

公司代码：600618

公司简称：氯碱化工

# 上海氯碱化工股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄岱列先生、主管会计工作负责人胡永康先生及会计机构负责人（会计主管人员）赖永华先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	100

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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 <sup>+</sup> 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 <sub>2</sub> ，氯气是重要的化工原料，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。
EDC	指	二氯乙烷。无色或浅黄色透明液体，比重约为 1.26，有类似氯仿的气味，难溶于水，溶于乙醇和乙醚。主要用作蜡、脂肪、橡胶等的溶剂，还用于制造氯乙烯和聚碳酸酯。
PPVC	指	糊树脂。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。
TPVC	指	特种树脂。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	黄岱列先生

### 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	陈丽华
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	amychen0131@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市龙吴路4747、4800号
公司注册地址的邮政编码	200241
公司办公地址	上海市龙吴路4747号
公司办公地址的邮政编码	200241
公司网址	www.scacc.com
电子信箱	dshms@scacc.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市龙吴路4747号

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
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、 公司报告期内注册变更情况

报告期内未发生注册变更情况。

## 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	3,170,909,037.46	2,999,608,615.72	5.71
归属于上市公司股东的净利润	-48,638,286.27	-49,319,177.83	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	45,808,608.47	-40,722,580.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	61,430,218.37	-1,495,370.65	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,123,491,875.23	2,164,655,507.39	-1.90
总资产	5,938,315,274.75	5,754,717,626.22	3.19

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0421	-0.0426	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0421	-0.0426	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0396	-0.0352	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.2680	-1.7480	减少0.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.1370	-1.4440	增加3.58个百分点

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-7,486.72	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的 税收返还、减免	30,000.00	
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	646,598.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,918.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-95,029,403.91	因吴泾基地主体装置及配套设 施停产而发生的职工安置分流 补偿费及相应

---

		的停工损失等
少数股东权益影响额	42,138.20	
所得税影响额	-89,822.57	
合计	-94,446,894.74	

## 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

2015 年上半年全球经济维持缓慢复苏态势，但经济增长动力仍然不足。整个氯碱行业仍处于艰难的转型升级期。随着经济增速的放缓，氯碱产品下游需求持续低迷。中国氯碱行业继续受到宏观经济疲软及产能过剩等因素的影响，呈现出三个特点：一是产能过剩依旧。2015 年上半年烧碱产能 3952 万吨，虽仅比上年增长 1%，产能扩张进一步放缓，但开工率约 77%，比上年下降 4 个百分点。聚氯乙烯产能增长处于停滞状态，然开工率为 68%，与去年持平，延续产能过剩态势。二是效益持续下滑。根据中国氯碱工业协会监测的 59 家重点企业中，2015 年 1-5 月份的利润总额为 -7.24 亿元，亏损企业亏损额达 18.23 亿元。其中处于亏损状态的企业 30 家，亏损面达 50.8%。促使企业调结构提升竞争力，改变现有盈利模式。三是下游增长乏力。2014 年以来房地产新开工项目有限，投资动力不足，致使主要下游塑料建材行业装置开工多数不饱和。烧碱下游主要耗碱行业氧化铝、化纤等行业需求平稳，但纺织、印染等行业需求不振。

面对严峻复杂的市场环境和经营现状，公司充分认识当前经济运行的新常态，认真分析研究行业趋势，主动适应，科学把握，立足公司经营管理的现状，理性提出以“保平争盈”作为基本目标，努力挖掘公司自身优势，以氯化聚氯乙烯、催化氧化制氯气等重大项目为抓手，稳定化工区生产经营，提升制氯盈利能力；加快管理职能重心转移，加速吴泾存量资产处置；积极创新发展模式，继续实施“走出去”战略，谋求企业新的发展空间。

1、加速化工区项目建设，积极推动战略实施进程。“化工区高端集聚”是公司近年来的重大战略思路，公司积极推进该战略的实施。去年，化工区重点工程及各项目前期工作已经开始实施。今年上半年，公司继续加快化工区工程建设，紧抓项目落实，紧抓时间节点，严格按照计划进度，保质保量完成项目建设，顺利完成项目前期工作。低温乙烯罐项目先后完成了内罐罐底保温、内罐底板制作、内罐圈板制作的施工内容，目前正在进行罐内辅助设施的施工。开展 4 万吨/年氯化聚氯乙烯项目前期申报工作。上半年公司重点开展了该项目环评、安评、卫评的预评价工作，各项预评价工作在第一季度内具备申报条件，并进入政府审批阶段。积极开展催化氧化制氯气技术和氧阴极技术的比选工作。针对化工区后续的氯气增供需求，公司对两种制氯技术从投资、占地、成本、技术可靠性等多方面进行比较研究，形成分析报告，为公司最终决策提供依据。2、加快“去库存”速度，全力开拓差异化市场。2015 年初，受下游市场需求疲软的影响，产品供需矛盾突出，公司主要产品库存居高不下。在此情况下，公司以差异化产品营销为主要手段，加大去库存化力度。重点关注高端产品市场，优化产品区域结构和客户结构，取得一定成效。公司二氯乙烷产品克服竞争对手进口套利、替代品价格下跌幅度大、部分行业禁用等不利因素，持续加大二氯乙烷溶剂市场掌控力度，逐步向聚氯乙烯行业客户延伸。在糊状聚氯乙烯树脂销售方面，努力克服生产负荷较高、竞争对手低价冲击的困难，积极找回流失客户，找准市场定价，逐步降低了库存。在氯化聚氯乙烯销售方面，针对该产品目前内外市场表现不一，国内市场持续低迷、新建项目停滞而外销市场具有一定营销空间的状况，公司转变思路，积极开拓海外市场，通过主动拜访、客户试样、保持长期沟通等营销手段，进一步消除前期质量风波造成的不利影响，开发了一批新客户，使销量得到稳步回升。3、加强技术创新驱动，积极实施“走出去”战略。公司继续秉承“创新、升级、转型”的战略思维，以氯化化工产业链优化、新材料开发为主线，聚焦催化氧化制氯气技术节能制氯项目产业化，积极实施氯化聚氯乙烯产品系列化开发，着力探索以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，努力加快技术研发步伐，以只争朝夕的精神，推进产业转型升级，增强公司发展后劲。同时为突破发展瓶颈，公司加快“走出去”步伐，重点围绕新材料领域开展工作，对其技术、工艺、市场、行业、生产商等方面的信息资料进行了搜集、整理，形成有针对性的分析报告。积极主动与五家企业、园区和券商接洽，对新材料领域的标的企业进行筛选和锁定，对有助于完善公司产品链或增加产品调整空间的相关项目进行跟踪调查。4、稳步推进改革调整，努力搭建高效平台。2014 年，公司对吴泾地区的生产装置予以关停，为适应发展战略、提高管理效能提供了基础。2015 年上半年公司在关停装置的基础上，按原计划有序推进减员分流工作，同时

抓住契机推进部门及人员结构的同步优化。继续合理推进低效资产的处置工作，争取在低效资产处置过程中获得最大的经济效益。积极推进公用工程整合，优化改造供配电设备，切实提高设备的安全性，减少供电成本，促进效益提高。5、确保装置稳定运行，抓好管理降本增效。公司牢固树立“安全第一”的理念，对安全生产始终高度重视，防微杜渐、常抓不懈，确保公司各项生产经营活动安全、环保，始终处于可控状态。今年上半年，公司安排了为期三周的停车检修，进行系统的风险排查，消除了装置运行中存在故障与隐患，改善设备运行状态，提高装备技术水平，优化生产现场管理，也为今后主战场装置的“安、稳、长、满、优”运行奠定了基础。

2015 年上半年度公司虽然采取了一系列工作措施，但受原材料成本持续走高，产品价格低位运行，加上 4 月份公司大修影响，生产经营仍然出现严重亏损。1-6 月份，公司实现营业收入 31.70 亿元，归属于上市公司股东的净利润-4863.82 万元。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,170,909,037.46	2,999,608,615.72	5.71
营业成本	2,864,461,164.44	2,735,822,866.52	4.70
销售费用	98,792,138.23	102,273,725.99	-3.40
管理费用	219,204,961.14	173,299,334.53	26.49
财务费用	66,958,267.35	53,943,660.36	24.13
经营活动产生的现金流量净额	61,430,218.37	-1,495,370.65	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-67,395,693.00	-208,487,774.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	122,169,181.42	78,874,216.29	54.89
研发支出	13,942,551.07	18,948,492.14	-26.42

营业收入变动原因说明:主要系本期贸易业务收入较上年同期增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期贸易业务收入增加相应贸易业务成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期储运费较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期员工安置分流费较上年同期增加。

财务费用变动原因说明:主要系本期贷款规模较上年同期扩大导致利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售收入增加、资金回笼较上年同期快所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期固定资产投资支出较上年同期减少导致现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期贷款规模较上年同期扩大导致现金流入增加。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位:元 币种:人民币

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	比上年同期增减 (%)
管理费用	219,204,961.14	173,299,334.53	26.49
投资收益	44,168,317.27	27,942,000.31	58.07
营业外收入	683,311.23	2,271,433.18	-69.92
利润总额	-43,618,235.12	-45,328,963.61	不适用
净利润	-45,532,624.66	-47,712,309.27	不适用
少数股东损益	3,105,661.61	1,606,868.56	93.27

说明:

1、管理费用增加主要系本期员工安置分流费较上年同期增加。



- 2、投资收益增加主要系股权投资企业上海联恒异氰酸酯有限公司 2014 年的红利分配于今年上半年到位，较上年同期提前所致。
- 3、营业外收入减少主要系本期政府补贴款较上年同期减少所致。
- 4、少数股东损益增加系合并范围内子公司盈利能力增强所致。

## (2) 经营计划进展说明

2015 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，采取多种方式，尽最大努力把亏损降到最小。综观上半年，公司的盈利能力仍为亏损，原因主要有：1、行业产能过剩、供需失衡的问题未得到根本性解决，国内市场延续低迷走势，导致内需进一步萎缩，给公司的销售带来巨大压力。2、原材料和公司主要产品的价格出现反向背离，对公司盈利能力构成重大挑战。原材料乙烯价格居高不下，产品价格全线下跌，原料价格高产品价格低的矛盾进一步加剧，生产经营压力形势严峻。3、装置停产检修，时间长项目多，影响公司效益。2015 年 4 月化工区华胜、天原生产装置相继进入大修。化工区的下游企业同时进入大修，导致公司当月亏损达 5000 多万元，对上半年利润影响较大。4、吴泾基地持续推进改革调整，员工分流安置费用继续增加。2015 年上半年公司推进了第二轮减员分流工作，减员 204 人，发生人员分流费用 6624 万元，进一步影响公司的盈利能力。面对困难，公司积极应对，提出多项措施：1、稳定生产保牢底线。上下游一体化及时沟通协调，优化合同执行，额外争取收益。2、精简机构，搭建高效组织平台。吴泾装置关停后，及时对机构、人员、业务流程进行调整和梳理。3、降本增效颗粒归仓。通过竞赛方式，努力降低各装置的单耗，降低成本，同时优化吴泾地区公用工程整合，节约成本。做好碳排放交易，增加收益。4、优化营销开拓市场。调整内外市场结构，稳定产品市场销售量，积极开拓国际市场。5、聚焦项目创新发展。稳步推进乙烯罐项目建设，完善 10 万吨催化氧化制氯气技术工艺包，做好 4 万吨氯化聚氯乙烯项目管理。

