

中国石化仪征化纤股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 董事张鸿、官调生，独立董事李中和、易仁萍因公请假，分别委托副董事长孙志鸿、董事沈希军、独立董事钱志泓代为出席并行使董事权利。

1.3 本公司半年度财务报告未经审计。

1.4 本公司董事长钱衡格先生、总经理肖维箴先生、总会计师李建平先生及资产财务部主任徐秀云女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	S 仪化	
股票代码	600871	
上市证券交易所	上海证券交易所	
股票简称	仪征化纤	
股票代码	1033	
上市证券交易所	香港联合交易所有限公司	
	董事会秘书	董事会助理秘书
姓名	吴朝阳先生	石敏小姐
联系地址	中国江苏省仪征市中国石化仪征化纤股份有限公司董事会秘书室	中国江苏省仪征市中国石化仪征化纤股份有限公司董事会秘书室
电话	86-514-83231888	86-514-83231888
传真	86-514-83235880	86-514-83235880
电子信箱	cso@ycfc.com	cso@ycfc.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末 (调整后)	本报告期末比上年 度期末增减 (%)	上年度期末 (调整前)
总资产	10,175,005	10,025,803	1.5	10,115,603
归属于母公司的股东权益	8,345,110	8,290,860	0.7	8,274,261
归属于母公司股东的每股净资产(元)	2.086	2.073	0.7	2.069
	报告期 (1-6月)	上年同期 (调整后)	本报告期比上年同 期增减 (%)	上年同期 (调整前)

营业利润	39,615	23,655	67.5	10,481
利润总额	14,906	54,471	-72.6	56,160
归属于母公司股东的净利润	50,029	41,254	21.3	42,689
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	130,413	19,805	558.5	20,994
基本每股收益(元)	0.013	0.010	21.3	0.011
稀释每股收益(元)	0.013	0.010	21.3	0.011
净资产收益率(%)	0.60	0.50	增加 0.10 个百分点	0.52
经营活动产生的现金流量净额	395,613	523,905	-24.5	524,246
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.099	0.131	-24.5	0.131

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置固定资产净损益	-24,953
减员费用	-95,726
处置无形资产的收益	7,008
扣除处置固定资产、无形资产收益后的其他营业外收入	690
扣除处置固定资产损失后的其他营业外支出	-7,454
所得税影响	39,744
合计	-80,691
其中:影响母公司股东净利润的非经常性损益	-80,384
影响少数股东净利润的非经常性损益	-307

2.2.3 国内外会计准则差异

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	净利润		股东权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国企业会计准则	51,498	39,202	8,393,992	82,338,512
按国际会计准则调整项目:				
返还土地使用权重估摊销 (i)	4,111	2,640	-	-
土地使用权重估 (i)	-	-	-190,369	-194,480
返还分类为持有待售的资产折旧及摊销 (ii)	-	10,400	-	11,943
分类为持有待售资产的减值亏	-	-10,400	-	-11,943

损 (ii)				
以上调整的税项影响	-1,357	-396	47,592	29,172
按《国际财务报告准则》	54,252	41,446	8,251,215	8,173,204

按中国企业会计准则和按《国际财务报告准则》编制的本集团的净利润和股东权益之间重大差异的说明：

- (i) 按《国际财务报告准则》的规定，土地使用权以历史成本减累计摊销及减值亏损列示。按中国企业会计准则，土地使用权以重估值减累计摊销及减值亏损列示。
- (ii) 按《国际财务报告准则》的规定，分类为持有待售的非流动资产不需再进行折旧或摊销。中国企业会计准则并无对持有待售资产的具体规定，处置组仍应继续进行折旧或摊销。

由此，按《国际财务报告准则》规定的此类资产的账面值较按中国企业会计准则规定的高。由于计提减值亏损的基础不同，按《国际财务报告准则》规定确认于利润表中的减值亏损也因此不同于中国企业会计准则。

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 股东数量和持股情况

股东总数	41,556				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	期末持股总数 (股)	占总股本比例 (%)	持有非流通股数量 (股)	质押或冻结的股份数量*
中国石油化工股份有限公司 (“中国石化”)	境内法人股东	1,680,000,000	42.00	1,680,000,000	无
香港中央结算(代理人)有限公司 (“香港结算”)**	外资股东	1,369,961,305	34.25	均为流通股	无
中国中信集团公司 (“中信”)**	境内法人股东	720,000,000	18.00	720,000,000	无
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	境内流通股股东	3,139,927	0.08	均为流通股	不适用
深圳市新天时代投资公司	境内流通股股东	2,495,000	0.06	均为流通股	不适用
HSBC Nominees (HONG KONG) Limited**	外资股东	2,442,000	0.06	均为流通股	不适用
申银万国—农行—	境内流通	2,000,000	0.05	均为流通股	不适用

