

# 上海华谊控股集团有限公司

## 2022 年年度报告



发行人：上海华谊控股集团有限公司

2023 年 4 月 28 日

## 重要提示

上海华谊控股集团有限公司承诺本发行人将及时、公平地履行信息披露义务，公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员（或履行同等职责的人员）保证本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。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

# 目录

释义.....	4
第一章 企业基本情况.....	5
一、企业基本情况.....	5
第二章 债务融资工具存续情况.....	6
一、截至本报告批准报出日发行人存续的债务融资工具情况.....	6
二、报告期内信用评级结果调整情况.....	6
三、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况.....	6
四、其他情况.....	6
五、募集资金使用情况.....	7
第三章 报告期内重要事项.....	11
一、会计政策、会计估计变更或会计差错更正等会计事项.....	11
二、重大亏损情况.....	11
三、受限资产情况.....	11
第四章 财务报告.....	12
第五章 备查文件.....	13
一、备查文件.....	13
二、查询地址.....	13

## 释义

在本报告中，除文义另有所指外，下列词语具有以下涵义：

“本公司/公司/发行人”	指	上海华谊控股集团有限公司
中期票据	指	具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的债务融资工具
报告期	指	2022年1-12月
报告期末	指	2022年12月末

# 第一章 企业基本情况

## 一、企业基本情况

1.中文名称：上海华谊控股集团有限公司（简称“上海华谊”）

英文名称： Shanghai Huayi Holdings Group Co., Ltd.

法定代表人：刘训峰

注册资本：人民币 347,630 万元

实缴资本：人民币 347,629 万元

注册地址：上海市黄浦区徐家汇路 560 号

办公地址：上海市常德路 809 号华谊集团大厦

邮政编码：200025

2.债务融资工具信息披露事务负责人：

姓名：顾立立

职位：总经理

联系地址：上海市常德路 809 号

电话：021-23530000

传真：021-64455880

电子信箱：xinxipilu@shhuayi.com

3.报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

不涉及。

4.报告期内发行人与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况以及控股股东对发行人非经营性资金占用情况

报告期内发行人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面与控股

股东及实际控制人相互独立，不存在控股股东对发行人非经营性资金占用的情况。

5.报告期内发行人是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况

不涉及。

6.报告期内发行人业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化

不涉及。

7.报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况

不涉及。

## 第二章 债务融资工具存续情况

### 一、截至本期报告批准报出日发行人存续的已发行债务融资工具情况

表 1 已发行债务融资工具情况

单元：亿元、%

名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构(如有)	受托管理人(如有)
上海华谊(集团)公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	18 华谊 01	143630.SH	2018-04-27	2018-05-04	2025-05-04	10	5.1%	按年付息, 到期一次性还本	上海证券交易所	海通证券	海通证券	海通证券
上海华谊(集团)公司 2021 年度第一期中期票据	21 沪华谊 MTN001	102101558.IB	2021-08-12	2021-08-16	2024-08-16	20	3.19%	按年付息, 到期一次性还本	银行间债券市场	交通银行、浦发银行	交通银行	/
上海华谊(集团)公司 2022 年度第一期中期票据	22 沪华谊 MTN001	102281109.IB	2022/5/23	2022/5/24	2025/5/24	20	2.94%	按年付息, 到期一次性还本	银行间债券市场	工商银行、招商银行	工商银行	/
上海华谊控股集团有限公司 2023 年度第一期中超短期融资券	23 上海华谊 SCP001	012380917	2023/3/9	2023/3/10	2023/9/6	10	2.51%	到期一次性还本	银行间债券市场	农商行、交通银行	农商行	/
上海华谊控股集团有限公司 2023 年度第二期中超短期融资券	23 上海华谊 SCP002	012381105	2023/3/20	2023/3/21	2023/6/19	10	2.52%	到期一次性还本	银行间债券市场	农商行、浦发银行	农商行	

发行人有逾期未偿还债券的, 应当说明未偿还余额、未按期偿还的原

因及处置进展等情况；

## 二、报告期内信用评级结果调整情况

报告期内，公司信用评级结果不涉及调整。

## 三、附特殊条款的存续债务融资工具报告期内的触发和执行情况

报告期内，公司不涉及上述情况。

## 四、其他情况

报告期末，公司存续债务融资工具不涉及信用增进。

## 五、募集资金使用情况

### 1、发行人报告期末存续债项及报告期内到期债项的募集资金使用情况：

表：募集资金使用情况（截至本报告批准报出日）

单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
18 华谊 01	10	偿还公司债务或补充营运资金	化工制造业	10	10	是	0
21 沪华谊 MTN001	20	偿还发行人本部金融机构借款、补充下属子公司营运资金、用于下属子公司项目建设。	化工制造业	20	20	是	0
22 沪华谊 MTN001	20	用于偿还发行人本部金融机构借款；补充下属子公司营运资金；用于下属子公司项目建设。	化工制造业	20	20	是	0
23 上海华谊 SCP001	10	全部用于归还发行人本部的有息债务	化工制造业	10	10	是	0



23 上海华谊 SCP002	10	全部用于归还发 行人本部的有息 债务	化工制 造业	10	10	是	0
-------------------	----	--------------------------	-----------	----	----	---	---

## 2、发行人报告期内变更债券募集资金用途的:

报告期末公司存续及报告期内公司到期债务融资工具不涉及用途变更。

## 3、募集资金用途用于特定用途的具体情况:

报告期内,公司存续债务融资工具不涉及特定用途情况。

## 4、募集资金用途用于建设项目的具体情况:

### 21 沪华谊 MTN001、22 沪华谊 MTN001

发行人 21 沪华谊 MTN001 中 11 亿元用于项目建设, 22 沪华谊 MTN001 中用于项目建设 12.4 亿元, 合计用于项目建设 23.4 亿元, 均用于广西钦州新材料一体化基地各子项目, 具体情况如下:

表: 发行人使用本次募集资金建设的项目情况

单位: 人民币万元

序号	项目名称	项目公司	总投资额	项目资本金	自有资本金/资本金到位情况
1	工业气体岛项目	广西华谊能源化工有限公司	1,211,962	363,588	363,588
2	75 万吨/年丙烯及下游深加工项目及 20 万吨/年双酚 A 项目	广西华谊新材料有限公司	分别为 872,644 万元以及 320,098 万元	分别为 272,692 万元以及 97,985 万元	分别为 272,692 万元以及 97,985 万元
3	30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目	广西华谊氯碱化工有限公司	425,517	139,374	139,374
合计			2,830,221	873,639	873,639

### (1) 广西华谊能源化工有限公司工业气体岛项目

广西华谊能源化工有限公司为负责实施工业气体岛项目的项目公司, 整体厂区位于广西钦州港经济技术开发区石化产业园区内, 厂区用地总面积 151.75 万平方米。项目利用国内领先的粉煤气化技术, 形成 100 万吨/年甲醇、20 万吨/年乙二醇、50 万吨/年醋酸、2.25 万吨/年硫回收等装置及相关配套辅助设施等。项目备案总投资 1,211,962 万元, 其中报批投资约 1,193,330 万元。项目资本金 363,588 万元, 至 2022 年 12 月末, 项目公司已到位资本金 363,588 万元。该项目已于 2017 年 11 月开工建设, 项目整体计划 2021 年 5 月底试车投产。项目已

获得包括项目备案《关于工业气体岛项目备案的通知》（钦市发改备案字〔2016〕25号）、环评批复《环境影响报告书的批复》（钦港环管字(2016)29号），四证中已获得土地规划许可证（地字第450701201700215号等）、土地使用证（桂（2017）钦州市不动产权第0006858号等）、工程规划许可证（建字第450701201701188号等）、以及部分施工证（450700201711160101等）。该项目已完成建设，并已于2021年6月投入运营并试生产。

## **（2）广西华谊新材料有限公司75万吨/年丙烯及下游深加工项目及20万吨/年双酚A项目**

截至2022年12月末，广西华谊新材料有限公司总资产104.24亿元，净资产36.95亿元。该公司为负责实施75万吨/年丙烯及下游深加工项目的项目公司，项目位于中国广西壮族自治区钦州市广西钦州港经济技术开发区内的石化产业园区，占地55.27万平方米。项目主要建设装置包括丙烷脱氢装置、丙烯酸装置、丙烯酸酯装置，形成主要产品产能包括75万吨/年丙烯、40万吨/年丙烯酸及酯、40万吨/年丙烯酸丁酯、30万吨/年正丁醇等。项目于2021年1月开工建设，计划2023年1月试车投产。项目备案总投资872,644万元，至2022年12月末，该项目已到位资本金为272,692万元。目前项目各装置已完成项目中交。项目已获得包括项目备案《广西壮族自治区投资项目备案证明》（项目代码：2019-450700-26-03-005196）、环评批复《环境影响报告书的批复》（钦港环管字(2019)18号），四证中已获得土地规划许可证（地字第450701201900287号等）、土地使用证（桂（2019）钦州市不动产权第0168744号等）、工程规划许可证（建字第450701201910090号等）、以及部分施工证（450700201911110101等）。目前该项目尚在单机试车和联动试车中，尚未投产，目前项目运行正常。

广西华谊新材料有限公司同时为负责实施20万吨/年双酚A项目的项目公司，项目位于中国广西壮族自治区钦州市广西钦州港经济技术开发区内的石化产业园区，项目用地20.17万平方米。项目主要建设装置包括23万吨/年异丙苯装置一套、28万吨/年苯酚丙酮装置一套、20万吨/年双酚A装置一套等。项目计于2021年1月开工建设，计划2023年1月试车投产。项目备案总投资320,098万元，项目资本金97,985万元，至2022年12月末，该项目到位资本金为97,985万元。目前项目各装置已完成项目中交。项目已获得包括项目备案《广西壮族自

治区投资项目备案证明》（项目代码：2019-450700-26-03-018668）、环评批复《环境影响报告书的批复》（钦港环管字(2019)23号），四证中已获得土地规划许可证（地字第450701202002227号）、土地使用证（桂（2020）钦州市不动产权第0001524号）。截至2022年末该项目尚在单机试车和联动试车中，尚未投产，目前项目运行正常。

### **（3）广西华谊氯碱化工有限公司30万吨/年烧碱、40万吨/年聚氯乙烯项目**

截至202212，广西华谊氯碱化工有限公司总资产35.36亿元，净资产12.62亿元。该公司为负责实施30万吨/年烧碱、40万吨/年聚氯乙烯项目的项目公司，项目位于中国广西壮族自治区钦州市广西钦州港经济技术开发区内的石化产业园区，项目用地本项目占地面积44.44万平方米。项目主要建设装置包括烧碱装置、氯乙烯（VCM）装置、聚氯乙烯（PVC）装置、公用工程及辅助设施等。项目已获得包括项目备案《广西壮族自治区投资项目备案证明》（项目代码：2019-450700-26-03-020429）、环评批复《环境影响报告书的批复》（钦港环管字(2019)14号），四证中已获得土地规划许可证（地字450701201900289号）、土地使用证（桂（2019）钦州市不动产权第0170002号等）、工程规划许可证（建字第450701201910110）、及部分施工证（450700201911210101）。项目于2020年底进入施工阶段，并于2022年底完成建设到试生产阶段。项目备案总投资425,517万元，项目资本金139,374万元，至2022年12月末已全部到位。

### **5、募集资金设置专项账户及募集资金违规使用的情况：**

报告期内，公司存续债务融资工具不涉及设置募集资金专项账户及违规使用的情况。

### 第三章 报告期内重要事项

#### 一、会计政策、会计估计变更或会计差错更正等会计事项

##### 1、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况：

###### (1) 会计政策变更情况

1) 经公司董事会批准，公司自 2022 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释 15 号》（财会〔2021〕35 号）中关于“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的相关业务，公司根据本解释的规定进行追溯调整，会计政策变更对应影响如下：

公司已按照上述解释要求并结合《监管规则适用指引——会计类第 3 号》的相关规定对财务报表中的对应事项进行调整。

公司首次执行该准则对 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目影响如下：

	调整前	调整金额	调整后
项目	2021 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日
资产	95,977,612,773.56	-3,394,634.71	95,974,218,138.85
固定资产	24,015,520,045.11	15,772,852.74	24,031,292,897.85
在建工程	7,411,753,523.71	-19,167,487.45	7,392,586,036.26
负债			
所有者权益	42,567,352,570.96	-3,394,634.71	42,563,957,936.25
未分配利润	9,361,240,235.43	-3,394,634.71	9,357,845,600.72
营业收入	57,765,292,053.35	128,174,240.42	57,893,466,293.77
营业成本	45,342,702,507.29	131,568,875.13	45,474,271,382.42
利润总额	7,015,483,178.98	-3,394,634.71	7,012,088,544.27
净利润	5,410,624,722.28	-3,394,634.71	5,407,230,087.57

2) 经公司董事会批准，公司自 2022 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释 15 号》（财

会〔2021〕35 号）中关于“三、关于亏损合同的判断”的规定，对在首

次施行本解释时尚未履行完所有义务的合同执行本解释，累积影响数公司调整首次执行本解释当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。会计政策变更对应影响如下：

采用该解释未对本公司本年的财务状况和经营成果产生影响。

3) .经公司董事会批准，公司自 2022 年 11 月 30 日起采用《企业会计准则解释 16 号》（财会〔2022〕31 号）中关于“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。会计政策变更对应影响如下：

采用该解释未对本公司本年的财务状况和经营成果产生影响。

#### （2）会计估计变更情况：

不涉及。

#### （3）会计差错更正情况：

不涉及。

2、报告期内，公司财务报告未被会计师事务所出具了非标准意见审计报告；

3、报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化；

### 二、重大亏损情况

报告期内公司未有合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况。

### 三、发行人受限资产情况

截至报告期末，发行人受限资产具体情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,209,850,428.14	保证金
应收票据	779,485,250.93	票据贴现背书
固定资产	800,573,996.75	抵押借款
无形资产	16,884,719.15	抵押借款
在建工程	72,010,777.82	抵押借款

项目	期末账面价值	受限原因
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00	票据保证金

#### 四、发行人对外担保情况

截至报告期末，发行人及其合并报表范围内子公司对外担保金额合计 18.38 亿元，占净资产 4.03%，具体如下：

序号	担保单位	担保对象	担保方式	担保种类	担保金额
1	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	10,000.00
2	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,000.00
3	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	3,503.25
4	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	4,750.00
5	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	6,500.00
6	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	4,411.75
7	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	连带责任保证	贷款担保	4,304.41
8	上海华谊集团股份有限公司	林德气体（广西）有限公司	连带责任保证	贷款担保	36,346.40
9	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	3,705.10
10	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,507.66
11	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	8,507.66
12	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	4,253.83
13	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	6,500.74
14	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	23,555.00
15	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,000.00
16	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	4,250.00
17	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	连带责任保证	贷款担保	2,067.50
18	上海华谊集团股份有限公司	上海国际油漆有限公司	连带责任保证	贷款担保	3,400.00
19	上海华谊集团股份有限公司	大连新阳光材料科技有限公司	连带责任保证	贷款担保	7,535.83
20	上海华谊集团股份有限公司	广西天宜环境科技有限公司	连带责任保证	贷款担保	31,750.22
合计					<b>183,849.35</b>

#### 五、信息披露事务管理制度的变更情况

不涉及。

## 第四章 财务报告

上海华谊控股集团有限公司  
审计报告  
天职业字[2023]23457号

目 录

审计报告	1
2022年度财务报表	5
2022年度财务报表附注	17





上海华谊控股集团有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了上海华谊控股集团有限公司（以下简称“华谊集团”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华谊集团 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华谊集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入确认</b></p> <p>2022年度，华谊集团实现营业收入人民币597.28亿元。根据财务报告附注四、重要会计政策和会计估计（二十八），在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。</p> <p>由于收入作为华谊集团的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试了华谊集团自审批客户订单至销售交易入账的收入循环以及与之相关的华谊集团管理层（以下简称“管理层”）制定的关键内部控制的设计和执行的有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析；主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；</li> <li>4、抽样检查各类型业务收入销售合同、会计记录、发票及收入确认单据；</li> <li>5、根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</li> <li>6、对收入进行截止性测试，关注是否存在重大跨期，抽样检查资产负债表日前后确认的收入，核对发货记录和收货确认单，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ol>

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华谊集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华谊集团的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华谊集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华谊集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就华谊集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]



审计报告（续）

天职业字[2023]23457号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：





### 合并资产负债表

上海华谊集团股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	21,197,101,912.07	14,865,943,014.24
结算备付金	3		
拆出资金	4		
交易性金融资产	5	2,833,458,081.49	3,104,436,127.22
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	1,566,153,246.16	1,974,458,504.25
应收账款	9	3,069,966,195.53	3,044,823,491.53
应收款项融资	10	2,204,364,746.50	4,118,245,176.05
预付款项	11	1,058,389,902.02	1,358,374,763.64
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	1,510,835,077.67	1,587,936,068.77
其中：应收股利	17	98,816,761.36	32,131,420.01
△买入返售金融资产	18	500,449,178.06	800,585,322.92
存货	19	7,586,090,059.93	7,089,020,024.11
其中：原材料	20	2,881,300,600.79	2,410,123,980.30
库存商品(产成品)	21	4,075,060,450.46	3,856,554,585.05
合同资产	22	55,728,923.54	30,185,391.95
持有待售资产	23	179,800.00	179,800.00
一年内到期的非流动资产	24	458,525,438.08	459,478,987.85
其他流动资产	25	902,244,269.53	1,756,986,073.37
流动资产合计	26	42,943,486,830.58	40,190,652,745.90
非流动资产：	27		
△发放贷款和垫款	28	376,538,720.39	1,060,013,193.22
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33	479,149,891.76	340,883,440.74
长期股权投资	34	11,156,326,948.73	10,726,835,546.72
其他权益工具投资	35	2,224,943,779.02	2,284,013,004.22
其他非流动金融资产	36	731,573,713.81	813,525,953.22
投资性房地产	37	1,024,254,400.04	1,208,726,269.56
固定资产	38	25,694,892,292.42	24,031,292,897.85
其中：固定资产原价	39	56,806,551,165.07	52,743,888,730.68
累计折旧	40	29,047,534,048.04	26,823,910,224.06
固定资产减值准备	41	2,164,217,724.61	1,888,685,608.77
在建工程	42	14,467,852,121.24	7,392,586,036.26
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45	93,671,063.91	131,237,982.43
无形资产	46	3,875,073,216.05	4,002,559,862.19
开发支出	47	22,939,326.84	26,463,562.81
商誉	48	91,589,587.19	93,498,815.92
长期待摊费用	49	511,492,061.08	487,297,649.26
递延所得税资产	50	169,539,627.00	143,930,272.91
其他非流动资产	51	667,084,727.59	3,040,700,905.64
其中：特准储备物资	52		
非流动资产合计	53	61,586,921,477.07	55,783,565,392.95
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
资产总计	74	104,530,408,307.65	95,974,218,138.85

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁蔚



## 合并资产负债表(续)

编制单位: 江苏华新金融集团有限公司

2022年12月31日

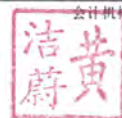
金额单位: 元

项目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	75		
短期借款	76	7,084,902,872.44	10,086,043,718.89
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	1,316,982,304.47	1,670,983,924.73
应付账款	83	7,341,163,070.18	6,701,490,195.16
预收款项	84	20,141,138.88	26,515,651.96
合同负债	85	1,524,587,614.89	1,770,476,691.81
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87	291,455,135.28	306,800,645.39
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	950,039,733.54	864,438,918.43
其中: 应付工资	91	793,952,168.23	725,395,230.14
应付福利费	92	1,395,822.08	430,533.24
其中: 职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	1,112,763,277.81	1,656,852,673.10
其中: 应交税金	95	1,106,192,879.60	1,646,355,708.25
其他应付款	96	5,068,851,335.43	5,401,874,804.85
其中: 应付股利	97	32,921,376.87	20,988,177.72
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	3,053,687,767.75	3,104,322,812.99
其他流动负债	102	1,951,936,837.87	1,303,159,464.77
<b>流动负债合计</b>	103	29,716,491,088.54	32,892,959,502.11
<b>非流动负债:</b>	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	18,602,927,516.55	11,877,594,726.90
应付债券	107	7,521,047,689.78	5,276,401,497.98
其中: 优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	79,644,418.98	113,229,488.07
长期应付款	111	329,722,535.22	365,147,977.65
长期应付职工薪酬	112	1,357,601,102.00	1,282,486,944.00
预计负债	113	40,542,960.60	127,183,738.69
递延收益	114	907,820,318.08	1,009,240,436.58
递延所得税负债	115	415,883,749.32	457,451,579.85
其他非流动负债	116	8,564,310.77	8,564,310.77
其中: 特准储备基金	117		
<b>非流动负债合计</b>	118	29,263,754,601.30	20,517,300,700.49
<b>负债合计</b>	119	58,980,245,689.84	53,410,260,202.60
<b>所有者权益:</b>	120		
实收资本	121	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国家资本	122	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减: 已归还投资	127		
实收资本净额	128	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
其他权益工具	129		
其中: 优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	8,742,818,664.73	8,710,405,622.73
减: 库存股	133		
其他综合收益	134	824,826,101.18	885,583,288.89
其中: 外币报表折算差额	135	-51,447,465.38	5,601,041.86
专项储备	136	28,326.31	955,418.95
盈余公积	137	909,161,923.00	885,523,238.36
其中: 法定公积金	138	454,580,961.50	432,761,619.18
任意公积金	139	454,580,961.50	432,761,619.18
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	11,601,980,888.88	9,357,845,600.72
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	145	25,555,110,316.78	23,296,607,582.33
*少数股东权益	146	19,995,052,301.03	19,267,350,353.92
<b>所有者权益合计</b>	147	45,550,162,617.81	42,563,957,936.25
<b>负债和所有者权益合计</b>	148	104,530,408,307.65	95,974,218,138.85

法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 顾立立

会计机构负责人: 黄洁蔚



## 合并利润表

编制单位:上海临港集团股份有限公司

2022年度

金额单位:元

项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	1	59,728,087,587.02	58,092,291,813.49
其中:营业收入	2	59,438,520,062.34	57,893,466,293.77
△利息收入	3	289,567,524.68	198,825,519.72
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
<b>二、营业总成本</b>	6	54,783,696,130.81	52,426,871,756.17
其中:营业成本	7	48,541,115,447.96	45,474,271,382.42
△利息支出	8	4,606,751.84	13,196,105.23
△手续费及佣金支出	9	1,514,964.71	1,044,496.22
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	432,717,970.07	290,101,730.79
销售费用	16	800,528,771.72	819,694,961.06
管理费用	17	2,334,349,872.35	3,398,827,400.04
研发费用	18	1,771,574,964.84	1,561,173,032.02
财务费用	19	897,287,387.32	868,562,646.39
其中:利息费用	20	1,013,902,523.13	849,198,722.22
利息收入	21	96,283,007.48	70,822,851.47
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	-68,745,075.00	65,922,323.33
其他	23		
加:其他收益	24	934,972,692.19	360,465,697.95
投资收益(损失以“-”号填列)	25	1,248,633,363.85	1,445,054,058.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	26	883,135,539.96	1,071,634,734.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	4,173,899.34	-978,148.01
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-296,855,726.84	-24,507,332.10
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-74,228,856.08	662,741.65
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-708,345,228.27	-607,562,718.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	106,762,222.95	201,887,275.82
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	34	6,159,503,821.35	7,040,441,632.58
加:营业外收入	35	148,540,075.60	118,828,395.95
其中:政府补助	36	35,955,155.27	75,568,739.94
减:营业外支出	37	46,112,820.81	147,181,484.26
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	38	6,261,931,076.14	7,012,088,544.27
减:所得税费用	39	1,171,157,590.51	1,604,858,456.70
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	40	5,090,773,485.63	5,407,230,087.57
(一)按所有权归属分类:	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	3,376,709,241.53	1,994,841,774.20
*少数股东损益	43	1,714,064,244.10	3,412,388,313.37
(二)按经营持续性分类:	44		
持续经营净利润	45	5,090,773,485.63	5,407,230,087.57
终止经营净利润	46		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	47	-57,687,579.94	184,311,215.07
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-50,221,534.44	168,536,479.11
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	6,090,106.45	171,119,211.18
1.重新计量设定受益计划变动额	50	5,714,889.70	12,900,386.63
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-1,492,680.72	542,448.70
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	1,867,897.47	157,676,375.85
4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	-56,311,640.89	-2,582,732.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	736,866.35	-8,183,773.93
2.其他债权投资公允价值变动	57		
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
6.其他债权投资信用减值准备	61		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62		
8.外币财务报表折算差额	63	-57,048,507.24	5,601,041.86
9.其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-7,466,045.50	15,774,735.96
<b>七、综合收益总额</b>	66	5,033,085,905.69	5,591,541,302.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	3,326,487,707.09	2,163,378,253.31
*归属于少数股东的综合收益总额	68	1,706,598,198.60	3,428,163,049.33
<b>八、每股收益:</b>	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		

法定代表人:刘训峰

主管会计工作负责人:顾立立

会计机构负责人:黄洁蔚



## 合并现金流量表

编制单位：上海华谊控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	53,672,967,246.17	51,468,489,509.00
客户存款和同业存放款项净增加额	3	-7,853,069.98	10,238,620.82
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	258,147,616.22	191,511,234.03
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	2,583,217,523.44	285,025,247.74
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,634,627,678.18	2,233,347,582.10
经营活动现金流入小计	16	59,141,106,994.03	54,188,612,193.69
购买商品、接受劳务支付的现金	17	38,147,882,638.50	36,402,694,707.89
△客户贷款及垫款净增加额	18	-676,154,243.27	258,934,360.56
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	168,974,745.66	48,452,068.50
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	6,545,706.38	10,266,105.11
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	4,526,359,488.30	4,108,486,258.43
支付的各项税费	25	3,708,497,400.46	2,691,932,007.56
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,043,678,191.79	3,345,181,616.09
经营活动现金流出小计	27	48,925,783,927.82	46,865,947,124.14
经营活动产生的现金流量净额	28	10,215,323,066.21	7,322,665,069.55
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	1,110,719,666.02	1,582,769,934.16
取得投资收益收到的现金	31	902,549,782.33	995,284,448.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	193,044,817.49	398,876,498.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		6,525,239.20
收到其他与投资活动有关的现金	34	7,845,196.33	63,554,466.51
投资活动现金流入小计	35	2,214,159,462.17	3,047,010,586.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	8,250,208,738.44	9,296,301,450.33
投资支付的现金	37	1,321,910,481.54	1,561,230,737.23
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		15,360,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	40		103,290,307.01
投资活动现金流出小计	41	9,572,119,219.98	10,976,183,194.57
投资活动产生的现金流量净额	42	-7,357,959,757.81	-7,929,172,607.82
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	192,464,900.00	240,367,338.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	86,314,900.00	146,867,338.00
取得借款收到的现金	46	29,067,466,741.72	22,362,302,297.66
收到其他与筹资活动有关的现金	47	7,803,101.59	
筹资活动现金流入小计	48	29,267,734,743.31	22,602,669,635.66
偿还债务支付的现金	49	22,908,639,258.87	17,306,312,046.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	3,141,993,155.10	1,431,167,165.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	888,450,457.79	59,234,985.68
支付其他与筹资活动有关的现金	52	67,477,335.95	152,439,729.18
筹资活动现金流出小计	53	26,118,109,749.92	18,889,918,940.67
筹资活动产生的现金流量净额	54	3,149,624,993.39	3,712,750,694.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	59,065,378.06	-26,262,202.49
五、现金及现金等价物净增加额	56	6,066,053,679.85	3,079,980,954.23
加：期初现金及现金等价物余额	57	14,421,197,804.08	11,341,216,849.85
六、期末现金及现金等价物余额	58	20,487,251,483.93	14,421,197,804.08

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄蔚蔚





### 合并所有者权益变动表

编制单位：上海华谊控股集团股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项	行次	本 年 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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1	3,476,294,412.68				8,710,405,622.73		865,583,288.89	955,418.95	865,523,238.36		9,361,240,235.43	23,300,002,217.04	19,267,350,353.92	42,567,352,570.96
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	3,476,294,412.68				8,710,405,622.73		865,583,288.89	955,418.95	865,523,238.36		-3,394,634.71	-3,394,634.71		-3,394,634.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					32,413,042.00		-60,757,187.71	-927,092.64	43,638,684.64		9,357,845,600.72	23,296,007,582.30	19,267,350,353.92	42,563,957,936.25
（一）综合收益总额	7							-60,757,187.71				2,244,135,288.16	2,258,502,734.45	727,701,947.11	2,986,204,681.56
（二）所有者投入和减少资本	8					32,413,042.00						3,326,487,707.09	3,326,487,707.09	1,706,598,198.60	5,033,085,905.69
1.所有者投入的普通股	9					106,150,000.00									
2.其他权益工具持有者投入资本	10												106,150,000.00	86,314,900.00	192,464,900.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					5,874,358.92								9,193,916.81	15,068,275.73
4.其他	12					-79,611,316.92								-153,826,916.20	-78,758,640.47
（三）专项储备提取和使用	13								-927,092.64						
1.提取专项储备	14								-927,092.64						
2.使用专项储备	15								130,014,220.31						
（四）利润分配	16														
1.提取盈余公积	17									43,638,684.64					
其中：法定公积金	18									43,638,684.64					
任意公积金	19									21,819,342.32					
2.储备基金	20														
3.企业发展基金	21														
4.利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本	27							-10,535,653.27							
2.盈余公积转增资本	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31							-10,535,653.27							
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	3,476,294,412.68				8,742,818,664.73		804,826,101.18	28,326.31	909,161,923.00		11,601,980,888.88	25,555,110,316.78	19,995,052,301.03	45,550,162,617.81

法定代表人：刘训峰

会计机构负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁蔚

刘训峰印

顾立立印

黄洁蔚印



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：上海华谊控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项	次	元	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计
			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
			优先股	永续债	其他											
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28				
一、上年年末余额	1	3,476,294,412.68				8,686,427,842.06		-114,878,629.36	2,505,962.70	888,869,440.60		7,743,016,629.32	20,682,235,658.00	15,829,915,347.05	36,512,151,005.05	
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	3,476,294,412.68				8,686,427,842.06		831,891,047.28	2,505,962.70	-23,346,202.24		-84,067,315.94	724,477,529.10	2,111,996.50	726,589,525.60	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				23,977,780.67		168,570,870.97	-1,550,543.75		865,523,238.36		7,658,949,313.38	21,405,713,187.10	15,832,027,343.55	37,238,740,530.65	
（一）综合收益总额	7						168,570,870.97					1,688,896,287.34	1,889,894,395.23	3,435,323,010.37	5,325,217,405.60	
（二）所有者投入和减少资本	8				23,977,780.67											
1.所有者投入的普通股	9				93,500,000.00											
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11				37,708,282.86											
4.其他	12				-107,230,502.19											
（三）专项储备提取和使用	13								-1,550,543.75							
1.提取专项储备	14								8,141,408.87							
2.使用专项储备	15								-9,691,952.62							
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
*储备基金	20															
*企业发展基金	21															
*利润归还投资	22															
△2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者的分配	24															
4.其他	25												-295,911,095.00	-285,234,985.68	-355,146,080.68	
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本	27							34,391.86								
2.盈余公积转增资本	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	3,476,294,412.68				8,710,405,622.73		885,583,288.89	955,418.95	865,523,238.36		9,357,845,600.72	23,296,607,582.33	19,267,350,353.92	42,563,957,936.25	

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁

刘训峰印

顾立立印

黄洁印



## 资产负债表

编制单位：上海临港控股集团股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	1		
货币资金	2	3,174,875,135.88	3,794,203,231.07
△结算备付金	3		
拆出资金	4		
交易性金融资产	5	1,434,777,041.21	1,611,932,324.82
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8		
应收账款	9	27,748,264.79	34,708,165.22
应收款项融资	10		
预付款项	11	5,618,287.03	5,131,985.33
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	4,183,650,585.78	4,522,747,157.09
其中：应收股利	17	80,790,628.60	
△买入返售金融资产	18		
存货	19		195,458.31
其中：原材料	20		93,653.84
库存商品(产成品)	21		
合同资产	22		
持有待售资产	23		
一年内到期的非流动资产	24		
其他流动资产	25	16,441,111.13	6,863,692.55
<b>流动资产合计</b>	26	<b>8,843,110,425.82</b>	<b>9,975,782,014.39</b>
<b>非流动资产：</b>	27		
△发放贷款和垫款	28		
债权投资	29		
☆可供出售金融资产	30		
其他债权投资	31		
☆持有至到期投资	32		
长期应收款	33		
长期股权投资	34	26,718,558,211.07	24,464,261,088.17
其他权益工具投资	35	1,572,575,071.40	1,636,729,047.89
其他非流动金融资产	36		
投资性房地产	37	77,691,585.23	84,935,406.44
固定资产	38	575,228,934.49	621,096,983.46
其中：固定资产原价	39	1,246,810,137.96	1,244,282,042.47
累计折旧	40	668,951,170.58	620,555,026.12
固定资产减值准备	41	2,630,032.89	2,630,032.89
在建工程	42		483,109.29
生产性生物资产	43		
油气资产	44		
使用权资产	45		1,108,915.44
无形资产	46	700,417,644.41	709,219,118.97
开发支出	47	11,918,890.17	11,918,890.17
商誉	48		
长期待摊费用	49		
递延所得税资产	50		
其他非流动资产	51		91,610,282.75
其中：特准储备物资	52		
<b>非流动资产合计</b>	53	<b>29,656,390,336.77</b>	<b>27,621,362,842.58</b>
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
<b>资产总计</b>	74	<b>38,499,500,762.59</b>	<b>37,597,144,856.97</b>