2015 年下半年，面对原材料价格仍将高位运行，主要产品市场仍将低迷的严峻市场环境，公司立足经营管理的现状，理性提出以“保平争盈”作为基本目标，努力挖掘公司自身优势，以氯化聚氯乙烯、催化氧化制氯气技术等重大项目为抓手，稳定化工区生产经营，提升制氯盈利能力；加快管理职能重心转移，加速吴泾存量资产处置；积极创新发展模式，继续实施“走出去”战略，谋求企业新的发展空间

## (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	2,103,589,112.68	1,810,104,302.28	13.95	-14.14	-18.24	增加 4.31 个百分点
施工业	18,440,155.88	16,583,250.31	10.07	15.47	19.43	减少 2.99 个百分点
贸易	1,020,942,300.62	1,017,296,363.76	0.36	114.00	116.75	减少 1.26 个百分点
合计	3,142,971,569.18	2,843,983,916.35	9.51	6.79	5.44	增加 1.16 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	235,137,504.51	319,325,731.54	-35.80	-26.65	-33.22	增加 13.37 个百分点
烧碱	652,521,950.31	490,949,339.78	24.76	-0.95	-1.57	增加 0.47 个百分点
氯产品	1,090,428,520.57	919,804,670.06	15.65	-15.49	-17.30	增加 1.84 个百分点
其他	1,164,883,593.79	1,113,904,174.97	4.38	72.96	83.16	减少 5.32 个百分点
合计	3,142,971,569.18	2,843,983,916.35	9.51	6.79	5.44	增加 1.16 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

说明：

- 1、聚氯乙烯毛利率较上年同期增加，主要系聚氯乙烯装置停产减亏所致；

- 2、氯产品毛利率较上年同期上升，主要系乙烯原料价格较上年同期下跌所致；  
3、其他毛利率较上年同期下降，主要系本报告期内贸易业务收入增加所致。

## 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	2,978,650,955.81	6.65
其他地区	164,320,613.37	9.44
合计	3,142,971,569.18	6.79

## (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	29,536.60	27,073.64	2,462.96	9.10
可供出售金融资产	39,001.10	34,985.57	4,015.54	11.48
其中：按公允价值计量	2,376.21	1,491.47	884.74	59.32
按成本计量	36,624.89	33,494.09	3,130.80	9.35

对外股权投资变动原因分析：

- 1) 长期股权投资同比增加 9.10%，主要系本期确认亨斯迈投资收益所致。
- 2) 按公允价值计量可供出售金融资产同比增加 59.32%，主要系本期公允价值变动所致。
- 3) 按成本计量可供出售金融资产同比增加 9.35%，主要系本期增加对联恒公司的投资所致。

### 2、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	期初投资成本	期末投资成本	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 精制及聚合体	18,256.08	18,256.08	30	长期股权投资
上海联恒异氰酸酯有限公司	生产销售粗 MDI 相关化学品	18,559.21	21,690.01	15	可供出售金融资产
上海华谊天原化工物流有限公司	物流	7,540.66	7,540.66	16.64	可供出售金融资产
上海华谊集团财务有限责任公司	财务公司	6,000.00	6,000.00	10	可供出售金融资产
苏州天原物流有限公司	物流	134.09	134.09	13.5	可供出售金融资产
北京英兆信息技术有限公司	信息技术咨询	164.61	164.61	16	可供出售金融资产

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面值	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	360,000.00	10,948,766.40	5,398.80	3,083,794.56	可供出售金融资产	法人股
600623	双钱股份	690,000.00	3,959,670.00	21,450.00	1,600,813.50	可供出售金融资产	法人股
600610	中毅达	2,095,000.00	2,095,000.00			可供出售金融资产	法人股
600688	上海石化	900,000.00	4,828,500.00		2,448,000.00	可供出售金融资产	法人股
600637	东方明珠	86,967.00	3,659,571.36		273,946.06	可供出售金融资产	法人股
600082	海泰发展	20,000.00	365,600.00		68,100.00	可供出售金融资产	法人股
000166	申万宏源	1,250,000.00	1,250,000.00			可供出售金融资产	法人股
合计		5,401,967.00	27,107,107.76	26,848.80	7,474,654.12	/	/

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	150,000.00			7,307,758.85	可供出售金融资产	法人股
上海华谊集团财务有限责任公司	60,000,000.00	10	10	60,000,000.00	可供出售金融资产	现金出资
合计	60,150,000.00	/	/	67,307,758.85	/	/

## 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

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

#### 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	13,996.61	-412.52
上海金源自来水有限公司	自来水	900	1,484.75	109.13
上海氯碱机械有限公司	石化装置维修、工程施工等	3,000	2,689.03	300.95
上海瑞胜企业有限公司	贸易	500	5,127.69	103.74
上海氯威塑料有限公司	CPVC 管材管件生产	5,000	3,366.37	-193.09
上海天坛助剂有限公司	静电防止剂、匀染剂等生产	3,300	23,922.69	639.55

(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
上海天坛助剂有限公司	化工生产及销售	化学试剂及助剂	3,613.32	2,673.90	639.55	281.40
上海瑞胜企业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	7,487.99	282.90	103.74	103.74
上海氯碱机械有限公司	工业	机械制造	4,360.57	1,092.65	300.95	250.78
上海金源自来水有限公司	工业	自来水	408.75	227.92	109.13	148.33
上海氯威塑料有限公司	化工生产及销售	CPVC 管材管件生产	729.12	98.59	-193.09	-135.16
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	3,613.32	-85.71	-412.52	-371.27
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	156,309.37	13,210.74	8,117.72	2,435.32

#### 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

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
30000m <sup>3</sup> 低温乙烯储运装置项目	23,845	尚在安装过程中	1,480	16,120	项目建设之中
4 万吨/年高性能氯化聚氯乙烯项目	43,326	已进行专家评审	0	3,522	前期工作和设计工作正在进行中
合计	67,171	/	1,480	19,642	/

#### 二、其他披露事项

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

√适用 □不适用

2015 年 1-6 月份归属于上市公司股东的净利润为-4864 万元。2015 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仍继续亏损。

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

## 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 五、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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 (%)
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	55.16	0.02
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	41.89	0.02
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	0.00	0.00
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	381.82	0.15
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	37.61	0.01
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	15.68	0.01
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的全	购买商品	材料采购	按协议价结算	281.76	0.11

司	资子公司					
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控 股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	11.44	0.00
华谊集团（香港）有限公司	母公司的全 资子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	11,739.67	4.57
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的全 资子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	215.79	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	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	988.47	0.38
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控 股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	217.13	0.08
上海氯碱创业有限公司	母公司的全 资子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	621.58	0.24
上海华谊工程有限公司	母公司的全 资子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	1,564.71	0.61
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控 股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	61.90	0.02
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	169.42	0.05
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的全 资子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	2.08	0.00
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	18.85	0.01
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	186.30	0.06
上海氯碱创业有限公司	母公司的全 资子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	28.57	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	销售商品	销售货物	按协议价结算	176.15	0.06
上海树脂厂有限公司	母公司的全 资子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	11.63	0.00
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	130.72	0.04
上海化工供销有限公司	母公司的全 资子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	116.88	0.04
华谊集团（香港）有限公司	母公司的全 资子公司	销售商品	销售货物	按协议价结算	1,190.30	0.38
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控 股子公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	714.01	0.23
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全 资子公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	25.60	0.01
上海华谊工程有限公司	母公司的全 资子公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	8.50	0.00
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全 资子公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	450.00	0.14
合计				/	19,463.62	7.33
大额销货退回的详细情况						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					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。这些是公司与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。
关联交易对上市公司独立性的影响	对上市公司独立性无影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
关联交易的说明	

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	2,200.33	232.09	2,432.42			
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司	241.56	-71.81	169.75			
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司	34.84	-12.45	22.39			
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司	2,954.20	-1,286.55	1,667.65	16.52	32.82	49.34
上海牡丹油墨有限公司	母公司的控股子公司	1.86	-1.86	0.00			
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	42.36	66.68	109.04	111.89	1,169.81	1,281.70
上海树脂厂有限公司	母公司的全资子公司	6.87	-2.27	4.60			
上海涂料有限公司	母公司的全资子公司	0.47	0.00	0.47			
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司	17.37	-12.20	5.17	85.16	-57.34	27.82
上海染料化工厂	母公司的控股子公司	37.62	0.00	37.62			
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司	33.35	0.00	33.35			
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全资子公司	76.43	-69.70	6.73			
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司	54.53	-15.25	39.28			

上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的全资子公司	0.09	-0.09	0.00			
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的全资子公司		0.00		7.84	52.45	60.29
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司				25.37	13.39	38.76
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司				9.91	-9.13	0.78
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司				25.12	-5.98	19.14
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司		0.00		0.54	-0.54	0.00
上海白象天鹅电池有限公司	母公司的控股子公司		0.00		0.06	-0.06	0.00
上海华谊（集团）公司	控股股东				157,666.24	35,021.74	192,687.98
上海申宇医药化工有限公司	母公司的控股子公司				0.02	0.00	0.02
上海汇丰树脂厂	母公司的全资子公司				5.14	0.00	5.14
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的控股子公司				2.61	-2.44	0.17
上海三爱思试剂有限公司	母公司的控股子公司				0.08	0.00	0.08
上海牡丹油墨有限公司	母公司的控股子公司				0.14	0.00	0.14
上海染料化工销售有限公司	母公司的控股子公司				0.03	0.00	0.03
上海华谊集团财务有限责任公司	联营公司				51.02	-43.55	7.47
华谊集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司				0.00	7,880.09	7,880.09
合计		5,701.88	-1,173.41	4,528.47	158,007.69	44,051.26	202,058.95
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）							-11,734,100.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							45,284,700.00
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					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
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

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

□适用 √不适用



**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

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	租赁收益对公司影响	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	5,209.78	2015-1-1	2015-12-31	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	701.46	2015-1-1	2015-12-31	450.00	按协议价结算		是	母公司的全资子公司