BNP PARIBAS	股东				
HSBC Nominees (HONG KONG) Limited <A/C BR-13>***	外资股东	1,800,000	0.045	均为流通股	不适用
深圳市玉博雅文化发展有限公司	境内流通股股东	1,619,467	0.04	均为流通股	不适用
华宝信托投资有限责任公司—集合类资金信托 2006 年第 16 号	境内流通股股东	1,550,000	0.04	均为流通股	不适用

前 10 名流通股股东持股情况

股东名称	持有流通股数量 (股)	股份种类
香港结算***	1,369,961,305	H 股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	3,139,927	流通 A 股
深圳市新天时代投资公司	2,495,000	流通 A 股
HSBC Nominees (HONG KONG) Limited***	2,442,000	H 股
申银万国—农行—BNP PARIBAS	2,000,000	流通 A 股
HSBC Nominees (HONG KONG) Limited <A/C BR-13>***	1,800,000	H 股
深圳市玉博雅文化发展有限公司	1,619,467	流通 A 股
华宝信托投资有限责任公司—集合类资金信托 2006 年第 16 号	1,550,000	流通 A 股
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	1,500,000	流通 A 股
蔡敏	1,413,000	流通 A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。	

注：* 本报告期内持有本公司 5% 以上股份的股东的股份质押或冻结数量。

** 代表国家持有股份。

*** 代理不同客户持有。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

以下至 5.1 前的说明段涉及之财务数据(如适用)均节录自本集团按国际会计准则第 34 号《中期财务报告》编制之未经审计中期财务报告

1. 市场回顾

二零零七上半年境内聚酯业行情总体上有所好转，聚酯产品盈利空间有所扩大，但由于境内聚酯产能仍供大于求、对二甲苯（“PX”）价格持续高位以及中国纺织品服装出口环境不稳定，聚酯业经营形势依然严峻。第一季度，由于受下游纺织品需求启动较慢的影响，境内聚酯原料及产品价格总体呈振荡下跌走势；四月份和五月份，在聚酯原料成本因素的推动和下游纺织品需求增长加快的影响下，

境内聚酯产品价格振荡上涨且盈利空间逐步扩大；进入六月份，由于受下游纺织品需求季节性放缓的影响，境内聚酯原料和产品价格有所下跌并逐步趋于稳定。

二零零七年上半年，境内聚酯产能仍保持低速增长，新增聚酯产能约 80.0 万吨。上半年境内涤纶纤维总供应量达 9,541.7 千吨，同比增长 16.5%，其中产量同比增长 18.6%。与此同时，由于中国纺织品和服装出口继续保持较快增长，出口金额达 754.7 亿美元，同比增长 17.6%，境内涤纶纤维总消费量同比增长 13.3%，达 8,544.2 千吨，境内聚酯产品需求继续保持较快增长。

2. 生产经营回顾

二零零七年上半年，面对严峻的经营形势，本集团继续深化改革调整，奋力开拓经营，严格精细管理，努力压降管理、采购、销售等环节的费用，生产经营等各项工作取得了积极进展。

生产量（吨）

截至六月三十日止六个月期间

	二零零七年	二零零六年	增 / (减) (%)
聚酯产品			
-切片	735,964	729,311	0.9
其中：瓶级切片	212,713	212,789	-
-短纤维	224,230	224,510	(0.1)
-中空纤维	25,117	24,656	1.9
-长丝	86,606	93,589	(7.5)
总计	1,071,917	1,072,066	-
PTA	502,496	497,962	0.9

销售量（吨）

截至六月三十日止六个月期间

	二零零七年	二零零六年	增 / (减) (%)
聚酯产品			
-切片	511,535	507,330	0.8
其中：瓶级切片	210,675	208,415	1.1
-短纤维	227,399	232,632	(2.2)
-中空纤维	24,485	25,730	(4.8)
-长丝	92,404	96,210	(4.0)
总计	855,823	861,902	(0.7)

产品价格（人民币元 / 吨，不含增值税）

	截至六月三十日止六个月期间		
	二零零七年	二零零六年	变动率 (%)
聚酯产品			
-切片	9,338	8,882	5.1
-短纤维	9,983	9,329	7.0
-中空纤维	10,549	9,737	8.3
-长丝	10,501	10,090	4.1
加权平均售价	9,669	9,163	5.5