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁蔚



## 资产负债表(续)

编制单位：上海华谊控股集团有限公司

2022年12月31日

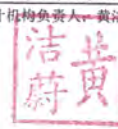
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>	75		
短期借款	76		
△向中央银行借款	77	6,043,639,122.21	10,096,000,000.00
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82		
应付账款	83	44,860,650.27	21,298,472.38
预收款项	84		
合同负债	85	30,184.00	7,181,859.00
△卖出回购金融资产款	86	333,534,961.98	337,478,901.00
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	4,900,498.71	14,205,647.00
其中：应付工资	91	3,872,409.05	13,694,437.03
应付福利费	92	200,000.00	
#其中：职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	10,358,300.87	10,372,577.48
其中：应交税金	95	10,358,300.87	10,372,577.48
其他应付款	96	2,640,988,357.65	2,581,046,670.14
其中：应付股利	97		
△应对手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	1,773,928,020.56	1,582,034,690.80
其他流动负债	102	1,001,004,166.67	1,000,000,000.00
<b>流动负债合计</b>	103	11,853,244,262.92	15,659,618,817.80
<b>非流动负债：</b>	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	8,045,000,000.00	4,509,600,000.00
应付债券	107	5,082,843,333.33	3,058,075,068.49
其中：优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110		
长期应付款	111	96,168,100.63	96,168,100.63
长期应付职工薪酬	112	347,460,000.00	307,125,842.00
预计负债	113		100,461,788.57
递延收益	114		
递延所得税负债	115	221,272,798.15	215,113,148.66
其他非流动负债	116		
其中：特准储备基金	117		
<b>非流动负债合计</b>	118	13,802,744,232.11	8,286,543,948.35
<b>负 债 合 计</b>	119	25,655,988,495.03	23,946,162,766.15
<b>所有者权益：</b>	120		
实收资本	121	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国家资本	122	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国有法人资本	123		
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减：已归还投资	127		
实收资本净额	128	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
其他权益工具	129		
其中：优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	7,041,306,600.01	6,933,213,839.73
减：库存股	133		
其他综合收益	134	489,475,078.58	524,964,763.33
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	1,137,408,401.46	1,093,528,796.82
其中：法定公积金	138	568,704,200.73	546,764,398.41
任意公积金	139	568,704,200.73	546,764,398.41
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	699,027,774.83	1,622,980,278.26
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	145		
*少数股东权益	146		
<b>所有者权益合计</b>	147	12,843,512,267.56	13,650,982,090.82
<b>负债和所有者权益合计</b>	148	38,499,500,762.59	37,597,144,856.97

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁蔚





### 利润表

编制单位：上海中远投资集团有限公司

2022年度

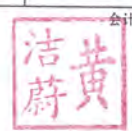
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	58,135,475.95	118,765,040.16
营业收入	2	58,135,475.95	118,765,040.16
利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	1,018,464,301.57	1,109,599,733.99
其中：营业成本	7	7,243,821.21	7,243,821.25
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	14,885,159.42	17,481,150.45
销售费用	16		
管理费用	17	282,900,375.31	532,054,658.73
研发费用	18	167,971,414.36	71,730,916.17
财务费用	19	545,463,531.27	481,089,187.38
其中：利息费用	20	654,369,780.48	535,051,008.54
利息收入	21	140,349,552.33	55,909,245.73
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		
其他	23		
加：其他收益	24	9,641,069.70	6,614,278.23
投资收益（损失以“-”号填列）	25	1,673,202,595.15	544,060,741.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	492,179,354.15	38,335,817.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-177,155,283.61	-66,347,295.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-35,060,704.49	-362,965.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-153,686,300.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	8,684,000.00	1,438,794.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	365,296,551.13	-505,431,141.32
加：营业外收入	35	14.65	15,500.00
其中：政府补助	36		
减：营业外支出	37	147,103,142.57	112,261,788.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	218,193,423.21	-617,677,429.89
减：所得税费用	39		157,415,230.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	218,193,423.21	-775,092,660.05
（一）按所有权归属分类：	41		
归属于母公司所有者的净利润	42		
*少数股东损益	43		
（二）按经营持续性分类：	44		
持续经营净利润	45	218,193,423.21	-775,092,660.05
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	-34,285,084.75	31,046,235.11
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	1,697,201.96	43,984,433.37
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-6,241,091.34	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-1,432,680.72	534,448.70
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	9,370,974.02	43,449,984.67
4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-35,982,286.71	-12,938,198.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-35,982,286.71	-12,938,198.26
2.其他债权投资公允价值变动	57		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
6.其他债权投资信用减值准备	61		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
8.外币财务报表折算差额	63		
9.其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
七、综合收益总额	66	183,908,338.46	-744,046,424.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	67		
*归属于少数股东的综合收益总额	68		
八、每股收益：	69		
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：顾立立

会计机构负责人：黄洁蔚





### 现金流量表

编制单位: 中元证券股份有限公司

2022年度

金额单位: 元

项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>经营活动产生的现金流量:</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	373,980.24	200,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,546,198,169.84	2,168,995,238.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	<b>2,546,572,150.08</b>	<b>2,169,195,238.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	17		
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	80,487,032.79	93,076,073.39
支付的各项税费	25	15,187,967.92	175,627,279.17
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,463,572,371.99	2,139,613,520.10
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	<b>2,559,247,372.70</b>	<b>2,408,316,872.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	<b>-12,675,222.62</b>	<b>-239,121,634.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	29		
收回投资收到的现金	30	79,684,600.00	8,568,171.66
取得投资收益收到的现金	31	1,269,906,337.20	647,148,286.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	20,531,839.12	55,170,314.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		36,095.68
<b>投资活动现金流入小计</b>	35	<b>1,370,122,776.32</b>	<b>710,922,867.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	2,044,986.20	5,638,618.65
投资支付的现金	37	2,007,218,000.00	1,998,896,000.00
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40		2,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	41	<b>2,009,262,986.20</b>	<b>2,006,534,618.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	<b>-639,140,209.88</b>	<b>-1,295,611,751.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	43		
吸收投资收到的现金	44	106,150,000.00	93,500,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	28,488,925,000.00	19,645,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	48	<b>28,595,075,000.00</b>	<b>19,739,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	49	26,835,500,000.00	17,610,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,725,836,887.61	796,090,327.21
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
支付其他与筹资活动有关的现金	52	1,251,189.00	3,154,094.68
<b>筹资活动现金流出小计</b>	53	<b>28,562,588,076.61</b>	<b>18,409,744,421.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54	<b>32,486,923.39</b>	<b>1,329,255,578.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	55		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56	<b>-619,328,509.11</b>	<b>-205,477,807.22</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	57	3,794,061,811.43	3,999,539,618.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	58	<b>3,174,733,302.32</b>	<b>3,794,061,811.43</b>

法定代表人: 刘训峰

主管会计工作负责人: 顾立立

会计机构负责人: 黄洁蔚



编制单位:上海华谊控股股份有限公司

### 所有者权益变动表

2022年度

金额单位:元

项 目	行次	本 年 金 额												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	3,476,294,412.68				6,933,213,839.73		524,964,763.33		1,093,528,796.82		1,622,980,278.26			
加:会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	3,476,294,412.68				6,933,213,839.73		524,964,763.33		1,093,528,796.82		1,622,980,278.26			
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					108,092,760.28		-35,489,684.75		43,879,604.64		-923,952,503.43		13,650,982,090.82	
(一)综合收益总额	7							-34,285,084.75						-807,469,823.26	
(二)所有者投入和减少资本	8					108,092,760.28						218,193,423.21		183,908,338.46	
1.所有者投入的普通股	9					106,150,000.00								106,150,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					1,942,760.28								1,942,760.28	
(三)专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四)利润分配	16														
1.提取盈余公积	17									43,638,684.64		-1,143,109,606.64		-1,099,470,922.00	
其中:法定公积金	18									43,638,684.64		-43,638,684.64			
任意公积金	19									21,819,342.32		-21,819,342.32			
#储备基金	20									21,819,342.32		-21,819,342.32			
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者的分配	24														
4.其他	25												-1,099,470,922.00	-1,099,470,922.00	
(五)所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本	27							-1,204,600.00		240,920.00		963,680.00			
2.盈余公积转增资本	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32							-1,204,600.00		240,920.00		963,680.00			
四、本年年末余额	33	3,476,294,412.68				7,041,306,600.01		489,475,078.58		1,137,408,401.46		699,027,774.83		12,843,512,267.56	

法定代表人:刘训峰

注册会计师:顾立立

会计机构负责人:黄洁蔚



编制单位:上海华道峰集团股份公司

所有者权益变动表(续)

2022年度

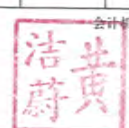
金额单位:元

项 目	行次	上 年 金 额													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
			优先股	永续债	其他											
栏 次	一	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1	3,476,294,412.68				7,545,526,180.45		-28,479,458.30		1,116,874,999.06		2,776,438,362.25				
加:会计政策变更																
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	3,476,294,412.68				7,545,526,180.45		522,397,986.52		-23,346,202.24		-93,384,808.94			405,666,975.34	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					-612,312,340.72		493,918,528.22		1,093,528,796.82		2,683,053,553.31			15,292,321,471.49	
(一)综合收益总额	7							31,046,235.11				-1,060,073,275.05			-1,641,339,380.66	
(二)所有者投入和减少资本	8					-612,312,340.72						-775,092,660.05			-744,046,424.94	
1.所有者投入的普通股	9					93,500,000.00									-612,312,340.72	
2.其他权益工具持有者投入资本	10														93,500,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					-705,812,340.72									-705,812,340.72	
(三)专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
(四)利润分配	16															
1.提取盈余公积	17											-284,980,615.00			-284,980,615.00	
其中:法定公积金	18															
任意公积金	19															
■储备基金	20															
■企业发展基金	21															
■利润分配还贷	22															
△2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者的分配	24															
4.其他	25											-284,980,615.00			-284,980,615.00	
(五)所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本	27															
2.盈余公积转增资本	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	3,476,294,412.68				6,933,213,839.73		524,964,763.33		1,093,528,796.82		1,622,980,278.26			13,650,982,090.82	

法定代表人:刘训峰



会计机构负责人:顾立立



会计机构负责人:黄洁





# 上海华谊控股集团有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海华谊控股集团有限公司(原名“上海华谊(集团)公司”,以下简称“本公司”或“公司”),系经沪委发(1996)368号、沪国资委授(1996)11号文批准设立的国有授权经营公司,于1997年1月23日在上海市工商行政管理局领取了注册号为310000000050369的《企业法人营业执照》。

2023年2月10日,公司企业类型从全民所有制企业变更为有限责任公司(国有独资),同时公司名称由上海华谊(集团)公司变更为上海华谊控股集团有限公司。

截至财务报告批准报告日,公司注册地址:上海市黄浦区徐家汇路560号,注册资本为人民币347,630.00万元,公司股东为上海市国有资产监督管理委员会。公司总部地址为:上海市静安区常德路809号,法定代表人:刘训峰。企业统一信用代码为91310000132262168G。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为化工行业,主要经营活动包括生产和销售化工产品、轮胎以及橡塑制品和相关配套业务,主要业务板块包括:能源化工、绿色轮胎、先进材料、精细化工和化工服务五大业务板块,初步形成了纵向以产业链为核心的产业公司(双钱公司、能化公司、氯碱公司、三爱富公司、丙烯酸公司、精化公司、制皂公司等)和横向以服务化工产业链为主的平台公司(投资公司、天原公司、工程公司、信息公司、财务公司、小贷公司、香港公司、资产管理公司等)的“双核驱动”业务发展模式。华谊集团的核心产品包括了全钢载重子午胎、半钢高性能乘用车胎、甲醇、醋酸、工业气体、烧碱、氟化工产品、丙烯酸及酯、涂料、颜料、中间体化学品等。

企业法人营业执照规定经营范围:一般项目:授权范围内的国有资产经营与管理,实业投资,化工产品设备的销售,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,医药产品的投资,从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务,承包境外化工工程和境内国际招标工程,上述境外工程所需的设备、材料的出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员,从事货物及技术的进出口业务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

### （三） 集团总部及上级单位的名称

本公司为集团总部，上级单位为上海市国有资产监督管理委员会。

### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

### （五） 营业期限

本公司的营业期限为：自 1997 年 1 月 23 日至不约定期限。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

经评估，本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一） 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （二） 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （三） 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并能可靠计量，则按准则要求对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量。

本公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括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、可供出售金融资产及非货币性交易、债务重组交易等。

本公司采用现值计量时，年折现率一般采用人民币一年期银行基准存款利率水平确定；

公司如能取得并能可靠计量风险报酬率，也可采用无风险报酬率（一年期国债票面利率）加上风险报酬率确定折现率。

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的

现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值

变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）发放贷款及垫款损失准备

本公司参照上海市金融服务办公室的《上海市小额贷款公司贷款资产分类及贷款损失准备计提监管指引》（试行），结合本公司实际情况，制定了信贷资产五级分类制度，用以衡量及管理本公司信贷资产的质量。本公司将信贷资产分类为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其中后三类贷款被视为不良信贷资产。

根据信贷资产质量分类制度，本公司对信贷资产分类的定义为：

正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

次级类：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能造成一定损失。

可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失类：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

根据资产质量五级分类结果，按以下比例计提贷款损失准备：



项目	计提比例
正常类	1%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

上海市金融办及区(县)主管部门根据贷款拨备率和拨备覆盖率指标考核小额贷款公司贷款损失准备的充足性。贷款拨备率为贷款损失准备余额与各项贷款余额之比；拨备覆盖率为贷款损失准备余额与不良贷款余额之比。贷款拨备率基本标准为 2.5%，拨备覆盖率基本标准为 150%，根据该两项指标分别计算得出的贷款损失准备的较高者，为小额贷款公司贷款损失准备的监管标准。

#### (十一) 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

#### (十二) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

①期末对有客观证据表明其已发生减值以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合（账龄组合、集团内关联方组合、集团外关联方组合），在组合基础上计算预期信用损失。

### （十三）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要有库存商品、原材料、生产成本、合同履约成本、开发产品、开发成本、发出商品、周转材料、委托加工物资、材料采购以及在途物资。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

### （十四）合同资产

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司做出会计政策选择采用整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

具体计提方法与【附注四（十二）应收账款】一致。

## （十五）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十六）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十七）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	0.00-10.00	1.80-10.00
机器设备	4-20	0.00-10.00	4.50-25.00
运输设备	4-12	0.00-10.00	7.50-25.00
电子设备	4-12	0.00-10.00	7.50-25.00
办公设备	4-20	0.00-10.00	4.50-25.00
其他设备	5-18	3.00-10.00	5.00-19.40

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十九）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、软件、专利权、非专利技术、特许权及其他等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50-60
商标权	10-20
软件	5-10
专利权	5-10
非专利技术	5-10
特许权	5-10

其他

5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

#### （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （二十三）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### （二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 离职后福利

##### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### （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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十五）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最



近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十六）应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

## （二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十八）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认

收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

### （二十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （三十）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。具有来源于政府的经济资源和无偿性的特征。

#### 1. 分类

与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。（1）与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。（2）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。

#### 2. 确认与计量

（1）政府补助在能够满足政府补助所附条件并且能够收到时，予以确认。

（2）政府补助为货币性资产的，应当按照收到的或应收的金额计量；为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（4）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或相关成本。

(5) 同时包含与资产相关部分和收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 取得政策性优惠贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和直接拨付给公司两种情况。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，会计处理分为两种：

①以实际收到的借款金额作为借款入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；②以借款的公允价值作为借款的入账价值的，按照实际利率法计算相关借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期间采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。本公司选择方法一。

(8) 财政将贴息资金直接拨付公司，将对应的贴息直接冲减相关借款费用。

(9) 已确认政府补贴退回的，初始确认时冲减相关资产账面的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；其他情况，直接计入相关损益。

#### (三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (三十二) 租赁

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会

计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (三十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的

各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （三十四）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

##### （1）公允价值计量的资产和负债

本公司本期末采用公允价值计量的资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### （2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。第二层次输入值包括：

- ①活跃市场中类似资产或负债的报价。
- ②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。

④市场验证的输入值。

第三层次输入值是是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

### (3) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更情况

1. 经公司董事会批准，公司自 2022 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释 15 号》（财会〔2021〕35 号）中关于“一、关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的相关业务，公司根据本解释的规定进行追溯调整，会计政策变更对应影响如下：

本公司已按照上述解释要求并结合《监管规则适用指引——会计类第 3 号》的相关规定对财务报表中的对应事项进行调整。

本公司首次执行该准则对 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目影响如下：

项目	调整前	调整金额	调整后
	2021 年 12 月 31 日		2022 年 1 月 1 日
<b>资产</b>	<b>95,977,612,773.56</b>	<b>-3,394,634.71</b>	<b>95,974,218,138.85</b>
固定资产	24,015,520,045.11	15,772,852.74	24,031,292,897.85
在建工程	7,411,753,523.71	-19,167,487.45	7,392,586,036.26
<b>负债</b>			
<b>所有者权益</b>	<b>42,567,352,570.96</b>	<b>-3,394,634.71</b>	<b>42,563,957,936.25</b>
未分配利润	9,361,240,235.43	-3,394,634.71	9,357,845,600.72



接上表：

项目	调整前 2021 年度	调整金额	调整后 2021 年度
营业收入	57,765,292,053.35	128,174,240.42	57,893,466,293.77
营业成本	45,342,702,507.29	131,568,875.13	45,474,271,382.42
利润总额	7,015,483,178.98	-3,394,634.71	7,012,088,544.27
净利润	5,410,624,722.28	-3,394,634.71	5,407,230,087.57

2. 经公司董事会批准，公司自 2022 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释 15 号》（财会〔2021〕35 号）中关于“三、关于亏损合同的判断”的规定，对在首次施行本解释时尚未履行完所有义务的合同执行本解释，累积影响数公司调整首次执行本解释当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。会计政策变更对应影响如下：

采用该解释未对本公司本年的财务状况和经营成果产生影响。

3. 经公司董事会批准，公司自 2022 年 11 月 30 日起采用《企业会计准则解释 16 号》（财会〔2022〕31 号）中关于“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。会计政策变更对应影响如下：

采用该解释未对本公司本年的财务状况和经营成果产生影响。

## （二）会计估计变更情况

本公司本年无会计估计变更。

## （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本年无前期重大会计差错更正情况。

# 六、税项

## （一）主要税种和税率

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	1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%、26.5% 美国联邦税率、美国加州税率
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	超额累进税率
土地使用税	实际使用土地的面积	1.2元/平方米、1.5元/平方米、 1.8元/平方米、3元/平方米、6 元/平方米、10元/平方米、15元 /平方米
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30% 后余值的1.2%计缴;从租计征的,按 租金收入的12%计缴	1.2%; 12%
印花税	按合同所列的不含增值税金额计缴	0.05‰、0.3‰、0.5‰、1‰
车船使用税	每辆、整备质量每吨、净吨位每吨和 艇身长度每米	每辆年基准税额:360元至660元
环境保护税	大气污染物和水污染物按照污染物排 放量折合的污染当量数确定,固体废 物按照固体废物的排放量确定	每污染当量1.8元、固体污染物 每单位排放量25元、气体污染物 每污染当量4.8元
资源税	按应税资源产品的实际销售额	1.50%
河道管理费	营业收入	1.0‰

存在不同企业所得税税率的纳税主体情况如下:

纳税主体名称	所得税税率(%)
华泰橡胶有限公司	20.00
中国北美轮胎联合销售公司	美国联邦税率、美国加州税率
华谊集团(香港)有限公司	16.50
HUAYI FINANCE I LTD.	16.50
华谊集团(泰国)有限公司	20.00
华谊轮胎加拿大有限责任公司	26.50
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	15.00
安徽华谊日新科技有限公司	15.00
上海市涂料研究所有限公司	15.00
上海试四赫维化工有限公司	15.00
上海化学试剂研究所有限公司	15.00
上海试四化学品有限公司	15.00
上海市合成树脂研究所有限公司	15.00
上海市塑料研究所有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海树脂厂有限公司	15.00
上海天原集团胜德塑料有限公司	15.00
上海华谊信息技术有限公司	15.00
上海华谊新材料有限公司	15.00
上海华谊树脂有限公司	15.00
上海华谊检验检测技术有限公司	15.00
浙江天原医用材料有限公司	15.00
广西华谊能源化工有限公司	15.00
上海化工研究院有限公司	15.00
上海绿强新材料有限公司	15.00
上海化工院检测有限公司	15.00
上海联乐化工科技有限公司	15.00
河南沃森超高化工科技有限公司	15.00
上海联泓同位素科技有限公司	20.00
上海联启化工科技有限公司	20.00
上海天巨企业管理咨询有限公司	20.00
上海氯碱化工股份有限公司	15.00
上海金源自来水有限公司	20.00
上海氯碱化工房产开发经营有限公司	20.00
上海美优制药有限公司	15.00
上海氯碱创业有限公司	20.00
上海焦化储运港区有限公司	20.00
上海汇丰树脂有限公司	20.00
上海天原(集团)高分子材料有限公司	20.00
上海远大过氧化物有限公司	20.00
上海染料研究所有限公司	15.00
上海谊工物业管理有限公司	20.00
上海医分仪器制造有限公司	20.00
上海双力物业管理有限公司	20.00
上海华谊工程技术有限公司	20.00
常熟三爱富氟化工有限责任公司	15.00
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	15.00
常熟三爱富振氟新材料有限公司	15.00
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	20.00

## (二) 税收优惠

### 1. 高新技术企业税收优惠:

公司名称	《高新技术企业证书》发证日期	证书编号
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	2022年10月12日	GR202265000248
安徽华谊日新科技有限公司	2020年8月17日	GR202034002519
上海市涂料研究所有限公司	2020年11月12日	GR202031004740
上海试四赫维化工有限公司	2020年11月12日	GR202031000849
上海化学试剂研究所有限公司	2020年11月12日	GR202031003375
上海试四化学品有限公司	2020年11月12日	GR202031003387
上海市合成树脂研究所有限公司	2020年11月12日	GR202031002621
上海市塑料研究所有限公司	2020年11月12日	GR202031003642
上海树脂厂有限公司	2020年11月15日	GR202231001541
上海天原集团胜德塑料有限公司	2020年11月18日	GR202031006055
上海华谊信息技术有限公司	2022年12月14日	GR202231004438
上海华谊新材料有限公司	2021年11月18日	GR202131003178
上海华谊树脂有限公司	2021年12月23日	GR202131005439
上海华谊检验检测技术有限公司	2020年11月12日	GR202131005439
浙江天原医用材料有限公司	2022年12月4日	GR202233007891
广西华谊能源化工有限公司	2022年12月19日	GR202245001297
上海化工研究院有限公司	2020年11月18日	GR202031006112
上海绿强新材料有限公司	2022年12月14日	GR202231009613
上海化工院检测有限公司	2020年11月18日	GR202031006112
上海联乐化工科技有限公司	2020年11月12日	GR202031000766
河南沃森超高化工科技有限公司	2021年10月28日	GR202141001854
上海氯碱化工股份有限公司	2021年11月18日	GR202131002505
上海美优制药有限公司	2020年11月12日	GR202031001115
上海染料研究所有限公司	2020年11月18日	GR202031004635
常熟三爱富氟化工有限责任公司	2021年11月30日	GR202132010850
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2020年12月2日	GR202032006378
常熟三爱富振氟新材料有限公司	2021年12月15日	GR202132011760
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	2022年11月9日	GR202215000169

2. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)及《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属公司上海联泓同位素科技有限公司、上海联启化工科技有限公司、上海天巨企业管理咨询有限公司、上海金源自来水有限公司、上海氯碱化工房产开发经营有限公司、上海氯碱创业有限公司、上海焦化储运港区有限公司、上海汇丰树脂有限公司、上海天原(集团)高分子材料有限公司、上海远大过氧化物有限公司、上海谊工物业管理有限公司、上海医分仪器制造有限公司、上海双力物业管理有限公司、上海华谊工程技术有限公司、上海华谊集团股权投资基金管理有限公司适用该税收优惠政策。

3. 本公司下属公司内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,享受西部地区企业所得税优惠政策,按 15%征收企业所得税。

4. 根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《广西壮族自治区城镇土地使用税暂行实施办法》、《广西壮族自治区人民政府关于同意钦州市人民政府调整钦州市城镇土地使用税适用税额标准的批复》(桂政函〔2022〕82号)等有关规定,自 2022 年 1 月 1 日起,对钦州市中心城区(包括钦防铁路和钦北铁路以南、六景高速公路以西至茅尾海,以及对坎龙水库、金窝水库以南至钦州湾范围)以及钦南区、钦北区各镇区的城镇土地使用税适用税额标准、土地等级地段范围进行调整。其中,中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区适用税额标准:对中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区(红线内、红线外)应税土地的城镇土地使用税适用税额,按桂政函(2015)225号文件规定的标准降低 40%,即按桂政函(2015)225号文件所列土地等级和税额标准的 60%征收城镇土地使用税。本公司下属公司广西华谊能源化工有限公司、广西华谊氯碱化工有限公司适用该税收优惠政策。

5. 本公司下属公司根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定,在 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日的期间内,新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

6. 本公司下属公司上海金源自来水有限公司、上海氯威塑料有限公司、上海华谊工程技术有限公司根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号)的规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、

城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受前述优惠政策。

7. 本公司下属公司上海华太投资发展有限公司根据《财政部 税务总局公告 2021 年第 11 号》规定：自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

8. 本公司下属公司上海谊工物业管理有限公司根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）及《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号），除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

9. 本公司下属公司上海华谊天原化工物流有限公司根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 16 号），自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	上海华谊集团股份有限公司	2	1	上海市静安区常德路 809 号	上海	制造业	213,038.14	41.99	41.99	480,413.59	1
2	广西华谊能源化工有限公司	2	1	中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区钦州港海豚路 1 号	广西	科学研究和技术服务业	368,761.00	100.00	100.00	368,711.73	1
3	上海华谊三爱富新材料有限公司	2	1	上海市黄浦区徐家汇路 560 号 801 室	上海	科学研究和技术服务业	252,855.60	100.00	100.00	258,646.60	1
4	上海华谊集团房地产有限公司	2	1	浦东新区杨新路 61 号 2209-2211 室	上海	房地产业	174,718.00	100.00	100.00	184,130.35	1
5	上海化工研究院有限公司	2	1	云岭东路 345 号	上海	科学研究和技术服务业	43,860.00	100.00	100.00	135,415.69	4(注 3)
6	上海华谊集团融资租赁有限公司	2	1	上海市静安区常德路 809 号 409 室	上海	金融业	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
7	上海吴泾化工有限公司	2	1	上海市闵行区龙吴路 4600 号	上海	制造业	122,510.21	100.00	100.00	93,755.39	1
8	上海双钱企业管理有限公司	2	1	上海市闵行区剑川路 2619 号 13 幢	上海	租赁和商务服务业	79,000.00	100.00	100.00	92,895.32	1
9	上海华谊丙烯酸有限公司	2	1	浦东新区浦东北路 2031 号	上海	制造业	1,000.00	90.00	90.00	56,576.64	1
10	上海氯碱化工股份有限公司	2	1	上海市化学工业区神工路 200 号	上海	制造业	115,640.00	46.59	46.59	56,582.50	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
11	上海华谊天原化工物流有限公司	2	1	上海市金山区漕泾镇合展路 155 号	上海	交通运输、仓储和邮政业	26,382.44	50.00	50.00	25,112.16	4(注4)
12	上海华谊工程有限公司	2	1	上海市闵行区澄江路 788 号	上海	科学研究和技术服务业	16,200.00	100.00	100.00	18,937.24	1
13	上海华谊工业气体有限公司	2	1	上海市化学工业区目华路 201 号 706 室	上海	制造业	106,422.00	100.00	100.00	105,801.44	1
14	东明华谊玉皇新材料有限公司	2	1	山东省菏泽市东明县化工园区纬五 路北经三路东	山东	制造业	30,135.00	51.00	51.00	15,368.63	1
15	上海华太投资发展有限公司	2	1	上海市黄浦区福州路 221 号 2 楼	上海	租赁和商务服务业	12,000.00	60.00	60.00	14,856.47	1
16	上海轮胎橡胶(集团)有限公司	2	1	上海市奉贤区科工路 789 号	上海	批发和零售业	13,102.20	100.00	100.00	14,274.15	1
17	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	2	1	淮安市淮阴区高家堰镇小滩村	江苏	制造业	8,329.00	51.00	51.00	9,502.66	1
18	上海华谊集团资产管理有限公司	2	1	上海市虹口区武进路 440 号一层	上海	租赁和商务服务业	5,964.00	100.00	100.00	7,069.20	1
19	上海欣正房地产开发经营有限公司	2	1	中国(上海)自由贸易试验区民生 路 206 号	上海	房地产业	2,000.00	100.00	100.00	5,836.31	1
20	上海三爱思试剂有限公司	2	1	杨浦区军工路 2588 号	上海	制造业	650.00	100.00	100.00	2,564.71	1



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
21	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	2	1	上海市闵行区剑川路 951 号 4 幢 406 室-408 室	上海	金融业	10,000.00	64.00	64.00	2,000.00	1 (注 5)
22	上海市有机氟材料研究所有限公司	2	1	闵行区龙吴路 4411 号	上海	制造业	2,132.00	100.00	100.00	1,443.89	1
23	上海华谊环保科技有限公司	2	1	上海市徐汇区华泾路 1305 弄 10 号 C 区 1 楼 105 室	上海	科学研究和技术服务业	2,000.00	60.00	60.00	1,161.53	1
24	上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	2	1	上海市静安区胶州路 556 号二层 A 区	上海	金融业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
25	上海市工业用水技术中心有限公司	2	1	上海市徐汇区田东路 88 号 8 幢 500 室	上海	科学研究和技术服务业	409.90	100.00	100.00	49.01	1
26	上海华谊工程技术有限公司	2	1	上海市徐汇区华泾路 1305 弄 8 号 2 幢 137 室	上海	科学研究和技术服务业	3,000.00	100.00	100.00	3,160.25	1

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

注 3：根据沪国资委改革[2019]250 号，国资委将持有的上海化工研究院有限公司 100%股权以无偿划拨的方式注入本公司。

注 4：公司下属三级子公司上海天原（集团）有限公司、二级子公司上海氯碱化工股份有限公司分别持有该公司 33.36%及 16.64%的股权，在本公司层面合并报表。

注 5：公司和下属三级子公司上海华谊集团投资有限公司分别持有该公司 20.00%及 44.00%的股权，在本公司层面合并报表。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	上海华谊集团股份有限公司	41.99	41.99	213,038.14	480,413.59	2	1、本公司系第一大股东 2、董事长由本公司委派 3、总理由本公司提名, 董事会任命
2	上海氯碱化工股份有限公司	46.59	46.59	115,640.00	56,582.50	2	1、本公司系第一大股东 2、董事长由本公司委派 3、总理由本公司提名, 董事会任命

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	华谊合丰特种化学淄博有限公司	51.00	51.00	2,857.14	9,500.00	2	和自然人股东共同控制

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	上海华谊集团股份有限公司	58.01	743,258,354.96	519,329,904.66	12,627,206,210.56
2	上海氯碱化工股份有限公司	53.41	731,939,079.27	247,037,731.60	4,159,807,936.54

2. 主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	上海华谊集团股份有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊集团股份有限公司	上海氯碱化工股份有限公司
流动资产	27,891,778,554.89	4,432,675,293.28	23,140,559,812.46	4,455,907,464.26
非流动资产	31,309,112,827.95	6,738,083,053.94	29,483,368,540.92	4,844,580,957.33
资产合计	<u>59,200,891,382.84</u>	<u>11,170,758,347.22</u>	<u>52,623,928,353.38</u>	<u>9,300,488,421.59</u>
流动负债	23,970,114,295.39	1,418,073,219.30	21,799,012,395.07	2,041,843,271.62
非流动负债	9,180,696,927.38	1,470,434,684.51	5,994,806,708.00	154,921,129.58
负债合计	<u>33,150,811,222.77</u>	<u>2,888,507,903.81</u>	<u>27,793,819,103.07</u>	<u>2,196,764,401.20</u>