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**七、承诺事项履行情况**

□适用 √不适用

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

□适用 √不适用

**九、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**

□适用 √不适用

**十、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十一、公司治理情况**

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求,建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度,公司的权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确,运作规范,基本符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内,公司控股股东严格规范自身行为,控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况,公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了分开、独立。报告期内,公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会,公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股

东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责；董事会秘书认真做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、公平、真实、准确、完整。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关要求。

## 十二、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	86,507
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
上海华谊(集团)公司	0	581,592,347	50.29	0	无	0	国家
SCBHKA/CBBHS/A VANGUARDEMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-505,200	8,143,832	0.70	0	无	0	境外法人
华泰证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	3,110,445	3,876,558	0.33	0	无	0	其他
交银国际证券有限公司	3,611,407	3,611,407	0.31	0	无	0	境外法人

VANGUARDTOTAL INTERNATIONALSTOCK INDEX FUND	815,200	3,351,000	0.29	0	无	0	境外法人
方建伟	1,558,211	3,277,687	0.28	0	无	0	境内自然人
中国银行无锡分行	0	2,605,981	0.23	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德德国企改革灵活配置混合型证券投资基金	2,551,073	2,551,073	0.22	0	无	0	国有法人
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,316,519	2,110,135	0.18	0	无	0	其他
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	502,646	2,005,510	0.17	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海华谊(集团)公司	581,592,347	人民币普通股	581,592,347				
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	8,143,832	境内上市外资股	8,143,832				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,876,558	人民币普通股	3,876,558				
交银国际证券有限公司	3,611,407	境内上市外资股	3,611,407				
VANGUARDTOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	3,351,000	境内上市外资股	3,351,000				
方建伟	3,277,687	境内上市外资股	3,277,687				
中国银行无锡分行	2,605,981	人民币普通股	2,605,981				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德德国企改革灵活配置混合型证券投资基金	2,551,073	人民币普通股	2,551,073				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,110,135	人民币普通股	2,110,135				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,005,510	人民币普通股	2,005,510				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股票于 2009 年 1 月 12 日起全流通，已无限售条件股东。公司未知上述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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何刚	总经理	离任	辞职

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	519,115,376.59	402,636,250.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	398,605,577.02	313,867,535.80
应收账款	311,978,188.68	321,902,440.07
预付款项	156,855,709.37	220,825,719.39
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	11,214,323.54	1,895,445.80
买入返售金融资产		
存货	578,825,599.97	497,804,243.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,976,594,775.17	1,758,931,634.77
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	390,011,015.23	349,855,650.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	295,366,038.09	270,736,394.62
投资性房地产		
固定资产	2,566,026,226.69	2,727,746,278.61
在建工程	347,067,511.39	288,223,047.31
工程物资	2,460,827.19	1,173,259.66
固定资产清理	483,034.02	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	304,686,511.76	311,958,605.26

开发支出	32,562,913.79	25,794,289.58
商誉		
长期待摊费用	21,783,514.28	19,069,279.62
递延所得税资产	1,229,186.56	1,229,186.56
其他非流动资产	43,720.58	
非流动资产合计	3,961,720,499.58	3,995,785,991.45
资产总计	5,938,315,274.75	5,754,717,626.22
<b>流动负债：</b>		
短期借款	707,941,133.36	868,531,399.29
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	496,338,193.03	395,974,896.16
预收款项	289,826,175.78	304,022,294.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,201,910.57	28,052,005.16
应交税费	-583,495.56	27,392,973.52
应付利息	3,683,494.46	3,916,313.32
应付股利	2,724,553.75	2,724,553.75
其他应付款	1,065,481,455.65	713,938,238.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,570,613,421.04	2,344,552,674.85
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	950,000,000.00	950,000,000.00
长期应付职工薪酬	178,602,162.00	184,380,000.00
专项应付款	11,050,000.00	11,050,000.00
预计负债		
递延收益	6,198,450.00	6,198,450.00
递延所得税负债	3,647,591.54	2,274,880.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,149,498,203.54	1,153,903,330.65
负债合计	3,720,111,624.58	3,498,456,005.50
<b>所有者权益</b>		
股本	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,683,394,015.86	1,683,394,015.86
减：库存股		
其他综合收益	9,395,034.48	1,920,380.37
专项储备		
盈余公积	11,329,760.39	11,329,760.39
一般风险准备		
未分配利润	-737,026,911.50	-688,388,625.23
归属于母公司所有者权益合计	2,123,491,875.23	2,164,655,507.39
少数股东权益	94,711,774.94	91,606,113.33
所有者权益合计	2,218,203,650.17	2,256,261,620.72
负债和所有者权益总计	5,938,315,274.75	5,754,717,626.22

法定代表人：黄岱列先生主管会计工作负责人：胡永康先生会计机构负责人：赖永华先生

### 母公司资产负债表

2015 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	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	474,016,879.78	361,841,267.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	383,016,365.27	283,210,505.19
应收账款	230,370,536.57	263,729,293.70
预付款项	163,799,004.20	215,176,188.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,278,015.35	7,971,011.77
存货	513,208,182.90	428,301,688.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,782,688,984.07	1,560,229,955.32
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	378,678,085.02	338,978,781.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	478,680,456.77	454,050,813.30
投资性房地产		
固定资产	2,418,075,558.59	2,570,275,614.49
在建工程	314,481,806.25	270,291,468.93
工程物资	2,460,827.19	1,173,259.66
固定资产清理	481,983.61	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	260,179,373.88	265,269,075.06
开发支出	32,562,913.79	25,794,289.58
商誉		
长期待摊费用	19,004,384.10	16,525,841.24
递延所得税资产		
其他非流动资产	60,043,720.58	50,000,000.00
非流动资产合计	3,964,649,109.78	3,992,359,143.68
资产总计	5,747,338,093.85	5,552,589,099.00
<b>流动负债：</b>		
短期借款	653,201,133.36	821,281,399.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	484,520,430.59	357,965,113.50
预收款项	284,320,998.24	299,962,187.40
应付职工薪酬	-337,899.64	27,774,004.42
应交税费	-2,513,260.07	24,552,210.54
应付利息	3,683,494.46	3,916,313.32
应付股利	1,189,676.90	1,189,676.90
其他应付款	1,115,425,810.08	762,117,190.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,539,490,383.92	2,298,758,095.91
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	950,000,000.00	950,000,000.00
长期应付职工薪酬	178,602,162.00	184,380,000.00
专项应付款	11,050,000.00	11,050,000.00
预计负债		
递延收益	6,198,450.00	6,198,450.00
递延所得税负债	2,668,040.46	1,409,344.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,148,518,652.46	1,153,037,794.92
负债合计	3,688,009,036.38	3,451,795,890.83
<b>所有者权益：</b>		
股本	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,690,068,638.82	1,690,068,638.82
减：库存股		
其他综合收益	8,088,527.08	955,919.02



专项储备		
盈余公积	11,329,760.39	11,329,760.39
未分配利润	-806,557,844.82	-757,961,086.06
所有者权益合计	2,059,329,057.47	2,100,793,208.17
负债和所有者权益总计	5,747,338,093.85	5,552,589,099.00

法定代表人：黄岱列先生主管会计工作负责人：胡永康先生会计机构负责人：赖永华先生

**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,170,909,037.46	2,999,608,615.72
其中：营业收入	3,170,909,037.46	2,999,608,615.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,259,325,783.39	3,075,057,115.82
其中：营业成本	2,864,461,164.44	2,735,822,866.52
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	9,909,252.23	9,717,528.42
销售费用	98,792,138.23	102,273,725.99
管理费用	219,204,961.14	173,299,334.53
财务费用	66,958,267.35	53,943,660.36
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）	44,168,317.27	27,942,000.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,629,643.47	27,342,000.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-44,248,428.66	-47,506,499.79
加：营业外收入	683,311.23	2,271,433.18
其中：非流动资产处置利得	251.18	
减：营业外支出	53,117.69	93,897.00
其中：非流动资产处置损失	7,737.90	13,897.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-43,618,235.12	-45,328,963.61
减：所得税费用	1,914,389.54	2,383,345.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-45,532,624.66	-47,712,309.27
归属于母公司所有者的净利润	-48,638,286.27	-49,319,177.83
少数股东损益	3,105,661.61	1,606,868.56
六、其他综合收益的税后净额	7,474,654.11	448,444.76

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,474,654.11	448,444.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,474,654.11	448,444.76
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	7,474,654.11	448,444.76
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-38,057,970.55	-47,263,864.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-41,163,632.16	-48,870,733.07
归属于少数股东的综合收益总额	3,105,661.61	1,606,868.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0421	-0.0426
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0421	-0.0426

法定代表人：黄岱列先生 主管会计工作负责人：胡永康先生 会计机构负责人：赖永华先生

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,965,357,522.71	2,779,815,871.93
减：营业成本	2,702,697,018.81	2,560,194,870.83
营业税金及附加	8,478,469.55	8,102,116.01
销售费用	91,736,444.93	93,762,818.29
管理费用	188,942,461.50	141,008,324.99
财务费用	66,274,378.95	52,312,343.68
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）	44,168,317.27	27,942,000.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,629,643.47	27,342,000.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-48,602,933.76	-47,622,601.56
加：营业外收入	6,175.00	1,540,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		80,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-48,596,758.76	-46,162,601.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,596,758.76	-46,162,601.56
五、其他综合收益的税后净额	7,132,608.06	780,257.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	7,132,608.06	780,257.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	7,132,608.06	780,257.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-41,464,150.70	-45,382,344.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：黄岱列先生 主管会计工作负责人：胡永康先生 会计机构负责人：赖永华先生

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,436,885,446.35	3,220,478,350.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	74,839.24	174,418.82
收到其他与经营活动有关的现金	40,780,161.18	28,038,079.06
经营活动现金流入小计	3,477,740,446.77	3,248,690,848.26
购买商品、接受劳务支付的现金	3,005,383,107.61	2,830,452,562.49
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	194,487,318.94	165,641,377.26
支付的各项税费	158,116,815.90	162,008,806.77

支付其他与经营活动有关的现金	58,322,985.95	92,083,472.39
经营活动现金流出小计	3,416,310,228.40	3,250,186,218.91
经营活动产生的现金流量净额	61,430,218.37	-1,495,370.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,538,673.80	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000,000.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,538,673.80	613,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,467,966.80	179,100,774.45
投资支付的现金	40,466,400.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,934,366.80	209,100,774.45
投资活动产生的现金流量净额	-67,395,693.00	-208,487,774.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,655,065,009.82	542,150,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,050,000.00
筹资活动现金流入小计	1,655,065,009.82	553,200,000.00
偿还债务支付的现金	1,465,655,275.75	414,250,855.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,240,552.65	60,074,928.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,532,895,828.40	474,325,783.71
筹资活动产生的现金流量净额	122,169,181.42	78,874,216.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-12,462.94	-96,739.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	116,191,243.85	-131,205,668.50
加：期初现金及现金等价物余额	402,534,911.44	573,468,453.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	518,726,155.29	442,262,785.02