营业额

	截至六月三十日止六个月期间			
	二零零七年		二零零六年	
	营业额 人民币千元	占营业额比重 (%)	营业额 人民币千元	占营业额比重 (%)
聚酯产品				
-切片	4,776,612	56.3	4,506,093	55.2
-短纤维	2,270,063	26.8	2,170,313	26.6
-中空纤维	258,300	3.1	250,538	3.1
-长丝	970,310	11.4	970,772	11.9
其他	207,372	2.4	262,172	3.2
总计	8,482,657	100.0	8,159,888	100.0

二零零七年上半年，由于抓住聚酯行情有所好转的市场时机，大力提高聚酯产品产销量，降本减费，增加 PTA 产量以及优化产品结构，本集团聚酯产品盈利空间有所扩大；但由于检维修中心改制分流支付减员费用人民币 89,239 千元，本集团营业利润和税前利润分别比上年同期减少 82.4% 和 66.7%，分别为人民币 10,616 千元和人民币 19,017 千元。本公司股东应占利润为人民币 52,783 千元，比上年同期增加 21.3%。

于二零零七年六月三十日，本集团总资产人民币 10,177,151 千元，总负债人民币 1,925,936 千元，本公司股东应占总权益人民币 8,202,333 千元。与二零零六年十二月三十一日资产负债相比（以下简称“与上年末相比”）变化及其主要原因如下：

总资产人民币 10,177,151 千元，与上年末相比增加人民币 131,040 千元。其中：流动资产人民币 4,459,570 千元，与上年末相比增加人民币 433,508 千元，主要是由于上半年本集团现金净流入增加，资金充裕使现金及现金等价物和银行及其他金融机构存款分别增加人民币 102,279 千元和人民币 295,000 千元。非流动资产人民币 5,717,581 千元，比上年末减少人民币 302,468 千元，主要是由于发生正常的折旧和摊销。

总负债人民币 1,925,936 千元，比上年末增加人民币 53,029 千元。其中：流动负债人民币 1,925,936 千元，比上年末增加人民币 53,029 千元，主要是由于本集团应付账款及其他应付款增加人民币 58,683 千元。

于二零零七年六月三十日，本集团资产负债率为 18.9%，而于二零零六年十二月三十一日为 18.6%。

于二零零七年六月三十日，本集团银行借款为零（于二零零六年十二月三十一日：零）。本集团银行借款的主要币种为人民币，全部是固定利率借款。本集团的借贷需要并无任何季节性变动。

本集团二零零七年上半年的负债资本比率为零（二零零六年上半年：零）。负债资本比率的计算方法为：长期借款/（长期借款+股东权益）。

资本开支

二零零七年上半年，本集团资本支出为人民币 13,867 千元，主要用于一批节能降耗、安全环保、挖潜增效等促进存量资产提高效益的技改项目。

3. 展望

展望二零零七年下半年，本集团经营环境依然严峻：一是国际原油价格仍将高位运行，PX 价格也将

由于供应偏紧而保持高位，从而影响聚酯产业链利润进一步向上游转移；二是中国出口退税政策调整、人民币升值和国际贸易摩擦可能加剧等因素将增加中国纺织品和服装出口环境中的不稳定因素，从而加大境内聚酯业的经营风险。

与此同时，本集团仍面临着一些有利因素：一是中国经济保持较快增长，将扩大国内纺织品的需求。从上半年来看，中国纺织业产销量和效益明显增加，社会消费品零售总额同比增长 15.4%。二是虽然中国纺织品和服装出口的增幅可能有所放缓，但仍将保持较快增长，从而拉动境内聚酯产品需求稳步增加。

下半年，面对严峻的经营环境，本集团将继续推进改革，深化调整，加强管理，降本减费，力争取得较好的经营效益。下半年，本集团将重点做好以下具体工作：

一、严格精细管理，保持装置安全稳定运行

本集团将进一步落实安全环保责任制，严格精细管理，强化制度执行和过程监控，进一步加强装置、设备运行的管理维护，努力减少非计划停车，确保装置安全稳定运行；密切关注市场变化和装置运行状况，合理选择大修时机，并提前做好大修的前期准备工作。下半年，计划生产聚酯产品 104.3 万吨，预计全年产量 211.5 万吨，同比增长 2.8%。计划生产 PTA50.8 万吨，预计全年产量 101.1 万吨，同比增长 0.6%。