项目	本期数		上年数	
	上海华谊集团股份 有限公司	上海氯碱化工股份 有限公司	上海华谊集团股份 有限公司	上海氯碱化工股 份有限公司
营业收入	38,937,467,427.09	6,364,223,852.82	40,034,470,765.16	6,664,189,491.23
净利润	1,692,578,233.05	1,337,373,659.28	3,530,720,076.22	1,755,766,869.31
综合收益总额	1,601,067,989.51	1,353,566,565.41	3,542,498,494.25	1,771,758,234.92
经营活动现金流量	7,458,931,769.22	1,427,601,282.93	5,869,294,773.56	1,377,706,272.09

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	常熟三爱富氟源新材料有限公司	常熟	70,982.40	化工产品销售及进出口业务	100.00	100.00	被常熟三爱富振氟新材料有限公司吸收合并
2	上海油墨厂有限公司	上海	1,728.20	油墨及类似产品制造	100.00	100.00	被上海制皂(集团)有限公司吸收合并
3	上海华元实业有限公司	上海	1,843.00	批发和零售业	100.00	100.00	被上海华谊精细化工有限公司吸收合并
4	天同精细化工(南通)有限公司	江苏	2,370.83	专用化学产品制造	75.00	75.00	注销关闭

(七) 本年新纳入合并范围的主体

企业名称	2022年12月31日净资产	2022年度净利润
上海亚宇特种橡胶制品厂有限公司	-4,088,347.77	-199,127.10
安徽华谊胜德材料科技有限公司	23,769,140.00	-860.00

(八) 本年未发生同一控制下企业合并情况。

(九) 本年未发生非同一控制下企业合并情况。

(十) 本年未发生反向购买。

(十一) 本年未发生吸收合并。

(十二) 本期子公司使用企业集团资产和清偿企业集团的债务未发生重大限制。

(十三) 本期无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

(十四) 母公司在子公司的所有者权益份额未发生变化。

(十五) 本期无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

除另外说明外，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	167,106.09	220,242.32
银行存款	5,166,560,631.00	6,430,979,359.08
其他货币资金	16,030,374,174.98	8,434,743,412.84
合计	<u>21,197,101,912.07</u>	<u>14,865,943,014.24</u>
其中：存放在境外的款项总额	298,562,191.30	999,147,684.94

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	93,468,955.03	296,848,381.75
信用证保证金	11,060,082.34	11,937,699.57
履约保证金	19,000,000.00	449,109.72
用于担保的定期存款或通知存款	4,615,127.01	3,705,996.76
保函保证金	24,604,349.41	23,750,000.00
存放中央银行法定准备金	1,027,140,957.42	858,166,211.76
质量保证金		7,385,762.60
其他	29,960,956.93	42,502,048.00
合计	<u>1,209,850,428.14</u>	<u>1,244,745,210.16</u>

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>2,833,458,081.49</u>	<u>3,104,436,127.22</u>
其中：权益工具投资	435,929,658.19	506,605,104.95
基金投资	2,397,528,423.30	2,595,977,099.02
远期结售汇		1,853,923.25
合计	<u>2,833,458,081.49</u>	<u>3,104,436,127.22</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,445,179,354.40		1,445,179,354.40
商业承兑汇票	127,340,938.69	6,367,046.93	120,973,891.76
合计	<u>1,572,520,293.09</u>	<u>6,367,046.93</u>	<u>1,566,153,246.16</u>

接上表:

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,837,084,163.81	952,894.71	1,836,131,269.10
商业承兑汇票	145,327,987.07	7,000,751.92	138,327,235.15
合计	<u>1,982,412,150.88</u>	<u>7,953,646.63</u>	<u>1,974,458,504.25</u>

2. 应收票据坏账准备

类别	账面余额		期末数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)			
按组合计提坏账准备	1,572,520,293.09	100.00	6,367,046.93	0.40		1,566,153,246.16	
合计	<u>1,572,520,293.09</u>	<u>100</u>	<u>6,367,046.93</u>			<u>1,566,153,246.16</u>	

接上表:

类别	账面余额		期初数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)			
按组合计提坏账准备	1,982,412,150.88	100.00	7,953,646.63	0.40		1,974,458,504.25	
合计	<u>1,982,412,150.88</u>	<u>100</u>	<u>7,953,646.63</u>			<u>1,974,458,504.25</u>	

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票小计	<u>127,340,938.69</u>	<u>6,367,046.93</u>	

名 称	期 末 数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
其中：上海华谊集团股份有限公司	127,340,938.69	6,367,046.93	5.00
银行承兑汇票小计	<u>1,445,179,354.40</u>		
其中：上海华谊三爱富新材料有限公司	820,626,183.58		
上海氯碱化工股份有限公司	255,835,692.91		
广西华谊能源化工有限公司	155,075,658.48		
上海化工研究院有限公司	86,944,754.27		
上海华太投资发展有限公司	42,025,092.12		
上海华谊工程有限公司	35,816,447.59		
上海华谊集团资产管理有限公司	20,172,578.00		
上海华谊工程有限公司	17,474,877.45		
上海华谊天原化工物流有限公司	7,293,883.10		
上海华谊环保科技有限公司	1,853,222.00		
上海华谊集团股份有限公司	1,520,000.00		
上海三爱思试剂有限公司	540,964.90		
合 计	<u>1,572,520,293.09</u>	<u>6,367,046.93</u>	

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初余额	本期增加额			合计
		本期计提 额	合并增加 额	其他原因 增加额	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	<u>7,953,646.63</u>				
其中：银行承兑汇票	952,894.71				
商业承兑汇票	7,000,751.92				
合 计	<u>7,953,646.63</u>				

接上表：

类 别	本期减少额					合计	期末余额
	因资产价值回升 转回额	转销 额	核销 额	合并减 少额	其他原因 减少额		
单项计提预期信用损失的应 收票据							
按组合计提预期信用损失的 应收票据	<u>1,586,599.70</u>					<u>1,586,599.70</u>	<u>6,367,046.93</u>
其中：银行承兑汇票	952,894.71					952,894.71	

类别	因资产价值回升 转回额	本期减少额				合计	期末余额
		转销 额	核销 额	合并减 少额	其他原因 减少额		
商业承兑汇票	633,704.99					633,704.99	6,367,046.93
合计	<u>1,586,599.70</u>					<u>1,586,599.70</u>	<u>6,367,046.93</u>

3. 期末质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	69,835,506.19
合计	<u>69,835,506.19</u>

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,555,273,854.19	768,923,857.24
商业承兑汇票		10,561,393.69
合计	<u>1,555,273,854.19</u>	<u>779,485,250.93</u>

5. 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	3,185,263,711.84	201,407,418.68	3,110,499,256.54	205,418,705.02
1-2年(含2年)	148,492,051.87	75,230,535.21	124,238,862.31	39,321,549.92
2-3年(含3年)	28,957,848.32	16,439,462.61	53,790,358.24	27,845,203.70
3-4年(含4年)	35,625,854.70	35,625,854.70	296,804,049.74	267,923,576.66
4-5年(含5年)	253,261,188.53	252,931,188.53	1,837,770.69	1,837,770.69
5年以上	113,388,268.77	113,388,268.77	134,687,141.89	134,687,141.89
合计	<u>3,764,988,924.03</u>	<u>695,022,728.50</u>	<u>3,721,857,439.41</u>	<u>677,033,947.88</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		金额	预期信用损失率 /计提比例(%)	账面价值
	账面余额 金额	坏账准备 比例(%)			
按单项计提坏账准备的应 收账款	194,539,034.49	5.17	193,442,429.43	99.44	1,096,605.06

类别	账面余额		期末数		坏账准备	预期信用损失率/计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	金额			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,570,449,889.54	94.83	501,580,299.07				3,068,869,590.47
其中：账龄组合	3,570,449,889.54	94.83	501,580,299.07		14.05		3,068,869,590.47
合计	3,764,988,924.03	100	695,022,728.50				3,069,966,195.53

接上表：

类别	账面余额		期初数		坏账准备	预期信用损失率/计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	金额			
按单项计提坏账准备的应收账款	237,908,481.79	6.39	196,994,081.09		82.80		40,914,400.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,483,948,957.62	93.61	480,039,866.79				3,003,909,090.83
其中：账龄组合	3,483,948,957.62	93.61	480,039,866.79		13.78		3,003,909,090.83
合计	3,721,857,439.41	100.00	677,033,947.88				3,044,823,491.53

### 3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中科（广州）炼化有限公司	39,000,000.00	39,000,000.00	100.00	预计无法收回
海南发展银行	37,730,019.06	37,730,019.06	100.00	预计无法收回
浙江东越化工有限公司	23,599,522.55	23,599,522.55	100.00	预计无法收回
新疆东瀚科技发展有限公司	20,370,000.78	20,370,000.78	100.00	预计无法收回
新疆永济商贸有限公司	16,957,381.92	16,957,381.92	100.00	预计无法收回
冠宏股份有限公司	16,454,041.28	16,454,041.28	100.00	预计无法收回
吸收合并8厂	14,228,944.09	14,228,944.09	100.00	预计无法收回
上海进通贸易有限公司	4,780,000.00	4,780,000.00	100.00	预计无法收回
河北晨阳工贸集团有限公司	4,003,050.00	4,003,050.00	100.00	预计无法收回
保定储宇商贸有限公司	2,239,005.00	2,239,005.00	100.00	预计无法收回
江苏皇马农化有限公司	1,622,719.50	1,622,719.50	100.00	预计无法收回
上海塑料工业有限公司	1,596,607.50	1,596,607.50	100.00	预计无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
吴川南轮贸易有限公司	1,546,977.30	1,546,977.30	100.00	预计无法收回
张永良	1,324,397.72	1,324,397.72	100.00	预计无法收回
无锡市富尚轮胎橡胶有限公司	1,199,168.39	1,199,168.39	100.00	预计无法收回
南通嘉豪化工有限公司	1,169,068.00	1,169,068.00	100.00	预计无法收回
麦王环境技术股份有限公司	1,000,000.00	670,000.00	67.00	预计无法全额收回
江苏嘉琛生物科技有限公司	884,924.50	295,419.10	33.38	预计无法全额收回
山东鲍尔浦塑胶股份有限公司	805,390.00	805,390.00	100.00	预计无法收回
江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	586,094.51	586,094.51	100.00	预计无法收回
北京京海富通贸易有限公司	521,880.99	521,880.99	100.00	预计无法收回
泰州焊条厂	512,094.77	512,094.77	100.00	预计无法收回
苏州市中染贸易有限公司	292,617.70	292,617.70	100.00	预计无法收回
福建石狮亿祥染整有限公司	273,520.00	273,520.00	100.00	预计无法收回
金坛市第一铸钢厂	188,124.60	188,124.60	100.00	预计无法收回
河南速达电动汽车科技有限公司	159,651.85	159,651.85	100.00	预计无法收回
上海乾辉工贸有限公司	150,950.00	150,950.00	100.00	预计无法收回
天津市泰丰源复合管有限公司	148,400.00	148,400.00	100.00	预计无法收回
大连德顺化工有限公司	139,720.70	29,720.71	21.27	预计无法全额收回
上海海玉化工科技有限公司	106,650.00	106,650.00	100.00	预计无法收回
石狮市永昌化工原料有限公司	102,082.31	102,082.31	100.00	预计无法收回
浙江舜龙化工有限公司	96,500.00	96,500.00	100.00	预计无法收回
汕头市科裕隆染料有限公司	95,192.00	95,192.00	100.00	预计无法收回
嘉善县助剂一厂	69,604.09	69,604.09	100.00	预计无法收回
上海染玖染料化工有限公司	62,169.00	62,169.00	100.00	预计无法收回
上海杨桥物资回收有限责任公司	62,099.67			期后已收回
常州长江焊材有限公司	61,482.55	61,482.55	100.00	预计无法收回
上海宸珩商务咨询有限公司	44,793.98	44,793.98	100.00	预计无法收回
江阴市圣鹰机械泵业有限公司	43,752.00	43,752.00	100.00	预计无法收回
绍兴汇聚海藻酸钠有限公司	34,355.00	34,355.00	100.00	预计无法收回
无锡市硕东科技有限公司	26,986.00	26,986.00	100.00	预计无法收回
汕头市恒晖化工有限公司	26,570.00	26,570.00	100.00	预计无法收回
原装备公司应收账款	26,201.00	26,201.00	100.00	预计无法收回
瑞安市佳宝妍纺织化工有限公司	25,680.00	25,680.00	100.00	预计无法收回
江阴东青焊接材料有限公司	23,215.89	23,215.89	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
嘉善县金泾化工厂	21,516.82	21,516.82	100.00	预计无法收回
上海联彩化工有限公司	14,620.00	14,620.00	100.00	预计无法收回
上海普陀四中精密洗涤剂厂	14,399.60	14,399.60	100.00	预计无法收回
无锡市吉星车辆内饰材料厂	11,900.00	6,900.00	57.98	预计无法全额收回
张家港海陆密封有限公司	11,153.72	11,153.72	100.00	预计无法收回
无锡市鑫宇电气泵业有限公司	10,812.80	10,812.80	100.00	预计无法收回
无锡市新区硕放变压器厂	9,420.00	9,420.00	100.00	预计无法收回
吴泾一村何林根	9,000.00	9,000.00	100.00	预计无法收回
上海化轻染料有限公司	7,668.31	7,668.31	100.00	预计无法收回
宜兴市丰伟化学建材厂	7,344.00	7,344.00	100.00	预计无法收回
青岛华盛化工染料有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
奉化市釜用密封件有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
杭州杭新印花整理有限公司	4,535.00	4,535.00	100.00	预计无法收回
上海壹鸿物业管理有限公司	3,760.40	3,760.40	100.00	预计无法收回
广东华颜化工有限公司	3,074.25	3,074.25	100.00	预计无法收回
杭州同皓电器有限公司	2,519.00	2,519.00	100.00	预计无法收回
凯盛精细化工(昆山)有限公司	2,334.00	2,334.00	100.00	预计无法收回
长兴小浦铸钢有限公司	1,796.50	1,796.50	100.00	预计无法收回
上海康达国际集装箱配件厂	1,418.00	1,418.00	100.00	预计无法收回
上海焊接器材有限公司	155.89	155.89	100.00	预计无法收回
合计	<u>194,539,034.49</u>	<u>193,442,429.43</u>		

#### 4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	3,103,059,555.27	86.91	155,547,690.74	3,030,359,078.62	86.98	151,513,873.74
1-2年(含2年)	118,394,828.32	3.32	35,518,448.51	115,624,689.21	3.32	29,378,406.31
2-3年(含3年)	76,936,692.32	2.15	38,455,346.19	53,237,219.66	1.53	21,208,877.93
3-4年(含4年)	35,342,264.44	0.99	35,342,264.44	140,117,643.24	4.02	133,472,787.25
4-5年(含5年)	123,857,848.40	3.47	123,857,848.40	3,724,389.68	0.11	3,579,984.35
5年以上	112,858,700.79	3.16	112,858,700.79	140,885,937.21	4.04	140,885,937.21

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	<u>3,570,449,889.54</u>	<u>100</u>	<u>501,580,299.07</u>	<u>3,483,948,957.62</u>	<u>100</u>	<u>480,039,866.79</u>

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海华谊集团上硫化工有限公司	应收账款	15,963,526.30	债务人破产	董事会决议	否
浙江东越化工有限公司	货款	4,050,000.00	无法收回	董事会决议	否
杭州富阳裕丰化学有限公司	货款	2,650,000.00	无法收回	董事会决议	否
武汉鸿腾医药有限公司	销售药品款	1,029,390.93	无法收回	董事会决议	否
安阳百文印刷物资有限责任公司	货款	683,008.42	无法收回	董事会决议	否
山东永泰集团有限公司	货款	576,500.00	无法收回	董事会决议	否
江西赣南海欣药业股份有限公司	销售款	560,000.00	无法收回	董事会决议	否
江苏省太仓市医药公司	销售药品款	547,659.82	无法收回	董事会决议	否
辽宁优格生物科技股份有限公司	货款	521,537.54	法院判决	董事会决议	否
河南骏化发展有限公司	货款	518,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海农工商超市(集团)有限公司	货款	515,707.70	吊销或注销	董事会决议	否
台州市路桥雪峰制冷设备有限公司	货款	491,837.91	无法收回	董事会决议	否
安徽省阜阳市药品供应公司	销售药品款	473,862.82	无法收回	董事会决议	否
北京医药善和药品公司	销售药品款	456,751.52	无法收回	董事会决议	否
吴江市国医药业有限公司	销售药品款	439,217.53	无法收回	董事会决议	否
沈阳新马药业有限公司	销售款	410,983.32	无法收回	董事会决议	否
新疆利达丰华科技有限公司	货款	377,460.00	无法收回	董事会决议	否
漳州大通医药有限公司	销售药品款	359,140.95	无法收回	董事会决议	否
上海江湾国药公司	销售药品款	314,000.00	无法收回	董事会决议	否
特易购企业管理(上海)有限公司嘉善分公司	货款	287,006.81	吊销或注销	董事会决议	否
上海科欣医药有限公司	销售药品款	286,167.71	无法收回	董事会决议	否
禹州市中西药采购供应站	销售药品款	277,480.00	无法收回	董事会决议	否
郑州市医药总公司销售中心	销售药品款	273,374.00	无法收回	董事会决议	否
CO-TECH COPPER FOIL CORPORATION	货款	268,434.39	无法收回	董事会决议	否
焦作煤业(集团)有限责任公司	货款	236,000.00	无法收回	董事会决议	否
连云港中彩科技有限公司	货款	226,000.00	无法收回	董事会决议	否
北京宣化贸易有限公司	货款	218,000.00	无法收回	董事会决议	否
新疆海川投资有限公司	货款	182,944.32	法院判决	董事会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东双王橡胶有限公司	货款	174,000.00	无法收回	董事会决议	否
黑龙江澳利达奈德制药有限公司	销售款	170,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海净域土壤修复工程有限公司	项目款	162,940.00	无法收回	董事会决议	否
江苏乐天玛商业有限公司	货款	160,891.75	吊销或注销	董事会决议	否
北京市麒麟天盛医药有限公司（安达康）	销售药品款	160,698.18	无法收回	董事会决议	否
宁波鲍斯能源装备股份有限公司	货款	146,740.00	无法收回	董事会决议	否
江苏宏达新材料股份有限公司	货款	137,880.00	无法收回	董事会决议	否
河南省豫发竹林医药公司	销售药品款	136,953.20	无法收回	董事会决议	否
河南省宝丰县医药公司	销售药品款	135,420.24	无法收回	董事会决议	否
南京化工厂	货款	127,014.00	无法收回	董事会决议	否
北京鑫康华医药经营部	销售药品款	123,792.00	无法收回	董事会决议	否
北京兴福医药有限责任公司	销售药品款	120,601.41	无法收回	董事会决议	否
湖南省肿瘤医院	货款	120,000.00	无法收回	董事会决议	否
联华超市股份有限公司	货款	119,463.19	吊销或注销	董事会决议	否
湖北三环科技股份有限公司	货款	114,800.00	无法收回	董事会决议	否
安徽美祥实业有限公司	货款	111,036.00	无法收回	董事会决议	否
银川金百世商贸有限公司	货款	109,538.94	吊销或注销	董事会决议	否
双赢集团有限公司	货款	100,000.00	无法收回	董事会决议	否
江苏淮化集团有限公司	货款	95,979.60	无法收回	董事会决议	否
沃尔玛(中国)投资有限公司	货款	93,873.46	吊销或注销	董事会决议	否
平顶山市新特药批发总公司	销售药品款	82,467.62	无法收回	董事会决议	否
上海高维化学有限公司	货款	80,000.00	无法收回	董事会决议	否
浙江富士特硅材料有限公司	货款	79,700.00	无法收回	董事会决议	否
上海易买得超有限公司	货款	78,199.74	吊销或注销	董事会决议	否
北京西城区医药总公司药品经营部	销售药品款	77,950.15	无法收回	董事会决议	否
华联集团吉买盛购物中心有限公司	货款	73,883.62	吊销或注销	董事会决议	否
河南安阳化肥厂	货款	73,680.00	无法收回	董事会决议	否
胶南恒源化工厂	货款	70,200.00	无法收回	董事会决议	否
黄浦区药材公司经营部	销售药品款	70,095.68	无法收回	董事会决议	否
上海伶澳实业有限公司	货款	70,000.00	法院终结执行	董事会决议	否
上海柯创贸易有限公司	货款	69,030.00	无法收回	董事会决议	否
吉林市奥丰物资经销有限公司	货款	68,919.20	吊销或注销	董事会决议	否
上海惠豪实业有限公司	货款	65,252.55	吊销或注销	董事会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河北常山生化药业股份有限公司	销售款	65,000.00	无法收回	董事会决议	否
重庆宜化化工有限公司	货款	64,400.00	无法收回	董事会决议	否
上海海以工贸有限公司	货款	63,281.00	无法收回	董事会决议	否
海门市博横电子元件有限公司	货款	62,300.00	无法收回	董事会决议	否
上海翰特机电科技有限公司	货款	62,000.00	无法收回	董事会决议	否
江西省医药公司综合经营部	销售药品款	60,485.14	无法收回	董事会决议	否
北京龙弼商贸有限公司	货款	58,336.15	吊销或注销	董事会决议	否
上海可的便利有限公司	货款	57,555.97	吊销或注销	董事会决议	否
江苏华派新材料科技有限公司	货款	57,200.00	无法收回	董事会决议	否
浙江伊阳城能源发展有限公司	货款	54,800.00	无法收回	董事会决议	否
镇江江南化工有限公司	货款	54,500.00	无法收回	董事会决议	否
捷锐企业（上海）有限公司	货款	52,400.00	无法收回	董事会决议	否
南京彤天科技实业股份有限公司	货款	50,000.00	无法收回	董事会决议	否
苏州正达医药公司	销售药品款	46,998.58	无法收回	董事会决议	否
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	货款	44,500.00	无法收回	董事会决议	否
上海锦江麦德龙购物中心有限公司	货款	43,879.38	吊销或注销	董事会决议	否
湖北双环化工集团有限公司	货款	41,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海新易百货有限公司	货款	39,389.13	吊销或注销	董事会决议	否
苍南县宏泰医药有限公司	销售药品款	38,625.47	无法收回	董事会决议	否
上海好德便利有限公司	货款	38,125.12	吊销或注销	董事会决议	否
海门市医药集团有限公司	销售药品款	38,072.68	无法收回	董事会决议	否
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	货款	37,800.00	无法收回	董事会决议	否
马鞍山诚至电网设备有限公司	货款	37,550.00	无法收回	董事会决议	否
江苏汉光实业股份有限公司	货款	37,000.00	无法收回	董事会决议	否
平山县永成热熔胶厂	货款	36,300.00	无法收回	董事会决议	否
无锡易买得购物中心有限公司	货款	35,235.22	吊销或注销	董事会决议	否
河南省商丘市医药采购批发站药品批发公司	销售药品款	34,967.60	无法收回	董事会决议	否
苏州圆珠笔厂	货款	34,884.00	无法收回	董事会决议	否
贵阳东新化工有限公司	往来款	33,998.24	无法收回	董事会决议	否
胜利油田胜大集团	货款	32,811.00	无法收回	董事会决议	否
陕西方舟生物科技有限公司	销售款	32,000.00	无法收回	董事会决议	否
铁法煤业（集团）有限责任公司物资经销中心	货款	31,900.00	无法收回	董事会决议	否
山东科芯电子有限公司	货款	31,600.00	无法收回	董事会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东新和成药业有限公司	货款	31,398.00	无法收回	董事会决议	否
上海自动化仪表股份有限公司调节器厂	货款	31,000.00	无法收回	董事会决议	否
肇庆市中和有限公司	货款	29,999.00	无法收回	董事会决议	否
洛阳石化总厂	货款	29,688.56	无法收回	董事会决议	否
上海阜兴经贸发展有限公司	往来款	28,300.00	无法收回	董事会决议	否
江苏南通医药股份公司	销售药品款	26,794.00	无法收回	董事会决议	否
江苏科伦医药有限责任公司	销售药品款	26,179.20	无法收回	董事会决议	否
铜陵市医药总公司	销售药品款	25,799.00	无法收回	董事会决议	否
上海医药股份沪东分公司	销售药品款	23,477.96	无法收回	董事会决议	否
江苏淮阴医药采购供应站	销售药品款	22,820.00	无法收回	董事会决议	否
上海闵行北桥木器有限公司	服务费	22,379.50	无法收回	董事会决议	否
杭州英达能源科技有限公司	货款	22,000.00	无法收回	董事会决议	否
四川省信诚油气技术工程有限公司	货款	21,000.00	无法收回	董事会决议	否
山东辰昊化工有限公司	货款	20,000.00	无法收回	董事会决议	否
沈阳百傲化学有限公司	货款	20,000.00	无法收回	董事会决议	否
北京市宣武天桥医药公司	销售药品款	18,231.00	无法收回	董事会决议	否
晋江奇银鞋塑有限公司	货款	18,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海申新纺织第九厂	销售药品款	17,521.80	无法收回	董事会决议	否
长治市博世机电物资有限公司	货款	17,500.00	无法收回	董事会决议	否
辽宁国熊药业有限公司	销售款	16,500.00	无法收回	董事会决议	否
上海维恩实业有限公司	货款	16,428.42	吊销或注销	董事会决议	否
宜兴市橡塑机械厂	货款	15,500.00	无法收回	董事会决议	否
成都西南化工试剂供应站	往来款	15,280.00	无法收回	董事会决议	否
抚顺永安安全防护科技有限公司	货款	15,000.00	无法收回	董事会决议	否
山东省淄博医药采购供应站	销售药品款	13,800.00	无法收回	董事会决议	否
上海新兴医药保健品科技开发有限公司	销售药品款	13,552.70	无法收回	董事会决议	否
中集安瑞环科技股份有限公司	货款	12,850.00	无法收回	董事会决议	否
江苏省药材公司	销售药品款	12,832.00	无法收回	董事会决议	否
宁波市江东化学试剂有限公司	往来款	12,634.01	无法收回	董事会决议	否
上海珍珠经贸服务公司	销售药品款	12,351.28	无法收回	董事会决议	否
海南医药对外工贸有限公司	销售药品款	11,711.00	无法收回	董事会决议	否
中煤龙化哈尔滨煤化工有限公司	货款	11,560.00	无法收回	董事会决议	否
云南楚雄郭永宇	货款	10,962.02	吊销或注销	董事会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海童涵春堂(南区)总公司医药分公司	销售药品款	10,931.46	无法收回	董事会决议	否
河间朝隆达橡塑制品有限公司	货款	10,000.00	无法收回	董事会决议	否
德州德药医药技术开发有限公司	销售款	10,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海西北中药销售有限公司	销售药品款	9,940.40	无法收回	董事会决议	否
宜兴市医药总公司	销售药品款	9,420.00	无法收回	董事会决议	否
上海闵行供销药材医药公司	销售药品款	9,376.00	无法收回	董事会决议	否
郑州盛宏丰实业有限公司	货款	9,310.00	无法收回	董事会决议	否
德州博诚医药科技有限公司	销售款	8,880.00	无法收回	董事会决议	否
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	销售药品款	8,549.30	无法收回	董事会决议	否
上海氯碱化工综合公司	服务费	8,521.00	无法收回	董事会决议	否
台州市正洲制冷设备有限公司	货款	8,210.96	无法收回	董事会决议	否
银川佳通轮胎有限公司	货款	8,200.00	无法收回	董事会决议	否
宁波朝日精细化工有限公司	货款	8,000.00	无法收回	董事会决议	否
山东恒大集团有限公司	货款	8,000.00	无法收回	董事会决议	否
乐山无线电股份有限公司	货款	7,500.00	无法收回	董事会决议	否
青岛宏丰氟硅科技有限公司	货款	7,000.00	无法收回	董事会决议	否
美德太平洋(天津)生物科技股份有限公司	销售款	7,000.00	无法收回	董事会决议	否
昆山易买得购物中心有限公司	货款	6,983.51	吊销或注销	董事会决议	否
高密飞仕龙达电子有限公司	货款	6,944.00	无法收回	董事会决议	否
常州银河半导体有限公司	货款	6,852.31	无法收回	董事会决议	否
合肥市药品医疗器械公司中西药经营部	销售药品款	6,690.00	无法收回	董事会决议	否
西安城投天然气有限公司	货款	6,456.00	无法收回	董事会决议	否
河南省平顶山医药采购站	销售药品款	6,402.00	无法收回	董事会决议	否
重庆平洋电子有限公司	货款	6,334.04	无法收回	董事会决议	否
雷允上(苏州)药业有限公司	销售药品款	6,238.07	无法收回	董事会决议	否
安徽省合肥医药采购站供应站	销售药品款	6,150.00	无法收回	董事会决议	否
浙江医药药材股份有限公司#28	销售药品款	6,047.97	无法收回	董事会决议	否
天津市宇辰科技有限公司	货款	6,000.00	吊销或注销	董事会决议	否
山东省舜天化工集团有限公司	货款	5,950.00	无法收回	董事会决议	否
哈尔滨深冷气体液化设备有限公司	货款	5,694.00	无法收回	董事会决议	否
安徽省合肥医药采购供应站中西药品购销部	销售药品款	5,291.76	无法收回	董事会决议	否
张家港市邦云科技有限公司	往来款	5,064.53	无法收回	董事会决议	否
新疆维吾尔自治区新特药民族药公司	销售药品款	5,031.95	无法收回	董事会决议	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
罗地亚香料（无锡）有限公司	货款	5,000.00	无法收回	董事会决议	否
南京中宝电子有限公司	货款	5,000.00	无法收回	董事会决议	否
江苏恩华药业股份有限公司	销售款	5,000.00	无法收回	董事会决议	否
苏州本控电子科技有限公司	货款	4,634.51	吊销或注销	董事会决议	否
宁波市光科电子有限公司	货款	4,400.00	无法收回	董事会决议	否
宁波广博纳米新材料股份有限公司	货款	3,800.00	无法收回	董事会决议	否
江苏南天化肥有限公司	货款	3,550.00	无法收回	董事会决议	否
江苏德邦兴华化工股份有限公司	货款	3,150.00	无法收回	董事会决议	否
山东鲁南化肥厂	货款	3,000.00	无法收回	董事会决议	否
中昊晨光化工研究院	货款	2,750.00	无法收回	董事会决议	否
泰州优宾晶圆科技有限公司	货款	2,726.00	无法收回	董事会决议	否
嘉兴久然能源有限公司	货款	2,340.00	无法收回	董事会决议	否
常州市星成电子有限公司	货款	2,256.00	无法收回	董事会决议	否
上药医疗器械(上海)有限公司	销售款	2,110.79	无法收回	董事会决议	否
无锡力马化工机械有限公司	货款	2,000.00	无法收回	董事会决议	否
中国石化集团南京化学工业有限公司	货款	1,740.00	无法收回	董事会决议	否
深圳康化环保中心	货款	1,500.00	无法收回	董事会决议	否
德州德药制药有限公司	销售款	1,120.00	无法收回	董事会决议	否
东台中江电子科技有限公司	货款	880.00	无法收回	董事会决议	否
合计		<u>39,230,863.21</u>			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
苏威特种聚合物（常熟）有限公司	207,784,933.45	5.52	10,389,246.68
The Chemours Company FC, LLC	162,762,019.37	4.32	8,138,100.97
科慕化学（上海）有限公司	83,978,070.76	2.23	4,198,903.54
中盐昆山有限公司	82,952,034.63	2.20	4,147,601.73
吴羽(常熟)氟材料有限公司	69,683,090.76	1.85	3,484,154.54
合计	<u>607,160,148.97</u>	<u>16.12</u>	<u>30,358,007.46</u>

7. 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款

8. 本期无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额



(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	2,204,364,746.50	4,118,245,176.05
应收账款		
合计	<u>2,204,364,746.50</u>	<u>4,118,245,176.05</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	账面余额 金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,004,230,734.16	94.88	1,280,902,837.03	94.30	
1-2年(含2年)	29,590,200.40	2.80	29,257,031.87	2.15	
2-3年(含3年)	5,602,065.29	0.53	14,060,195.32	1.04	
3年以上	18,966,902.17	1.79	34,154,699.42	2.51	
合计	<u>1,058,389,902.02</u>	<u>100</u>	<u>1,358,374,763.64</u>	<u>100</u>	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海华谊工程有限公司	江苏久吾高科技股份有限公司	9,646,800.00	3年以上	项目暂停
上海华谊三爱富新材料 有限公司	Solvay Specialty Polymers Italy S.P	3,703,241.81	1-3年(含 3年)	合同尚未开始 执行
上海华谊工程有限公司	西安蓝晓科技新材料股份有限公司	3,051,900.00	3年以上	项目暂停
合计		<u>16,401,941.81</u>		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合 计的比例(%)	坏账准备
国网上海市电力公司	123,577,086.20	11.68	
国能销售集团华东能源有限公司	101,976,188.84	9.64	
张家港市华昌新材料科技有限公司	53,900,237.98	5.09	
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	49,405,372.62	4.67	
中海油华东销售有限公司华东化工销售分公司	48,404,684.30	4.57	
合计	<u>377,263,569.94</u>	<u>35.65</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	98,816,761.36	32,131,420.01
其他应收款项	1,412,018,316.31	1,555,804,648.76
合计	<u>1,510,835,077.67</u>	<u>1,587,936,068.77</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>96,372,670.30</u>	<u>29,687,328.95</u>		
其中：依多科中国有限公司		19,127,100.00		
上海国际油漆有限公司		10,560,228.95		
内蒙古亿利化学工业有限公司	58,000,000.00			
上海华谊建设有限公司	741,087.61			
华谊合丰特种化学淄博有限公司	18,299,540.99			
上海焦化化工发展商社	2,340,000.00			
上海环球分子筛有限公司	10,000,000.00			
上海立得催化剂有限公司	6,992,041.70			
账龄一年以上的应收股利	<u>2,444,091.06</u>	<u>2,444,091.06</u>		
其中：上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	1,868,091.06	1,868,091.06	未催收	否
上海润虹实业有限公司	576,000.00	576,000.00	未催收	否
合计	<u>98,816,761.36</u>	<u>32,131,420.01</u>		