法定代表人：黄岱列先生 主管会计工作负责人：胡永康先生 会计机构负责人：赖永华先生

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,219,913,647.85	3,019,013,849.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,622,713.40	27,450,112.43
经营活动现金流入小计	3,259,536,361.25	3,046,463,961.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,847,517,361.83	2,701,488,144.39
支付给职工以及为职工支付的现金	157,502,547.55	121,785,570.89
支付的各项税费	143,434,330.12	145,500,982.90
支付其他与经营活动有关的现金	60,194,848.18	83,444,667.33
经营活动现金流出小计	3,208,649,087.68	3,052,219,365.51
经营活动产生的现金流量净额	50,887,273.57	-5,755,404.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,538,673.80	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,538,673.80	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,571,031.71	173,186,509.08
投资支付的现金	40,466,400.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,037,431.71	203,186,509.08
投资活动产生的现金流量净额	-53,498,757.91	-202,586,509.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,603,595,009.82	486,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,050,000.00
筹资活动现金流入小计	1,603,595,009.82	497,550,000.00
偿还债务支付的现金	1,421,675,275.75	362,350,855.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,049,514.50	59,039,144.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,488,724,790.25	421,390,000.30
筹资活动产生的现金流量净额	114,870,219.57	76,159,999.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-83,122.94	-96,739.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	112,175,612.29	-132,278,653.12
加: 期初现金及现金等价物余额	361,841,267.49	520,889,380.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	474,016,879.78	388,610,727.49

法定代表人: 黄岱列先生 主管会计工作负责人: 胡永康先生 会计机构负责人: 赖永华先生

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,156,399,976.00	1,683,394,015.86	1,920,380.37	11,329,760.39	-688,388,625.23	91,606,113.33	2,256,261,620.72
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	1,156,399,976.00	1,683,394,015.86	1,920,380.37	11,329,760.39	-688,388,625.23	91,606,113.33	2,256,261,620.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			7,474,654.11		-48,638,286.27	3,105,661.61	-38,057,970.55
(一) 综合收益总额			7,474,654.11		-48,638,286.27	3,105,661.61	-38,057,970.55
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
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							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							

2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,156,399,976.00	1,683,394,015.86	9,395,034.48	11,329,760.39	-737,026,911.50	94,711,774.94	2,218,203,650.17

项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,156,399,976.00	1,586,284,015.86	6,971,376.75	11,329,760.39	87,215,874.60	93,414,319.71	2,941,615,323.31
加：会计政策变更			12,720,000.00		-177,320,000.00		-164,600,000.00
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	1,156,399,976.00	1,586,284,015.86	19,691,376.75	11,329,760.39	-90,104,125.40	93,414,319.71	2,777,015,323.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			448,444.77		-55,101,177.71	1,606,868.56	-53,045,864.38
(一) 综合收益总额			448,444.77		-49,319,177.83	1,606,868.56	-47,263,864.50
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					-5,781,999.88		-5,781,999.88
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					-5,781,999.88		-5,781,999.88
4. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							

1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,156,399,976.00	1,586,284,015.86	20,139,821.52	11,329,760.39	-145,205,303.11	95,021,188.27	2,723,969,458.93

法定代表人：黄岱列先生 主管会计工作负责人：胡永康先生 会计机构负责人：赖永华先生

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,156,399,976.00	1,690,068,638.82	955,919.02	11,329,760.39	-757,961,086.06	2,100,793,208.17
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,156,399,976.00	1,690,068,638.82	955,919.02	11,329,760.39	-757,961,086.06	2,100,793,208.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			7,132,608.06		-48,596,758.76	-41,464,150.70
（一）综合收益总额			7,132,608.06		-48,596,758.76	-41,464,150.70
（二）所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						



1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,156,399,976.00	1,690,068,638.82	8,088,527.08	11,329,760.39	-806,557,844.82	2,059,329,057.47

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,156,399,976.00	1,592,958,638.82	6,126,270.38	11,329,760.39	11,631,767.29	2,778,446,412.88
加：会计政策变更			12,720,000.00		-177,320,000.00	-164,600,000.00
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,156,399,976.00	1,592,958,638.82	18,846,270.38	11,329,760.39	-165,688,232.71	2,613,846,412.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			780,257.50		-51,944,601.44	-51,164,343.94
（一）综合收益总额			780,257.50		-46,162,601.56	-45,382,344.06
（二）所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配					-5,781,999.88	-5,781,999.88
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-5,781,999.88	-5,781,999.88
3. 其他						

(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,156,399,976.00	1,592,958,638.82	19,626,527.88	11,329,760.39	-217,632,834.15	2,562,682,068.94

法定代表人：黄岱列先生 主管会计工作负责人：胡永康先生 会计机构负责人：赖永华先生

### 三、公司基本情况

#### 1. 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%。

公司于2009年1月完成了股权分置改革，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。

本公司的母公司为上海华谊（集团）公司，本公司最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。

#### 2. 合并财务报表范围

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

##### 子公司名称

上海氯碱机械有限公司

上海金源自来水有限公司

上海达凯塑胶有限公司

上海瑞胜企业有限公司

上海氯威塑料有限公司

上海天坛助剂有限公司

张家港德港化工科技开发有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“7、合营安排分类及会计处理方法”、“10、金融工具”、“11、应收款项坏账准备”、“12、存货”、“16、固定资产”、“21、无形资产”、“23、长期待摊费用”、“24、职工薪酬”、“28、收入”、“29、政府补助”。

### 1. 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。

### 2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

## **8. 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。

## **9. 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。

资产负债表日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。

### **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。

处置境外经营时，将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。

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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



处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“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。

投资成本的计算方法为：以公允价值加上交易费用构成其入账成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
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 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
 适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	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。

**(4) 对其他应收款中经测试不会发生减值的款项，不计提坏账准备。**

公司对所控股企业的其他应收款不计提坏账准备。

**12. 存货****1、存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现

金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

自 2014 年 1 月 1 日起，公司因使用 SAP-ERP 信息系统软件，并采用 SAP-ERP 信息系统软件进行会计信息核算，固定资产分类由原来的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备变更为房屋及建筑物、通用设备和专用设备。

2014 年 1 月 1 日之前购入的固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4-5	0.67
通用设备	年限平均法	8-20	4-10	4.5-12
专用设备	年限平均法	4-20	4-10	4.5-24

2014 年 1 月 1 日之后购入的固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	12	5	7.92
专用设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间



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

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

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

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

## **19. 无形资产**

### **1、计价方法、使用寿命、减值测试**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依据
住房使用权	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	60 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、11 年	预计受益期间
其他	270 个月	预计受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

#### 内部研究开发支出会计政策

##### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

##### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低

于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 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。本公司长期待摊费用包括催化剂、离子膜、装修费等。

### 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
催化剂	12 个月
离子膜	30 个月
装修费	36 个月-85 个月
其他	144 个月

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“七、37、应付职工薪酬、七、48、长期应付职工薪酬”。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

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

## 23. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

（1）业务人员根据已审核通过的销售订单（数量、金额）制作销售发货单（或提货单），并通知物流仓储部门办理出库手续，物流仓储部门发货以确保相关产品风险和报酬已转移给客户，财务人员根据经仓储部门复核确认的销售发货单（或提货单）开具销售发票并确认销售收入。

（2）公司为客户进行产品安装和调试等服务业务的，安装和调试完毕后由客户在有关服务工作任务单上签字验收，财务人员收到客户签收的有关服务任务单据后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给对方，开具销售发票，确认销售收入。

## 25. 政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

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

## **26. 递延所得税资产/递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## **27. 租赁**

### **(1)、经营租赁的会计处理方法**

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

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

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 其中：工业用水销售收入 蒸汽销售收入 服务收入 旧固定资产出售收入	17%  3%、6%、13% 13% 6% 3%、4%的一半
消费税		
营业税	按应税劳务收入计缴 按应税施工业营业收入计缴	5% 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,110.33	8,461.40
银行存款	516,998,808.89	401,486,269.52
其他货币资金	2,109,457.37	1,141,519.72
合计	519,115,376.59	402,636,250.64
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行存款	389,221.30	
保函保证金		101,339.20
合计	389,221.30	101,339.20

子公司上海氯威塑料有限公司 2014 年 10 月 11 日被湖北鄂丰模具有限公司起诉，并已于 2015 年 1 月 7 日由闵行区人民法院判决审结，责令氯威公司于 2015 年 4 月 10 日前偿付湖北鄂丰货款本金 1,004,229 元、利息损失、案件受理费。2015 年 4 月 9 日查封了氯威公司的中国农业银行账户，冻结日农业银行账户余额为人民币 382,775.14 元；2015 年 6 月 5 日查封了氯威公司的中国银行基本户账户，冻结日中国银行账户余额为人民币 6,446.16 元。截至 2015 年 6 月 30 日，氯威公司被冻结资金合计 389,221.30 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	398,605,577.02	312,598,114.71
商业承兑票据		1,269,421.09
合计	398,605,577.02	313,867,535.80

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,210,912.43	
商业承兑票据		
合计	25,210,912.43	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	352,939,882.05	100	40,961,693.37	11.61	311,978,188.68	362,864,133.44	100	40,961,693.37	11.29	321,902,440.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	352,939,882.05	/	40,961,693.37	/	311,978,188.68	362,864,133.44	/	40,961,693.37	/	321,902,440.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	324,717,057.84	16,284,718.49	5.00%
1 至 2 年	3,831,034.51	766,206.90	20.00%
2 至 3 年	962,043.44	481,021.72	50.00%
3 年以上	23,429,746.26	23,429,746.26	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	352,939,882.05	40,961,693.37	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
拜耳材料科技（中国）有限公司	69,793,967.45	19.78	3,489,698.37
上海联恒异氰酸酯有限公司	53,963,023.23	15.29	2,698,151.16
上海天原集团胜德塑料有限公司	24,131,421.76	6.84	8,513,609.56
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	21,383,944.96	6.06	1,069,197.25
三菱瓦斯化学工程塑料（上海）有限公司	20,197,723.14	5.72	1,009,886.16
合计	189,470,080.54	53.69	16,780,542.50

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	126,014,143.13	80.34	211,030,198.03	95.56
1 至 2 年	30,799,999.54	19.64	9,745,970.66	4.41
2 至 3 年	23,175.96	0.01	31,159.96	0.02
3 年以上	18,390.74	0.01	18,390.74	0.01
合计	156,855,709.37	100.00	220,825,719.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账面余额	时间	未结算原因
上海华谊工程有限公司	16,608,525.17	1-2 年	未到结算期