二、密切关注市场变化，做好产供销衔接平衡和优化

本集团将密切关注市场变化，进一步强化产供销衔接，努力抓好产品销售，控制原料采购节奏，防范市场风险，争取实现效益最大化。下半年，计划销售聚酯产品 85.0 万吨，产销率达到 100%，预计全年销售量 170.6 万吨，同比增长 0.2%。

三、优化产品结构，提高差别化产品效益贡献

本集团将进一步优化产品结构，做大、做优盈利能力强的差别化、专用料产品；同时继续推进定线、定品种、定用户工作，进一步提高产品质量和附加值，努力增加差别化产品的效益贡献。下半年，计划生产聚酯专用料 42.1 万吨，专用料比率达到 84.1%；计划生产差别化纤维 22.5 万吨，差别化率达到 66.9%。

四、大力降本减费，努力开拓公用工程对外经营

本集团将继续落实年初制定的各项降本减费措施，进一步严格全面预算管理，严格管理预算外费用，努力完成费用控制目标；继续深化节能减排工作，大力压降能耗、物耗；继续加大公用工程的对外经营力度，充分发挥公用工程装置能力，努力增加效益。

五、推进改革调整 and 市场化运作

本集团将按照市场和效益最大化的原则，继续推进改革调整 and 市场化运作。一是积极推进辅业改制分流，精干主业，降低成本，提高聚酯化工主业的竞争力；二是组织开展管理、技术岗位新一轮竞争竞聘，进一步减少用工总量，降低人工成本；同时进一步优化调整管理业务流程，提高管理效率。

二零零七年下半年，本集团资本开支计划为人民币 325,150 千元。下半年本集团将继续按照谨慎原则，安排资本开支的实施进度，力求投资回报最大化。预计 100 万吨 / 年 PTA 项目支出为人民币 200,000 千元。计划中的资本开支将以自有资金及通过银行融资解决。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增	营业成本比上年同期增	毛利率与上年同期相比

	人民币千元	人民币千元	(%)	/(减) (%)	/(减) (%)	
聚酯产品	8,275,285	7,761,267	6.2	4.8	1.6	增 2.9 个百分点
其中：关联交易*	98,373	92,262	6.2	(8.7)	(11.1)	增 2.6 个百分点

报告期内，本公司没有向控股股东及其子公司销售产品。

注*关联交易情况

(a) 以下为本报告期内本集团发生的与日常经营相关的重大关联交易：

交易性质分类	交易对象	交易金额 人民币千元	占同类交易金额 (%)
采购原材料	中国石化及其子公司	4,531,930	67.3
	其中：中国石化扬子石油化工股份有限公司	2,142,624	31.8
	中国石化镇海炼油分公司	1,658,314	24.6

本集团认为进行上述关联交易及选择关联交易方进行交易是必要的，并将持续发生。关联交易协议的签订也是从本集团生产经营需要和市场实际出发。向上述关联交易人士购买产品将确保本集团原料等安全稳定的供应，因而对本集团是有利的，上述交易乃按市场价格定价。上述关联交易对本集团利润及本公司的独立性没有不利影响。

(b) 本报告期内，本集团未进行资产及股权转让关联交易。

本公司董事会认为本报告期内上述关联交易是在日常业务过程中按普通业务往来及基于普通的商业交易条件或有关交易的协议基础上进行的，有关的关联交易均遵守两地交易所相关监管规定。

5.2 主营业务分地区情况

适用 不适用

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

二零零七年上半年，本集团主营业务毛利率与上年度相比增加了 1.5 个百分点，为 5.7%，主要是由于境内聚酯产品盈利空间有所扩大以及本集团大力提高聚酯产品产销量、增加 PTA 产量和优化产品结构所致。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 因需弥补二零零五年度亏损，按照《公司法》及本公司章程的要求，经于二零零七年六月二十九

日召开的本公司二零零六年度股东年会批准，本公司未派发二零零六年度末期股利。根据本公司章程，董事会决议不派发截至二零零七年十二月三十一日止年度之中期股利。

2. 根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》（国发[2004] 3号）和中国证监会、国资委、财政部、中国人民银行和商务部联合颁布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》等相关法规的规定，本公司非流通股股东于二零零六年九月二十九日提出了股权分置改革动议。在履行了股权分置改革的各项操作程序后，《中国石化仪征化纤股份有限公司股权分置改革方案》未获得于二零零六年十一月八日召开的本公司股权分置改革A股市场相关股东会议的通过。