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,001,647,269.86	7,219,512.77	345,759,824.82	22,441,421.67
1-2年(含2年)	70,168,479.82	55,333,005.57	837,431,808.85	7,275,793.76
2-3年(含3年)	29,769,916.11	7,690,584.93	25,724,913.74	4,462,782.20
3-4年(含4年)	13,724,862.98	9,505,505.33	192,531,970.85	179,396,519.24
4-5年(含5年)	176,988,362.73	165,258,892.76	220,265,472.30	11,980,343.91
5年以上	827,939,059.17	463,212,133.00	639,777,432.06	480,129,913.08
合计	<u>2,120,237,950.67</u>	<u>708,219,634.36</u>	<u>2,261,491,422.62</u>	<u>705,686,773.86</u>

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他 应收款项	1,577,963,764.61	74.42	312,836,950.78			19.83	1,265,126,813.83
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	<u>542,274,186.06</u>	<u>25.58</u>	<u>395,382,683.58</u>				<u>146,891,502.48</u>
其中：账龄组合	542,274,186.06	25.58	395,382,683.58			72.91	146,891,502.48
合计	<u>2,120,237,950.67</u>	<u>100</u>	<u>708,219,634.36</u>				<u>1,412,018,316.31</u>

接上表：

种类	账面余额		期初余额		坏账准备	预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项计提坏账准备的其他 应收款项	1,700,496,627.51	75.19	252,562,533.49			14.85	1,447,934,094.02
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	<u>560,994,795.11</u>	<u>24.81</u>	<u>453,124,240.37</u>				<u>107,870,554.74</u>
其中：账龄组合	560,994,795.11	24.81	453,124,240.37			80.77	107,870,554.74
合计	<u>2,261,491,422.62</u>	<u>100</u>	<u>705,686,773.86</u>				<u>1,555,804,648.76</u>

## (3) 单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额		预期信用损 失率(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
中节能华座(上海)环保发展有限公司	798,466,467.94			预计可以收回
上海万科投资管理有限公司	204,902,462.06			预支分红款
土地收储金-安庆高新技术产业开发区委员会	108,353,987.90			预计可以收回
绿地地产集团有限公司	100,000,000.00			预支分红款
上海华谊集团上硫化工有限公司	49,168,497.06	49,168,497.06	100.00	预计无法收回
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	35,760,000.00	35,760,000.00	100.00	预计无法收回
鹏起科技发展股份有限公司	35,346,471.29	35,346,471.29	100.00	预计无法收回
上海万职投资管理有限公司	30,408,455.00			预支分红款
上海钱力实业(集团)有限公司	25,200,000.00	25,200,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
上海申兴制药厂	23,846,274.84	23,846,274.84	100.00	预计无法收回
上海天原资源贸易有限公司	21,880,237.72	21,880,237.72	100.00	预计无法收回
海航集团有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海华向橡胶制品有限公司	15,197,821.70	15,197,821.70	100.00	预计无法收回
闽发证券有限责任公司	14,885,649.48	14,885,649.48	100.00	预计无法收回
原塑料公司其他应收	14,793,732.22	14,793,732.22	100.00	预计无法收回
德联金属资源集团有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
上海优实实业有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
上海巨浪环保有限公司	13,074,046.03			预计可以收回
十二厂	5,126,046.53	5,126,046.53	100.00	预计无法收回
上海大孚橡胶有限公司	9,100,227.14	4,300,000.00	47.25	预计无法全额收回
上海联聚实业有限公司	4,500,000.00	827,439.30	18.39	预计无法全额收回
国盛厂	3,704,195.13	3,704,195.13	100.00	预计无法收回
上海市宝山区住房保障和房屋管理局	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海江湾机械厂	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	预计无法收回
上海泾奇高分子材料有限公司	1,938,000.00	1,938,000.00	100.00	预计无法收回
原装备公司其他应收	1,204,183.61	1,204,183.61	100.00	预计无法收回
上海轮胎橡胶机械模具有限公司	1,080,322.00			预计可以收回
张家港兴港合作会社	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海气门嘴厂	913,000.00	913,000.00	100.00	预计无法收回
上海化工制桶厂	902,592.23	902,592.23	100.00	预计无法收回
上海化工机械一厂	869,914.00	869,914.00	100.00	预计无法收回
上海市塑料研究所	826,000.00	826,000.00	100.00	预计无法收回
上海溶剂厂	508,000.00	508,000.00	100.00	预计无法收回
其他	4,657,180.73	4,288,895.67	92.09	预计无法全额收回
合计	<u>1,577,963,764.61</u>	<u>312,836,950.78</u>		

## (4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	147,429,316.33	27.19	7,219,512.77	100,137,173.09	17.85	5,006,858.66
1-2年(含2年)	8,574,644.38	1.58	2,643,005.57	6,052,060.34	1.08	1,134,183.80
2-3年(含3年)	2,077,171.68	0.38	1,327,111.57	11,355,447.98	2.02	4,508,432.82
3-4年(含4年)	8,504,680.92	1.57	8,504,680.92	37,498,913.75	6.69	36,860,166.18
4-5年(含5年)	34,325,979.88	6.33	34,325,979.88	23,248,252.30	4.14	22,911,651.26
5年以上	341,362,392.87	62.95	341,362,392.87	382,702,947.65	68.22	382,702,947.65
合计	<u>542,274,186.06</u>	<u>100</u>	<u>395,382,683.58</u>	<u>560,994,795.11</u>	<u>100</u>	<u>453,124,240.37</u>

## (5) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	
	期信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
期初余额	92,113,358.37		613,573,415.49	<u>705,686,773.86</u>
期初余额在本期	<u>-92,113,358.37</u>	<u>3,970,117.14</u>	<u>88,143,241.23</u>	
--转入第二阶段	-3,970,117.14	3,970,117.14		
--转入第三阶段	-88,143,241.23		88,143,241.23	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,219,512.77		5,476,622.88	<u>12,696,135.65</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销			10,195,147.15	<u>10,195,147.15</u>
其他变动			-31,872.00	<u>-31,872.00</u>
期末余额	<u>7,219,512.77</u>	<u>3,970,117.14</u>	<u>697,030,004.45</u>	<u>708,219,634.36</u>

注：其他变动系本年将子公司上海亚宇特种橡胶制品厂有限公司纳入合并范围的影响。

## (6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海宏发电子有限公司	第三方往来	4,625,063.87	预计无法收回	董事会决议	否

债务人名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联交 易产生
上海华谊集团上硫化工有限公司	往来款	2,350,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海深远实业有限公司	第三方往来	2,080,270.24	无法收回	董事会决议	否
基建专用款	基建专用款	721,032.00	无法收回	董事会决议	否
上海市工业区开发总公司桃浦热力公司	第三方往来	339,720.04	无法收回	董事会决议	否
江阴市皆欣环保科技有限公司	第三方往来	39,000.00	无法收回	董事会决议	否
河南骏化化工装备有限公司	押金保证金	20,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海江瀚实业有限公司	第三方往来	8,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海嘉定鑫明日用化工厂	第三方往来	5,000.00	无法收回	董事会决议	否
河北省产品质量监督检验院	第三方往来	2,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海钟元工贸有限公司	第三方往来	1,300.00	无法收回	董事会决议	否
郑州利盟广告有限公司	第三方往来	1,200.00	无法收回	董事会决议	否
东辉气体供应站	第三方往来	1,000.00	无法收回	董事会决议	否
上海乐盈文化传播有限公司	第三方往来	800.00	无法收回	董事会决议	否
杭州经济技术开发区中建动力化学工程公司	第三方往来	625.00	无法收回	董事会决议	否
中盐上海市盐业公司第一批发部	第三方往来	136.00	无法收回	董事会决议	否
合计		<u>10,195,147.15</u>			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例(%)	坏账准备
中节能华座(上海)环保发展有限公司	关联方借款	798,466,467.94	2-3年(含3年)	37.66	
上海万科投资管理有限公司	预支分红款	204,902,462.06	3-4年(含4年); 5年以上	9.66	
土地收储金-安庆高新技术产业开发区委员会	土地款	108,353,987.90	3-4年(含4年)	5.11	
绿地地产集团有限公司	预支分红款	100,000,000.00	1年以内(含1年); 5年以上	4.72	
上海玻璃厂	往来款	54,496,107.33	5年以上	2.57	54,496,107.33
合计		<u>1,266,219,025.23</u>		<u>59.72</u>	<u>54,496,107.33</u>

(8) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 本期无其他应收款转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

(10) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(八) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	500,000,000.00	800,000,000.00
应计利息	449,178.06	585,322.92
减：损失准备		
合计	<u>500,449,178.06</u>	<u>800,585,322.92</u>

1. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	500,000,000.00	800,000,000.00
小计	<u>500,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>
加：应收利息	449,178.06	585,322.92
减：减值准备		
合计	<u>500,449,178.06</u>	<u>800,585,322.92</u>

2. 金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	<u>500,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>
其中：国债	500,000,000.00	800,000,000.00
其他		
小计	<u>500,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>
加：应收利息	449,178.06	585,322.92
减：减值准备		
合计	<u>500,449,178.06</u>	<u>800,585,322.92</u>

3. 约定购回式证券、股票质押回购等的剩余期限

项目	期末余额	期初余额
1个月内（含1个月）	500,000,000.00	800,000,000.00
合计	<u>500,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>
加：应收利息	449,178.06	585,322.92
减：减值准备		
账面价值	<u>500,449,178.06</u>	<u>800,585,322.92</u>

(九) 存货

1. 存货分类

项 目	账面余额	期末数	
		存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	4,456,461,352.15	381,400,901.69	4,075,060,450.46
原材料	3,122,631,341.61	241,330,740.82	2,881,300,600.79
生产成本	178,292,155.41	849,595.93	177,442,559.48
合同履约成本	136,865,712.19	5,050,000.00	131,815,712.19
开发产品	133,648,225.38	355,061.00	133,293,164.38
开发成本	82,696,733.99	523,500.00	82,173,233.99
发出商品	63,240,039.55		63,240,039.55
周转材料	38,264,950.42	1,752,019.42	36,512,931.00
委托加工物资	3,091,089.31		3,091,089.31
材料采购	2,160,278.78		2,160,278.78
在途物资			
合 计	<u>8,217,351,878.79</u>	<u>631,261,818.86</u>	<u>7,586,090,059.93</u>

接上表：

项 目	账面余额	期初数	
		存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
库存商品	4,064,740,199.87	208,185,614.82	3,856,554,585.05
原材料	2,617,912,320.89	207,788,340.59	2,410,123,980.30
生产成本	200,524,529.46	1,166,683.88	199,357,845.58
合同履约成本	272,610,432.16	5,050,000.00	267,560,432.16
开发产品	144,867,011.96	355,061.00	144,511,950.96
开发成本	82,596,650.02	523,500.00	82,073,150.02
发出商品	82,713,655.57		82,713,655.57
周转材料	43,578,389.56	1,836,548.93	41,741,840.63
委托加工物资	3,142,499.86		3,142,499.86
材料采购	223,369.91		223,369.91
在途物资	1,016,714.07		1,016,714.07
合 计	<u>7,513,925,773.33</u>	<u>424,905,749.22</u>	<u>7,089,020,024.11</u>



(十) 合同资产

1. 合同资产情况

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
质保金	13,771,478.33	688,573.92	13,082,904.41			
已完工尚未结算款	43,333,764.04	687,744.91	42,646,019.13	30,185,391.95		30,185,391.95
合计	<u>57,105,242.37</u>	<u>1,376,318.83</u>	<u>55,728,923.54</u>	<u>30,185,391.95</u>		<u>30,185,391.95</u>

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额			合计
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	
质保金		688,573.92			688,573.92
已完工尚未结算款		687,744.91			687,744.91
合计		<u>1,376,318.83</u>			<u>1,376,318.83</u>

接上表：

项目	因资产价值回升转回额	本期减少额				合计	期末数	原因
		转销额	核销额	合并减少额	其他原因减少额			
质保金						688,573.92		
已完工尚未结算款						687,744.91		
合计						<u>1,376,318.83</u>		

(十一) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
珠海市科利大厦 608、304 室房产	179,800.00	179,800.00		计划 23 年转让
合计	<u>179,800.00</u>	<u>179,800.00</u>		

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	359,497,200.21	462,938,980.00
一年内到期的银行大额存单	100,000,000.00	
一年内到期的银行大额存单利息	2,197,222.22	
一年内到期的长期应收款坏账准备	-3,168,984.35	-3,459,992.15
合计	<u>458,525,438.08</u>	<u>459,478,987.85</u>

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额及其他预缴税金	736,117,646.23	1,686,324,181.94
委托贷款	60,000,000.00	60,000,000.00
其他	136,126,623.30	40,661,891.43
贷款减值准备	-30,000,000.00	-30,000,000.00
合计	<u>902,244,269.53</u>	<u>1,756,986,073.37</u>

(十四) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款		<u>56,030,000.00</u>
—其他		56,030,000.00
企业贷款和垫款	<u>386,420,833.33</u>	<u>1,006,545,076.60</u>
—贷款	378,964,000.00	1,000,904,000.01
—贴现	7,456,833.33	5,641,076.59
贷款和垫款总额	<u>386,420,833.33</u>	<u>1,062,575,076.60</u>
加：应收利息	586,012.90	1,466,781.40
减：贷款损失准备	<u>10,468,125.84</u>	<u>4,028,664.78</u>
其中：单项计提数		
组合计提数	10,468,125.84	4,028,664.78
贷款和垫款账面价值	<u>376,538,720.39</u>	<u>1,060,013,193.22</u>

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
个人贷款			56,030,000.00	5.27
制造业	378,424,300.00	97.93	378,391,027.77	35.61
商业贸易业	7,496,533.33	1.94	7,250,000.00	0.68
电力、热力、燃气及水的生产和供应业			619,690,000.00	58.32
信息传输、计算机服务和软件业			714,048.83	0.07
房地产业	500,000.00	0.13	500,000.00	0.05
贷款和垫款总额	<u>386,420,833.33</u>	<u>100</u>	<u>1,062,575,076.60</u>	<u>100</u>
加：应收利息	586,012.90		1,466,781.40	
减：贷款损失准备	<u>10,468,125.84</u>		<u>4,028,664.78</u>	
其中：单项计提数				

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
组合计提数	10,468,125.84		4,028,664.78	
贷款和垫款账面价值	<u>376,538,720.39</u>		<u>1,060,013,193.22</u>	

### 3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华南地区	363,464,000.00	94.06	983,154,000.00	92.53
华东地区	22,956,833.33	5.94	79,421,076.60	7.47
贷款和垫款总额	<u>386,420,833.33</u>	<u>100</u>	<u>1,062,575,076.60</u>	<u>100</u>
加：应收利息	586,012.90		1,466,781.40	
减：贷款损失准备	<u>10,468,125.84</u>		<u>4,028,664.78</u>	
其中：单项计提数				
组合计提数	10,468,125.84		4,028,664.78	
贷款和垫款账面价值	<u>376,538,720.39</u>		<u>1,060,013,193.22</u>	

### 4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款		
保证贷款	371,964,000.00	373,964,000.00
附担保物贷款	<u>7,000,000.00</u>	<u>682,970,000.00</u>
其中：抵押贷款	5,000,000.00	61,030,000.00
质押贷款	2,000,000.00	621,940,000.00
票据贴现	7,456,833.33	5,641,076.60
贷款和垫款总额	<u>386,420,833.33</u>	<u>1,062,575,076.60</u>
加：应收利息	586,012.90	1,466,781.40
减：贷款损失准备	<u>10,468,125.84</u>	<u>4,028,664.78</u>
其中：单项计提数		
组合计提数	10,468,125.84	4,028,664.78
贷款和垫款账面价值	<u>376,538,720.39</u>	<u>1,060,013,193.22</u>

### 5. 逾期贷款

项目	期末余额				合计
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天 至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以 上	
保证贷款				500,000.00	500,000.00
合计				<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天 至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以 上	
保证贷款				500,000.00	500,000.00
合计				<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

6. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		4,028,664.78		14,107,221.90
本年计提		6,439,461.06		
本年转出				
本年核销				
本年转回				<u>10,078,557.12</u>
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				10,078,557.12
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
期末余额		<u>10,468,125.84</u>		<u>4,028,664.78</u>

(十五) 长期应收款

项目	期末余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	469,580,555.60	4,102,312.58	465,478,243.02	0.4694%-9.2443%
其中：未实现融资收益	26,879,006.84		26,879,006.84	
分期收款销售商品	13,671,648.74		13,671,648.74	
合计	<u>483,252,204.34</u>	<u>4,102,312.58</u>	<u>479,149,891.76</u>	

接上表：

项 目	期初余额		期末折现率区间	
	账面余额	坏账准备		账面价值
融资租赁款	332,742,179.90	4,351,287.54	328,390,892.36	0.4694%-9.2443%
其中：未实现融资收益	79,608,613.54		79,608,613.54	
分期收款销售商品	12,492,548.38		12,492,548.38	
合 计	<u>345,234,728.28</u>	<u>4,351,287.54</u>	<u>340,883,440.74</u>	

## （十六）长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	23,603,493.68			23,603,493.68
对合营企业投资	430,774,387.80	122,749,642.13	124,845,825.34	428,678,204.59
对联营企业投资	10,283,770,527.89	951,712,186.29	521,060,665.78	10,714,422,048.40
小 计	<u>10,738,148,409.37</u>	<u>1,074,461,828.42</u>	<u>645,906,491.12</u>	<u>11,166,703,746.67</u>
减：长期股权投资减值准备	11,312,862.65		936,064.71	10,376,797.94
合 计	<u>10,726,835,546.72</u>	<u>1,074,461,828.42</u>	<u>644,970,426.41</u>	<u>11,156,326,948.73</u>

## 2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 其他综合收益调整
<b>合计</b>	<u>6,952,813,477.72</u>	<u>10,738,148,409.37</u>	<u>187,797,360.71</u>		<u>883,135,539.96</u> <u>262,270.72</u>
<b>一、子公司</b>	<u>23,603,493.68</u>	<u>23,603,493.68</u>			
上海申兴制药厂	7,226,909.70	7,226,909.70			
上海新友水性聚氨酯有限公司	2,049,888.24	2,049,888.24			
济南三爱富氟化工有限责任公司	14,326,695.74	14,326,695.74			
<b>二、合营企业</b>	<u>304,256,880.97</u>	<u>430,774,387.80</u>			<u>120,994,690.69</u> <u>1,754,951.44</u>
上海特洛伊化学品有限公司	2,197,300.00	2,649,850.17			328,897.53
上海华林工业气体有限公司	203,257,480.97	310,637,278.52			119,525,600.21
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	3,802,100.00	8,373,937.65			-3,572,724.20 1,754,951.44
华谊合丰特种化学淄博有限公司	95,000,000.00	109,113,321.46			4,712,917.15
<b>三、联营企业</b>	<u>6,624,953,103.07</u>	<u>10,283,770,527.89</u>	<u>187,797,360.71</u>		<u>762,140,849.27</u> <u>-1,492,680.72</u>
上海化学工业区发展有限公司	1,112,301,390.66	2,451,668,738.58			143,803,357.05 -1,492,680.72
内蒙古亿利化学工业有限公司	387,260,000.00	738,290,871.92			54,824,418.08
国新文化控股股份有限公司	286,394,114.96	297,908,065.08	44,964,055.65		15,762,152.77
上海华谊建设有限公司	18,102,856.28	48,634,878.62			3,615,543.85
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	31,881,854.18			512,850.69
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	26,084,321.81	20,550,343.43			802,641.89

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	154,003,348.23	113,807,614.92			-36,508,602.39	
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	84,000,000.00	81,763,053.34			2,083,504.61	
常熟欣福化工有限公司	12,450,000.00	34,250,920.26			13,626,764.41	
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	3,724,578.00	11,993,663.48			590,131.84	
上海旖华企业管理有限公司	1,259,449,107.27	1,253,494,658.35			-4,256,158.81	
中节能华座（上海）环保发展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00				
上海立得催化剂有限公司	32,000,000.00	232,540,984.21			38,213,257.14	
上海国际化建工程咨询有限公司	2,400,000.00	1,277,902.38			450,725.56	
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	8,000,000.00	3,909,394.34			319,194.18	
上海化工院天孚能源科技发展有限公司	20,000,000.00	16,768,514.59				
上海通联新材料科技股份有限公司	3,500,000.00	197,874.95	3,000,000.00		-187,410.63	
茂宸材料科技（上海）有限公司	700,000.00	5,181,474.10			2,132,434.93	
上海联坦化工科技有限公司	800,000.00	565,676.43			86,218.59	
上海坦联化工科技有限公司	350,000.00	567,328.60			-33,504.84	
上海联胜化工有限公司	17,500,000.00	24,504,003.04			2,505,612.17	
上海帝沃生物科技有限公司	350,000.00	290,678.36			-136.97	
云南金普乐新材料科技有限公司	8,000,000.00	7,127,032.17			255,338.49	
上海联聚实业有限公司	2,250,000.00					

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海豪胜化工科技有限公司	31,500,000.00	41,411,226.72			1,532,798.20	
上海中油吴化加油有限公司	770,000.00	2,516,625.52			772,145.83	
上海中油吴泾石油化工有限公司	3,080,000.00	880,000.00				
上海泾奇高分子材料有限公司	33,559,071.08					
上海旭东海普药业有限公司	26,999,995.00	436,154,146.42			87,749,135.40	
上海建工谊建材料工程有限公司	39,200,000.00	48,451,069.14			9,954,405.18	
上海天坛助剂有限公司	62,268,586.33	69,229,524.69			-6,598,827.84	
上海新上化高分子材料有限公司	17,932,400.62	24,907,417.38			7,634,333.80	
上海谊合新置业有限公司	4,800,000.00	2,566,118.35	2,400,000.00		-89,009.19	
上海谊魔方公寓管理有限公司	13,000,000.00	12,656,940.25			234,526.54	
上海液中油气有限公司	4,473,585.43	4,460,765.27			720,279.64	
巴斯夫（上海）涂料有限公司	370,421,503.63	661,843,009.80			93,948,330.41	
上海国际油漆有限公司	28,804,775.07	65,356,472.92			9,715,846.49	
上海润虹实业有限公司	4,800,000.00	6,793,367.14			-1,341,879.08	
上海藤仓化成涂料有限公司	20,700,000.00	19,091,040.65			58,037.84	
藤仓化成涂料（天津）有限公司	2,580,000.00	5,541,631.93			96,259.56	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	4,200,000.00	8,913,241.21			1,441,913.89	
上海阿科玛双氧水有限公司	142,421,698.00	172,673,296.82			4,652,135.47	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
卡博特化工（天津）有限公司	106,617,770.14	347,928,790.82			26,399,575.96	
上海卡博特化工有限公司	94,061,927.40	195,581,383.64			8,877,850.91	
上海林德二氧化碳有限公司	16,501,244.23	13,420,837.21	8,130,570.60		-389,241.99	
上海焦化化工发展商社	3,900,000.00	14,734,296.93			-88,014.69	
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	38,023,000.00					
上海泾星化工有限公司	26,953,367.62	21,592,854.22			327,455.31	
上海申星化工有限公司	51,608,321.40	54,542,695.97			17,476,844.52	
富美实（上海）农业科技有限公司	23,202,693.40	116,088,326.26			59,775,169.89	
上海亚商华谊股权投资管理有限公司	300,000.00	1,174,949.46			-928,573.70	
上海幸谊汇文化发展有限公司	29,000,000.00	30,071,217.70			-5,665,625.90	
华东理工大学华昌聚合物有限公司	92,984,457.58	107,203,644.13			4,335,139.86	
林德气体（广西）有限公司	24,000,000.00	195,108,585.43			33,498,922.09	
威立雅环保科技（钦州）有限公司	56,350,000.00	39,333,566.59			-20,650,271.02	
广西天宜环境科技有限公司	144,000,000.00	137,501,505.70			12,029,710.32	
孚宝（钦州）码头有限公司	140,000,000.00	156,166,155.58			29,269,027.75	
大连新阳光材料科技有限公司	46,900,000.00	50,880,266.47			-79,036.65	
嘉兴致君君宜三期投资合伙企业（有限合伙）	32,445,977.84	32,445,022.47			-16,360.48	
广西华临码头有限公司	64,166,677.00	64,327,355.92			2,528,713.64	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
桂林橡胶设计院有限公司	123,018,000.00		123,018,000.00		6,280,341.32	
上海环球分子筛有限公司	157,845,777.75	128,478,898.86			413,018.44	
上海大伟力鞋业有限公司	834,573.00	936,064.71				
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00		-134,648.08	
浙江华泓新材料有限公司	449,022,000.00	541,059,947.19	3,500.00		-63,998,682.64	
广西鸿谊新材料有限公司	2,500,000.00	44,700,000.00				
依多科中国有限公司	182,937,034.00	95,779,687.69			16,330,536.63	
上海金峰油化工业有限公司	1,562,827.80	1,381,502.98			260,024.59	
上海神马帘子布有限责任公司	10,989,306.82					
内蒙古君正天原化工有限责任公司	4,000,000.00	48,429,042.03			556,586.94	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	213,815,580.26	684,282,510.39			186,653,621.50	
上海龙天化学品有限公司	4,531,234.46		4,531,234.46			

接上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	<u>3,266,657.03</u>	<u>600,270,426.41</u>		<u>45,636,064.71</u>	<u>11,166,703,746.67</u>	<u>10,376,797.94</u>
一、子公司					<u>23,603,493.68</u>	<u>9,276,797.94</u>
上海申兴制药厂					7,226,909.70	7,226,909.70

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
上海新友水性聚氨酯有限公司				2,049,888.24	2,049,888.24
济南三爱富氟化工有限责任公司				14,326,695.74	
<b>二、合营企业</b>		<u>124,845,825.34</u>		<u>428,678,204.59</u>	
上海特洛伊化学品有限公司				2,978,747.70	
上海华林工业气体有限公司		106,546,284.35		323,616,594.38	
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司				6,556,164.89	
华谊合丰特种化学淄博有限公司		18,299,540.99		95,526,697.62	
<b>三、联营企业</b>	<u>3,266,657.03</u>	<u>475,424,601.07</u>		<u>10,714,422,048.40</u>	<u>1,100,000.00</u>
上海化学工业区发展有限公司	-3,062,974.89	55,477,000.00		2,535,439,440.02	
内蒙古亿利化学工业有限公司		68,000,000.00		725,115,290.00	
国新文化控股股份有限公司	4,389,836.64	2,073,816.20		360,950,293.94	
上海华谊建设有限公司		741,087.61		51,509,334.86	
上海静安华谊小额贷款股份有限公司		600,000.00		31,794,704.87	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司				21,352,985.32	
中化学华谊装备科技（上海）有限公司				77,299,012.53	
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	34,674.42			83,881,232.37	
常熟欣福化工有限公司		10,350,000.00		37,527,684.67	
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司		3,000,000.00		9,583,795.32	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
上海旖华企业管理有限公司				1,249,238,499.54	
中节能华座（上海）环保发展有限公司				200,000,000.00	
上海立得催化剂有限公司		6,992,041.70		263,762,199.65	
上海国际化建工程咨询有限公司				1,728,627.94	
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司				4,228,588.52	
上海化工院天孚能源科技发展有限公司				16,768,514.59	
上海通联新材料科技股份有限公司				3,010,464.32	
茂宸材料科技（上海）有限公司		2,761,605.00		4,552,304.03	
上海联坦化工科技有限公司				651,895.02	
上海坦联化工科技有限公司				533,823.76	
上海联胜化工有限公司		2,803,500.00		24,206,115.21	
上海帝沃生物科技有限公司				290,541.39	
云南金普乐新材料科技有限公司				7,382,370.66	
上海联聚实业有限公司					
上海豪胜化工科技有限公司		1,815,100.00		41,128,924.92	
上海中油吴化加油有限公司		700,000.00		2,588,771.35	220,000.00
上海中油吴泾石油化工有限公司				880,000.00	880,000.00
上海泾奇高分子材料有限公司					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
上海旭东海普药业有限公司		135,000,000.00			388,903,281.82
上海建工谊建材料工程有限公司		1,470,000.00			56,935,474.32
上海天坛助剂有限公司					62,630,696.85
上海新上化高分子材料有限公司		400,000.00			32,141,751.18
上海谊合新置业有限公司					4,877,109.16
上海谊魔方公寓管理有限公司					12,891,466.79
上海液中油气有限公司		707,459.48			4,473,585.43
巴斯夫（上海）涂料有限公司		31,679,999.20			724,111,341.01
上海国际油漆有限公司					75,072,319.41
上海润虹实业有限公司					5,451,488.06
上海藤仓化成涂料有限公司					19,149,078.49
藤仓化成涂料（天津）有限公司		300,000.00			5,337,891.49
藤仓化成（佛山）涂料有限公司		600,000.00			9,755,155.10
上海阿科玛双氧水有限公司	149,111.09	15,968,932.95			161,505,610.43
卡博特化工（天津）有限公司	2,322,834.62	46,149,315.87			330,501,885.53
上海卡博特化工有限公司		39,661,417.60			164,797,816.95
上海林德二氧化碳有限公司					21,162,165.82
上海焦化化工发展商社		2,340,000.00			12,306,282.24

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
林德二氧化碳（芜湖）有限公司					
上海泾星化工有限公司		314,574.70		21,605,734.83	
上海申星化工有限公司		16,113,884.30		55,905,656.19	
富美实（上海）农业科技有限公司		3,141,349.60		172,722,146.55	
上海亚商华谊股权投资管理有限公司				246,375.76	
上海幸谊汇文化发展有限公司				24,405,591.80	
华东理工大学华昌聚合物有限公司				111,538,783.99	
林德气体（广西）有限公司	-1,242,243.04			227,365,264.48	
威立雅环保科技（钦州）有限公司				18,683,295.57	
广西天宜环境科技有限公司				149,531,216.02	
孚宝（钦州）码头有限公司		13,569,500.00		171,865,683.33	
大连新阳光材料科技有限公司	383,817.10			51,185,046.92	
嘉兴致君君宜三期投资合伙企业（有限合伙）				32,428,661.99	
广西华临码头有限公司				66,856,069.56	
桂林橡胶设计院有限公司	258,811.22			129,557,152.54	
上海环球分子筛有限公司		4,000,000.00		124,891,917.30	
上海大伟力鞋业有限公司					936,064.71
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司				1,615,351.92	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
浙江华泓新材料有限公司	8,941.86			477,073,706.41	
广西鸿谊新材料有限公司				44,700,000.00	
依多科中国有限公司		8,357,520.00		103,752,704.32	
上海金峰油化工业有限公司		336,496.86		1,305,030.71	
上海神马帘子布有限责任公司					
内蒙古君正天原化工有限责任公司				48,985,628.97	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	23,848.01			870,959,979.90	
上海龙天化学品有限公司				4,531,234.46	

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海化学工业区发展有限公司
流动资产	2,880,563,971.07	4,477,645,017.37	2,379,308,729.04	4,118,683,582.10
非流动资产	1,068,221,661.28	6,136,757,135.25	1,101,911,858.77	6,222,676,857.22
资产合计	<u>3,948,785,632.35</u>	<u>10,614,402,152.62</u>	<u>3,481,220,587.81</u>	<u>10,341,360,439.32</u>
流动负债	1,045,585,699.37	1,788,675,784.32	1,200,278,886.52	1,825,885,144.19
非流动负债		622,145,340.37		599,383,951.85
负债合计	<u>1,045,585,699.37</u>	<u>2,410,821,124.69</u>	<u>1,200,278,886.52</u>	<u>2,425,269,096.04</u>
净资产	<u>2,903,199,932.98</u>	<u>8,203,581,027.93</u>	<u>2,280,941,701.29</u>	<u>7,916,091,343.28</u>