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海市电力公司金山供电分公司	115,549,665.39	73.67
上海华谊工程有限公司	16,608,525.17	10.59
上海漕泾热电有限责任公司	6,990,580.45	4.46
中国石化上海石油化工股份有限公司	5,977,231.87	3.81
DuPont China Limited	1,761,902.09	1.12
合计	146,887,904.97	93.65

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,158,400.00	69.19			9,158,400.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,851,090.55	21.54	2,021,653.78	70.91	829,436.77	3,806,285.65	97.17	2,021,653.78	53.11	1,784,631.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,226,486.77	9.27			1,226,486.77	110,813.93	2.83			110,813.93
合计	13,235,977.32	/	2,021,653.78	/	11,214,323.54	3,917,099.58	/	2,021,653.78	/	1,895,445.80

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海联恒异氰酸酯有限公司	9,158,400.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	9,158,400.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	781,435.65	22,458.95	5.00%
1 至 2 年	76,711.67	15,342.33	20.00%
2 至 3 年	18,181.46	9,090.73	50.00%
3 年以上	1,974,761.77	1,974,761.77	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,851,090.55	2,021,653.78	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海联恒异氰酸酯有限公司	备用金-增资款暂挂	9,158,400.00	1 年以内	69.19	
陶钧	备用金	748,668.00	1 年以内	5.66	
琮伟机械（昆山）有限公司	应收回的预付设备尾款	726,780.00	4 年以上	5.49	726,780.00
胡平	备用金	332,000.00	1 年以内	2.51	16,600.00
丽水市玻璃纤维厂	欠款	246,600.00	5 年以内	1.86	246,600.00
合计	/	11,212,448.00	/	84.71	989,980.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,123,888.38	18,829,375.50	183,294,512.88	226,963,529.49	18,885,358.25	208,078,171.24
在产品	6,479,639.43		6,479,639.43	6,526,905.42		6,526,905.42
库存商品	418,172,114.21	32,436,527.91	385,735,586.30	313,577,078.98	33,203,754.93	280,373,324.05
周转材料	3,315,861.36		3,315,861.36	2,825,842.36		2,825,842.36
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	630,091,503.38	51,265,903.41	578,825,599.97	549,893,356.25	52,089,113.18	497,804,243.07

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少金额	期末余额
		转回或转销	
原材料	18,885,358.25	55,982.75	18,829,375.50
在产品			
库存商品	33,203,754.93	767,227.02	32,436,527.91
周转材料			
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
合计	52,089,113.18	823,209.77	51,265,903.41

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

确定可变现净值的具体依据：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；本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。

本期转销存货跌价准备的原因：已计提跌价准备的库存商品实现销售。

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	400,951,015.23	10,940,000.00	390,011,015.23	360,795,650.23	10,940,000.00	349,855,650.23
按公允价值计量的	23,762,107.76		23,762,107.76	14,914,742.76		14,914,742.76
按成本计量的	377,188,907.47	10,940,000.00	366,248,907.47	345,880,907.47	10,940,000.00	334,940,907.47
合计	400,951,015.23	10,940,000.00	390,011,015.23	360,795,650.23	10,940,000.00	349,855,650.23

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,393,653.35	3,393,653.35
公允价值	23,762,107.76	23,762,107.76
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,368,454.41	20,368,454.41
已计提减值金额		

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	期末	期初	期末		
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	185,592,149.50	31,308,000.00	216,900,149.50			15	19,500,000.00
苏州天原物流有限公司	1,340,890.20		1,340,890.20			13.5	
北京英兆信息技术有限公司	1,646,060.19		1,646,060.19			16	
上海华谊天原化工物流有限公司	75,406,591.18		75,406,591.18			16.64	
上海华谊集团财务有限责任公司	60,000,000.00		60,000,000.00			10	
上海中毅达股份有限公司(原中国纺织机械股份有限公司)	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		
申万宏源集团股份有限公司(原申银万国证券股份有限公司)	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				
天津天女化工集团股份有限公司	239,957.55		239,957.55				11,825.00
上海银行股份有限公司	7,307,758.85		7,307,758.85				
合计	345,880,907.47	31,308,000.00	377,188,907.47	10,940,000.00	10,940,000.00	/	19,511,825.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	10,940,000.00	10,940,000.00
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	10,940,000.00	10,940,000.00

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

□适用 √不适用

## 13、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 14、长期应收款

□适用 √不适用

## 15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
一、合营企业			
小计			
二、联营企业			
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09
小计	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09
合计	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09

## 16、投资性房地产

□适用 √不适用

## 17、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	合计
----	--------	------	------	----

一、账面原值：				
1. 期初余额	2,065,661,547.04	1,297,486,500.38	5,619,773,798.21	8,982,921,845.63
2. 本期增加金额	1,135,576.00	402,260.48	7,823,547.87	9,361,384.35
(1) 购置	139,634.00	0.00	947,055.57	1,086,689.57
(2) 在建工程转入	995,942.00	402,260.48	6,876,492.30	8,274,694.78
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	69,342.00	206,235,355.16	3,408,764.87	209,713,462.03
(1) 处置或报废	69,342.00	206,235,355.16	3,408,764.87	209,713,462.03
4. 期末余额	2,066,727,781.04	1,091,653,405.70	5,624,188,581.21	8,782,569,767.95
二、累计折旧				
1. 期初余额	838,683,688.19	942,629,414.76	3,817,804,185.16	5,599,117,288.11
2. 本期增加金额	38,069,126.23	13,535,001.13	118,987,035.44	170,591,162.80
(1) 计提	38,069,126.23	13,535,001.13	118,987,035.44	170,591,162.80
3. 本期减少金额	36,407.61	175,123,842.45	3,208,403.24	178,368,653.30
(1) 处置或报废	36,407.61	175,123,842.45	3,208,403.24	178,368,653.30
4. 期末余额	876,716,406.81	781,040,573.44	3,933,582,817.36	5,591,339,797.61
三、减值准备				
1. 期初余额	64,422,320.72	213,077,897.02	378,558,061.17	656,058,278.91
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		30,732,024.25	122,511.01	30,854,535.26
(1) 处置或报废		30,732,024.25	122,511.01	30,854,535.26
4. 期末余额	64,422,320.72	182,345,872.77	378,435,550.16	625,203,743.65
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,125,589,053.51	128,266,959.49	1,312,170,213.69	2,566,026,226.69
2. 期初账面价值	1,162,555,538.13	141,779,188.60	1,423,411,551.88	2,727,746,278.61

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	672,733,220.01	444,324,295.24	43,044,343.36	185,364,581.41
通用设备	728,307,524.56	624,759,477.63	97,105,735.66	6,442,311.27
专用设备	2,473,119,223.64	2,102,101,248.34	306,754,317.72	64,263,657.58
合计	3,874,159,968.21	3,171,185,021.21	446,904,396.74	256,070,550.26

主要系 2013 年、2014 年停止生产的 15 万吨/年 F2 型离子膜烧碱装置和聚氯乙烯装置。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	9,931,284.18
通用设备	1,331,694.07
专用设备	47,849,402.50
合计	59,112,380.75



## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	88,523,863.77	办理中
房屋及建筑物	63,139,180.60	因土地权利不属于本公司，无法办理房产权属
合计	151,663,044.37	

其他说明：

固定资产抵押情况详见附注十四、1、。

## 18、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
低温乙烯储运装置	162,938,209.49	162,938,209.49	146,851,152.57	146,851,152.57
4万吨/年 CPVC 项目	35,221,793.78	35,221,793.78	35,221,793.78	35,221,793.78
技措项目	84,800,583.72	84,800,583.72	59,929,097.83	59,929,097.83
报废重置项目	31,521,219.26	31,521,219.26	28,289,424.75	28,289,424.75
金源水厂内扩建工程	1,760,290.00	1,760,290.00	1,760,290.00	1,760,290.00
过硫酸盐项目	28,869,734.66	28,869,734.66	15,575,758.54	15,575,758.54
其他	1,955,680.48	1,955,680.48	595,529.84	595,529.84
合计	347,067,511.39	347,067,511.39	288,223,047.31	288,223,047.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
低温乙烯储运装置	238,450,000.00	146,851,152.57	16,087,056.92	162,938,209.49	68.33	土建施工基本完成	自有资金
4万吨/年 CPVC 项目	440,000,000.00	35,221,793.78		35,221,793.78	8.00	基础工程设计已完成	自有资金
过硫酸盐项目	76,000,000.00	15,575,758.54	13,293,976.12	28,869,734.66	37.99	土建施工进行中	自有资金
合计	754,450,000.00	197,648,704.89	29,381,033.04	227,029,737.93	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 19、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,400,690.43	1,117,900.69
专用设备	60,136.76	55,358.97
合计	2,460,827.19	1,173,259.66

其他说明：

## 20、 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	483,034.02	

## 21、 生产性生物资产

□适用 √不适用

## 22、 油气资产

□适用 √不适用

## 23、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专 利技 术	车 辆 牌 照	住 房 使 用 权	其 他	电 脑 软 件	合 计
一、账面 原值								
1. 期 初 余 额	331,835, 716.55	18,814.6 04.05	26,109,83 4.15	967,00 0.00	62,407,759. 75	660,233.3 3	418,749.4 0	441,213.8 97.23
2. 本 期 增 加 金 额								
(1) 购 置								
(2) 内 部 研 发								
(3) 企 业 合 并 增 加								
3. 本 期 减 少 金 额								
(1) 处 置								
4. 期 末 余 额	331,835, 716.55	18,814.6 04.05	26,109,83 4.15	967,00 0.00	62,407,759. 75	660,233.3 3	418,749.4 0	441,213.8 97.23
二、累 计 摊 销								
1. 期 初 余 额	42,277.9 72.21	15,046.3 50.43	9,235,322. 05			91,066.67	196,820.8 6	66,847.53 2.22
2. 本 期 增 加 金 额	4,849.39 2.67	957,905. 92	1,419,725. 25			15,177.78	29,891.88	7,272,093. 50
(1) 计 提	4,849.39 2.67	957,905. 92	1,419,725. 25			15,177.78	29,891.88	7,272,093. 50
3. 本 期 减 少 金 额								

(1) 计提								
4. 期末余额	47,127,364.88	16,004,256.35	10,655,047.30			106,244.45	226,712.74	74,119,625.72
三、减值准备								
1. 期初余额					62,407,759.75			62,407,759.75
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额					62,407,759.75			62,407,759.75
四、账面价值								
1. 期末账面价值	284,708,351.67	2,810,347.70	15,454,786.85	967,000.00		553,988.88	192,036.66	304,686,511.76
2. 期初账面价值	289,557,744.34	3,768,253.62	16,874,512.10	967,000.00		569,166.66	221,928.54	311,958,605.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

#### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

无形资产抵押情况详见附注十四、1、。

#### 24、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	期末余额
		内部开发支出	
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究	9,676,910.54	1,796,530.17	11,473,440.71
25M3 釜氯化及滤酸工艺优化研究	4,467,685.11	1,157,687.46	5,625,372.57
一期 A 套电解槽膜极距改造开发	4,994,769.22	1,378,205.13	6,372,974.35
负载型铜基催化剂制备技术放大	1,673,864.04	1,586,206.97	3,260,071.01
一期#A 套电解槽节能技术开发与应用	4,899,360.67	441,494.48	5,340,855.15
一期#B 套电解槽膜极距改造开发与应用	52,773.72	263,868.59	316,642.31
NBH—2.7 电解槽膜极距改造开发及应用	28,926.28	144,631.41	173,557.69
合计	25,794,289.58	6,768,624.21	32,562,913.79

#### 25、商誉

√适用 □不适用

##### (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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

**(2). 商誉减值准备**

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

2012 年本公司取得氯威塑料 21% 股权，合并成本 308.82 万元高于购买日对应的净资产公允价值份额人民币 157.80 万元，差额人民币 151.02 万元列报为商誉。截止 2015 年 6 月 30 日，氯威塑料净资产金额中公司所占份额仍远小于公司投入金额，故仍全额计提商誉减值准备。

2012 年子公司上海天坛助剂有限公司收购德港化工 65.34% 的股权，合并成本 268.88 万元超过购买日德港化工净资产 65.34% 份额 265.65 万元的差额为人民币 3.23 万元，列报为与德港化工相关的商誉。截止 2015 年 6 月 30 日，德港化工净资产金额中公司所占份额仍小于公司投入金额，故仍全额计提商誉减值准备。

**26、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
催化剂	1,624,784.48	2,992,415.18	2,005,343.82	2,611,855.84
离子膜	14,901,056.76	7,205,541.39	5,714,069.89	16,392,528.26
装修费	2,543,438.38	165,000.00	280,358.20	2,428,080.18
其他		357,000.00	5,950.00	351,050.00
合计	19,069,279.62	10,719,956.57	8,005,721.91	21,783,514.28

**27、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,175,698.01	1,229,186.56	6,522,415.76	986,576.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提项目			970,441.95	242,610.49
合计	10,175,698.01	1,229,186.56	7,492,857.71	1,229,186.56

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	21,705,140.76	3,647,591.54	12,857,775.76	2,274,880.65
合计	21,705,140.76	3,647,591.54	12,857,775.76	2,274,880.65

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	978,062,657.25	1,043,755,277.74
可抵扣亏损	353,963,483.15	201,015,132.36
合计	1,332,026,140.40	1,244,770,410.10

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额
2015	3,808,784.19	5,404,118.15
2016	5,412,360.73	6,554,501.21
2017	52,899,645.86	52,899,645.86
2018	99,334,365.16	99,334,365.16
2019	192,508,327.21	36,822,501.98
合计	353,963,483.15	201,015,132.36

## 28、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	43,720.58	

## 29、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	119,740,000.00	345,750,000.00
保证借款		
信用借款	582,201,133.36	516,781,399.29
	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	707,941,133.36	868,531,399.29

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

(1) 抵押借款情况详见附注十四、1、。

(2) 委托贷款：上海欣建实业有限公司委托上海浦东发展银行股份有限公司上海分行闵行支行借款给公司，借款期限为 2014 年 12 月 22 日至 2015 年 12 月 21 日止。截止 2015 年 6 月 30 日实际借款余额为 6,000,000.00 元。

**30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、应付票据**

□适用 √不适用

**33、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	447,970,142.20	352,562,782.98
1-2 年	9,599,118.56	22,423,704.70
2-3 年	262,561.91	1,884,476.02
3 年以上	38,506,370.36	19,103,932.46
合计	496,338,193.03	395,974,896.16

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华谊集团建设有限公司	10,100,000.00	工程款尚未结算
临海市彤鑫金属回收有限公司	3,375,264.60	未结清的废料处置款
上海氯德新材料科技有限公司	2,171,419.96	未到结算期
合计	15,646,684.56	/

**34、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	51,975,092.76	47,090,608.62
1-2 年	465,982.27	413,027.65

2-3 年	90,550,836.17	90,749,046.66
3 年以上	146,834,264.58	165,769,611.96
合计	289,826,175.78	304,022,294.89

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拜耳（上海）聚氨酯有限公司	224,083,331.11	按合同约定未到交货期
合计	224,083,331.11	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 35、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	278,000.74	116,468,879.60	113,105,424.55	3,641,455.79
二、离职后福利-设定提存计划		18,869,681.41	18,996,712.63	-127,031.22
三、辞退福利	27,774,004.42	52,745,085.38	78,831,603.80	1,687,486.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,052,005.16	188,083,646.39	210,933,740.98	5,201,910.57

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	278,000.74	88,136,852.01	85,374,575.83	3,040,276.92
二、职工福利费		5,456,005.43	4,935,696.57	520,308.86
三、社会保险费		10,503,643.93	10,576,925.17	-73,281.24
其中：医疗保险费		9,189,404.71	9,253,248.17	-63,843.46
工伤保险费		483,221.23	486,547.22	-3,325.99
生育保险费		831,017.99	837,129.78	-6,111.79
四、住房公积金		8,841,682.00	8,961,370.00	-119,688.00
五、工会经费和职工教育经费		2,535,267.66	2,261,428.41	273,839.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		995,428.57	995,428.57	
合计	278,000.74	116,468,879.60	113,105,424.55	3,641,455.79

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		17,619,074.00	17,737,091.34	-118,017.34
2、失业保险费		1,250,607.41	1,259,621.29	-9,013.88
3、企业年金缴费				
合计		18,869,681.41	18,996,712.63	-127,031.22

**36、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,107,518.77	21,526,243.11
消费税		
营业税	135,592.59	124,508.04
企业所得税	1,302,123.89	2,076,361.02
个人所得税	858,285.18	750,539.01
城市维护建设税	50,476.97	1,554,008.63
教育费附加	44,985.64	1,133,496.43
河道管理费	10,115.12	227,817.28
房产税	196,557.78	
土地使用税	-74,113.96	
合计	-583,495.56	27,392,973.52

**37、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,683,494.46	3,916,313.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,683,494.46	3,916,313.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**38、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,724,553.75	2,724,553.75
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,724,553.75	2,724,553.75

**39、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,006,482,021.83	617,859,616.28



1-2 年	16,878,440.78	58,865,953.09
2-3 年	5,895,981.92	4,079,421.60
3 年以上	36,225,011.12	33,133,247.79
合计	1,065,481,455.65	713,938,238.76

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
港口维护专项基金	20,754,957.93	此金额从上海港码头管理中心返回后尚未发生港口码头的修理费
上海氯碱化工股份有限公司工会	20,678,137.43	借款未到期
合计	41,433,095.36	/

## 40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 43、长期借款

□适用 √不适用

## 44、应付债券

√适用 □不适用

## 45、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海华谊（集团）公司	950,000,000.00	950,000,000.00

## 46、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	178,602,162.00	184,380,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	178,602,162.00	184,380,000.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
一、期初余额	184,380,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	
1. 当期服务成本	
2. 过去服务成本	
3. 结算利得（损失以“-”表示）	
4. 利息净额	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	
四、其他变动	-5,777,838.00
1. 结算时支付的对价	
2. 已支付的福利	-5,777,838.00
五、期末余额	178,602,162.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
一、期初余额	184,380,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	
四、其他变动	-5,777,838.00
五、期末余额	178,602,162.00

**47、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
低温乙烯储运装置项目	11,050,000.00	11,050,000.00	上海市闵行区经济委员会闵经委发（2014）19号
合计	11,050,000.00	11,050,000.00	/

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
政府补助	6,198,450.00	6,198,450.00	科研项目经费
合计	6,198,450.00	6,198,450.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关
CPVC 科研项目经费	814,450.00	814,450.00	与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气产业化技术开发项目财政专项拨款	2,480,000.00	2,480,000.00	与资产相关
一期#A 套电解槽节能技术开发与应用项目拨款	1,496,000.00	1,496,000.00	与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究项目财政专项拨款	1,408,000.00	1,408,000.00	与资产相关
合计	6,198,450.00	6,198,450.00	/

**50、股本**

单位：元 币种：人民币

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

**51、其他权益工具**适用 不适用**52、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,484,197,651.86	1,484,197,651.86
其他资本公积	199,196,364.00	199,196,364.00
合计	1,683,394,015.86	1,683,394,015.86

**53、库存股**适用 不适用**54、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-7,660,000.00				-7,660,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-20,380,000.00				-20,380,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
其他	12,720,000.00				12,720,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,580,380.37	8,847,365.00	1,372,710.89	7,474,654.11	17,055,034.48

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
可供出售金融资产公允价值变动损益	9,580,380.37	8,847,365.00	1,372,710.89	7,474,654.11	17,055,034.48
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额					
其他综合收益合计	1,920,380.37	8,847,365.00	1,372,710.89	7,474,654.11	9,395,034.48

## 55、专项储备

□适用 √不适用

## 56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	11,329,760.39	11,329,760.39
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
其他		
合计	11,329,760.39	11,329,760.39

## 57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-688,388,625.23	87,215,874.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-177,320,000.00
调整后期初未分配利润	-688,388,625.23	-90,104,125.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,638,286.27	-49,319,177.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,781,999.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-737,026,911.50	-145,205,303.11

## 58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,142,971,569.18	2,843,983,916.35	2,943,167,464.57	2,697,279,859.84
其他业务	27,937,468.28	20,477,248.09	56,441,151.15	38,543,006.68
合计	3,170,909,037.46	2,864,461,164.44	2,999,608,615.72	2,735,822,866.52

## 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,139,388.28	1,047,082.75
城市维护建设税	4,585,922.41	4,560,411.45
教育费附加	3,541,184.43	3,477,899.35
资源税		
河道管理费	634,116.21	610,299.88
其他	8,640.90	21,834.99
合计	9,909,252.23	9,717,528.42

## 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	61,572,736.83	67,090,631.66
折旧费	16,887,167.33	19,677,701.98
租赁费	11,943,586.75	6,198,499.53
职工薪酬	5,913,612.08	6,560,334.87
其他	2,475,035.24	2,746,557.95
合计	98,792,138.23	102,273,725.99

## 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其中：职工薪酬	46,629,344.78	50,620,124.32
辞退福利	52,312,697.87	11,212,540.80
停工损失	42,651,727.30	10,290,447.42
研发费用	12,425,146.42	18,885,507.08
警卫消防费	6,527,917.27	8,759,761.71
折旧费	9,168,115.38	11,303,903.70
税费	9,165,874.89	8,284,385.63
离退休人员费用	1,769,038.75	8,850,866.03
后勤服务费	3,600,000.00	6,300,000.00
修理费	3,733,462.44	6,780,165.39
低压蒸汽	2,455,643.27	2,730,694.09
其他	28,765,992.77	29,280,938.36
合计	219,204,961.14	173,299,334.53