本公司非流通股股东正就本公司股权分置改革的相关事宜进行研究，目前尚未提出具体方案。

3. 本报告期内，未发生控股股东及其附属企业非经营性占用本公司资金情况。

4. 国家税务总局于二零零七年六月发布了《关于上海石油化工股份有限公司等9家境外上市公司企业所得税征收管理有关问题的通知》（国税函[2007]664号）（以下简称“《通知》”），《通知》中说明包括本公司在内的第一批到香港发行股票的九家股份制企业的优惠税率已经到期。至二零零六年期间本公司仍按15%的优惠税率缴纳企业所得税。《通知》要求已到期税收优惠政策仍在执行的，必须立即予以纠正。对于以往年度适用已到期税收优惠政策所产生的所得税差异，按照《中华人民共和国税收征收管理法》的相关规定处理。

目前，本公司正积极与所辖税务局沟通以评定公司的相关情况。到目前为止，本公司已接仪征市国家税务局通知，本公司二零零七年度适用的所得税税率为33%。由于本公司存在金额较大的以前年度未弥补税务亏损，预计所得税税率的变动对本公司二零零七年度应交所得税费用没有重大影响。以前年度所得税的处理，则未有定论。本公司将继续与税务机关密切联系并对由此而可能给本公司造成的财务影响进行评估，待情况明确后，本公司将及时做出披露。

此外，全国人民代表大会已经于二零零七年三月通过了立法对中国内资企业和外商投资企业采取同等的税收体制，并将于二零零八年一月一日起施行，统一后的企业所得税税率为25%。本次所得税税率的变化对本集团的影响，有赖于最终颁布的实施细则。

5. 二零零六年七月，美国商务部宣布对原产于中国的涤纶短纤维进行反倾销立案调查。涉案产品为未梳或未经其它纺前加工的涤纶短纤维。美国国际贸易委员会及美国商务部已分别于二零零六年八月和十二月作出了产业损害和反倾销的初步裁决。并分别于二零零七年四月和五月作出征收0-44.3%反倾销税的终裁。

本公司在调查期内没有对美国出口该等产品，本公司此次并未应诉。该案对本公司的直接影响不大。

6. 本集团及持股5%以上的股东没有承诺事项需要披露。

7. 除已根据《中华人民共和国证券法》第62条、《股票发行与交易管理暂行条例》第60条及《上市公司信息披露管理办法》第30条的规定所列举的重大事件或须予披露的情况而予以披露的以外，本报告期内本集团无任何重大事件或须予披露的情况发生。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：千元 币种：人民币

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,448,432	1,051,153
应收票据	883,158	979,417
应收账款	381,128	301,849
预付款项	72,647	67,243
其他应收款	62,817	81,955
存货	1,461,794	1,355,900
流动资产合计	4,309,976	3,837,517
非流动资产：		
长期股权投资	169,036	180,711
固定资产	5,064,653	5,361,789
在建工程	76,758	114,037
无形资产	438,438	458,103
递延所得税资产	116,144	73,646
非流动资产合计	5,865,029	6,188,286
资产总计	10,175,005	10,025,803
流动负债：		
应付账款	1,390,066	1,141,420
预收款项	117,316	316,976
应付职工薪酬	163,852	222,315
应交税费	-133,575	-159,543
其他应付款	238,683	163,194
流动负债合计	1,776,342	1,684,362
非流动负债：		
递延所得税负债	4,671	2,929
非流动负债合计	4,671	2,929
负债合计	1,781,013	1,687,291
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	4,000,000	4,000,000
资本公积	3,121,029	3,116,808
减：库存股		
盈余公积	1,456,004	1,456,004
未弥补亏损	-231,923	-281,952
归属于母公司所有者权益合计	8,345,110	8,290,860
少数股东权益	48,882	47,652
所有者权益合计	8,393,992	8,338,512
负债和所有者权益总计	10,175,005	10,025,803

公司法定代表人：钱衡格 总经理：肖维箴 总会计师：李建平 资产财务部主任：徐秀云

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：千元 币种：人民币

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,325,035	910,845
应收票据	799,116	904,599
应收账款	352,433	296,588
预付款项	69,004	62,233
其他应收款	55,161	69,988
存货	1,420,433	1,321,150
流动资产合计	4,021,182	3,565,403
非流动资产：		
长期股权投资	396,066	412,703
固定资产	5,049,848	5,344,652
在建工程	76,758	114,037
无形资产	438,438	458,103
递延所得税资产	116,144	73,646
非流动资产合计	6,077,254	6,403,141
资产总计	10,098,436	9,968,544
流动负债：		
应付账款	1,388,508	1,141,057
预收款项	102,763	328,650
应付职工薪酬	146,839	206,969
应交税费	-136,716	-172,659
其他应付款	235,432	162,768
流动负债合计	1,736,826	1,666,785
非流动负债：		
递延所得税负债	4,671	2,929
非流动负债合计	4,671	2,929
负债合计	1,741,497	1,669,714
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	4,000,000	4,000,000
资本公积	3,130,674	3,126,453
减：库存股		
盈余公积	1,456,004	1,456,004
未弥补亏损	-229,739	-283,627
所有者权益（或股东权益）合计	8,356,939	8,298,830
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,098,436	9,968,544