项目	本期数		上期数	
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海化学工业区发展有限公司
按持股比例计算的净资产份额	870,959,979.90	2,535,439,440.02	684,282,510.39	2,451,668,738.58
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	<u>870,959,979.90</u>	<u>2,535,439,440.02</u>	<u>684,282,510.39</u>	<u>2,451,668,738.58</u>
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	6,311,180,210.86	1,795,677,649.18	6,906,278,032.28	1,703,478,602.62
净利润	622,178,738.32	561,396,830.12	1,022,423,148.79	565,813,603.05
其他综合收益		-3,901,413.29		-2,046,450.11
综合收益总额	<u>622,178,738.32</u>	<u>557,495,416.83</u>	<u>1,022,423,148.79</u>	<u>563,767,152.94</u>
企业本年收到的来自联营企业的股利		55,477,000.00	195,000,000.00	52,224,900.00

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	428,678,204.59	430,774,387.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	120,994,690.69	114,364,214.76
其他综合收益	1,754,951.44	-453,838.13
综合收益总额	<u>122,749,642.13</u>	<u>113,910,376.63</u>
联营企业：		



项目	本期数	上期数
投资账面价值合计	7,308,022,628.48	7,147,819,278.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	431,683,870.72	490,943,459.99
其他综合收益		
综合收益总额	<u>431,683,870.72</u>	<u>490,943,459.99</u>

(十七) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
战略性股权投资	2,224,943,779.02	2,284,013,004.22
合计	<u>2,224,943,779.02</u>	<u>2,284,013,004.22</u>

2. 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古昊盛煤业有限公司		612,909,161.96			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	241,403,617.83	252,232,841.76			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海联恒异氰酸酯有限公司	26,692,420.00	57,354,273.98			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
神华煤制油研究中心有限公司			2,616,193.05		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
苏州聚萃材料科技有限公司		430,766.39			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海市工业系统房地产联合总公司	87,000.00	6,358,394.31			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海金山新材料孵化器发展有限公司		3,988,029.93			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
越南友谊化肥公司			705,812.53		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
中氮化工联合总公司			400,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
海南化工公司			100,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
深圳化工公司			100,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
连云港东方高新化工技术开发中心			50,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海电子材料公司			50,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
中国化工新型材料公司			50,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海意希化工计算机工程公司			25,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
清宇化工环保产业发展公司			20,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
北京市汇达化工技术工程公司			20,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
东方翌睿（上海）健康产业投资中心（有限合伙）		7,533,248.29		3,399,430.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
东方翌睿（上海）投资管理有限公司	83,508.00	375,839.72			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海长风汇信股权投资基金管理有限公司	40,000.00	326,299.34			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
东方翌睿（上海）医疗科技创业投资中心（有限合伙）		7,215,289.80		186,699.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海长风汇信股权投资中心（有限合伙）		52,317,981.88		3,000,000.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
申万宏源集团股份有限公司	456,222.50	14,907,655.50			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海林德二氧化碳有限公司				-986,848.40	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海龙天化学品有限公司				-1,581,782.86	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海浦东申益综合经营服务部			365,019.83		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海旭东海普嘉定药厂	360,000.00	13,834,137.80			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
临涣焦化股份有限公司	45,378,833.37	201,369,931.03			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
长江经济联合发展（集团）股份有限公司		1,046,537.31			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海不夜城股份有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
中国化肥原料有限公司			200,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
市经委节能基金			200,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海中昊化工网上交易中心有限公司				2,146,900.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
泰兴市富安化工有限公司				681,840.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
国新文化控股股份有限公司				3,689,415.53	对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
中国石化上海石油化工股份有限公司	45,000.00	499,500.00			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
天津天女化工集团股份有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
电力材料技术开发公司			100,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海中毅达股份有限公司		23,547,727.39			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海水仙电器股份有限公司			9,143,078.53		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海宝鼎投资股份有限公司	28,125.00	1,844,106.68			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
上海银行股份有限公司	993,059.60	7,364,696.74			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津海泰科技发展股份有限公司		112,800.00			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
东方明珠新媒体股份有限公司	30,525.39	664,862.05			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
合计	<u>315,598,311.69</u>	<u>1,266,234,081.86</u>	<u>14,145,103.94</u>	<u>10,535,653.27</u>		

(十八) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	514,460,680.55	479,178,131.68
基金投资	217,113,033.26	334,347,821.54
合计	<u>731,573,713.81</u>	<u>813,525,953.22</u>

(十九) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>1,910,202,026.76</u>	<u>21,014,486.32</u>	<u>188,530,818.93</u>	<u>1,742,685,694.15</u>
其中：房屋、建筑物	1,871,518,923.57	21,014,486.32	188,530,818.93	1,704,002,590.96
土地使用权	38,683,103.19			38,683,103.19
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>687,839,157.00</u>	<u>80,293,993.78</u>	<u>63,338,456.87</u>	<u>704,794,693.91</u>
其中：房屋、建筑物	675,472,922.90	79,543,972.13	63,338,456.87	691,678,438.16
土地使用权	12,366,234.10	750,021.65		13,116,255.75
三、投资性房地产账面净值合计	<u>1,222,362,869.76</u>			<u>1,037,891,000.24</u>
其中：房屋、建筑物	1,196,046,000.67			1,012,324,152.80
土地使用权	26,316,869.09			25,566,847.44
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>13,636,600.20</u>			<u>13,636,600.20</u>
其中：房屋、建筑物	13,636,600.20			13,636,600.20
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>1,208,726,269.56</u>			<u>1,024,254,400.04</u>
其中：房屋、建筑物	1,182,409,400.47			998,687,552.60
土地使用权	26,316,869.09			25,566,847.44

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
粤秀路 353 号房屋	13,382,565.92	房屋由上海医用分析仪器厂于 2004 年转让给本公司下属子公司上海医分仪器制造有限公司，已通过诉讼途径由法院判决要求房屋过户给本公司下属子公司上海医分仪器制造有限公司，至今尚未完成产权过户手续。
注塑车间厂房（龙吴路 4747 号）	4,246,028.22	手续不全无法办理
挤出车间厂房（龙吴路 4747 号）	2,860,203.76	手续不全无法办理
职工集体宿舍	1,930,388.14	手续不全无法办理

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
幼托室（剑川路 50 弄 28 号亲情养老院）	1,281,311.71	手续不全无法办理
成品仓库厂房（龙吴路 4747 号）	883,583.99	手续不全无法办理
上海胜德塑料厂招待所	780,022.92	朱家角西湖新屯 30 号，至今尚未过户
食堂	715,596.13	手续不全无法办理
托儿所（龙吴路 4747 号氯碱厂前区）	537,415.34	手续不全无法办理
综合楼厂房（龙吴路 4747 号）	473,932.10	手续不全无法办理
食堂,浴室（龙吴路 5395 号二村宿舍）	400,079.33	手续不全无法办理
浴室 627 平方米（龙吴路 4747 号氯碱厂前区）	207,622.62	手续不全无法办理
职工集体宿舍（龙吴路 5395 号二村宿舍）	88,947.84	手续不全无法办理
保全房屋三层	84,090.73	手续不全无法办理
污水泵房（龙吴路 4747 号氯碱厂前区）	72,017.69	手续不全无法办理
环卫房屋三层	70,740.80	手续不全无法办理
一村宿舍	69,640.00	手续不全无法办理
配电间 100 平（龙吴路 4747 号氯碱厂前区）	67,336.35	手续不全无法办理
给水泵房（龙吴路 4747 号氯碱厂前区）	61,053.93	手续不全无法办理
锅炉房（龙吴路 5395 号二村宿舍）	53,902.45	手续不全无法办理
三办加层	49,434.00	手续不全无法办理
二食堂房屋	44,936.12	手续不全无法办理
冷库厂房	17,100.00	手续不全无法办理
喷水池	13,200.02	手续不全无法办理
深井泵房	12,311.12	手续不全无法办理
惠民路 73 弄 106 号	10,186.97	手续不全无法办理
HF 大袋包装厂房	6,756.75	手续不全无法办理
岳州路 98 号	5,536.12	手续不全无法办理
重庆南路 16 号	4,324.80	手续不全无法办理
瑞金二路 42-44 号	2,804.39	手续不全无法办理
合计	<u>28,433,070.26</u>	



(二十) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	25,694,799,392.42	24,031,292,897.85
固定资产清理	92,900.00	
合计	<u>25,694,892,292.42</u>	<u>24,031,292,897.85</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>52,743,888,730.68</u>	<u>4,895,965,116.14</u>	<u>733,302,681.75</u>	<u>56,906,551,165.07</u>
其中：房屋及建筑物	15,463,935,168.81	735,993,886.87	94,238,758.55	16,105,690,297.13
机器设备	33,205,375,962.11	3,763,158,755.90	503,803,349.88	36,464,731,368.13
运输设备	159,787,860.15	35,837,897.18	6,965,303.42	188,660,453.91
电子设备	69,442,272.52	11,014,318.01	1,076,418.05	79,380,172.48
办公设备	2,907,602,622.48	299,435,138.45	109,620,167.07	3,097,417,593.86
其他设备	937,744,844.61	50,525,119.73	17,598,684.78	970,671,279.56
二、累计折旧合计	<u>26,823,910,224.06</u>	<u>2,704,176,066.31</u>	<u>480,552,242.33</u>	<u>29,047,534,048.04</u>
其中：房屋及建筑物	6,500,358,191.92	580,538,311.65	43,766,536.98	7,037,129,966.59
机器设备	17,915,644,159.78	1,851,911,920.25	325,526,117.75	19,442,029,962.28
运输设备	118,763,469.29	20,444,410.47	6,542,729.11	132,665,150.65
电子设备	44,718,142.62	6,347,497.23	889,019.94	50,176,619.91
办公设备	1,481,454,599.89	227,132,199.78	87,163,968.30	1,621,422,831.37
其他设备	762,971,660.56	17,801,726.93	16,663,870.25	764,109,517.24
三、固定资产账面净值合计	<u>25,919,978,506.62</u>			<u>27,859,017,117.03</u>
其中：房屋及建筑物	8,963,576,976.89			9,068,560,330.54
机器设备	15,289,731,802.33			17,022,701,405.85
运输设备	41,024,390.86			55,995,303.26
电子设备	24,724,129.90			29,203,552.57
办公设备	1,426,148,022.59			1,475,994,762.49
其他设备	174,773,184.05			206,561,762.32
四、减值准备合计	<u>1,888,685,608.77</u>	<u>470,663,889.18</u>	<u>195,131,773.34</u>	<u>2,164,217,724.61</u>
其中：房屋及建筑物	336,029,280.72	83,622,965.22	376,871.04	419,275,374.90
机器设备	1,388,783,157.23	384,067,681.32	174,620,008.74	1,598,230,829.81
运输设备	3,969,909.01	243,899.72	68,439.69	4,145,369.04
电子设备	242,851.33	26,018.18	1,324.79	267,544.72
办公设备	152,134,457.43	213,558.28	19,890,692.56	132,457,323.15

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	7,525,953.05	2,489,766.46	174,436.52	9,841,282.99
五、固定资产账面价值合计	<u>24,031,292,897.85</u>			<u>25,694,799,392.42</u>
其中：房屋及建筑物	8,627,547,696.17			8,649,284,955.64
机器设备	13,900,948,645.10			15,424,470,576.04
运输设备	37,054,481.85			51,849,934.22
电子设备	24,481,278.57			28,936,007.85
办公设备	1,274,013,565.16			1,343,537,439.34
其他设备	167,247,231.00			196,720,479.33

## 2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,069,075,379.39	666,708,481.48	301,376,538.35	100,990,359.56	
机器设备	1,764,542,035.19	1,108,238,609.57	620,529,130.03	35,774,295.59	
运输设备	12,646,373.05	11,791,484.07	346,734.40	508,154.58	
电子设备	909,913.93	764,803.22	145,110.71		
办公设备	86,881,619.08	75,352,499.96	10,428,237.75	1,100,881.37	
其他设备	78,098,038.11	74,060,801.88	862,762.56	3,174,473.67	
合计	<u>3,012,153,358.75</u>	<u>1,936,916,680.18</u>	<u>933,688,513.80</u>	<u>141,548,164.77</u>	

## 3. 应披露未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
华谊集团上海常德路 809 号房产	214,521,834.66	土地属性原为研发用地，改成办公用地需要补交土地税等，还在办理中
广西能源化工公司暂估转固综合管理部房屋	107,871,093.78	气体岛及合成器项目竣工验收未完成
华谊集团吴泾地区房产（15 年从氯碱购入）	93,721,548.77	只有土地证，没有房屋产权证。该地区（吴泾）政府地块锁定，无法办理产证。
华谊集团上海长江西路 1001 号汽车广场	65,502,127.18	土地属性原为工业用地，现实际用途为 4S 店，与属性不符无法通过土地验收，暂时办不出产证
三爱富公司房屋及建筑物	56,494,029.45	历史及规划原因，无法办理产证
新疆工程房屋	51,860,056.51	手续尚在办理中
回购股份子公司房屋	33,329,526.00	手续尚在办理中
新材料厂房	26,323,020.21	手续尚在办理中
广西华谊公司办公楼	24,172,863.94	30 万吨/年烧碱和 40 万吨/年聚氯乙烯项目竣工验收未完成

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
元明粉公司淮安市高家堰镇房屋建筑物	23,756,311.04	建厂以来的历史遗留问题
化工院公司三万吨项目房屋及建筑物	20,637,040.08	市不动产登记中心系统升级延后办理
新昆公司厂房	13,356,098.55	房屋面积有争议、不颁发产证
上海一品颜料有限公司房屋及建筑物	11,254,746.95	构筑物，附属设施等无法办理产证
住宅房	5,821,641.20	办理中
上海试四赫维化工有限公司房屋及建筑物	4,923,519.19	尚未办理
氯碱化工公司吴泾区域临时用地上房屋建筑物	3,011,454.62	吴泾区域临时用地上房屋建筑物，手续尚在办理中
石龙路 112 号	2,785,071.38	只有土地证，没有房屋产权证。该地区（吴泾）政府地块锁定，无法办理产证。
化工院公司 PEO 项目房屋及建筑物	5,680,267.96	目前处于绿化验收阶段，预计 2024 年上半年办妥
东海轮胎厂房及办公室	1,794,495.78	权属不清晰
新材料仓库	1,216,124.17	尚在办理
载重厂房	392,448.74	不颁发产证
双钱本部厂房	324,692.09	不颁发产证
房屋建筑物（上海市杨浦区昆明路 1100 号）	275,502.56	房屋权利人为上海华谊控股集团有限公司，尚未完成产证变更手续
新昆公司房屋	222,481.39	房屋面积有争议、不颁发产证
新材料氮氧站	109,176.15	尚在办理
美优制药南昌路处房屋建筑物	103,270.45	原产证权属人注销，未完成产权变更手续
合计	<u>769,460,442.80</u>	

#### 4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	92,900.00		
合计	<u>92,900.00</u>		

(二十一) 在建工程

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
在建工程	13,922,282,882.83	181,369,720.95	13,740,913,161.88	7,057,996,212.90	315,239,678.05	6,742,756,534.85
工程物资	727,233,129.14	294,169.78	726,938,959.36	650,123,671.19	294,169.78	649,829,501.41
合计	<u>14,649,516,011.97</u>	<u>181,663,890.73</u>	<u>14,467,852,121.24</u>	<u>7,708,119,884.09</u>	<u>315,533,847.83</u>	<u>7,392,586,036.26</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
				金额	额	
气体岛项目	8,715,317,400.00	1,150,225,688.83	306,767,254.37	1,189,428,187.64		267,564,755.56
合成气项目	1,221,814,700.00	721,487,645.46	458,164,035.35	1,179,651,680.81		
偏氟乙烯(VDF)土建工程	339,930,000.00	8,657,640.12	104,377,657.06			113,035,297.18
年产6000吨偏氟乙烯(VDF)、副产品32500吨盐酸技改项目	334,930,000.00		32,070,545.75			32,070,545.75
500吨/年显示用聚酰亚胺材料中试装置	150,000,000.00	104,549,957.39	17,928,607.68			122,478,565.07
含氟共聚物项目二期工程	215,780,000.00	158,344,887.75	407,498.23	104,114,673.60		54,637,712.38
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目一期工程	914,080,000.00	9,447,761.72	167,671,317.12			177,119,078.84
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目二期工程	2,259,300,100.00	492,452.83	606,981.13			1,099,433.96
长海路街道341街坊租赁住房项目	402,720,000.00	161,605,685.98	3,956,189.22			165,561,875.20
30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目	4,182,000,000.00	797,260,437.65	2,001,654,308.51			2,798,914,746.16
甲基丙烯酸甲酯项目	727,160,000.00	232,538,496.03	12,748,220.45			245,286,716.48

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 额	期末余额
大正项目（改造）一分期	320,000,000.00		851,210.06			851,210.06
D2 地块上海电子化学品智慧仓库	459,660,900.00		12,240,804.04			12,240,804.04
11131A1802 上海化工区 2000 吨/年新能源正极材料项目（一期 工程）	181,680,000.00	95,236,771.66	18,715,666.55	113,952,438.21		
广西华谊钦州化工新材料一体化基地项目 载重产能调整项目	12,951,872,700.00	1,655,936,468.84	6,062,840,820.71			7,718,777,289.55
1.85 万吨 F142b、2 万吨 F152a 项目	206,340,000.00	150,544,946.85		150,544,946.85		
HFP 车间土建工程及设备装置	206,340,000.00	214,416,423.29	39,622.64	214,456,045.93		
内蒙古三爱富万豪新建 13000t/aVDF、13000t/aPVDF 配套 20	307,710,000.00	194,412,683.48	5,946,691.92			200,359,375.40
合计	<u>34,514,895,800.00</u>	<u>5,738,962,727.81</u>	<u>9,565,723,874.34</u>	<u>2,952,147,973.04</u>		<u>12,352,538,629.11</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
气体岛项目	93.89	部分完工转固	216,994,827.08	16,250,066.49	3.87	自筹、借款
合成气项目	96.55	已完工	15,651,872.60	1,832,875.00	3.67	自筹、借款
偏氟乙烯（VDF）土建工程	33.25	建造阶段				自筹
年产 6000 吨偏氟乙烯（VDF）、副产品 32500 吨盐酸技改项目	9.58	建造阶段				自有资金
500 吨/年显示用聚酰亚胺材料中试装置	81.65	试生产阶段				自筹
含氟共聚物项目二期工程	73.57	部分完工转固	3,291,797.06			自筹、借款

项目名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目一期工程	19.38	建造阶段				自筹
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目二期工程	0.05	筹备阶段				自筹
长海路街道 341 街坊租赁住房项目	41.11	建造阶段				自筹
30 万吨/年烧碱和 40 万吨/年聚氯乙烯项目	66.93	已完成中交，进行试生 产阶段	42,684,686.90	40,043,186.90	3.78	自筹、借款
甲基丙烯酸甲酯项目	33.73	建造阶段	24,177,674.22	5,696,083.02	4.30	借款
大正项目（改造）一分期	0.27	筹备阶段				自筹
D2 地块上海电子化学品智慧仓库	2.66	建造阶段				自筹
11131A1802 上海化工区 2000 吨/年新能源正极材料项目（一期工程）	62.72	已完工				自筹
广西华谊钦州化工新材料一体化基地项目	59.60	已完成中交，进行试生 产阶段	224,884,959.09	188,361,971.13	3.64	自筹、借款
载重产能调整项目		用途改变转固				自筹
1.85 万吨 F142b、2 万吨 F152a 项目	103.93	已完工				自筹
HFP 车间土建工程及设备装置	65.11	试生产阶段				自筹
内蒙古三爱富万豪新建 13000t/aVDF、13000t/aPVDF 配套 20	70.85	建造阶段				自筹
合 计			<u>527,685,816.95</u>	<u>252,184,182.54</u>		

## 2. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
上海华谊丙烯酸有限公司 68 万吨/年醚前液化气深加工项目	32,158,584.18	项目终止
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司 8-3#矿井	2,412,784.87	无法使用
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司 8-4#矿井	2,379,081.25	无法使用
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司 8-5#矿井	2,283,305.27	无法使用
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司深水井	104,238.53	无法使用
合计	<u>39,337,994.10</u>	

## 3. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	648,301,500.83	584,400,429.39
专用设备	78,637,458.53	65,429,072.02
合计	<u>726,938,959.36</u>	<u>649,829,501.41</u>

## （二十二）使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>164,320,071.12</u>	<u>60,841,019.71</u>	<u>105,512,215.39</u>	<u>119,648,875.44</u>
其中：土地	5,127,679.69	2,692,602.34	1,415,816.16	6,404,465.87
房屋及建筑物	156,348,834.09	58,028,706.10	104,096,399.23	110,281,140.96
专用设备	2,843,557.34	119,711.27		2,963,268.61
二、累计折旧合计	<u>33,082,088.69</u>	<u>23,180,236.67</u>	<u>30,284,513.83</u>	<u>25,977,811.53</u>
其中：土地	292,423.24	320,098.64	292,423.24	320,098.64
房屋及建筑物	31,841,813.00	21,792,574.34	29,992,090.59	23,642,296.75
专用设备	947,852.45	1,067,563.69		2,015,416.14
三、使用权资产账面净值合计	<u>131,237,982.43</u>			<u>93,671,063.91</u>
其中：土地	4,835,256.45			6,084,367.23
房屋及建筑物	124,507,021.09			86,638,844.21
专用设备	1,895,704.89			947,852.47
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备				
五、使用权资产账面价值合计	<u>131,237,982.43</u>			<u>93,671,063.91</u>
其中：土地	4,835,256.45			6,084,367.23
房屋及建筑物	124,507,021.09			86,638,844.21
专用设备	1,895,704.89			947,852.47
(二十三) 无形资产				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>5,758,153,833.22</u>	<u>35,487,295.17</u>	<u>299,013.59</u>	<u>5,793,342,114.80</u>
其中：软件	333,267,769.29	11,903,000.21	243,448.28	344,927,321.22
土地使用权	4,890,827,341.42	5,328,274.39	55,565.31	4,896,100,050.50
专利权	53,288,962.66	5,474,177.70		58,763,140.36
非专利技术	322,335,882.83	19,187.27		322,355,070.10
商标权	44,703,048.54			44,703,048.54
特许权	47,994,296.81	12,762,655.60		60,756,952.41
其他	65,736,531.67			65,736,531.67
二、累计摊销合计	<u>1,682,927,230.69</u>	<u>162,929,230.21</u>	<u>254,302.49</u>	<u>1,845,602,158.41</u>
其中：软件	265,285,450.53	20,361,596.75	243,448.28	285,403,599.00
土地使用权	1,196,434,721.16	111,173,260.55	10,854.21	1,307,597,127.50
专利权	39,176,019.44	3,129,678.56		42,305,698.00
非专利技术	122,685,926.68	23,925,084.69		146,611,011.37
商标权	44,368,664.12	37,238.23		44,405,902.35
特许权	13,499,276.15	4,038,920.16		17,538,196.31
其他	1,477,172.61	263,451.27		1,740,623.88
三、无形资产减值准备合计	<u>72,666,740.34</u>			<u>72,666,740.34</u>
其中：软件	180,262.03			180,262.03
土地使用权	2,778,134.14			2,778,134.14
专利权	1,338,329.07			1,338,329.07
非专利技术	5,962,255.35			5,962,255.35
商标权				
特许权				
其他	62,407,759.75			62,407,759.75
四、账面价值合计	<u>4,002,559,862.19</u>			<u>3,875,073,216.05</u>
其中：软件	67,802,056.73			59,343,460.19



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	3,691,614,486.12			3,585,724,788.86
专利权	12,774,614.15			15,119,113.29
非专利技术	193,687,700.80			169,781,803.38
商标权	334,384.42			297,146.19
特许权	34,495,020.66			43,218,756.10
其他	1,851,599.31			1,588,148.04

1. 未办妥产权证的无形资产情况

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
吴淞总厂	31,439,600.00	手续不全无法办理
上海胶带股份有限公司 龙吴路 4520 号	24,800,800.00	手续不全无法办理
上海氯碱总厂土地（龙吴路 4800 号）	7,920,000.00	手续不全无法办理
上海试剂器厂-泰和路 1004 号	1,941,100.00	手续不全无法办理
上海试剂器厂-泰和路 1004 号	1,059,200.00	手续不全无法办理
上海氯碱总厂土地（元江路 51 号）	474,500.00	手续不全无法办理
上海化工职业病防治研究所-斜土路 2421 号	372,000.00	手续不全无法办理
上海化工装备总厂-中山西路 642 号	202,800.00	手续不全无法办理
上海环保安全公司土地（惠民路 73 弄 106 号）	108,000.00	手续不全无法办理
上海合成树脂所土地（重庆南路 16 号）	50,700.00	手续不全无法办理
财政多拨	24,000.00	手续不全无法办理
合 计	<u>68,392,700.00</u>	

(二十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
陶氏正级技术许可	11,918,890.17					11,918,890.17
两步法制 MMA 工艺包开发		9,281,520.38			9,281,520.38	
超限制制造重大专项 (精细化工连续流工艺研究及应用示范)		5,708,490.26			5,708,490.26	
开环缩聚制 PBS 工艺开发		4,371,509.36			4,371,509.36	
华谊 30 万吨/年丁辛醇工艺包开发及 2000 吨/年混合戊醛工业示范试验研究		2,391,872.08			2,391,872.08	
泥浆废料中低含量铈回收应用		2,276,327.34			2,276,327.34	
CTFE 千吨级工艺技术开发及加氢催化剂优化研究		1,841,336.06			1,841,336.06	
三爱富氟烯烃联合创新实验室		1,256,438.38			1,256,438.38	
高品质 SAP 工业化实验研究		1,191,711.91			1,191,711.91	
BPADA 小试研究及产业化技术开发		1,176,977.53			1,176,977.53	
吡啶制 2,3-二氯吡啶放大研究		1,122,853.95			1,122,853.95	
烯烃氢甲酰化催化剂体系工业研究		1,013,393.65			1,013,393.65	
顺酐加氢制丁二酸酐催化剂和反应工艺研究		999,873.06			999,873.06	
15DZ1181100 醋酸加氢制乙醇的工业催化剂开发示范应用		974,316.66			974,316.66	
新能源三元 NCM622 以及高镍产品开发		970,933.23			970,933.23	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
BTDA 合成技术优化放大及工艺技术包开发		930,683.16			930,683.16		
有机硅织物柔软剂的制备技术研究及工艺技术包开发		873,008.53			873,008.53		
ODPA 技术服务项目		710,226.69			710,226.69		
高固含量低粘度 POP 连续工艺模试研究		645,404.89			645,404.89		
EC 光氯化制 CEC 连续工艺开发		629,820.28			629,820.28		
丙烯酸（酯）系列阻聚剂技术提升与产业化		587,325.73			587,325.73		
丁二酸酐单管试验、分离工艺及工艺包开发		583,414.76			583,414.76		
环氧稀释剂工艺改进及技术包开发		528,422.54			528,422.54		
14DZ1207601C02 加氢合成甲醇及甲醇制芳烃催化剂与反应器关键技术研究		442,664.88			442,664.88		
高安全性动力电池正极材料		427,268.36			427,268.36		
电解液添加剂氟代碳酸乙烯酯 FEC 合成工艺优化		413,500.52			413,500.52		
新能源磷酸锰铁锂正极材料工艺和应用技术优化及二代技术开发		392,231.13			392,231.13		
用于 2,3,6-三氯吡啶连续加氢制备 2,3-二氯吡啶的高性能催化剂研究		383,263.55			383,263.55		
试四装置工艺查定（QCC64&YQC64）		299,132.14			299,132.14		
氧化铁黄生产装置的技术提升与优化研究		236,786.76			236,786.76		
环氧稀释剂工艺优化及盐水综合利用研究		230,896.94			230,896.94		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
苯酐亚胺交换耦合萃取制备 BPADA 路线预研		218,351.66			218,351.66		
含氟制冷剂 HFOs 合成新工艺的小试开发		216,285.98			216,285.98		
钢帘线拉丝润滑油的研究与开发		203,498.44			203,498.44		
15DZ2282200 上海煤基多联产工程技术研究中心		194,871.80			194,871.80		
硫酸法制备氧化铁红技术研究		190,264.65			190,264.65		
聚醚硅油系列产品开发		174,578.11			174,578.11		
CTFE 千吨级工艺技术开发		162,483.59			162,483.59		
19QB1402400 超吸水性树脂 (SAP) 高端系列产品的技术开发		138,743.15			138,743.15		
环氧树脂合成分析方法开发		131,935.48			131,935.48		
聚酐亚胺关键单体 BTDA 的新合成技术开发		107,211.26			107,211.26		
吩噻嗪连续工艺开发及工艺包编制		85,290.20			85,290.20		
HFOs 催化剂的小试开发		66,202.80			66,202.80		
两步法制 MMA 放大研究		65,754.69			65,754.69		
以吡啶为原料制备 2,6-二氯吡啶工艺研究		62,665.18			62,665.18		
生物降解材料加工应用及 PBS 差异化技术开发		51,409.40			51,409.40		
F142b 高沸物光氯化小试工艺研究及生产工艺改进		33,717.41			33,717.41		
三氯三氟乙烷加氢制三氟氯乙烯 (CTFE) 催化剂研究		30,253.71			30,253.71		
甲基硅油工艺改进		30,042.73			30,042.73		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
双氧水氧化制环氧丙烷（HPPO）新工艺技术开发		25,701.11			25,701.11		
甲基丙烯醛加氢制甲基烯丙醇		20,587.48			20,587.48		
二氧化碳加氢催化剂开发研究		20,039.57			20,039.57		
以 2,6-二氯吡啶为原料制备 2,3-二氯吡啶工艺研究		17,921.78			17,921.78		
甲基烯丙醇加氢制甲基丙烯醛分离、概念设计及工艺方案		17,025.34			17,025.34		
ODPA 合成技术优化放大及工艺技术包开发		14,782.55			14,782.55		
甲苯甲醇烷基化制对二甲苯的研究		14,290.59			14,290.59		
顺酐加氢制丁二酸酐催化剂试生产和 PBS 聚合关键装备技术		12,235.04			12,235.04		
两步法制 MMA 催化剂及反应工艺研究		9,960.18			9,960.18		
多官能环氧树脂管式反应器合成工艺研究		7,123.89			7,123.89		
新型锂盐双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）的研究与开发		6,067.79			6,067.79		
甲醇氧化制甲醛工业催化剂开发		4,834.91			4,834.91		
液相法氧化铁红技术提升与优化		4,663.28			4,663.28		
PAI 的合成研究		2,506.62			2,506.62		
聚醚有机硅匀泡剂的制备技术研究及技术包开发		1,847.96			1,847.96		
新戊二醇生产工艺优化研究		1,744.03			1,744.03		
PVDF 压电材料或 PBS 农用膜母料		1,388.46			1,388.46		
甲基丙烯醛加氢制甲基烯丙醇催化剂及工业放大		1,335.05			1,335.05		

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
SAP 聚合工艺优化		1,199.91			1,199.91		
聚醚酰亚胺 (PEI) 合成路线预研		1,185.52			1,185.52		
羰基合成醋酸技术提升		781.35			781.35		
铁黄装置技术提升与优化		501.95			501.95		
丙烷直接脱氢制丙烯工业催化剂开发		290.66			290.66		
16DZ1203005 餐厨废弃油脂加氢制车用生物柴油催化剂制备研究		237.50			237.50		
乙烯羰化酯化合成丙酸甲酯		124.14			124.14		
含氟化学品提纯工艺研究及 F152a 光氯化反应优化		69.03			69.03		
业务信息化支撑平台	4,349,876.16	2,047,169.76		4,433,962.14		10,253.64	1,952,830.14
PVC 母液水回用技术应用		3,574,372.08					3,574,372.08
奥美拉唑肠溶胶囊(20mg)	5,291,872.04	386,596.92		5,474,177.70	204,291.26		
普瑞巴林口服液	1,085,471.67	76,710.01					1,162,181.68
左乙拉西坦口服液	1,474,056.56						1,474,056.56
盐酸依匹斯汀干糖浆	693,396.21						693,396.21
托莫西汀口服液	1,650,000.00	513,600.00					2,163,600.00
合计	<u>26,463,562.81</u>	<u>51,842,059.41</u>		<u>9,908,139.84</u>	<u>45,447,901.90</u>	<u>10,253.64</u>	<u>22,939,326.84</u>

(二十五) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	128,065,581.26			128,065,581.26
常熟三爱富振氟新材料有限公司	15,293,938.12			15,293,938.12
三爱富(常熟)新材料有限公司	14,060,689.83			14,060,689.83
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	4,123,840.91			4,123,840.91
上海联盈塑料印刷有限公司	14,808,635.57			14,808,635.57
上海京帝化工有限公司	849,260.97			849,260.97
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45			1,510,241.45
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	8,843,655.34			8,843,655.34
合计	<u>187,555,843.45</u>			<u>187,555,843.45</u>