## 62、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	67,523,585.89	54,348,043.20
利息收入	-3,236,347.32	-2,009,157.43
汇兑损益	839,682.83	424,388.39
其他	1,831,345.95	1,180,386.20

合计	66,958,267.35	53,943,660.36
----	---------------	---------------

**63、资产减值损失**

□适用 √不适用

**64、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**65、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,629,643.47	27,342,000.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,538,673.80	600,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	44,168,317.27	27,942,000.31

**66、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	251.18		251.18
其中：固定资产处置利得	251.18		251.18
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	646,598.40	2,264,700.00	646,598.40
违约金、罚款收入	3,700.00	1,050.00	3,700.00
其他	32,761.65	5,683.18	32,761.65
合计	683,311.23	2,271,433.18	683,311.23

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业结构调整资金		1,540,000.00	与收益相关
闵行区财政局扶持资金		600,000.00	与收益相关
科技扶持资金	611,600.00	6,000.00	与收益相关

上海市残疾人劳动服务中心补贴	15,863.40		与收益相关
其他	19,135.00	17,100.00	与收益相关
循环经济资助		101,600.00	与收益相关
合计	646,598.40	2,264,700.00	/

## 67、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	7,737.90	13,897.00	7,737.90
其中：固定资产处置损失	7,737.90	13,897.00	7,737.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出	45,379.79		45,379.79
其他		80,000.00	
合计	53,117.69	93,897.00	53,117.69

## 68、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,914,389.54	2,383,345.66
递延所得税费用		
合计	1,914,389.54	2,383,345.66

## 69、其他综合收益

详见附注

## 70、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	37,073,739.01	19,850,293.95
专项补贴、补助款	646,598.40	6,292,129.90
利息收入	2,996,347.32	1,895,655.21
营业外收入	63,476.45	
合计	40,780,161.18	28,038,079.06

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	8,030,747.43	12,557,814.20
销售费用支出	10,134,560.28	31,576,326.45
管理费用支出	38,126,815.06	45,920,410.38

财务费用支出	1,985,811.35	2,028,921.36
营业外支出	45,051.83	
合计	58,322,985.95	92,083,472.39

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款		11,050,000.00
合计		11,050,000.00

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-45,532,624.66	-47,712,309.27
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,591,162.80	216,278,671.83
无形资产摊销	7,272,093.50	6,467,554.20
长期待摊费用摊销	8,005,721.91	10,889,067.47
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）	10,486.95	8,897.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-47.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,513,185.89	53,754,867.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,168,317.27	-27,942,000.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,258,695.54	137,692.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,321,395.25	-98,736,142.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,331,883.16	-119,897,225.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,133,139.62	5,255,556.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,430,218.37	-1,495,370.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	518,726,155.29	442,262,785.02
减：现金的期初余额	402,534,911.44	573,468,453.52
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	116,191,243.85	-131,205,668.50



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	518,726,155.29	402,534,911.44
其中：库存现金	7,110.33	8,461.40
可随时用于支付的银行存款	516,609,587.59	401,486,269.52
可随时用于支付的其他货币资金	2,109,457.37	1,040,180.52
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	518,726,155.29	402,534,911.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	389,221.30	101,339.20

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	389,221.30	资金冻结
应收票据		
存货		
固定资产	32,576,977.70	抵押
无形资产	28,863,296.45	抵押
合计	61,829,495.45	/

## 73、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,293,030.64	6.1136	26,245,872.12
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	16,156,672.93	6.1136	98,775,435.62
预收账款			
其中：美元	99,283.48	6.1136	606,979.48
预付账款			
其中：美元	382,152.09	6.1136	2,336,325.02
短期借款			
其中：美元	1,986,055.50	6.1136	12,141,948.90

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 74、套期

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海氯碱机械有限公司	上海	上海	工业	83.33		设立
上海金源自来水有限公司	上海	上海	工业	77.78		同一控制下企业合并
上海达凯塑胶有限公司	上海	上海	工业	90.00		非同一控制下企业合并
上海瑞胜企业有限公司	上海	上海	贸易	100.00		非同一控制下企业合并
上海氯威塑料有限公司	上海	上海	工业	70.00		非同一控制下企业合并
上海天坛助剂有限公司	上海	上海	工业	44.00	12.00	受托经营方式(注)
张家港德港化工科技开发有限公司	江苏省张家港市	江苏省张家港市	工业		65.34	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

上海天坛助剂有限公司股东有: 上海氯碱化工股份有限公司、江苏飞翔化工股份有限公司和张天峰等自然人, 其中上海氯碱化工股份有限公司和江苏飞翔化工股份有限公司分别持有 44% 股权, 张天峰等自然人持有 12% 股权。2012 年 1 月 5 日上海氯碱化工股份有限公司和张天峰等自然人签订了《授权委托书》, 张天峰等自然人将其在上海天坛助剂有限公司董事会、股东大会上的表决权授予上海氯碱化工股份有限公司, 授权期限三年。由此, 公司在上海天坛助剂有限公司的股东会 and 董事会上的表决权比例达到 56%, 对上海天坛助剂有限公司形成实际控制。

**(2). 重要的非全资子公司**

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天坛助剂有限公司	56%	3,353,281.79		72,205,189.17

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天坛助剂有限公司	115,596,504.69	123,630,427.73	239,226,932.42	71,007,343.29	40,000,000.00	111,007,343.29	101,717,849.11	113,179,253.78	214,897,102.89	62,844,827.82	30,000,000.00	92,844,827.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海天坛助剂有限公司	108,352,191.36	6,167,314.06	6,167,314.06	6,413,650.56	123,735,362.09	5,187,970.15	5,187,970.15	820,581.66

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	上海	上海	中外合资	30		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	836,412,634.02		1,020,849,409.47	
非流动资产	880,830,301.72		858,382,804.34	
资产合计	1,717,242,935.74		1,879,232,213.81	
流动负债	731,047,420.78		975,958,873.20	
非流动负债	1,626,833.66		803,470.86	
负债合计	732,674,254.44		976,762,344.06	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	984,568,681.30		902,469,869.75	
按持股比例计算的净资产 份额	295,370,604.39		270,740,960.93	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	295,366,038.09		270,736,394.62	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		1,563,093,732.99		1,879,647,194.15
净利润		81,177,244.02		92,892,233.27
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		81,177,244.02		92,892,233.27
本年度收到的来自联营 企业的股利				

## 其他说明

按持股比例计算的净资产份额和公司对联营企业权益投资的账面价值差异 4,566.30 元，系本公司投资资本和被投资单位确认实收资本形成的汇率差。

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权

本公司审计委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司会对客户的信用风险进行评估（原则上一年一次），包括客户信誉、应收账款、实际销售额等，并经过公司相关部门审批通过。公司对评估和批准后的赊销客户均在 SAP 系统中设置赊销额度和信用期限。但是如果公司有大合同规定的赊销客户，其付款方式按照合同规定执行，此外对于业内或具有战略伙伴关系的大客户或外资企业或信用证交易的客户按照隔月结账的方式付款或按照信用证期限付款。

公司对客户信用监控按照月度应收账款分析来进行信用分析与控制，在监控客户的信用时，按照客户的信用特征对其分组，包括信用额度、信用期限、隔月结算、协议结算、款到发货等，对于“款到发货”的客户被评为“高风险”级别，会放在信用受限制名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可以在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前未面临来源于银行长期借款以及应付债券等利率风险。

#### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

#### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	23,762,107.76	14,914,742.76

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务和支付结算款项。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务和支付结算款。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	合计
短期借款	132,201,133.36	60,000,000.00	515,740,000.00	707,941,133.36

项目	年初余额			
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	合计
短期借款	127,150,000.00	182,381,399.29	559,000,000.00	868,531,399.29

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	23,762,107.76			23,762,107.76
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	23,762,107.76			23,762,107.76
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	23,762,107.76			23,762,107.76
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

所持股票期末市值

## 3、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海华谊(集团)公司	上海市化学工业区联合路 100 号	授权范围内国有资产经营和管理、实业投资等	328,108.00	50.29	50.29

本企业最终控制方是上海国有资产监督管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注



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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司
上海新天原化工运输有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司
上海白象天鹅电池有限公司	母公司的控股子公司
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊新能源化工销售有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海吴泾化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊集团装备工程有限公司	母公司的全资子公司
上海化工供销有限公司	母公司的全资子公司
上海中远化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的全资子公司
上海染料研究所有限公司	母公司的控股子公司
上海太平洋化工设备工程有限公司	母公司的控股子公司
上海树脂厂有限公司	母公司的全资子公司
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司
上海一品颜料有限公司	母公司的控股子公司
上海三爱思试剂有限公司	母公司的控股子公司
上海三爱富新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
上海牡丹油墨有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊聚合物有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司
上海染料化工厂	母公司的控股子公司
上海涂料有限公司	母公司的全资子公司
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司
上海申宇医药化工有限公司	母公司的控股子公司
上海汇丰树脂厂	母公司的全资子公司
上海染料化工销售有限公司	母公司的控股子公司
华谊集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海吴泾化工有限公司	材料采购	0.00	763.24

上海华谊能源化工有限公司	材料采购	55.16	559.51
上海华谊天原化工物流有限公司	材料采购	41.89	43.37
上海新天原化工运输有限公司	材料采购	0.00	70.97
上海氯碱创业有限公司	材料采购	381.82	301.40
上海华谊集团装备工程有限公司	材料采购	37.61	88.36
上海化工供销有限公司	材料采购	15.68	16.98
上海华谊新能源化工销售有限公司	材料采购	281.76	783.76
上海华谊信息技术有限公司	材料采购	11.44	4.52
华谊集团（香港）有限公司	材料采购	11,739.67	3.02
上海化学工业检验检测有限公司	接受劳务	215.79	131.56
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	988.47	1,296.41
上海新天原化工运输有限公司	接受劳务	217.13	208.44
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	621.58	1,124.34
上海华谊工程有限公司	接受劳务	1,564.71	401.97
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	61.90	118.94

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊能源化工有限公司	销售货物	169.42	246.95
上海华谊集团华原化工有限公司	销售货物	2.08	52.48
上海三爱富新材料股份有限公司	销售货物	18.85	2,348.24
上海华谊天原化工物流有限公司	销售货物	186.30	118.50
上海氯碱创业有限公司	销售货物	28.57	28.80
上海天原集团胜德塑料有限公司	销售货物	176.15	1,264.53
上海树脂厂有限公司	销售货物	11.63	23.59
上海华谊丙烯酸有限公司	销售货物	130.72	159.97
上海化工供销有限公司	销售货物	116.88	194.48
上海华谊天原化工物流有限公司	提供劳务	714.01	723.50
上海华谊聚合物有限公司	提供劳务	25.60	9.43
上海华谊工程有限公司	提供劳务	8.50	11.68
上海天原集团胜德塑料有限公司	提供劳务	450.00	411.61