公司法定代表人：钱衡格 总经理：肖维箴 总会计师：李建平 资产财务部主任：徐秀云

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：千元 币种：人民币

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,482,657	8,159,888
减：营业成本	7,998,855	7,815,050
营业税金及附加	20,912	20,687
销售费用	108,270	95,933
管理费用	310,564	204,067
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,401	3,264
资产减值损失	1,167	2,368
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）	-11,675	5,136
其中：对合营企业的投资损失	-11,675	-15,019
三、营业利润	39,615	23,655
加：营业外收入	9,269	40,510
减：营业外支出	33,978	9,694
其中：非流动资产处置损失	26,524	4,162
四、利润总额	14,906	54,471
减：所得税	-36,592	15,269
五、净利润	51,498	39,202
归属于母公司所有者的净利润	50,029	41,254
少数股东损益	1,469	-2,052
六、每股收益：		
（一）基本每股收益（人民币元）	0.013	0.010
（二）稀释每股收益（人民币元）	0.013	0.010

公司法定代表人：钱衡格 总经理：肖维箴 总会计师：李建平 资产财务部主任：徐秀云

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：千元 币种：人民币

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,279,548	7,667,882
减：营业成本	7,828,233	7,344,311
营业税金及附加	20,476	20,407
销售费用	90,430	75,348
管理费用	302,444	194,079
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,532	-943
资产减值损失	1,194	0
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）	-11,675	1,456
其中：对合营企业的投资损失	-11,675	-15,019
二、营业利润	37,628	36,136
加：营业外收入	9,021	24,063
减：营业外支出	33,517	8,144
其中：非流动资产处置净损失	26,442	2,984
三、利润总额	13,132	52,055
减：所得税	-40,756	9,510
四、净利润	53,888	42,545

公司法定代表人：钱衡格 总经理：肖维箴 总会计师：李建平 资产财务部主任：徐秀云

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:千元 币种:人民币

编制单位:中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,946,174	9,563,861
收到的税费返还	0	922
收到其他与经营活动有关的现金	690	24,336
经营活动现金流入小计	9,946,864	9,589,119
购买商品、接受劳务支付的现金	-8,660,651	-8,163,531
支付给职工以及为职工支付的现金	-364,812	-386,257
支付的各项税费	-342,295	-347,863
支付其他与经营活动有关的现金	-183,493	-167,563
经营活动现金流出小计	-9,551,251	-9,065,214
经营活动产生的现金流量净额	395,613	523,905
二、投资活动产生的现金流量:		
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	21,171	2,712
处置长期投资所收到的现金净额	0	83,505
收到其他与投资活动有关的现金	12,972	3,900
投资活动现金流入小计	34,143	90,117
购建固定资产和在建工程支付的现金	-26,685	-11,046
投资活动现金流出小计	-26,685	-11,046
投资活动产生的现金流量净额	7,458	79,071
三、筹资活动产生的现金流量:		
取得借款收到的现金	0	119,609
筹资活动现金流入小计	0	119,609
偿还债务支付的现金	0	-150,647
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-5,792	-8,792
其中:子公司支付给少数股东的利润	-239	-1,171
筹资活动现金流出小计	-5,792	-159,439
筹资活动产生的现金流量净额	-5,792	-39,830
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	397,279	563,146
加:期初现金及现金等价物余额	1,051,153	392,878

六、期末现金及现金等价物余额	1,448,432	956,024
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,498	39,202
加: 资产减值准备	1,167	2,368
固定资产折旧	314,643	339,662
无形资产摊销	18,187	14,123
处置固定资产和无形资产的净损失	17,945	2,064
财务费用 (收益以“-”号填列)	-7,921	3,644
投资损失 (收益以“-”号填列)	11,675	-5,136
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-42,498	9,510
递延所得税负债增加	1,742	0
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-96,771	116,576
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	16,838	-137,880
经营性应付项目的增加	109,108	139,772
经营活动产生的现金流量净额	395,613	523,905
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,448,432	956,024
减: 现金的期初余额	1,051,153	392,878
现金及现金等价物净增加额	397,279	563,146