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	本期增加	本期减少	期末余额
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	65,518,600.00			65,518,600.00
常熟三爱富振氟新材料有限公司		1,059,967.76		1,059,967.76
三爱富(常熟)新材料有限公司	14,060,689.83			14,060,689.83
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	4,123,840.91			4,123,840.91
上海联盈塑料印刷有限公司				
上海京帝化工有限公司		849,260.97		849,260.97
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45			1,510,241.45
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	8,843,655.34			8,843,655.34
合计	<u>94,057,027.53</u>	<u>1,909,228.73</u>		<u>95,966,256.26</u>

注：本公司子公司吴泾化工的全资子公司上海京帝化工有限公司于 2019 年 7 月 31 日经董事会会议审议决定停产并歇业清算，财务报表以非持续经营为编制基础，本报告期对其商誉全额计提减值。

本公司子公司上海华谊三爱富新材料有限公司于 2020 年 12 月 31 日收购常熟三爱富振氟新材料有限公司，因资产评估增值确认递延所得税负债产生的商誉 16,288,843.47 元，2022 年度根据递延所得税负债累计转回金额计提商誉减值准备 1,059,967.76 元。

(二十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
大正项目（改造）	279,638,012.15	997,723.02	15,573,038.20		265,062,696.97	
催化剂	52,970,547.41	89,139,920.63	65,563,474.49		76,546,993.55	
装修费	62,273,943.20	19,275,385.68	20,429,150.39		61,120,178.49	
模具	64,709,295.17	16,899,218.77	21,569,055.18	4,457,896.74	55,581,562.02	模具出售
租入厂房改造		28,395,401.42			28,395,401.42	
离子膜	13,980,818.13	12,374,294.17	11,431,879.00		14,923,233.30	
其他	2,004,569.59	2,184,492.27	1,193,798.19		2,995,263.67	
外冈镇恒乐路车间改造工程	1,928,111.20		564,325.25		1,363,785.95	
仁星工程	1,721,664.55		573,888.18		1,147,776.37	
泰际工程	1,560,874.98		445,964.27		1,114,910.71	
环境及工业安全工程	640,948.26		150,811.36		490,136.90	
水域租赁费	473,277.00		15,267.00		458,010.00	
净化车间	500,021.10		55,048.19		444,972.91	
黑球白球项目及公用工程改造	558,400.71		186,133.58		372,267.13	
药品注册费	588,842.10		222,037.20		366,804.90	
注塑车间改建工程	536,697.36		214,678.94		322,018.42	
许可证和环评验收费		291,262.14	24,271.85		266,990.29	
注塑新项目改造费用	417,381.33		161,566.97		255,814.36	



项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
信息化建设费	427,772.55		291,825.39		135,947.16	
特许加盟费	90,566.28		16,981.08		73,585.20	
印刷车间空气净化附属设备	85,938.17		32,226.81		53,711.36	
8A 井侧钻	1,045,871.42		1,045,871.42			
8B 井侧钻	1,085,627.15		1,085,627.15			
安环部软件开发费	48,113.50		48,113.50			
图档管理软件费	10,355.95		10,355.95			
合计	<u>487,297,649.26</u>	<u>169,557,698.10</u>	<u>140,905,389.54</u>	<u>4,457,896.74</u>	<u>511,492,061.08</u>	

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
一、递延所得税资产	<u>169,539,627.00</u>	<u>1,046,939,549.05</u>	<u>143,930,272.91</u>	<u>833,887,100.12</u>
资产减值准备	104,166,609.77	662,144,197.42	86,459,023.82	518,993,804.07
折旧或摊销差	2,499,186.24	16,661,241.58	3,144,849.87	20,965,665.82
开办费			132,334.23	529,336.93
应付职工薪酬	35,116,096.11	234,107,307.40	16,815,258.26	97,553,033.02
预提费用	728,183.96	4,854,559.75	2,437,194.71	13,176,405.61
递延收益	554,400.00	3,696,000.00	7,521,292.44	30,085,169.75
预计负债	2,904,642.60	19,364,284.00	450,000.00	3,000,000.00
其他	3,197,094.58	20,961,072.53	17,361,308.68	111,147,641.33
可抵扣亏损	18,910,697.00	75,642,788.01	9,609,010.90	38,436,043.59
计入其他综合收益的其他 金融资产公允价值变动	1,462,716.74	9,508,098.36		
二、递延所得税负债	<u>415,883,749.32</u>	<u>1,793,819,844.39</u>	<u>457,451,579.85</u>	<u>1,978,762,815.25</u>
交易性金融工具、衍生金 融工具的估值	69,434,266.34	278,542,030.67	101,008,144.03	404,945,217.32
计入其他综合收益的其他 金融资产公允价值变动	301,166,468.21	1,264,367,853.39	308,455,440.08	1,319,259,037.39
固定资产折旧	18,042,046.70	117,655,669.69	3,507,162.43	20,756,441.18
资产评估增值	25,672,682.51	128,501,910.15	25,027,520.53	122,466,279.50
其他	1,568,285.56	4,752,380.49	16,683,411.17	100,256,197.42
非同一控制下企业合并			2,769,901.61	11,079,642.44

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,991,557,666.88	5,334,646,596.79
可抵扣亏损	6,845,339,886.21	5,036,473,017.44
合计	<u>12,836,897,553.09</u>	<u>10,371,119,614.23</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年		471,543,766.26	

年 份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	602,442,980.76	606,345,899.09	
2024 年	1,148,401,367.20	1,163,399,111.12	
2025 年	521,756,454.41	749,121,526.82	
2026 年	1,921,016,749.81	1,930,420,467.09	
2027 年	2,249,517,292.63		
2028 年	2,172,243.17	2,172,243.17	
2029 年	1,049,280.97	1,049,280.97	
2030 年	75,701,269.03	75,701,269.03	
2031 年	36,719,453.89	36,719,453.89	
2032 年	286,562,794.34		
合 计	<u>6,845,339,886.21</u>	<u>5,036,473,017.44</u>	

(二十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	621,943,067.18	2,828,792,710.27
股权回购款	45,114,196.63	
银行大额存单		100,000,000.00
股权分置流通权		91,610,282.75
其他	27,463.78	20,297,912.62
合 计	<u>667,084,727.59</u>	<u>3,040,700,905.64</u>

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	127,511,532.90	492,386,714.74
抵押借款	525,834,089.11	265,835,501.42
保证借款	5,005,625.00	131,560,144.39
信用借款	6,423,084,527.73	9,196,261,358.34
短期借款应付利息	3,467,097.70	
合 计	<u>7,084,902,872.44</u>	<u>10,086,043,718.89</u>

(三十) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	92,354,922.00	25,014,030.40
银行承兑汇票	1,224,627,382.47	1,645,969,894.33

种类	期末余额	期初余额
合计	<u>1,316,982,304.47</u>	<u>1,670,983,924.73</u>

(三十一) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,720,556,371.15	6,073,968,891.00
1-2年(含2年)	371,528,924.53	407,852,172.41
2-3年(含3年)	97,369,190.62	57,992,268.10
3年以上	151,708,583.88	161,676,863.65
合计	<u>7,341,163,070.18</u>	<u>6,701,490,195.16</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市住宅发展中心	51,043,558.37	项目未结算
联合利华	24,045,987.52	历史遗留
中石化华东石油工程有限公司	11,959,625.98	尚未结算
欧萨斯能源环境设备(南京)有限公司	11,820,000.00	尚未结算
重庆博张机电设备有限公司	9,719,564.67	尚未结算
中冀建勘集团有限公司	6,701,588.78	工程尾款未结清
上海瑞禾贸易有限公司	5,700,384.07	工程尾款未结清
宜兴瑞泰耐火材料有限公司	5,444,995.12	工程尾款未结清
青岛海琅智能装备有限公司	5,435,315.20	工程尾款未结清
中石化南京化工研究院有限公司	5,097,600.00	工程尾款未结清
合计	<u>136,968,619.71</u>	

(三十二) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	15,299,156.28	21,834,156.48
1年以上	4,841,982.60	4,681,495.48
合计	<u>20,141,138.88</u>	<u>26,515,651.96</u>

账龄超过1年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
原上海染料化工八厂应收款	1,177,427.40	历史遗留
上海普陀机电厂门市部	694,024.00	历史遗留
上海综合户	513,278.09	历史遗留
合计	<u>2,384,729.49</u>	

## (三十三) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,183,139,862.89	1,307,240,109.56
预收房产销售款	7,912,790.02	125,757,681.28
预收土地收储款	333,534,961.98	337,478,901.00
合计	<u>1,524,587,614.89</u>	<u>1,770,476,691.84</u>

## (三十四) 吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	<u>43,801,420.23</u>	<u>54,201,459.91</u>
活期存款	43,801,420.23	54,201,459.91
定期存款(含通知存款)	<u>240,529,174.52</u>	<u>237,982,204.82</u>
定期存款(含通知存款)	240,529,174.52	237,982,204.82
吸收存款应计利息	7,124,540.53	14,616,980.66
合计	<u>291,455,135.28</u>	<u>306,800,645.39</u>

## (三十五) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	752,451,045.98	4,046,711,473.23	3,966,720,348.96	832,442,170.25
二、离职后福利-设定提存计划	10,092,297.39	433,723,680.15	433,257,577.42	10,558,400.12
三、辞退福利	87,939,067.98	62,787,237.70	57,481,269.59	93,245,036.09
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	13,956,507.08		162,380.00	13,794,127.08
合计	<u>864,438,918.43</u>	<u>4,543,222,391.08</u>	<u>4,457,621,575.97</u>	<u>950,039,733.54</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	725,395,230.14	3,144,040,475.82	3,075,483,537.73	793,952,168.23
二、职工福利费	430,533.24	172,124,672.43	171,159,383.59	1,395,822.08
三、社会保险费	<u>5,887,094.94</u>	<u>223,725,890.79</u>	<u>217,054,453.28</u>	<u>12,558,532.45</u>
其中：医疗保险费及生育保险费	4,985,960.35	205,130,070.24	198,332,710.72	11,783,319.87
工伤保险费	614,450.18	15,376,528.68	15,215,766.28	775,212.58
其他	286,684.41	3,219,291.87	3,505,976.28	
四、住房公积金	838,217.68	226,717,967.23	226,658,997.23	897,187.68
五、工会经费和职工教育经费	18,333,665.92	95,259,915.91	91,957,681.92	21,635,899.91

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,566,304.06	184,842,551.05	184,406,295.21	2,002,559.90
合计	<u>752,451,045.98</u>	<u>4,046,711,473.23</u>	<u>3,966,720,348.96</u>	<u>832,442,170.25</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	8,600,378.11	352,438,430.17	352,092,263.62	8,946,544.66
二、失业保险费	755,311.48	11,032,320.77	11,035,119.59	752,512.66
三、企业年金缴费	736,607.80	70,252,929.21	70,130,194.21	859,342.80
合计	<u>10,092,297.39</u>	<u>433,723,680.15</u>	<u>433,257,577.42</u>	<u>10,558,400.12</u>

### (三十六) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	894,370,261.03	1,220,150,590.21	1,652,427,108.21	462,093,743.03
个人所得税	30,757,864.92	151,256,845.98	140,989,120.99	41,025,589.91
增值税	283,604,296.78	1,284,044,748.06	1,456,509,343.25	111,139,701.59
房产税	18,237,355.45	94,889,459.12	92,297,160.18	20,829,654.39
土地增值税	371,680,282.96	61,079,197.99	3,030,621.27	429,728,859.68
土地使用税	11,772,261.05	51,774,575.42	51,778,612.39	11,768,224.08
印花税	22,775,554.80	25,898,295.97	28,926,007.43	19,747,843.34
消费税	297,097.63	2,265,571.88	2,242,971.16	319,698.35
资源税	46,400.64	113,364.06	146,605.65	13,159.05
教育费附加	10,207,704.12	75,729,232.13	79,372,162.32	6,564,773.93
城市维护建设税	11,127,657.28	85,754,705.02	90,407,238.65	6,475,123.65
环境保护税	723,470.28	3,316,795.40	3,395,442.08	644,823.60
契税		1,544,744.86	1,544,744.86	
河道管理费	289,260.73	355,254.63	638,891.08	5,624.28
其他	963,205.43	34,356,123.09	32,912,869.59	2,406,458.93
合计	<u>1,656,852,673.10</u>	<u>3,092,529,503.82</u>	<u>3,636,618,899.11</u>	<u>1,112,763,277.81</u>

### (三十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,205,820.80	10,479,069.05
应付股利	32,921,376.87	20,988,177.72
其他应付款项	5,031,724,137.76	5,370,407,558.08

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>5,068,851,335.43</u>	<u>5,401,874,804.85</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
借款利息		4,816,055.35
企业债券利息		5,663,013.70
诉讼迟延履行罚息	4,205,820.80	
合计	<u>4,205,820.80</u>	<u>10,479,069.05</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
上海瑞胜企业有限公司普通股股利	2,724,553.75	2,724,553.75
上海华谊集团股份有限公司法人股股利	500,414.67	500,414.67
上海赫腾高科技有限公司	8,148,750.00	5,432,500.00
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	7,604,460.57	32,754.32
上海联濮化工科技有限公司	3,308,244.33	3,308,244.33
上海绿船投资管理有限公司	1,431,405.99	1,270,473.89
濮阳市中原石化实业有限公司	7,719,236.76	7,719,236.76
麦王环境技术股份有限公司	1,484,310.80	
合计	<u>32,921,376.87</u>	<u>20,988,177.72</u>

3. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
第三方往来款	2,758,919,163.55	3,097,907,557.72
企业借款	17,591,157.44	9,791,157.44
押金及保证金	274,340,228.26	305,134,763.69
代垫款	33,666,802.25	48,561,998.57
暂收款	1,161,487,171.14	1,155,027,953.40
维修基金	2,788,237.95	2,788,237.95
风险金	3,866,000.00	2,181,625.32
预提费用	60,929,004.52	143,974,030.08
其他	718,136,372.65	605,040,233.91
合计	<u>5,031,724,137.76</u>	<u>5,370,407,558.08</u>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
兖矿能源集团股份有限公司	1,211,337,629.43	尚未结算
上海市杨浦区土地储备中心	687,704,884.06	尚未结算
上海医药集团股份有限公司	129,905,422.31	上药集团分流款
合计	<u>2,028,947,935.80</u>	

## (三十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,986,738,450.27	3,027,569,046.81
1 年内到期的长期借款利息	26,484,580.12	
1 年内到期的应付债券	12,188,050.00	11,157,475.00
1 年内到期的应付融资租赁款		45,319,125.00
1 年内到期的租赁负债	28,256,687.36	20,277,166.18
合计	<u>3,053,667,767.75</u>	<u>3,104,322,812.99</u>

## (三十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	999,925,000.00	1,000,000,000.00
短期融资券利息	1,079,166.67	
待转销项税	239,331,210.06	253,360,243.53
已背书未终止确认的应收票据	709,649,744.74	47,811,268.69
预提职工安置费	1,951,716.40	1,987,952.55
合计	<u>1,951,936,837.87</u>	<u>1,303,159,464.77</u>

## (四十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款		321,318,000.00	
抵押借款	140,789,924.70	49,228,545.77	4.30-5.75
保证借款	9,708,824,144.07	5,057,293,067.68	免息-4.90
信用借款	8,753,313,447.78	6,449,755,113.45	免息-6.30
合计	<u>18,602,927,516.55</u>	<u>11,877,594,726.90</u>	

## (四十一) 应付债券

## 1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
华谊集团(香港)有限公司债券	2,428,204,356.45	2,218,326,429.49



项 目	期末余额	期初余额
上海华谊控股集团有限公司 2018 年面对合格投资者公开发行 公司债券（第一期）	1,033,575,000.00	1,033,953,424.64
上海华谊控股集团有限公司 2021 年度第一期中期票据	2,023,925,000.00	2,024,121,643.85
上海华谊控股集团有限公司 2022 年度第一期中期票据	2,035,343,333.33	
合 计	<u>7,521,047,689.78</u>	<u>5,276,401,497.98</u>

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
华谊集团（香港）有限公司债券	2,470,370,000.00	2019-10-30	2019.10.30—2024.10.30	2,445,208,021.38	2,218,326,429.49
上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2018-5-4	债券期限为 7 年，债券存续期内第 5 个计息年度末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	1,000,000,000.00	1,033,953,424.64
上海华谊（集团）公司 2021 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2021-8-12	3 年	2,000,000,000.00	2,024,121,643.85
上海华谊（集团）公司 2022 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2022-5-24	3 年	2,000,000,000.00	
合计	<u>7,470,370,000.00</u>			<u>7,445,208,021.38</u>	<u>5,276,401,497.98</u>

接上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差额	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
华谊集团（香港）有限公司债券		70,036,575.00	4,768,743.58	70,036,575.00	217,297,233.38	12,188,050.00	2,428,204,356.45
上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）		50,621,575.36		51,000,000.00			1,033,575,000.00
上海华谊（集团）公司 2021 年度第一期中期票据		63,603,356.15		63,800,000.00			2,023,925,000.00
上海华谊（集团）公司 2022 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	35,343,333.33					2,035,343,333.33
合计	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>219,604,839.84</u>	<u>4,768,743.58</u>	<u>184,836,575.00</u>	<u>217,297,233.38</u>	<u>12,188,050.00</u>	<u>7,521,047,689.78</u>

(四十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	122,893,207.94	153,859,622.37
减：未确认的融资费用	14,992,101.60	20,695,866.12
重分类至一年内到期的非流动负债	28,256,687.36	19,934,268.18
租赁负债净额	<u>79,644,418.98</u>	<u>113,229,488.07</u>

(四十三) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	228,391,820.74	6,701,210.66	45,045,040.21	190,047,991.19
专项应付款	136,756,156.91	6,999,865.00	4,081,477.88	139,674,544.03
合计	<u>365,147,977.65</u>	<u>13,701,075.66</u>	<u>49,126,518.09</u>	<u>329,722,535.22</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
安全专项改造	119,765,271.88	119,765,271.88
安徽巢湖政府拨入项目款	24,413,285.36	25,073,103.88
三废专项改造	11,336,401.59	11,336,401.59
土地收储款	9,256,084.19	9,256,084.19
人员安置费	7,704,899.22	7,704,899.22
合计	<u>172,475,942.24</u>	<u>173,135,760.76</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
军工项目研发专项款	81,624,349.45	6,090,000.00	3,081,477.88	84,632,871.57
中期大厦维修基金	22,428,081.31	9,865.00		22,437,946.31
危化专项	14,342,657.50			14,342,657.50
科研经费	7,406,440.06			7,406,440.06
福利房维修基金	5,471,795.99			5,471,795.99
合计	<u>131,273,324.31</u>	<u>6,099,865.00</u>	<u>3,081,477.88</u>	<u>134,291,711.43</u>

(四十四) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,282,486,944.00	181,850,323.93	106,736,165.93	1,357,601,102.00
合计	<u>1,282,486,944.00</u>	<u>181,850,323.93</u>	<u>106,736,165.93</u>	<u>1,357,601,102.00</u>

(四十五) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保		100,461,788.57
未决诉讼	33,293,484.00	19,089,048.52
产品质量保证	210,000.00	210,000.00
其他	7,039,476.60	7,422,901.60
合计	<u>40,542,960.60</u>	<u>127,183,738.69</u>

(四十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,009,240,436.58	79,873,908.53	181,294,027.03	907,820,318.08
合计	<u>1,009,240,436.58</u>	<u>79,873,908.53</u>	<u>181,294,027.03</u>	<u>907,820,318.08</u>

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
面向空间应用的高性能特种树脂基复合材料的开发	560,000.00		560,000.00					与资产相关
项目高分子材料基因组平台建设	210,000.00		120,000.00			90,000.00		与收益相关
基于材料基因组MGI方法的新型结构环氧树脂关键制备技术及其在航天器上的应用研究	267,000.00		160,000.00			107,000.00		与收益相关
军工项目资产采购	12,829,223.72		1,086,689.51			11,742,534.21		与资产相关
聚酰亚胺模塑零件生产线技术改造	4,550,580.80		657,915.36			3,892,665.44		与资产相关
衬垫项目	2,768,566.23		400,274.64			2,368,291.59		与资产相关
标准化修订专项资金	1,160,000.00		95,894.55			1,064,105.45		与收益相关
上海市长宁区财政局零余额专户	950,000.00					950,000.00		与收益相关
市级国库收付中心财政直接支付清算账户	650,000.00					650,000.00		与收益相关
上海制造品牌专项资金	5,000,000.00	2,500,000.00	5,000,000.00			2,500,000.00		与收益相关
PI材料规模量产及涂覆型基板材料(薄膜)工程技术开发项目		1,292,477.88	32,311.95			1,260,165.93		与资产相关
军工项目专项拨款	3,200,000.00					3,200,000.00		与资产相关
高模量沥青基碳纤维复合材料的专用树脂制备技术		360,000.00	360,000.00					与收益相关
2020年第八批产业转型发展专项(工业互联网)ZJ	2,050,000.00					2,050,000.00		与收益相关
挡土墙补贴	919,787.59		23,035.86			896,751.73		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
福建宁德三都澳经济开发区管理委员会-年产50万套内外 饰项目设备补贴	1,007,670.21		103,350.79			904,319.42		与资产相关
基础设施建设补贴	18,734,693.88		416,326.53			18,318,367.35		与资产相关
16万吨/年丙烯酸绿色新工艺产业化开发项目	10,694,444.32		1,458,333.36			9,236,110.96		与资产相关
普联开关站项目工程	10,459,202.60		1,426,254.90			9,032,947.70		与资产相关
智能工厂集成与应用项目	9,000,000.00					9,000,000.00		与资产相关
2017绿色制造系统集成	15,800,000.00		1,316,666.65			14,483,333.35		与资产相关
丙烯酸及酯绿色化生产技术改造项目	12,300,000.00					12,300,000.00		与资产相关
1000吨锂电池科创成果转化项目	5,000,000.00					5,000,000.00		与资产相关
智慧安全生产管控平台	2,490,000.00					2,490,000.00		与资产相关
高安全性动力电池正极材料(强基)	3,800,000.00					3,800,000.00		与收益相关
化工行业工业互联网平台项目	4,800,000.00		1,600,000.00			3,200,000.00		与资产相关
广西新材料土地补偿款	32,856,799.00					32,856,799.00		与资产相关
江苏省财政拨款10万套工程胎项目政府扶持资金	866,666.70		433,333.32			433,333.38		与资产相关
如皋市10万套工程胎项目地方配套资金	259,999.66		130,000.08			129,999.58		与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	866,666.74		433,333.32			433,333.42		与资产相关
江苏省自主创新专项资金拨款	255,555.62		133,333.32			122,222.30		与资产相关
如皋市发改委能源优化项目专项资金	1,649,999.98		300,000.00			1,349,999.98		与资产相关
2015年重大科技成果专项资金	6,933,333.39		533,333.28			6,400,000.11		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
2016 年重大科技成果专项资金	1,733,333.35		133,333.32			1,600,000.03		与资产相关
90 万套低滚动阻力绿色轮胎专项资金	1,833,333.35		133,333.32			1,700,000.03		与资产相关
重庆市双桥镇政府土地返还款	75,091,274.57		2,059,380.96			73,031,893.61		与资产相关
重庆轮胎用于购置双模定型硫化机设备的财政专项资金	400,000.40		99,999.96			300,000.44		与资产相关
2016 年重庆市工业振兴专项资金	248,444.46		22,933.32			225,511.14		与资产相关
21 年大气污染防治资金项目补贴	1,380,000.00					1,380,000.00		与资产相关
新疆年产 60 万条全钢载重子午线轮胎项目技术改造资金	23,505,323.01		1,415,335.92			22,089,987.09		与资产相关
固定资产贷款新疆财政贴息	24,684,668.66		1,400,000.04			23,284,668.62		与资产相关
新疆维吾尔自治区财政厅 15 万套大农机大工程轮胎技改项目财政补贴	666,666.41		66,666.72			599,999.69		与资产相关
霍山路动迁补偿	45,354,616.54		2,387,085.12			42,967,531.42		与资产相关
安徽土地返还款	34,499,242.62		907,874.76			33,591,367.86		与资产相关
巨胎专项补助	40,000,000.00					40,000,000.00		与资产相关
昆阳路动迁补偿款	52,388,993.23		2,576,815.24			49,812,177.99		与资产相关
轿车和轻型载重汽车轮胎力与力矩特性试验机研制项目补助（简称：六分力试验机项目）	163,682.89		81,841.43			81,841.46		与资产相关
双工位轿车与轻卡轮胎带外倾角、侧偏角的高速耐久性试验机项目补助（简称高速耐久机项目）	28,644.51		28,644.51					与资产相关
橡胶毛细管流变仪项目补助（简称流变仪项目）	6,649.65		6,649.65					与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
激光全息相位剪切干涉轮胎无损检测仪项目补助（简称激光全息检测机项目）	89,207.21		22,301.78			66,905.43		与资产相关
与同济大学合作轮胎噪声与振动的研究平台项目补助	3,069.02		3,069.02					与资产相关
与华南理工大学合作粉末填充橡胶的研究与开发利用项目补助	28,644.45		14,322.29			14,322.16		与资产相关
与哈尔滨工业大学复合材料与结构研究所合作轮胎有限元分析技术平台项目的补助	3,069.02		3,069.02					与资产相关
收上海市信息化发展专项资金	1,400,000.00					1,400,000.00		与资产相关
缠绕机试制项目补助	100,000.00					100,000.00		与资产相关
新型子午线轮胎开发项目补助	600,000.00					600,000.00		与资产相关
启明星计划—子午线轮胎研究开发补助	70,000.00					70,000.00		与资产相关
上海市财政高性能轮胎开发项目拨款	700,000.00					700,000.00		与资产相关
宜兴着色土地补偿款	23,185,305.00		562,068.00			22,623,237.00		与资产相关
金山区财政局技改项目	11,472,500.19		1,764,999.96			9,707,500.23		与资产相关
精细化工连续流工艺研究评价及工业示范实施方案概述	3,245,614.06	3,900,000.00	7,145,614.06					与收益相关
基于超限制的微化工反应芯片组装的微通道反应系统的性能评价及应用研究	1,310,000.00					1,310,000.00		与收益相关
VOC项目	1,802,126.60		1,516,887.90			285,238.70		与资产相关
Qcc64生产装置技术改造项目	845,714.30		422,857.14			422,857.16		与资产相关



项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
锅炉清洁能源替代专项资金	1,030,158.02		150,754.84			879,403.18		与资产相关
石墨烯项目科委补贴款	537,658.15		537,658.15					与资产相关
超比例奖励（残疾人就业）	1,014.80		1,014.80					与收益相关
水性含羟基丙烯酸酯乳液的产业化及产业链拓展		1,339,622.65				1,339,622.65		与资产相关
浦东新区开发扶持金	20,682,000.00		20,682,000.00					与收益相关
产业发展扶持资金	26,947,457.25		583,810.53			26,363,646.72		与资产相关
市国资委企业技术创新和能级提升项目-含氟新材料新工艺技术产业化项目	12,625,000.00		12,625,000.00					与收益相关
AMOLED用聚酰亚胺(PI)基板材料的开发	6,179,753.09		2,483,753.09			3,696,000.00		与收益相关
上海科委-大数据挖掘和云计算技术在氟化工生产过程中的应用	733,333.33		733,333.33					与收益相关
闵行区科委-大数据和四氟乙烷项目匹配扶持金	83,333.33		83,333.33					与收益相关
耐极端环境全氟弹性体工程化技术研究项目拨款	1,000,000.00		1,000,000.00					与收益相关
耐油型膨化聚四氟乙烯密封材料用树脂		516,000.00	516,000.00					与收益相关
燃料电池质子交换膜关键基础材料国产化开发及应用		1,300,000.00	1,300,000.00					与收益相关
耐高温（>300℃）全氟醚橡胶研制		1,045,000.00				1,045,000.00		与收益相关
高清洁度、高耐蠕变性 PTEE 的研发和产业化		439,600.00				439,600.00		与收益相关
专利工作试点单位补助		200,000.00				200,000.00		与收益相关
常熟氟化学工业园基建补助	495,833.25		350,000.04			145,833.21		与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	本期返 还金额	其他 变动	期末余额	返还 原因	与资产相关/ 与收益相关
常熟海虞镇财政所基础设施配套费补助	181,027.65		63,892.20			117,135.45		与资产相关
含氟新材料新工艺技术产业化项目	14,125,050.00	12,625,000.00	26,750,050.00					与收益相关
PVDF 二期改造补贴	333,333.33		333,333.33					与资产相关
拆迁补偿	14,015,013.65					14,015,013.65		与资产相关
土地补偿金	249,611,036.08		9,254,195.30			240,356,840.78		与收益相关
科技拨款	111,220,013.63	41,946,208.00	60,445,587.74			92,720,633.89		与收益相关
一期基础建设资金	4,960,000.00		310,000.00			4,650,000.00		与资产相关
经济结构调整先进企业奖励资金		50,000.00	50,000.00					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	688,500.00		229,500.00			459,000.00		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	849,600.00		440,000.00			409,600.00		与资产相关
低温乙烯储运装置	8,552,916.68		200,000.00			8,352,916.68		与资产相关
20 万吨/年氯乙烯项目	6,240,000.00		1,488,633.33			4,751,366.67		与资产相关
APC 优化应用及生产环境管控建设化工区	2,880,000.00					2,880,000.00		与资产相关
催化氧化法 HCl 回收循环利用项目		12,360,000.00				12,360,000.00		与资产相关
科技产业化平台项目建设扶持资金	2,012,500.00		862,500.00			1,150,000.00		与资产相关
锅炉补贴	1,725,590.40		264,206.16			1,461,384.24		与资产相关
云平台项目	1,800,000.00					1,800,000.00		与资产相关
合 计	<u>1,009,240,436.58</u>	<u>79,873,908.53</u>	<u>181,294,027.03</u>			<u>907,820,318.08</u>		

(四十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
上海市工业系统房地产联合总公司(梅二基地)	3,182,376.86	3,182,376.86
上海普天房地产咨询有限公司	1,738,385.01	1,738,385.01
闵行市政公司	1,516,291.81	1,516,291.81
热电厂房款	1,055,977.88	1,055,977.88
吴泾小区物业	927,210.35	927,210.35
上海市公积金管理中心	144,068.86	144,068.86
合计	<u>8,564,310.77</u>	<u>8,564,310.77</u>

(四十八) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
上海市国有资产监督管理委员会	3,476,294,412.68	100.00			3,476,294,412.68	100.00
合计	<u>3,476,294,412.68</u>	<u>100</u>			<u>3,476,294,412.68</u>	<u>100</u>

(四十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	1,698,654,584.48	107,055,056.68	21,806,253.41	1,783,903,387.75
二、其他资本公积	7,011,751,038.25	9,844,323.69	62,680,084.96	6,958,915,276.98
合计	<u>8,710,405,622.73</u>	<u>116,899,380.37</u>	<u>84,486,338.37</u>	<u>8,742,818,664.73</u>

1. 资本溢价变动说明:

(1) 根据上海市国有资产监督管理委员会文件沪国资委评价【2023】8号关于拨付2022年国有资本经营预算资金(第三、四、五批)有关事项的通知,本公司收到上海市国有资产监督管理委员会拨付的国有资本金106,150,000.00元,增加资本公积-资本溢价。

(2) 本公司二级子公司华谊股份因非同比例增资导致股权稀释增加资本公积2,155,520.50元。本公司按持股比例(41.9878%)计算,应享有的份额905,056.68元,增加资本公积-资本溢价。

(3) 本公司二级子公司华谊股份因收购子公司少数股东权益减少资本公积51,734,956.73元。本公司按持股比例(41.9878%)计算,应享有的份额21,722,395.18元,减少资本公积-资本溢价。

(4) 本公司二级子公司化工院公司因非同比例增资导致持股比例上升减少资本公积83,858.23元。本公司按持股比例(100.00%)计算,应享有的份额83,858.23元,减少资本公积-资本溢价。

2. 资本公积其他权益变动说明:

(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 3,969,964.77 元, 增加资本公积-其他资本公积。

(2) 本公司二级子公司华谊股份因股权激励变动增加资本公积 13,990,616.69 元。本公司按持股比例(41.9878%)计算, 应享有的份额 5,874,358.92 元, 增加资本公积-其他资本公积。

(3) 本公司持有子公司华谊股份和氯碱化工的股权分置流通权, 本年冲减资本公积 58,790,864.29 元。

(4) 本公司二级子公司资产管理本年将上海亚宇特种橡胶制品厂有限公司纳入合并范围, 减少资本公积-其他资本公积 3,889,220.67 元。

(五十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	955,418.95	130,014,220.31	130,941,312.95	28,326.31	
合计	<u>955,418.95</u>	<u>130,014,220.31</u>	<u>130,941,312.95</u>	<u>28,326.31</u>	

(五十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	432,761,619.18	21,819,342.32		454,580,961.50
任意盈余公积金	432,761,619.18	21,819,342.32		454,580,961.50
合计	<u>865,523,238.36</u>	<u>43,638,684.64</u>		<u>909,161,923.00</u>