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	524.70	524.70
上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	450.00	411.61

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华谊(集团)公司	6,750.00	2011-06-24	2016-06-24	否
上海华谊(集团)公司	9,000.00	2012-04-27	2017-04-27	否

关联担保情况说明

(1)上海华谊(集团)公司为本公司因预收拜耳材料科技(中国)有限公司的货款而由工商银行上海市分行外滩支行出具的保函提供担保,担保金额为 15,750 万元。(2)2010 年 11 月 22 日上海华谊(集团)公司与上海农业银行股份有限公司上海金山支行签订保证合同,为该行与本公司签订的 22,000 万元一般固定资产借款合同所形成的债权提供担保,保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。主合同约定最后一笔借款本金还款时间为 2018 年。截止 2015 年 6 月 30 日,实际借款余额为 0。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	2013-10-21	2015-10-20	年利率 5.47
上海华谊(集团)公司	40,000.00	2013-10-21	2015-10-20	年利率 5.47
上海华谊(集团)公司	40,000.00	2013-9-21	2017-9-20	年利率 5.76
上海华谊(集团)公司	62,400.00	2013-10-19	2014-7-15	年利率 5.10
上海华谊(集团)公司	35,000.00	2015-3-24	2016-3-23	年利率 5.35
上海华谊集团财务有限责任公司	5,000.00	2015-2-4	2015-8-3	年利率 5.38
上海华谊集团财务有限责任公司	500.00	2015-5-21	2016-5-20	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	500.00	2015-5-12	2016-5-11	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	500.00	2015-6-9	2016-6-8	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	500.00	2015-6-18	2016-6-17	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	600.00	2014-8-5	2015-8-4	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	400.00	2014-8-18	2015-8-17	年利率 5.61
上海华谊集团财务有限责任公司	500.00	2015-1-16	2015-10-15	年利率 6.16

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

#### (8). 其他关联交易

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	4,752.37	4,380.85
支付借款利息	上海华谊集团财务有限责任公司	708.87	156.85

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	109.04	5.45	42.36	2.12
	上海氯碱创业有限公司	5.17	0.26	17.37	0.87
	上海树脂厂有限公司	0.60	0.03	2.87	0.42
	上海天原集团胜德塑料有限公司	2,413.14	851.36	2,181.05	839.76
	上海华谊工程有限公司	6.80	0.34	10.14	0.53
	上海华谊丙烯酸有限公司	39.28	1.96	54.53	2.73
	上海涂料有限公司	0.47	0.47	0.47	0.47
	上海华谊能源化工有限公司	169.59	8.48	241.45	12.07
	上海三爱富新材料股份有限公司	22.39	12.65	34.84	13.27
	上海华谊聚合物有限公司	6.73	0.34	76.43	3.82
	上海制皂有限公司	33.35	33.35	33.35	33.35
	上海染料化工厂	37.62	37.62	37.62	37.62
	上海牡丹油墨有限公司			1.86	0.09
应收票据	上海华谊丙烯酸有限公司	53.51		40.50	
	上海化工供销有限公司	54.00		84.30	
	上海华谊集团华原化工有限公司			10.00	
	上海华谊聚合物有限公司	10.00			
预付账款	上海华谊工程有限公司	1,660.85		2,944.06	
	上海华谊新能源化工销售有限公司			0.09	
	上海华谊能源化工有限公司	0.16		0.11	
其他应收款	上海天原集团胜德塑料有限公司	19.28	1.52	19.28	1.52
	上海树脂厂有限公司	4.00	0.50	4.00	0.50

## (2). 应付项目

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	上海华谊天原化工物流有限公司	1,275.35	105.54
	上海华谊工程有限公司	49.34	16.52
	上海新天原化工运输有限公司	27.68	14.29
	上海华谊信息技术有限公司	0.78	9.91
	上海化学工业检验检测有限公司	60.29	7.84
	上海白象天鹅电池有限公司	0.00	0.06
	上海氯碱创业有限公司	27.82	85.16
	上海化工供销有限公司	13.72	3.95
	上海制皂有限公司	0.00	0.54

	华谊集团（香港）有限公司	7,880.09	0.00
预收账款	上海申宇医药化工有限公司	0.02	0.02
	上海汇丰树脂厂	5.14	5.14
	上海化工供销有限公司	5.42	21.17
	上海华谊集团华原化工有限公司	0.17	2.61
	上海三爱思试剂有限公司	0.08	0.08
	上海牡丹油墨有限公司	0.14	0.14
	上海染料化工销售有限公司	0.03	0.03
其他应付款	上海华谊天原化工物流有限公司	6.35	6.35
	上海新天原化工运输有限公司	11.08	11.08
	上海华谊（集团）公司	97,400.00	62,400.00
长期应付款	上海华谊（集团）公司	95,000.00	95,000.00
应付利息	上海华谊（集团）公司	287.98	266.24
	上海华谊集团财务有限责任公司	7.47	51.02

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 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 12 月 11 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（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 3,500 万元，有效期为 2013 年 12 月 11 日至 2015 年 12 月 31 日。截止 2015 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 1,974 万元。

2、子公司上海天坛助剂有限公司于 2014 年 5 月 5 日与上海华谊集团财务有限责任公司签订合同号为 DY2014101010014 的最高额抵押合同，以公司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（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 3,500 万元，有效期为 2014 年 5 月 5 日至 2016 年 5 月 4 日。截止 2015 年 6 月 30 日，实际借款余额为 3,500 万元。

3、子公司上海天坛助剂有限公司股东张天峰和钟仁标分别将各自持有的公司 6.2%、5.80%的股份作质押与公司、上海华谊集团财务有限责任公司签订了委托贷款合同(合同金额 5,300 万元),由公司委托上海华谊集团财务有限责任公司借款给天坛助剂,有效期为 2014 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 16 日。截止 2015 年 6 月 30 日,实际借款余额为 4,000 万元。

4、子公司上海氯威塑料有限公司(以下简称:氯威塑料)于 2014 年 10 月 28 日以闵行区龙吴路 4747 号 6,176 平方米厂房及土地(沪房地市字 1998 第 002237 号,评估价值 31,150,898.40 元)作抵押与公司、上海华谊集团财务有限责任公司签订了委托贷款合同(贷款金额 2,000 万元),由公司委托上海华谊集团财务有限责任公司借款给氯威塑料,贷款到期日为 2017 年 10 月 27 日。截止 2015 年 6 月 30 日,实际借款余额为 2,000 万元。

5、公司和上海浦东发展银行股份有限公司签订国内信用证项下买方融资协议书,截止 2015 年 6 月 30 日通过信用证签署信托收据共计取得借款 1,500 万元。具体如下:

买方融资协议书 编号	借款金额	信用证编号	信用证金额	借款期限
98282015280098	8,000,000.00	RLC982820150006	50,000,000.00	2015.4.27-2015.10.24
98282015280137	7,000,000.00	RLC982820150006		2015.5.27-2015.11.23
合计	15,000,000.00		50,000,000.00	

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

□适用 √不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,110,632.36	100.00	37,740,095.79	14.08	230,370,536.57	301,469,389.49	100.00	37,740,095.79	12.52	263,729,293.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	268,110,632.36	/	37,740,095.79	/	230,370,536.57	301,469,389.49	/	37,740,095.79	/	263,729,293.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	244,230,802.05	13,864,472.01	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	244,230,802.05	13,864,472.01	5.00%
1 至 2 年			20.00%
2 至 3 年	8,413.06	4,206.53	50.00%

3 年以上	23,871,417.25	23,871,417.25	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	268,110,632.36	37,740,095.79	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,334,971.84	84.57			16,334,971.84	6,563,629.86	72.86			6,563,629.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,105,070.29	10.90	1,037,996.11	49.31	1,067,074.18	2,334,564.09	25.91	1,037,996.11	44.46	1,296,567.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	875,969.33	4.53			875,969.33	110,813.93	1.23			110,813.93
合计	19,316,011.46	/	1,037,996.11	/	18,278,015.35	9,009,007.88	/	1,037,996.11	/	7,971,011.77

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
上海氯碱机械有限公司	5,425,260.11			单独测试无需计提坏账



				准备
上海氯威塑料有限公司	1,751,311.73			单独测试无需计提坏账准备
上海联恒异氰酸酯有限公司	9,158,400.00			单独测试无需计提坏账准备
合计	16,334,971.84		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,063,849.89	53,645.94	5.00%
1 至 2 年	59,724.37	11,944.87	20.00%
2 至 3 年	18,181.46	9,090.73	50.00%
3 年以上	963,314.57	963,314.57	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,105,070.29	1,037,996.11	

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海联恒异氰酸酯有限公司	股权投资暂挂款	9,158,400.00	1年以内	47.41	
上海氯碱机械有限公司	往来款	5,425,260.11	1年以内	28.09	
上海氯威塑料有限公司	往来款	1,751,311.73	1-2年	9.07	
陶钧	备用金	748,668.00	1年以内	3.88	
上海瑞胜企业有限公司	往来款	695,935.00	3年以上	3.60	662,628.67
合计	/	17,779,574.84	/	92.05	662,628.67

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	183,314,418.68	183,314,418.68	183,314,418.68	183,314,418.68
对联营、合营企业投资	295,366,038.09	295,366,038.09	270,736,394.62	270,736,394.62
合计	478,680,456.77	478,680,456.77	454,050,813.30	454,050,813.30

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	期末余额
上海达凯塑胶有限公司	80,469,736.25	80,469,736.25
上海金源自来水有限公司	4,833,977.45	4,833,977.45
上海氯碱机械有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60	12,666,597.60
上海天坛助剂有限公司	36,255,906.92	36,255,906.92
上海氯威塑料有限公司	24,088,200.46	24,088,200.46
合计	183,314,418.68	183,314,418.68

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
一、合营企业			
小计			
二、联营企业			
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09

小计	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09
合计	270,736,394.62	24,629,643.47	295,366,038.09

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,940,906,228.01	2,684,820,973.69	2,728,144,656.67	2,526,088,404.35
其他业务	24,451,294.70	17,876,045.12	51,671,215.26	34,106,466.48
合计	2,965,357,522.71	2,702,697,018.81	2,779,815,871.93	2,560,194,870.83

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	24,629,643.47	27,342,000.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,538,673.80	600,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	44,168,317.27	27,942,000.31

### 十八、 补充资料

#### 1、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	-2.268	-0.0421	-0.0421
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.137	0.0396	0.0396

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	以上备查文件原稿均完整置于公司董事会办公室

董事长：黄岱列

上海氯碱化工股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日