公司法定代表人:钱衡格 总经理:肖维箴 总会计师:李建平 资产财务部主任:徐秀云

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:千元 币种:人民币

编制单位:中国石化仪征化纤股份有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,420,015	8,522,232
收到的税费返还	0	922
收到其他与经营活动有关的现金	503	21,965
经营活动现金流入小计	9,420,518	8,545,119
购买商品、接受劳务支付的现金	-8,245,911	-7,294,464
支付给职工以及为职工支付的现金	-357,993	-372,572
支付的各项税费	-319,161	-331,768
支付其他与经营活动有关的现金	-87,675	-61,437
经营活动现金流出小计	-9,010,740	-8,060,241
经营活动产生的现金流量净额	409,778	484,878
二、投资活动产生的现金流量:		
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	19,188	2,712
处置长期投资所收到的现金净额	0	82,000
收到其他与投资活动有关的现金	12,293	2,719
投资活动现金流入小计	31,481	87,431
购建固定资产和在建工程支付的现金	-26,322	-10,992
投资活动现金流出小计	-26,322	-10,992
投资活动产生的现金流量净额	5,159	76,439
三、筹资活动产生的现金流量:		
取得借款收到的现金	0	117,000
筹资活动现金流入小计	0	117,000
偿还债务支付的现金	0	-117,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-747	-5,629
筹资活动现金流出小计	-747	-122,629
筹资活动产生的现金流量净额	-747	-5,629
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	414,190	555,688
加: 期初现金及现金等价物余额	910,845	281,947
六、期末现金及现金等价物余额	1,325,035	837,635
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	53,888	42,545
加：资产减值准备	1,194	0
固定资产折旧	313,952	328,072
无形资产摊销	18,187	14,123
处置固定资产和无形资产的损失	17,924	886
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,960	-362
投资损失（收益以“-”号填列）	11,675	-1,456
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,498	9,510
递延所得税负债增加	1,742	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,160	131,287
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,753	-156,032
经营性应付项目的增加	87,081	116,305
经营活动产生的现金流量净额	409,778	484,878
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,325,035	837,635
减：现金的期初余额	910,845	281,947
现金及现金等价物净增加额	414,190	555,688

公司法定代表人：钱衡格 总经理：肖维箴 总会计师：李建平 资产财务部主任：徐秀云

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未弥补亏 损	其他		
一、上年年末余额	4,000,000	3,116,808		1,456,004		-298,551		0	8,274,261
加：少数股东权益列报调整	0	0		0		0		47,652	47,652
会计政策变更	0	0		0		16,599		0	16,599
前期差错更正									
二、本年初余额	4,000,000	3,116,808		1,456,004		-281,952		47,652	8,338,512
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)									
(一) 净利润	0	0		0		50,029		1,469	51,498
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他	0	4,221		0		0		0	4,221
上述(一)和(二)小	0	4,221		0		50,029		1,469	55,719

计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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	0	0		0		0		-239	-239
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	4,000,000	3,121,029		1,456,004		-231,923		48,882	8,393,992

单位:千元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未弥补亏损	其他			
一、上年年末余额	4,000,000	3,103,537		1,456,004		-335,966		0	8,223,575	
加:少数股东权益列报调整	0	0		0		0		52,104	52,104	
会计政策变更	0	0		0		18,034		0	18,034	
前期差错更										

正									
二、本年年 初余额	4,000,000	3,103,537		1,456,004		-317,932		52,104	8,293,713
三、本年增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)									
(一) 净利 润	0	0		0		41,254		-2,052	39,202
(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失									
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额									
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响									
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响									
4. 其他	0	4,408		0		0		0	4,408
上述(一) 和(二)小 计	0	4,408		0		41,254		-2,052	43,610
(三) 所有 者投入和减 少资本									
1. 所有者投 入资本	0	0		0		0		850	850
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润 分配									
1. 提取盈余 公积									
2. 提取一般 风险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的分 配	0	0		0		0		-1,171	-1,171
4. 其他									
(五) 所有 者权益内部 结转									
1. 资本公积 转增资本									

(或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期 末余额	4,000,000	3,107,945		1,456,004		-276,678		49,731	8,337,002