注: 本期增加系分别按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金及任意盈余公积金。

(五十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	9,361,240,235.43	7,743,016,629.32
期初调整金额	-3,394,634.71	-84,067,315.94
本期期初余额	<u>9,357,845,600.72</u>	<u>7,658,949,313.38</u>
本期增加额	<u>3,387,244,894.80</u>	<u>1,994,807,382.34</u>
其中: 本期净利润转入	3,376,709,241.53	1,994,841,774.20
其他调整因素	10,535,653.27	-34,391.86
本期减少额	<u>1,143,109,606.64</u>	<u>295,911,095.00</u>
其中: 本期提取盈余公积数	43,638,684.64	
本期分配现金股利数	1,099,470,922.00	295,911,095.00
本期期末余额	<u>11,601,980,888.88</u>	<u>9,357,845,600.72</u>

注：上期期初调整金额系本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则的影响。

本期期初调整金额详见五、（一）。

上期和本期其他调整因素系处置其他权益工具投资，相应的其他综合收益转留存收益的影响。

（五十三）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>58,949,741,343.68</u>	<u>48,276,753,519.67</u>	<u>57,259,340,388.53</u>	<u>45,036,287,223.45</u>
其中：能源化工	16,569,559,322.99	15,610,737,472.56	12,133,178,447.51	8,298,296,940.14
绿色轮胎	9,951,651,750.95	9,081,672,129.89	9,417,922,674.10	8,679,742,867.41
先进材料	14,763,655,316.95	8,658,406,014.19	12,483,283,999.63	8,248,219,737.23
精细化工	7,868,698,704.11	6,781,994,712.93	9,677,426,210.47	7,422,750,196.59
化工服务	7,064,247,363.94	5,975,915,410.57	8,133,234,381.02	7,777,468,752.31
其他	1,299,528,756.64	1,114,897,388.06	3,968,837,138.31	3,511,205,514.79
上化院	1,432,400,128.10	1,053,130,391.47	1,445,457,537.49	1,098,603,214.98
2. 其他业务小计	<u>488,778,718.66</u>	<u>264,361,928.29</u>	<u>634,125,905.24</u>	<u>437,984,158.97</u>
其中：材料销售	123,776,474.65	54,420,734.06	280,495,750.61	218,398,895.40
租赁收入	156,083,808.12	110,586,725.20	178,735,798.33	102,702,030.24
水电销售	46,634,326.33	59,592,731.06	69,153,603.86	59,432,216.22
加工收入	2,099,337.45		1,400,254.40	5,689.91
测试收入	1,169,305.22		46,537,232.48	1,344,005.36
商标使用费	316,878.77	234,886.79	269,422.61	
其他	158,698,588.12	39,526,851.18	57,533,842.95	56,101,321.84
合 计	<u>59,438,520,062.34</u>	<u>48,541,115,447.96</u>	<u>57,893,466,293.77</u>	<u>45,474,271,382.42</u>

（五十四）利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	<u>289,567,524.68</u>	<u>198,825,519.72</u>
—存放同业	244,667,768.68	139,108,539.68
—存放中央银行	15,004,625.86	13,704,144.20
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	<u>29,153,425.67</u>	<u>44,945,773.30</u>
其中：公司贷款和垫款	19,742,393.91	39,361,268.44

项 目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	3,755,276.07	1,298,272.33
买入返售金融资产	741,704.47	1,067,062.54
利息支出	<u>4,606,751.84</u>	<u>13,196,105.23</u>
—吸收存款	4,477,134.16	13,196,105.23
—其他	129,617.68	
利息净收入	<u>284,960,772.84</u>	<u>185,629,414.49</u>
（五十五）手续费及佣金净收入		

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		
手续费及佣金支出	<u>1,514,964.71</u>	<u>1,044,498.22</u>
—手续费支出	1,514,964.71	1,044,498.22
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	<u>-1,514,964.71</u>	<u>-1,044,498.22</u>
（五十六）销售费用		

项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	320,181,661.27	314,945,772.35
储运费	130,235,014.89	127,182,453.09
销售服务费	144,717,259.81	123,353,067.20
宣传费	64,786,559.56	62,916,801.96
燃料及物料消耗	31,030,278.21	39,396,001.15
差旅费	23,829,685.10	24,238,224.85
折旧折耗摊销	18,004,840.50	13,144,165.71
包装费	16,732,110.68	14,319,537.93
办公费	13,762,828.54	14,734,120.82
业务招待费	10,358,837.78	15,049,434.06
租赁费	5,977,475.82	18,415,541.82

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	4,064,802.67	3,167,298.39
中介服务费	2,801,040.06	6,344,058.88
会务费	2,433,596.81	2,272,235.57
劳务费	2,100,750.85	19,457,422.79
修理费	417,502.87	1,051,848.06
其他	9,094,526.30	19,706,976.43
合计	<u>800,528,771.72</u>	<u>819,694,961.06</u>

(五十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,237,459,076.80	1,366,879,902.12
折旧折耗摊销	329,437,923.22	333,583,558.32
离退休人员费用	164,850,000.00	1,011,540,000.00
停工损失	103,320,206.26	129,573,191.74
咨询费	69,813,596.36	71,594,859.91
办公费	62,452,355.71	75,545,174.49
维护及修理费	29,682,498.39	25,148,856.12
后勤服务费	25,638,837.80	25,013,562.96
环境保护费	18,898,840.18	31,994,945.97
租赁费	15,358,675.00	12,353,505.46
差旅费	13,434,543.95	31,902,394.78
保险费	13,303,917.94	12,005,943.14
信息系统维护费	11,653,948.89	17,815,757.59
物业费	11,466,661.26	13,327,077.28
燃料及物料消耗	11,263,284.45	10,913,049.20
安全生产费用	11,153,441.01	5,842,871.72
警卫消防费	10,679,066.15	21,602,932.32
业务招待费	8,955,119.65	15,256,042.73
车辆使用费	8,628,589.24	12,928,829.64
诉讼费	6,854,269.02	2,097,279.03
劳动保护费	6,449,067.37	3,238,622.56
宣传费	5,936,076.00	4,668,884.39
劳务费	5,665,913.89	7,897,700.52
活动经费	5,423,034.16	5,621,841.44

项目	本期发生额	上期发生额
存货盘盈盘亏	4,185,170.22	4,163,968.19
会务费	3,926,124.17	5,411,898.17
其他	138,459,635.26	140,904,750.25
合计	<u>2,334,349,872.35</u>	<u>3,398,827,400.04</u>

(五十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
燃料及物料消耗	1,030,506,788.51	858,686,237.41
员工薪酬	446,460,002.67	430,983,017.73
折旧折耗摊销	126,974,877.96	108,527,465.25
咨询审计费	38,884,461.65	38,541,423.62
合作研发费	33,520,464.67	41,902,262.70
会议费	15,031,770.80	20,434,014.14
维护及修理费	8,705,177.19	9,331,217.34
样品及产品损耗	8,682,736.37	7,790,744.94
取暖费	7,963,287.64	7,373,862.65
办公费	6,694,277.58	1,437,194.81
技术服务费	5,726,812.77	6,568,785.58
差旅费	5,598,573.69	7,053,082.53
其他	36,825,733.34	22,543,723.32
合计	<u>1,771,574,964.84</u>	<u>1,561,173,032.02</u>

(五十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,013,902,523.13	849,198,722.22
减：利息收入	96,283,007.48	70,822,851.47
金融机构手续费	48,412,946.67	24,196,148.42
其他		68,303.89
汇兑损益	-68,745,075.00	65,922,323.33
合计	<u>897,287,387.32</u>	<u>868,562,646.39</u>

(六十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	927,911,263.14	356,025,167.40
代扣个人所得税手续费	2,504,440.52	2,135,173.63
进项税加计抵减	4,556,988.53	2,305,356.92



项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>934,972,692.19</u>	<u>360,465,697.95</u>

(六十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	883,135,539.96	1,071,634,734.93
处置长期股权投资产生的投资收益		129,239,121.42
交易性金融资产持有期间的投资收益	26,224,790.60	41,293,609.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,071,243.75	14,003,000.25
其他权益工具投资持有期间的投资收益	315,598,311.69	153,540,607.79
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	19,609,636.23	33,240,855.21
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-2,254,389.51	25,941.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		376,778.38
其他	1,248,231.13	1,699,410.38
合计	<u>1,248,633,363.85</u>	<u>1,445,054,058.84</u>

(六十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-252,525,775.63	-75,256,180.58
其他非流动金融资产	-44,329,951.21	50,748,848.48
合计	<u>-296,855,726.84</u>	<u>-24,507,332.10</u>

(六十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,586,599.70	-920,310.26
应收账款坏账损失	-57,219,643.83	4,934,015.15
其他应收款坏账损失	-12,696,135.65	-15,578,411.10
预付账款坏账准备		20,000.00
合同资产减值准备		1,318,113.60
一年内到期的长期应收款减值损失	291,007.80	-1,505,765.35
长期应收款坏账损失	248,974.96	484,310.48
贷款减值损失	-6,439,461.06	10,078,557.12
表外项目预期信用损失	-200.00	1,832,232.01
合计	<u>-74,228,858.08</u>	<u>662,741.65</u>

(六十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失(不包含合同履约成本减值)	-386,681,481.15	-284,450,616.70
固定资产减值损失	-279,040,205.46	-257,037,312.18
在建工程减值损失	-39,337,994.10	-556,190.01
商誉减值损失	-1,909,228.73	-65,518,600.00
合同资产减值损失	-1,376,318.83	
合 计	<u>-708,345,228.27</u>	<u>-607,562,718.89</u>

(六十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	96,044,179.42	276,751,624.03	96,044,179.42
无形资产处置收益	9,124,598.15	-74,864,348.21	9,124,598.15
使用权资产处置收益	1,593,445.38		1,593,445.38
合 计	<u>106,762,222.95</u>	<u>201,887,275.82</u>	<u>106,762,222.95</u>

(六十六) 营业外收入

营业外收入明细情况

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
非流动资产毁损报废利得	590,561.38	571,118.85	590,561.38
与企业日常活动无关的政府补助	35,955,155.27	75,568,739.94	35,955,155.27
盘盈利得	2,758.42	17,695.08	2,758.42
违约金、罚款收入	80,063,332.91	16,075,112.32	80,063,332.91
无需支付款项	1,171,372.59	564,877.67	1,171,372.59
碳排放收入	24,797,690.82		24,797,690.82
其他	5,959,204.21	26,030,852.09	5,959,204.21
合 计	<u>148,540,075.60</u>	<u>118,828,395.95</u>	<u>148,540,075.60</u>

1. 政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
东余杭路 765 弄 1-6 号征收补偿收入		26,153,920.00
新闸路 124 甲征收补偿收入		23,741,222.22
普陀区财政局等补贴收入	9,462,820.14	16,475,896.52
动迁补偿	26,492,335.13	8,965,313.47
疫情减免租金补贴		197,573.73
残疾人超比例奖励		34,814.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>35,955,155.27</u>	<u>75,568,739.94</u>

(六十七) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	6,037,544.78	9,994,354.63	6,037,544.78
对外捐赠支出	8,108,804.43	15,908,336.15	8,108,804.43
非常损失	16,936,544.00	4,357,044.00	16,936,544.00
赔偿支出	1,802,549.25	1,722,950.52	1,802,549.25
罚款及滞纳金	7,625,343.67	1,799,117.32	7,625,343.67
盘亏损失	3,265,452.97	894.36	3,265,452.97
其他	2,336,581.71	113,398,787.28	2,336,581.71
合计	<u>46,112,820.81</u>	<u>147,181,484.26</u>	<u>46,112,820.81</u>

(六十八) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,220,187,034.84	1,667,424,215.03
递延所得税调整	-49,029,444.33	-62,565,758.33
合计	<u>1,171,157,590.51</u>	<u>1,604,858,456.70</u>

(六十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	<u>-8,979,103.65</u>	<u>-15,069,210.10</u>	<u>6,090,106.45</u>
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-3,681,161.98	-9,396,051.68	5,714,889.70
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	-1,492,680.72		-1,492,680.72
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-3,805,260.95	-5,673,158.42	1,867,897.47
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-56,311,640.89</u>		<u>-56,311,640.89</u>
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	736,866.35		736,866.35
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>736,866.35</u>		<u>736,866.35</u>
2. 外币财务报表折算差额	-57,048,507.24		-57,048,507.24
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-57,048,507.24</u>		<u>-57,048,507.24</u>

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
三、其他综合收益合计	<u>-65,290,744.54</u>	<u>-15,069,210.10</u>	<u>-50,221,534.44</u>

接上表：

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	<u>198,944,453.98</u>	<u>27,825,242.80</u>	<u>171,119,211.18</u>
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	12,900,386.63		12,900,386.63
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	542,448.70		542,448.7
3. 其他权益工具投资公允价值变动	185,501,618.65	27,825,242.80	157,676,375.85
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-2,582,732.07</u>		<u>-2,582,732.07</u>
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	-8,183,773.93		-8,183,773.93
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	<u>-8,183,773.93</u>		<u>-8,183,773.93</u>
2. 外币财务报表折算差额	5,601,041.86		5,601,041.86
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	<u>5,601,041.86</u>		<u>5,601,041.86</u>
三、其他综合收益合计	<u>196,361,721.91</u>	<u>27,825,242.80</u>	<u>168,536,479.11</u>

#### （七十）借款费用

当期资本化的借款费用金额为 252,463,682.54 元。

项目	资本化率	资本化金额
广西华谊钦州化工新材料一体化基地项目	3.64%	188,361,971.13
30 万吨/年烧碱和 40 万吨/年聚氯乙烯项目	3.78%	40,043,186.90
气体岛项目	3.87%	16,250,066.49
甲基丙烯酸甲脂项目	4.30%	5,696,083.02
合成气项目	3.67%	1,832,875.00
稳定同位素 13C 产业化项目	4.30%	279,500.00

#### （七十一）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑损益金额为-68,745,075.00 元。

## （七十二）租赁

### 1. 融资租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	
销售损益	41,146,809.12
租赁投资净额的融资收益	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	<u>893,384,928.20</u>
第1年	396,015,762.62
第2年	338,346,983.27
第3年	149,670,329.50
第4年	9,351,852.81
第5年	
5年以上	

### 2. 经营租赁出租人各类租出资产的情况

项目	金额
一、收入情况	<u>192,527,784.25</u>
租赁收入	192,527,784.25
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	<u>373,906,995.52</u>
第1年	83,344,587.67
第2年	64,376,835.38
第3年	56,114,770.77
第4年	50,899,446.73
第5年	52,320,521.06
5年以上	66,850,833.91

### 3. 承租人信息披露

#### （1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	4,881,135.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	24,531,092.22
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	12,774,857.99
与租赁相关的总现金流出	52,234,864.61

(七十三) 分部信息

项目	能源化工		绿色轮胎		先进材料	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	17,651,255,493.35	15,568,054,477.53	10,036,254,782.83	10,682,125,248.24	14,924,267,756.58	12,637,933,912.86
其中：对外交易收入	17,011,831,204.91	12,317,932,808.38	9,999,920,905.37	10,482,671,926.33	14,867,041,026.58	12,597,650,499.64
分部间交易收入	639,424,288.44	3,250,121,669.15	36,333,877.46	199,453,321.91	57,226,730.00	40,283,413.22
二、对联营和合营企业的投资收益	176,782,205.70	227,191,809.44	5,333,834.99	-44,666,177.30		318,390,958.87
三、资产减值损失	-272,043,894.56	-208,131,910.95	-226,257,813.48	-221,228,836.32	-152,852,811.05	-114,014,823.21
四、信用减值损失（适用新准则）	-12,013,069.44	1,744,042.86	791,071.46	36,239,697.74	-26,535.92	-18,089,066.99
五、折旧费和摊销费	1,205,435,215.82	810,696,225.29	425,172,935.87	561,017,606.47	602,322,577.84	485,406,793.47
六、利润总额	140,525,053.77	3,002,522,341.75	1,303,747,913.71	2,663,852,109.44	5,102,760,600.15	3,426,166,582.81
七、所得税费用	47,561,439.25	667,794,113.95	57,436,446.62	-18,892,549.28	699,462,249.46	442,375,530.83
八、净利润	92,963,614.52	2,334,728,227.80	1,246,311,467.09	2,682,744,658.72	4,403,298,350.69	2,983,791,051.98
九、资产总额	22,435,059,209.71	23,957,641,198.09	30,574,447,859.79	37,779,670,901.20	20,221,512,389.27	16,828,847,861.34
十、负债总额	11,236,025,739.94	11,837,261,448.82	8,913,892,053.05	12,896,569,208.28	4,723,210,409.61	5,415,088,338.45
十一、其他重要的非现金项目	<u>-48,087,312.53</u>	<u>12,648,785.43</u>	<u>4,250,958.50</u>	<u>-88,815,719.55</u>	<u>190,219,131.73</u>	<u>125,885,878.30</u>
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-48,087,312.53	12,648,785.43	4,250,958.50	-88,815,719.55	190,219,131.73	125,885,878.30

接上表：

项目	精细化工		化工服务		其他	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	8,033,127,197.82	10,201,336,167.19	10,095,583,546.73	10,076,065,733.60	1,767,836,320.59	4,638,030,991.88
其中：对外交易收入	7,900,916,103.59	9,826,928,829.12	7,099,844,881.73	8,001,222,881.14	1,401,138,045.38	3,413,849,586.62
分部间交易收入	132,211,094.23	374,407,338.07	2,995,738,665.00	2,074,842,852.46	366,698,275.21	1,224,181,405.26
二、对联营和合营企业的投资收益	40,248,724.00	190,406,729.05	132,247,047.78	153,374,079.17	16,676,092.63	53,102,605.16
三、资产减值损失	-34,660,602.40	-54,424,135.92	-12,309,410.57	-2,600,865.93	-153,686,300.00	-7,274,023.76
四、信用减值损失（适用新准则）	-12,728,416.62	-51,707,537.01	77,022,268.89	-41,545,858.10	-46,029,851.41	-4,242,856.30
五、折旧费和摊销费	370,690,202.67	547,990,125.97	241,310,943.12	88,174,094.74	240,498,046.40	161,262,110.44
六、利润总额	587,521,236.60	1,835,525,520.39	1,399,965,542.82	384,906,064.70	363,337,098.00	-690,868,510.17
七、所得税费用	80,083,127.04	273,516,991.24	266,709,544.50	62,992,316.38	8,067,406.58	171,195,628.52
八、净利润	507,438,109.56	1,562,008,529.15	1,133,255,998.32	321,913,748.32	355,269,691.42	-862,064,138.69
九、资产总额	22,208,895,803.66	22,302,119,401.03	38,607,998,624.95	28,525,392,550.28	46,733,899,030.97	42,746,965,185.49
十、负债总额	9,979,420,718.75	8,732,070,610.69	27,080,254,538.32	21,188,758,368.47	31,542,733,551.80	27,851,526,620.73
十一、其他重要的非现金项目	<u>-37,018,833.34</u>	<u>558,372,677.79</u>	<u>316,604,239.87</u>	<u>18,116,468.33</u>	<u>1,546,151,691.56</u>	<u>6,502,164,018.47</u>
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-37,018,833.34	558,372,677.79	316,604,239.87	18,116,468.33	1,546,151,691.56	6,502,164,018.47

接上表：

项目	上化院		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	1,502,613,355.02	1,452,035,282.26	4,282,850,865.90	7,163,290,000.07	59,728,087,587.02	58,092,291,813.49
其中：对外交易收入	1,447,395,419.46	1,452,035,282.26			59,728,087,587.02	58,092,291,813.49
分部间交易收入	55,217,935.56		4,282,850,865.90	7,163,290,000.07		
二、对联营和合营企业的投资收益		38,749,836.21	-511,847,634.86	-135,084,894.33	883,135,539.96	1,071,634,734.93
三、资产减值损失	-10,220,696.21	111,877.20	-153,686,300.00		-708,345,228.27	-607,562,718.89
四、信用减值损失（适用新准则）	-14,392,881.56	3,326,417.59	66,851,443.48	-74,937,901.86	-74,228,858.08	662,741.65
五、折旧费和摊销费	100,910,776.64	90,839,083.42	130,291,950.97	33,850,915.77	3,056,048,747.39	2,711,535,124.03
六、利润总额	88,829,186.57	50,843,538.29	2,724,755,555.48	3,660,859,102.94	6,261,931,076.14	7,012,088,544.27
七、所得税费用	14,759,531.85	5,876,425.06	2,922,154.79		1,171,157,590.51	1,604,858,456.70
八、净利润	74,069,654.72	44,967,113.23	2,721,833,400.69	3,660,859,102.94	5,090,773,485.63	5,407,230,087.57
九、资产总额	3,006,523,472.70	2,750,737,546.72	79,257,928,083.40	78,917,156,505.30	104,530,408,307.65	95,974,218,138.85
十、负债总额	1,233,371,120.29	1,000,163,298.80	35,728,662,441.92	35,511,177,691.64	58,980,245,689.84	53,410,260,202.60
十一、其他重要的非现金项目	<u>33,902,280.12</u>	<u>-35,795,458.55</u>	<u>1,577,466,818.61</u>	<u>6,153,062,511.88</u>	<u>428,555,337.30</u>	<u>939,514,138.34</u>
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	33,902,280.12	-35,795,458.55	1,577,466,818.61	6,153,062,511.88	428,555,337.30	939,514,138.34



(七十四) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,090,773,485.63	5,407,230,087.57
加: 资产减值损失	708,345,228.27	607,562,718.89
信用减值损失	74,228,858.08	-662,741.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,730,689,087.97	2,271,703,681.64
使用权资产折旧	23,180,236.67	103,132,012.69
无形资产摊销	161,274,033.21	183,826,585.38
长期待摊费用摊销	140,905,389.54	152,872,844.32
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)	-106,762,222.95	-201,887,275.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,446,983.40	9,423,235.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	296,855,726.84	24,507,332.10
财务费用(收益以“-”号填列)	917,997,145.07	876,478,898.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,248,633,363.85	-1,445,054,058.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,750,585.67	-41,703,390.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-34,278,858.66	-17,813,821.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-816,288,393.27	-1,398,545,032.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,282,831,418.04	5,110,806,016.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,996,491,102.11	-4,318,910,799.59
其他		-301,222.72
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,215,323,066.21</u>	<u>7,322,665,069.55</u>
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	20,487,251,483.93	14,421,197,804.08
减: 现金的期初余额	14,421,197,804.08	11,341,216,849.85
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	<u>6,066,053,679.85</u>	<u>3,079,980,954.23</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>15,487,251,483.93</u>	<u>12,521,197,804.08</u>
其中：库存现金	167,106.09	220,242.32
可随时用于支付的银行存款	5,141,218,328.87	6,430,837,939.44
可随时用于支付的其他货币资金	446,422,796.85	145,304,647.72
存放同业款项	9,899,443,252.12	5,944,834,974.60
二、现金等价物	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>1,900,000,000.00</u>
其中：定期存放同业款项	4,500,000,000.00	1,100,000,000.00
买入返售金融资产	500,000,000.00	800,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>20,487,251,483.93</u>	<u>14,421,197,804.08</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
（七十五）外币货币性项目		

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			<u>696,401,521.60</u>
其中：美元	86,830,478.53	6.9646	604,739,550.77
欧元	3,033,426.18	7.4229	22,516,819.18
港币	1,665,188.24	0.8933	1,487,512.63
泰铢	277,807,758.83	0.2014	55,950,482.63
英镑	1,226,313.26	8.3941	10,293,796.14
加拿大元	274,961.08	5.1385	1,412,887.51
日元	9,029.00	0.052358	472.74
应收账款			<u>706,470,458.01</u>
其中：美元	100,933,769.07	6.9646	702,963,328.06
欧元	18,368.00	7.4229	136,343.83
港币	2,590,063.92	0.8933	2,313,704.10
英镑	125,931.55	8.3941	1,057,082.02
其他应收款			<u>10,051,471.11</u>
其中：美元	1,443,223.03	6.9646	10,051,471.11
应付账款			<u>472,120,452.08</u>
其中：美元	67,788,595.48	6.9646	472,120,452.08
其他应付款			<u>324,110,517.65</u>
其中：美元	46,536,846.00	6.9646	324,110,517.65
短期借款			<u>368,199,180.83</u>

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	33,920,383.20	6.9646	236,241,900.83
泰铢	655,200,000.00	0.2014	131,957,280.00
长期借款			<u>118,353,810.59</u>
其中：美元	15,907,579.00	6.9646	110,789,924.70
欧元	1,018,993.37	7.4229	7,563,885.89
一年内到期的非流动负债			<u>12,188,050.00</u>
其中：美元	1,750,000.00	6.9646	12,188,050.00

(七十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,209,850,428.14	保证金
应收票据	779,485,250.93	票据贴现背书
固定资产	800,573,996.75	抵押借款
无形资产	16,884,719.15	抵押借款
在建工程	72,010,777.82	抵押借款
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00	票据保证金

## 九、或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 美国商务部于 2014 年对公司下属子公司中国北美轮胎联合销售公司（以下简称“北美销售公司”）进行反倾销调查，拟对其从中国进口的 OTR（非公路用轮胎）征收反倾销税，北美销售公司就其可能发生的损失合理确认了预计负债 2,000,000.00 美元。2017 年 2 月，国际贸易法庭对中国载重胎反倾销税的案件做胜诉的裁决。2019 年 11 月，美国商务部就该项裁决向联邦巡回上诉法院提起上诉。2021 年 6 月，联邦巡回上诉法院推翻了 2017 年 2 月国际贸易法庭的裁决，该案件被发回国际贸易法庭继续审理。截至 2022 年 12 月 31 日，国际贸易法庭的裁决程序仍在进行中。

(2) 2021 年 2 月 23 日，江苏琪稼新材料科技有限公司（以下简称“琪稼公司”）因合同纠纷对宜兴市宝隆新材料有限公司（以下简称“宝隆公司”）、上海绿强新材料有限公司（以下简称“绿强公司”）提起诉讼，要求解除其与绿强公司之间的委托生产关系，并要求绿强公司支付货款人民币 262.80 万元、赔偿损失人民币 4,049.83 万元（宝隆公司承担连带责任）。截止 2022 年 12 月 26 日，宜兴市人民法院委托司法鉴定机构出具损失鉴定报告终稿。终稿显示此次绿强公司预计需要赔付金额为：1、已生产的 32.85 吨 MT0 产品的生产成本，金额 282.17 万元；2、解除委托生产关系的造成的损失，金额 1,654.26 万元，合计损失为 1,936.43 万元。根据该价格鉴定意见书，绿强公司本年累计确认的预计负债金额为 1,936.43 万元。

2. 对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：万元）

序号	担保单位	担保对象	企业性质	是否为上市公司	担保方式	担保种类	反担保方式	币种	实际担保金额	本年新增担保金额
<b>一、对集团内</b>										
1	上海华谊控股集团有限公司	上海华谊能源化工有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	EUR	101.90	
2	上海华谊控股集团有限公司	广西华谊能源化工有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	575,667.12	33,344.49
3	上海华谊控股集团有限公司	广西华谊氯碱化工有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	51,524.84	51,367.86
4	上海华谊控股集团有限公司	广西华谊新材料有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	208,961.52	189,543.12
5	上海华谊控股集团有限公司	Huayi Finance I Ltd.	其他	否	连带责任保证	其他担保	有反担保	USD	35,000.00	
6	上海化工研究院有限公司	上海上化院天乐实业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	6,000.00	6,000.00
7	上海化工研究院有限公司	上海联乐化工科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	7,477.00	
8	上海化工研究院有限公司	安徽海素新材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	2,750.00	2,750.00
9	上海华谊集团股份有限公司	上海华谊控股集团有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	USD	17,850.00	

序号	担保单位	担保对象	企业性质	是否为上市公司	担保方式	担保种类	反担保方式	币种	实际担保金额	本年新增担保金额
10	上海华谊集团股份有限公司	福建华谊胜德材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	936.48	
11	上海华谊集团股份有限公司	福建华谊胜德材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	500.00	500.00
12	上海华谊集团股份有限公司	广西华谊新材料有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	281,838.66	255,465.06
13	上海华谊集团股份有限公司	双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	10,000.00	
14	上海华谊集团股份有限公司	双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	8,000.00	
15	上海华谊集团股份有限公司	华泰橡胶有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	8,004.00	
<b>二、对集团外</b>										
1	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	10,000.00	10,000.00
2	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	8,000.00	8,000.00
3	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	3,503.25	

序号	担保单位	担保对象	企业性质	是否为上市公司	担保方式	担保种类	反担保方式	币种	实际担保金额	本年新增担保金额
4	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	4,750.00	4,750.00
5	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	6,500.00	6,500.00
6	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	4,411.75	
7	上海华谊控股集团有限公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	有反担保	CNY	4,304.41	
8	上海华谊集团股份有限公司	林德气体（广西）有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	36,346.40	36,346.40
9	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	3,705.10	
10	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	8,507.66	
11	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	8,507.66	
12	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	4,253.83	
13	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	6,500.74	

序号	担保单位	担保对象	企业性质	是否为上市公司	担保方式	担保种类	反担保方式	币种	实际担保金额	本年新增担保金额
14	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	23,555.00	23,555.00
15	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	2,000.00	
16	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	4,250.00	
17	上海华谊集团股份有限公司	广西鸿谊新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	2,067.50	2,067.50
18	上海华谊集团股份有限公司	上海国际油漆有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	3,400.00	
19	上海华谊集团股份有限公司	大连新阳光材料科技有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	7,535.83	3,022.00
20	上海华谊集团股份有限公司	广西天宜环境科技有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	CNY	31,750.22	7,804.41

## 十、资产负债表日后事项

1. 公司于 2023 年 3 月 9 日发行了“上海华谊控股集团有限公司 2023 年度第一期超短期融资券”，发行金额 10 亿元，发行利率 2.51%，起息日 2023 年 3 月 10 日，兑付日 2023 年 9 月 6 日。公司于 2023 年 3 月 20 日发行了“上海华谊控股集团有限公司 2023 年度第二期超短期融资券”，发行金额 10 亿元，发行利率 2.52%，起息日 2023 年 3 月 21 日，兑付日 2023 年 6 月 19 日。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本公司的投资方为上海市国有资产监督管理委员会，最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

详见七、企业合并及合并财务报表（一）子公司情况。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见八、合并财务报表重要项目注释（十六）长期股权投资。



(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
<b>一、购买商品、接受劳务的关联交易</b>							
工程服务	上海华谊建设有限公司	联营企业	544,262,345.31	4.63	32,360,051.70		协议价
购买商品	浙江华泓新材料有限公司	下属公司联营企业	1,040,424,855.77	2.14			协议价
购买商品	林德气体(广西)有限公司	下属公司联营企业	737,636,016.76	1.52			协议价
购买商品	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	232,674,528.74	0.48	16,940,577.69		协议价
购买商品	常熟欣福化工有限公司	下属公司联营企业	101,746,261.50	0.21	5,394,432.54		协议价
购买商品	山东盛荣化工有限公司	下属公司联营企业	96,646,260.33	0.20	36,984,293.61		协议价
购买商品	上海卡博特化工有限公司	下属公司联营企业	74,912,542.08	0.15	7,660,628.17		协议价
购买商品	上海旭东海普药业有限公司	下属公司联营企业	44,222,733.29	0.09			协议价
购买商品	上海立得催化剂有限公司	下属公司联营企业	11,532,144.54	0.02			协议价
购买商品	上海特洛伊化学品有限公司	下属公司联营企业	6,659,115.14	0.01			协议价
购买商品	上海华谊建设有限公司	联营企业	4,987,895.35	0.01			协议价
购买商品	浙江振宇吸水材料科技有限公司	下属公司的其他股东	3,078,990.62	0.01	126,663.34		协议价
购买商品	孚宝(钦州)码头有限公司	下属公司联营企业	1,263,865.23	微小			协议价
购买商品	上海申星化工有限公司	下属公司联营企业	1,063,540.97	微小			协议价
购买商品	江苏白玫化工有限公司	下属公司的其他股东	1,041,718.61	微小			协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
购买商品	华谊合丰特种化学淄博有限公司	联营企业	775,067.25	微小			协议价
购买商品	上海通联新材料科技股份有限公司	下属公司联营企业	273,453.78	微小			协议价
购买商品	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	160,176.98	微小	1,164,946.19		协议价
购买商品	上海联聚实业有限公司	下属公司联营企业	156,157.16	微小			协议价
购买商品	上海焦化化工发展商社	下属公司联营企业	82,831.87	微小	20,000.00		协议价
购买商品	上海旭东海普南通药业有限公司	下属公司联营企业的子 公司	53,670.82	微小	12,768.00		协议价
购买商品	云南金普乐新材料科技有限公司	下属公司联营企业	8,761.06	微小			协议价
购买商品	上海联胜化工有限公司	下属公司联营企业	3,716.81	微小			协议价
购买资产	上海联聚实业有限公司	下属公司联营企业	119,533.27	微小			协议价
购买资产	上海谊魔方公寓管理有限公司	下属公司联营企业	75,332.88	微小	33,720.00		协议价
接受劳务	中化学华谊装备科技(上海)有限公司	联营企业	19,671,681.42	0.04	12,947,137.94		协议价
接受劳务	孚宝(钦州)码头有限公司	下属公司联营企业	218,354,018.85	0.45	1,339,697.14		协议价
接受劳务	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	42,007,755.51	0.09			协议价
接受劳务	上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	下属公司联营企业	772,379.07	微小			协议价
接受劳务	上海京康印务有限公司	下属公司联营企业	362,223.00	微小			协议价
接受劳务	上海市化工科学技术情报研究所	其他关联方	333,628.32	微小			协议价
接受劳务	上海市化工环境保护监测站	其他关联方	85,849.05	微小	220,057.16		协议价

