合小计	7,618,668.82	31.74	7,020,616.35	85.46	7,641,226.05	27.88	7,020,616.35	91.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	616,731.96	2.57			250,419.30	0.91		
合计	24,003,574.94	/	7,020,616.35	/	27,408,792.25	/	7,020,616.35	/

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
上海氯威塑料有限公司	12,197,776.64			单独测试无需计提坏账准备
期货保证金	2,893,995.00			单独测试无需计提坏账准备
上海瑞胜企业有限公司	676,402.52			单独测试无需计提坏账准备
合计	15,768,174.16		/	/

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	471,883.76	6.19	26,612.74	490,406.13	6.42	24,520.31
1 至 2 年	187,076.82	2.46	37,415.36	187,076.82	2.45	37,415.36
2 至 3 年	6,239.99	0.08	3,120.00	10,124.85	0.13	5,062.43
3 年以上	6,953,468.25	91.27	6,953,468.25	6,953,618.25	91.00	6,953,618.25
合计	7,618,668.82	100.00	7,020,616.35	7,641,226.05	100.00	7,020,616.35

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
上海氯碱机械有限公司	20,131.06			单独测试无需计提坏账准备
华胜厂大修预付款借款	276,220.00			单独测试无需计提坏账准备
培训费及会务费借款	320,380.90			单独测试无需计提坏账准备
合计	616,731.96		/	/

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(%)
上海氯威塑料有限公司	子公司	12,197,776.64	1 年以内 12,121,038.08 元	50.82
期货保证金		2,893,995.00	1 年以内	12.06
上海瑞胜企业有限公司	子公司	676,402.52	2 年以上	2.82

国际贸易部		570,091.04	5 年以上	2.38
华胜生产部		276,220.00	1 年以内	1.15
合计	/	16,614,485.20	/	69.23

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海氯威塑料有限公司	子公司	12,197,776.64	50.82
上海瑞胜企业有限公司	子公司	676,402.52	2.82
上海氯碱机械有限公司	子公司	20,131.06	0.08
合计	/	12,894,310.22	53.72

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海天坛助剂有限公司	14,520,000.00	36,255,906.92		36,255,906.92		44.00	56.00
上海氯威塑料有限公司	39,683,839.52	3,088,200.46	21,000,000.00	24,088,200.46		70.00	70.00
上海达凯塑胶有限公司	80,469,736.25	80,469,736.25		80,469,736.25		90.00	90.00
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
上海氯碱机械有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00		83.33	83.33
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		90.00	90.00
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60	12,666,597.60		12,666,597.60		100.00	100.00
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	30,000,000.00		30,000,000.00		10.00	10.00
中国纺织机械	2,095,000.00	2,095,000.00		2,095,000.00			

股份有限公司							
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			

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	126,707,734.71	37,076,163.44	163,783,898.15	30.00	30.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,622,226,360.08	2,524,030,724.35
其他业务收入	41,067,438.69	76,839,670.05
营业成本	2,431,190,571.71	2,292,934,147.06

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	2,373,555,698.62	2,148,623,373.41	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99
贸易收入	248,670,661.46	248,508,693.03		
合计	2,622,226,360.08	2,397,132,066.44	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99

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	605,964,953.56	709,668,585.94	876,635,297.31	1,022,697,559.44
烧碱	688,259,579.90	502,918,117.70	829,527,837.28	503,072,717.98
氯产品	1,059,359,069.74	916,064,574.35	817,867,589.76	706,667,691.25
其他	268,642,756.88	268,480,788.45	0.00	66,075.32
合计	2,622,226,360.08	2,397,132,066.44	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99

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	2,379,042,938.81	2,190,933,517.89	2,216,938,286.15	2,017,174,377.04
其他地区	243,183,421.27	206,198,548.55	307,092,438.20	215,329,666.95
合计	2,622,226,360.08	2,397,132,066.44	2,524,030,724.35	2,232,504,043.99

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	264,249,617.79	9.92
上海联恒异氰酸酯有限公司	242,928,037.44	9.12
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	196,487,054.16	7.38
上海龙汇行化工进出口有限公司	193,936,080.91	7.28
三菱瓦斯化学工程塑料（上海）有限公司	90,644,508.25	3.40
合计	988,245,298.55	37.10

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	246,053.49	565,323.87
权益法核算的长期股权投资收益	37,076,163.44	24,251,816.54
处置长期股权投资产生的投资收益	307,808.78	133,765.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	59,386.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益		333,821.48
合计	37,689,412.51	25,284,726.90

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海化工实业有限公司		404,601.35	被投资公司已被处置
上海达凯塑胶有限公司	246,053.49	160,722.52	被投资公司按盈利情况分利
合计	246,053.49	565,323.87	/

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	37,076,163.44	21,486,747.51	按被投资单位当年净利润的份额确认
上海天坛助剂有限公司		2,765,069.03	本期纳入公司合并范围，对长期股权投资的核算方法由权益法转变为成本法核算
合计	37,076,163.44	24,251,816.54	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,791,229.90	73,583,767.23
加: 资产减值准备	-29,600,296.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,196,733.09	212,477,675.37
无形资产摊销	4,683,859.05	4,683,859.00
长期待摊费用摊销	10,140,001.86	12,642,120.75
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)	-89,676.83	0.00
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)	53,308,258.93	57,793,540.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,689,412.51	-25,284,726.90
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
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,550,945.40	-136,147,337.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	198,784,699.84	179,785,272.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-125,394,875.24	-19,886,835.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	246,997,116.13	359,506,799.44
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	359,434,467.56	414,047,078.08
减: 现金的期初余额	495,362,517.37	469,735,610.03
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	-135,928,049.81	-55,688,531.95

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	981,244.29	主要系子公司上海氯碱机械有限公司转让其持有的上海氯碱建筑防腐安装工程 75.76% 股权所得
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	183,839.50	主要系地方奖励及专利资助款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,502.74	
少数股东权益影响额	-202,381.97	

所得税影响额	-30,893.92	
合计	906,305.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.142	0.0035	0.0035
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.109	0.0027	0.0027

第九节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、报告期内上海氯碱化工股份有限公司章程；
- 三、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；
- 四、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
2013 年 8 月 27 日