公司法定代表人:钱衡格 总经理:肖维箴 总会计师:李建平 资产财务部主任:徐秀云

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：中国石化仪征化纤股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未弥补亏损	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,000,000	3,126,453		1,456,004	-300,226	8,282,231
加：会计政策变更	0	0		0	16,599	16,599
前期差错更正						
二、本年初余额	4,000,000	3,126,453		1,456,004	-283,627	8,298,830
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）净利润	0	0		0	53,888	53,888
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他	0	4,221		0	0	4,221
上述（一）和（二）小计	0	4,221		0	53,888	58,109
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	4,000,000	3,130,674		1,456,004	-229,739	8,356,939

单位:千元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未弥补亏损	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,000,000	3,113,182		1,456,004	-331,931	8,237,255
加:会计政策变更	0	0		0	18,034	18,034
前期差错更正						
二、本年初余额	4,000,000	3,113,182		1,456,004	-313,897	8,255,289
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						
(一)净利润	0	0		0	42,545	42,545
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他	0	4,408		0	0	4,408
上述(一)和(二)小计	0	4,408		0	42,545	46,953
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	4,000,000	3,117,590		1,456,004	-271,352	8,302,242

公司法定代表人:钱衡格 总经理:肖维箴 总会计师:李建平 资产财务部主任:徐秀云

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数。

(1) 会计政策变更及影响

本集团于 2007 年 1 月 1 日起开始执行企业会计准则(2006)。

本集团已发行 H 股,以前年度同时按照适用的中国会计准则及国际财务报告准则对外提供财务报表。根据财政部会计准则委员会成立的“企业会计准则实施问题专家工作组”2007 年 2 月 1 日公布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》(以下简称“《意见》”)要求,

本集团在首次执行日对执行企业会计准则(2006)引起的会计政策变更所涉及的有关项目,按以下原则进行追溯调整。

对于企业会计准则(2006)规定的与以前年度采用的会计准则不同的原则,如果本集团在以前年度按国际财务报告准则编制财务报表时已采用了企业会计准则(2006)规定的原则,则本集团会依据以前年度按国际财务报告准则编制财务报表时所依据的信息,对企业会计准则(2006)引起的会计政策变更进行追溯调整。此外,本集团还根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定,对其他项目进行了追溯调整。

除根据《意见》和《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》要求对下述事项进行了追溯调整外,本集团没有对其他项目的会计政策变更进行追溯调整。

(a) 一般借款利息资本化

用于购建固定资产的一般借款的借款费用原在发生时直接计入当期损益,现在符合一定条件时予以资本化,计入相关资产的成本。本集团追溯调整了固定资产于 2007 年 1 月 1 日的账面价值,并调减未弥补亏损。

(b) 所得税

由于对上述 (a) 项进行追溯调整,本集团调整了以前年度相关的递延税项影响。

(c) 少数股东权益及少数股东损益

本集团根据企业会计准则(2006)调整了少数股东权益及少数股东损益的会计处理,少数股东权益于合并股东权益项目内单独列示,导致合并股东权益增加,同样在合并利润表中,少数股东损益亦作为净利润的扣减项目单独列示。

(d) 对合营企业的投资

对合营企业的投资原在合并财务报表中按比例合并法核算,现改按权益法核算。本集团因此调整了比较财务报表的数字,但该会计政策变更对本集团的净利润和股东权益并无影响。

- (2) 上述会计政策变更对本集团及本公司截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月期间的净利润及以前年度股东权益的影响汇总如下:

		本集团		
		截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2006 年	2006 年
附注	净利润	年末股 东权益	年初股 东权益	
	调整前之净利润及股东权益	42,689	8,274,261	8,223,575
	一般借款利息资本化	7.3.1(1)(a) (1,689)	19,528	21,217
	所得税	7.3.1(1)(b) 254	(2,929)	(3,183)
	少数股东损益/权益	7.3.1(1)(c) (2,052)	47,652	52,104
	合计	(3,487)	64,251	70,138

		本公司		
		截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月期间 净利润	2006 年 年末股 东权益	2006 年 年初股 东权益
		附注		
调整后之净利润及股东权益		39,202	8,338,512	8,293,713
调整前之净利润及股东权益		43,980	8,282,231	8,237,255
一般借款利息资本化	7.3.1(1)(a)	(1,689)	19,528	21,217
所得税	7.3.1(1)(b)	254	(2,929)	(3,183)
合计		(1,435)	16,599	18,034
调整后之净利润及股东权益		42,545	8,298,830	8,255,289

本报告期无会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数：

除在 7.3.1 (d) 中列示的外，报告期内，公司财务报表合并范围未发生其他重大变化。

中国石化仪征化纤股份有限公司
 董事长：钱衡格
 2007 年 8 月 30 日