## 二、销售商品、提供劳务的关联交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
提供劳务	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	10,692,690.97	0.02	51,026.00	2,551.30	协议价
提供劳务	上海华林工业气体有限公司	下属公司联营企业	10,364,085.32	0.02			协议价
提供劳务	上海建工谊建材料工程有限公司	下属公司联营企业	6,792,950.45	0.01			协议价
提供劳务	上海京康印务有限公司	下属公司联营企业	1,903,681.40	微小			协议价
提供劳务	上海申星化工有限公司	下属公司联营企业	1,887,455.46	微小			协议价
提供劳务	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	1,506,463.14	微小			协议价
提供劳务	巴斯夫上海涂料有限公司	下属公司联营企业	1,232,776.30	微小			协议价
提供劳务	上海林德二氧化碳有限公司	下属公司联营企业	1,223,207.04	微小			协议价
提供劳务	卡博特化工(天津)有限公司	下属公司联营企业	684,293.39	微小			协议价
提供劳务	上海豪胜化工科技有限公司	下属公司联营企业	682,584.20	微小			协议价
提供劳务	上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	下属公司联营企业	596,419.38	微小	826,655.78	394,717.79	协议价
提供劳务	上海静安华谊小额贷款股份有限公司	联营企业	566,037.74	微小			协议价
提供劳务	上海联聚实业有限公司	下属公司联营企业	405,755.02	微小	974,400.00	211,120.00	协议价
提供劳务	上海卡博特化工有限公司	下属公司联营企业	353,589.53	微小			协议价
提供劳务	上海化工院天孚能源科技发展有限公司	下属公司联营企业	138,166.27	微小	740,756.10	185,612.77	协议价
提供劳务	富美实(上海)农业科技有限公司	下属公司联营企业	135,849.05	微小			协议价
提供劳务	上海华谊建设有限公司	联营企业	118,780.00	微小			协议价
提供劳务	上海阿科玛双氧水有限公司	下属公司联营企业	95,180.00	微小			协议价
提供劳务	上海国际油漆有限公司	下属公司联营企业	12,264.15	微小			协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
提供劳务	上海新上化高分子材料有限公司	下属公司联营企业	10,920.75	微小			协议价
提供劳务	上海涇星化工有限公司	下属公司联营企业	3,867.92	微小			协议价
提供劳务	上海焦化化工发展商社	下属公司联营企业	3,755.28	微小			协议价
提供融资租赁服务	浙江华泓新材料有限公司	下属公司联营企业	13,046,022.05	0.02	26,519,912.79		协议价
销售商品	中盐昆山有限公司	下属公司的其他股东	1,087,935,062.63	1.83	82,952,034.63	4,147,601.73	协议价
销售商品	上海华林工业气体有限公司	下属公司联营企业	679,155,397.02	1.14	52,754,122.52	2,637,706.13	协议价
销售商品	富美实(上海)农业科技有限公司	下属公司联营企业	585,932,380.42	0.99	253,384.22	3,550.50	协议价
销售商品	林德气体(广西)有限公司	下属公司联营企业	569,988,125.60	0.96	500,000.00	25,000.00	协议价
销售商品	上海申星化工有限公司	下属公司联营企业	353,819,001.52	0.60	15,120.00	4,536.00	协议价
销售商品	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	145,172,116.69	0.24	175,200.00	7,800.00	协议价
销售商品	上海涇星化工有限公司	下属公司联营企业	92,792,844.96	0.16			协议价
销售商品	科慕三爱富氟化物(常熟)有限公司	下属公司联营企业	87,980,305.67	0.15	31,163,595.80	1,558,179.79	协议价
销售商品	上海阿科玛双氧水有限公司	下属公司联营企业	78,228,950.23	0.13	7,092,811.91	354,640.60	协议价
销售商品	上海立得催化剂有限公司	下属公司联营企业	58,443,603.50	0.10	4,961,697.70	248,085.65	协议价
销售商品	上海宝钢气体有限公司	下属公司的其他股东	35,975,633.73	0.06	1,867,589.39	93,379.47	协议价
销售商品	上海旭东海普药业有限公司	下属公司联营企业	30,801,831.93	0.05	25,001,085.00	1,250,054.25	协议价
销售商品	上海国际油漆有限公司	下属公司联营企业	29,615,273.56	0.05	12,170,092.29	610,665.86	协议价
销售商品	华谊合丰特种化学淄博有限公司	联营企业	25,226,790.27	0.04			协议价
销售商品	茂宸材料科技(上海)有限公司	下属公司联营企业	15,753,076.07	0.03	1,906,140.00	9,537.00	协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
销售商品	上海林德二氧化碳有限公司	下属公司联营企业	15,133,555.27	0.03	3,009,097.52	148,658.18	协议价
销售商品	上海卡博特化工有限公司	下属公司联营企业	10,631,193.45	0.02	1,159,120.56	57,956.03	协议价
销售商品	云南金普乐新材料科技有限公司	下属公司联营企业	7,373,378.71	0.01	1,694,400.00	84,720.00	协议价
销售商品	上海化学工业区进出口有限公司	联营企业之子公司	7,103,807.58	0.01			协议价
销售商品	江苏白玫化工有限公司	下属公司的其他股东	6,374,704.63	0.01			协议价
销售商品	上海新上化高分子材料有限公司	下属公司联营企业	5,653,938.03	0.01			协议价
销售商品	巴斯夫上海涂料有限公司	下属公司联营企业	5,423,327.03	0.01	820,980.00		协议价
销售商品	上海藤仓化成涂料有限公司	下属公司联营企业	5,342,408.03	0.01	365,051.90	18,252.60	协议价
销售商品	依多科(常熟)汽车材料有限公司	联营/合营企业之子公司	4,563,716.83	0.01			协议价
销售商品	浙江华泓新材料有限公司	下属公司联营企业	4,452,047.75	0.01			协议价
销售商品	上海焦化化工发展商社	下属公司联营企业	2,757,544.71	微小	208,556.35	10,427.82	协议价
销售商品	芜湖麦王水务有限公司	投资方的控股企业	2,348,376.12	微小	850,903.22	42,545.16	协议价
销售商品	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	2,285,308.08	微小			协议价
销售商品	浙江振宇吸水材料科技有限公司	下属公司的其他股东	2,122,990.22	微小			协议价
销售商品	广西鸿谊新材料有限公司	下属公司联营企业	1,938,761.16	微小	117,330.00	5,866.50	协议价
销售商品	上海华谊建设有限公司	联营企业	1,671,981.54	微小	47,784.80	2,389.24	协议价
销售商品	威立雅环保科技(钦州)有限公司	下属公司联营企业	1,415,094.34	微小			协议价
销售商品	大连新阳光材料科技有限公司	下属公司联营企业	896,226.42	微小	0.10	0.01	协议价
销售商品	上海特洛伊化学品有限公司	下属公司联营企业	655,115.05	微小			协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
销售商品	广西华临码头有限公司	下属公司联营企业	622,641.50	微小			协议价
销售商品	中化学华谊装备科技(上海)有限公司	联营企业	519,819.81	微小	60,861.20	15,611.61	协议价
销售商品	孚宝(钦州)码头有限公司	下属公司联营企业	490,263.99	微小			协议价
销售商品	山东盛荣化工有限公司	下属公司的其他股东	482,833.04	微小	7,294,052.33	2,051,815.37	协议价
销售商品	上海国际化建工程咨询有限公司	下属公司联营企业	372,321.17	微小			协议价
销售商品	长春依多科化工有限公司	联营/合营企业之子公司	310,619.47	微小			协议价
销售商品	上海通联新材料科技股份有限公司	下属公司联营企业	185,434.51	微小	364,158.00	122,832.90	协议价
销售商品	藤仓化成(佛山)涂料有限公司	下属公司联营企业	152,830.19	微小	15,000.00	750.00	协议价
销售商品	藤仓化成涂料(天津)有限公司	下属公司联营企业	152,830.19	微小	54,000.00	2,700.00	协议价
销售商品	上海京康印务有限公司	下属公司联营企业	143,349.54	微小			协议价
销售商品	上海泾奇高分子材料有限公司	下属公司联营企业	62,495.59	微小	578,171.50	578,171.50	协议价
销售商品	上海中油吴化加油有限公司	下属公司联营企业	25,498.88	微小			协议价
销售商品	上海坦联化工科技有限公司	下属公司联营企业	734.69	微小			协议价
<b>三、其他交易</b>							
租赁业务	上海幸谊汇文化发展有限公司	下属公司联营企业	14,071,761.46	9.02	28,381,255.18	4,679,821.55	协议价
租赁业务	巴斯夫上海涂料有限公司	下属公司联营企业	2,969,177.98	1.90			协议价
租赁业务	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	1,324,733.94	0.85			协议价
租赁业务	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	527,250.28	0.34			协议价
租赁业务	上海中油吴化加油有限公司	下属公司联营企业	381,717.43	0.24			协议价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政 策
租赁业务	上海焦化化工发展商社	下属公司联营企业	366,000.00	0.23			协议价
贷款利息收入	其他联合营企业	其他联合营企业	19,751,941.99	6.82			协议价
存款利息支出	其他联合营企业	其他联合营企业	703,098.69	15.26			协议价
收取技术服务费	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	下属公司联营企业	1,762,177.16	1.11	2,327,079.43	116,353.97	协议价
资金拆借利息收入	中节能华座(上海)环保发展有限公司	下属公司联营企业	4,191,838.69	4.35	798,466,467.94		协议价
资金拆借利息收入	上海联聚实业有限公司	下属公司联营企业	227,122.64	0.24	4,500,000.00	827,439.30	协议价
资金拆借利息收入	福能三爱富(浦城)矿业开发有限公司	下属公司联营企业	64,056.60	0.07			协议价
管理费收入	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	249,622.64	0.16			协议价
管理费收入	上海林德二氧化碳有限公司	下属公司联营企业	37,140.00	0.02			协议价
管理费收入	上海中油吴化加油有限公司	下属公司联营企业	31,301.89	0.02			协议价
电话及垃圾清理收入	上海涇星化工有限公司	下属公司联营企业	16,200.00	0.01			协议价
HSE 罚款	广西天宜环境科技有限公司	下属公司联营企业	2,000.00	微小			协议价
财务费用	上海立得催化剂有限公司	下属公司联营企业	2,950.00	微小			协议价
制卡收入	华东理工大学华昌聚合物有限公司	下属公司联营企业	132.08	微小			协议价
核酸检测收入	上海中油吴化加油有限公司	下属公司联营企业	67.92	微小			协议价
核酸检测收入	上海林德二氧化碳有限公司	下属公司联营企业	16.51	微小			协议价

## 2. 关联方租赁情况

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	本期支付的租金
上海回力鞋业有限公司	上海幸谊汇文化发展有限公司	房屋建筑物	无简化处理	8,142,952.20
浙江华宇吸水材料有限公司	浙江振宇吸水材料科技有限公司	房屋建筑物	无简化处理	808,546.00
合计				<u>8,951,498.20</u>

接上表：

期末使用权资产原值	期末使用权资产累计折旧	本期新增使用权资产原值	本期新增使用权资产累计折旧	未结算项目金额	本期承担的租赁负债利息支出
40,422,827.79	8,084,565.56	40,422,827.79	8,084,565.56	36,396,673.19	1,732,009.64
8,886,880.10	1,184,917.39		592,458.72	8,017,050.65	363,541.68
<u>49,309,707.89</u>	<u>9,269,482.95</u>	<u>40,422,827.79</u>	<u>8,677,024.28</u>	<u>44,413,723.84</u>	<u>2,095,551.32</u>

## 3. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
中盐昆山有限公司	应收账款	82,952,034.63	4,147,601.73
上海华林工业气体有限公司	应收账款	52,754,122.52	2,637,706.13
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	应收账款	31,163,595.80	1,558,179.79
上海幸谊汇文化发展有限公司	应收账款	28,381,255.18	4,679,821.55
上海旭东海普药业有限公司	应收账款	25,001,085.00	1,250,054.25
上海国际油漆有限公司	应收账款	12,170,092.29	610,665.86
山东盛荣化工有限公司	应收账款	7,294,052.33	2,051,815.37
上海阿科玛双氧水有限公司	应收账款	7,092,811.91	354,640.60
上海立得催化剂有限公司	应收账款	4,961,697.70	248,085.65
上海林德二氧化碳有限公司	应收账款	3,009,097.52	148,658.18
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	应收账款	2,327,079.43	116,353.97
茂宸材料科技（上海）有限公司	应收账款	1,906,140.00	9,537.00
上海宝钢气体有限公司	应收账款	1,867,589.39	93,379.47
云南金普乐新材料科技有限公司	应收账款	1,694,400.00	84,720.00
上海卡博特化工有限公司	应收账款	1,159,120.56	57,956.03
麦王环境技术股份有限公司	应收账款	1,000,000.00	670,000.00
上海联聚实业有限公司	应收账款	974,400.00	211,120.00
芜湖麦王水务有限公司	应收账款	850,903.22	42,545.16



关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	应收账款	826,655.78	394,717.79
巴斯夫上海涂料有限公司	应收账款	820,980.00	
上海化工院天孚能源科技发展有限公司	应收账款	740,756.10	185,612.77
上海泾奇高分子材料有限公司	应收账款	578,171.50	578,171.50
上海中油吴泾石油化工有限公司	应收账款	562,328.53	562,328.53
林德气体（广西）有限公司	应收账款	500,000.00	25,000.00
上海藤仓化成涂料有限公司	应收账款	365,051.90	18,252.60
上海通联新材料科技股份有限公司	应收账款	364,158.00	122,832.90
厦门回力工贸公司	应收账款	319,105.60	319,105.60
富美实（上海）农业科技有限公司	应收账款	253,384.22	3,550.50
上海焦化化工发展商社	应收账款	208,556.35	10,427.82
广西天宜环境科技有限公司	应收账款	175,200.00	7,800.00
上海和黄白猫有限公司	应收账款	164,024.23	164,024.23
广西鸿谊新材料有限公司	应收账款	117,330.00	5,866.50
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	应收账款	60,861.20	15,611.61
藤仓化成涂料（天津）有限公司	应收账款	54,000.00	2,700.00
华东理工大学华昌聚合物有限公司	应收账款	51,026.00	2,551.30
上海华谊建设有限公司	应收账款	47,784.80	2,389.24
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	应收账款	38,605.54	11,581.66
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	应收账款	29,628.33	29,628.33
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	应收账款	15,000.00	750.00
上海华谊集团装备工程有限公司	应收账款	7,000.00	
内蒙古亿利化学工业有限公司	应收账款	5,900.00	2,950.00
大连新阳光材料科技有限公司	应收账款	0.10	0.01
上海旭东海普药业有限公司	预付款项	11,951,998.40	
内蒙古亿利化学工业有限公司	预付款项	84,170.75	
浙江华泓新材料有限公司	预付款项	26,519,912.79	
上海幸谊汇文化发展有限公司	预付款项	936,638.34	
上海华谊建设有限公司	预付款项	281,200.00	
云南金普乐新材料科技有限公司	预付款项	150,000.00	
上海谊魔方公寓管理有限公司	预付款项	11,380.00	
茂宸材料科技（上海）有限公司	预付款项	11,040.00	
上海环球分子筛有限公司	应收股利	10,000,000.00	
上海立得催化剂有限公司	应收股利	6,992,041.70	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
上海焦化化工发展商社	应收股利	2,340,000.00	
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	应收股利	1,868,091.06	
中节能华座(上海)环保发展有限公司	其他应收款	798,466,467.94	
上海万科投资管理有限公司	其他应收款	204,902,462.06	
绿地地产集团有限公司	其他应收款	100,000,000.00	
上海万职投资管理有限公司	其他应收款	30,408,455.00	
上海天原资源贸易有限公司	其他应收款	21,880,237.72	21,880,237.72
上海大孚橡胶有限公司	其他应收款	9,100,227.14	4,300,000.00
上海联聚实业有限公司	其他应收款	4,500,000.00	827,439.30
云南金普乐新材料科技有限公司	其他应收款	3,600,000.00	1,080,000.00
上海幸谊汇文化发展有限公司	其他应收款	2,809,918.00	140,495.90
上海化工院天孚能源科技发展有限公司	其他应收款	2,700,000.00	2,700,000.00
上海泾奇高分子材料有限公司	其他应收款	1,938,000.00	1,938,000.00
上海阿科玛双氧水有限公司	其他应收款	800,000.00	240,000.00
上海环境卫生工程设计院有限公司	其他应收款	698,800.00	
上海华惠房地产开发经营有限公司	其他应收款	432,909.25	432,909.25
上海涂料工业机械厂	其他应收款	261,875.30	
上海沪轮轮胎橡胶有限公司	其他应收款	254,469.96	254,469.96
上海神马帘子布有限责任公司	其他应收款	128,599.50	128,599.50
上海星火化工有限公司	其他应收款	35,009.90	35,009.90
上海焦化化工发展商社	其他应收款	32,708.43	9,812.53
上海申星化工有限公司	其他应收款	15,120.00	4,536.00
上海谊魔方公寓管理有限公司	其他应收款	10,020.00	501.00
广西天宜环境科技有限公司	其他应收款	5,000.00	1,500.00
厦门回力工贸公司	其他应收款	3,688.30	3,688.30
浙江华泓新材料有限公司	一年内到期的非流动资产	68,895,619.31	877,563.37
上海微丸医药开发有限公司	其他非流动资产	45,114,196.63	
上海华谊建设有限公司	其他非流动资产	700,000.00	
浙江华泓新材料有限公司	长期应收款	118,422,269.73	1,401,437.76
林德气体(广西)有限公司	发放贷款和垫款	364,008,186.38	9,522,756.80

#### 4. 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
山东盛荣化工有限公司	应付账款	36,984,293.61

关联方名称	应付项目	期末余额
上海华谊建设有限公司	应付账款	32,360,051.70
广西天宜环境科技有限公司	应付账款	16,940,577.69
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	应付账款	12,947,137.94
上海卡博特化工有限公司	应付账款	7,660,628.17
常熟欣福化工有限公司	应付账款	5,394,432.54
上海联濮化工科技有限公司	应付账款	1,920,000.00
孚宝(钦州)码头有限公司	应付账款	1,339,697.14
华东理工大学华昌聚合物有限公司	应付账款	1,164,946.19
麦王环境技术股份有限公司	应付账款	832,397.64
上海市化工环境保护监测站	应付账款	220,057.16
浙江振宇吸水材料科技有限公司	应付账款	126,663.34
上海液中油气有限公司	应付账款	51,675.40
上海中油吴化加油有限公司	应付账款	45,173.05
上海谊魔方公寓管理有限公司	应付账款	33,720.00
上海焦化化工发展商社	应付账款	20,000.00
上海化工劳动安全技术实业有限公司	应付账款	18,748.82
上海旭东海普南通药业有限公司	应付账款	12,768.00
上海中油吴化加油有限公司	预收款项	1,060.00
广西鸿谊新材料有限公司	合同负债	12,380,676.54
浙江华泓新材料有限公司	合同负债	377,200.00
上海泾星化工有限公司	合同负债	110,862.11
云南金普乐新材料科技有限公司	合同负债	60,000.00
上海华谊建设有限公司	合同负债	35,811.02
华东理工大学华昌聚合物有限公司	合同负债	29,726.78
上海京康印务有限公司	合同负债	22,000.00
上海中油吴化加油有限公司	合同负债	12,944.00
华谊合丰特种化学淄博有限公司	合同负债	11,912.94
上海泾奇高分子材料有限公司	合同负债	2,321.71
上海赫腾高科技有限公司	应付股利	8,148,750.00
濮阳市中原石化实业有限公司	应付股利	7,719,236.76
上海试四试华投资管理中心(有限合伙)	应付股利	7,604,460.57
上海联濮化工科技有限公司	应付股利	3,308,244.33
上海绿船投资管理有限公司	应付股利	1,431,405.99
上海科城建设工程有限公司	其他应付款	18,953,667.39

关联方名称	应付项目	期末余额
孚宝（钦州）码头有限公司	其他应付款	18,585,578.62
江苏白玫糖业有限公司	其他应付款	7,800,000.00
上海华向橡胶制品有限公司	其他应付款	7,573,217.20
濮阳市都瑞企业营销策划中心（有限合伙）	其他应付款	5,800,000.00
上海幸谊汇文化发展有限公司	其他应付款	3,500,000.00
巴斯夫上海涂料有限公司	其他应付款	1,800,000.00
上海立得催化剂有限公司	其他应付款	1,750,634.55
上海建工谊建材料工程有限公司	其他应付款	1,272,426.00
上海华延房地产开发经营有限公司	其他应付款	1,199,776.00
上海谊合新置业有限公司	其他应付款	964,330.00
上海华谊建设有限公司	其他应付款	1,453,646.73
上海谊魔方公寓管理有限公司	其他应付款	515,790.00
上海三爱富新材料股份有限公司常熟四氟分厂	其他应付款	400,000.00
华东理工大学华昌聚合物有限公司	其他应付款	250,660.00
江苏宇星工贸有限公司	其他应付款	155,000.00
上海中油吴化加油有限公司	其他应付款	86,824.00
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	其他应付款	82,800.00
上海林德二氧化碳有限公司	其他应付款	30,000.00
武汉万科祥盈管理服务有限公司	其他应付款	20,490.24
上海焦化化工发展商社	其他应付款	20,030.00
万翼科技有限公司	其他应付款	12,000.00
上海卡博特化工有限公司	其他应付款	60.00
上海幸谊汇文化发展有限公司	一年内到期的租赁负债	8,105,891.43
浙江振宇吸水材料科技有限公司	一年内到期的租赁负债	466,142.03
上海幸谊汇文化发展有限公司	租赁负债	28,290,781.76
浙江振宇吸水材料科技有限公司	租赁负债	7,550,908.62
广西天宜环境科技有限公司	吸收存款（含应计利息）	60,240,660.70
华谊合丰特种化学淄博有限公司	吸收存款（含应计利息）	11,732.23
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	吸收存款（含应计利息）	8,489.42
普莱克斯（广西）气体有限公司	吸收存款（含应计利息）	4,576.20
内蒙古亿利化学工业有限公司	吸收存款（含应计利息）	100.02
浙江华泓新材料有限公司	吸收存款（含应计利息）	27.83

## 十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司无需要披露的有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息。

## 十三、母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	18,121,151.58		29,361,844.15	
1-2年(含2年)	6,027,733.28		4,664,486.86	
2-3年(含3年)	2,923,345.72		676,034.21	
3-4年(含4年)	676,034.21		4,150.00	2,075.00
4-5年(含5年)	4,150.00	4,150.00	18,625.00	14,900.00
5年以上	569,713.25	569,713.25	551,088.25	551,088.25
合计	<u>28,322,128.04</u>	<u>573,863.25</u>	<u>35,276,228.47</u>	<u>568,063.25</u>

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		坏账准备	预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款	27,748,264.79	97.97			27,748,264.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>573,863.25</u>	<u>2.03</u>	<u>573,863.25</u>		
其中：账龄组合	573,863.25	2.03	573,863.25	100.00	
集团内关联方组合					
集团外关联方组合					
合计	<u>28,322,128.04</u>	<u>100</u>	<u>573,863.25</u>		<u>27,748,264.79</u>

接上表：

类别	期末数		坏账准备	预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款	34,702,365.22	98.37			34,702,365.22

类别	账面余额		期初数		坏账准备	预期信用损失率/ 计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	573,863.25	1.63	568,063.25			5,800.00	
其中：账龄组合	573,863.25	1.63	568,063.25	98.99		5,800.00	
集团内关联方组合							
集团外关联方组合							
合计	35,276,228.47	100	568,063.25			34,708,165.22	

### 3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
上海天原集团胜德塑料有限公司	7,310,057.69			集团内部往来，预计可收回
上海华谊集团股份有限公司	5,528,079.00			集团内部往来，预计可收回
上海氯碱化工股份有限公司	4,585,227.00			集团内部往来，预计可收回
上海氯碱新材料贸易有限公司	3,044,767.50			集团内部往来，预计可收回
上海华谊新材料有限公司	1,750,000.00			集团内部往来，预计可收回
上海市塑料研究所有限公司	1,465,750.00			集团内部往来，预计可收回
上海华谊精细化工有限公司	1,217,908.00			集团内部往来，预计可收回
上海试四化学品有限公司	835,049.00			集团内部往来，预计可收回
双钱轮胎集团有限公司	608,954.00			集团内部往来，预计可收回
广西华谊新材料有限公司	608,954.00			集团内部往来，预计可收回
上海市合成树脂研究所有限公司	491,460.00			集团内部往来，预计可收回
上海一品颜料有限公司	253,795.60			集团内部往来，预计可收回
上海试四赫维化工有限公司	44,363.00			集团内部往来，预计可收回
上海华谊能源化工有限公司	3,900.00			集团内部往来，预计可收回
合计	27,748,264.79			

### 4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 账龄组合

账龄	期末数		期初数		
	账面余额		账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
3-4年(含4年)			4,150.00	0.72	2,075.00
4-5年(含5年)	4,150.00	0.72	4,150.00	3.25	14,900.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5年以上	569,713.25	99.28	569,713.25	551,088.25	96.03	551,088.25
合计	<u>573,863.25</u>	<u>100</u>	<u>573,863.25</u>	<u>573,863.25</u>	<u>100</u>	<u>568,063.25</u>

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海天原集团胜德塑料有限公司	7,310,057.69	25.81	
上海华谊集团股份有限公司	5,528,079.00	19.52	
上海氯碱化工股份有限公司	4,585,227.00	16.19	
上海氯碱新材料贸易有限公司	3,044,767.50	10.75	
上海华谊新材料有限公司	1,750,000.00	6.18	
合计	<u>22,218,131.19</u>	<u>78.45</u>	

6. 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,385,979.18	
应收股利	80,790,628.60	
其他应收款项	4,100,473,978.00	4,522,747,157.09
合计	<u>4,183,650,585.78</u>	<u>4,522,747,157.09</u>

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,385,979.18	
合计	<u>2,385,979.18</u>	

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>80,790,628.60</u>			
其中：内蒙古亿利化学工业有限公司	58,000,000.00		年末分红	否，年末分红
上海华谊建设有限公司	741,087.61		年末分红	否，年末分红
上海华谊环保科技有限公司	3,750,000.00		年末分红	否，年末分红
华谊合丰特种化学淄博有限公司	18,299,540.99		年末分红	否，年末分红

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	<u>80,790,628.60</u>			

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,512,444,423.03	1,082,904.49	1,919,807,075.01	1,788,000.00
1-2年(含2年)	610,013,086.38	35,760,000.00	57,968,461.54	
2-3年(含3年)	51,534,179.82		59,945,612.67	
3-4年(含4年)	47,915,934.52		43,663,619.50	5,013,558.92
4-5年(含5年)	36,770,971.55	3,870,984.92	898,172,107.78	10,737,896.29
5年以上	2,533,169,848.56	650,660,576.45	2,199,509,841.96	638,780,106.16
合计	<u>4,791,848,443.86</u>	<u>691,374,465.86</u>	<u>5,179,066,718.46</u>	<u>656,319,561.37</u>

#### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	688,188,781.09	14.36	652,902,688.43	94.87	35,286,092.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	<u>4,103,659,662.77</u>	<u>85.64</u>	<u>38,471,777.43</u>		<u>4,065,187,885.34</u>
其中：账龄组合	59,046,962.64	1.23	38,471,777.43	65.15	20,575,185.21
集团内关联方组合	4,044,612,700.13	84.41			4,044,612,700.13
集团外关联方组合					
合计	<u>4,791,848,443.86</u>	<u>100</u>	<u>691,374,465.86</u>		<u>4,100,473,978.00</u>

接上表：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,105,917,845.52	98.59	617,142,688.43	12.09	4,488,775,157.09



种 类	账面余额		期初余额		坏账准备 预期信用损失率 /计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	金额		
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	<u>73,148,872.94</u>	<u>1.41</u>	<u>39,176,872.94</u>			<u>33,972,000.00</u>
其中：账龄组合	73,148,872.94	1.41	39,176,872.94	53.56		33,972,000.00
集团内关联方组合						
集团外关联方组合						
合 计	<u>5,179,066,718.46</u>	<u>100</u>	<u>656,319,561.37</u>			<u>4,522,747,157.09</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额		预期信用 损失率(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
上海中远化工有限公司	488,880,533.75	488,880,533.75	100.00	预计无法收回
上海华谊集团上硫化工有限公司	49,168,497.06	49,168,497.06	100.00	预计无法收回
上海染料有限公司	37,302,301.58	2,016,208.92	5.41	历史遗留，预计无法全额收回
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	35,760,000.00	35,760,000.00	100.00	预计无法收回
鹏起科技发展股份有限公司	35,346,471.29	35,346,471.29	100.00	预计无法收回
上海华向橡胶制品有限公司	15,197,821.70	15,197,821.70	100.00	预计无法收回
闽发证券有限责任公司	14,885,649.48	14,885,649.48	100.00	预计无法收回
上海大孚橡胶有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	预计无法收回
上海江湾机械厂	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	预计无法收回
上海气门嘴厂	913,000.00	913,000.00	100.00	预计无法收回
上海化工制桶厂	902,592.23	902,592.23	100.00	预计无法收回
上海化工机械一厂	869,914.00	869,914.00	100.00	预计无法收回
上海市塑料研究所	826,000.00	826,000.00	100.00	预计无法收回
上海溶剂厂	508,000.00	508,000.00	100.00	预计无法收回
橡胶模具厂	332,000.00	332,000.00	100.00	预计无法收回
化工招待所	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
硅胶厂	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
上海环保安全企业公司	220,000.00	220,000.00	100.00	预计无法收回
上海桃浦化工厂	204,000.00	204,000.00	100.00	预计无法收回
申化建设公司	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
合计	<u>688,188,781.09</u>	<u>652,902,688.43</u>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	21,658,089.70	36.68	1,082,904.49	35,760,000.00	48.89	1,788,000.00
5年以上	37,388,872.94	63.32	37,388,872.94	37,388,872.94	51.11	37,388,872.94
合计	<u>59,046,962.64</u>	<u>100</u>	<u>38,471,777.43</u>	<u>73,148,872.94</u>	<u>100</u>	<u>39,176,872.94</u>

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
集团内关联方组合	4,044,612,700.13					
合计	<u>4,044,612,700.13</u>					

(5) 其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	49,987,995.86		606,331,565.51	<u>656,319,561.37</u>
上年年末余额在本期	<u>-49,987,995.86</u>		<u>49,987,995.86</u>	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-49,987,995.86		49,987,995.86	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,082,904.49		33,972,000.00	<u>35,054,904.49</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>1,082,904.49</u>		<u>690,291,561.37</u>	<u>691,374,465.86</u>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广西华谊新材料有限公司	关联方往来款	1,000,000,000.00	0-2年(含2年)	20.87	
上海吴泾化工有限公司	关联方往来款	865,642,487.60	4年以上	18.06	
上海华谊集团化工实业有限公司	关联方往来款	508,881,857.44	1年以内(含1年)、5年以上	10.62	
广西华谊能源化工有限公司	关联方往来款	500,000,000.00	1年以内(含1年)	10.43	
上海中远化工有限公司	关联方往来款	488,880,533.75	4年以上	10.20	488,880,533.75
合计		<u>3,363,404,878.79</u>		<u>70.18</u>	<u>488,880,533.75</u>

(7) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(8) 本期无其他应收款转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

(9) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	18,763,229,573.14	1,048,303,318.50		19,811,532,891.64
对合营企业投资	109,113,321.46	4,712,917.15	18,299,540.99	95,526,697.62
对联营企业投资	5,597,446,759.10	1,534,121,648.31	160,854,920.07	6,970,713,487.34
小计	<u>24,469,789,653.70</u>	<u>2,587,137,883.96</u>	<u>179,154,461.06</u>	<u>26,877,773,076.60</u>
减:长期股权投资减值准备	5,528,565.53	153,686,300.00		159,214,865.53
合计	<u>24,464,261,088.17</u>	<u>2,433,451,583.96</u>	<u>179,154,461.06</u>	<u>26,718,558,211.07</u>

## 2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	本期增减变动		
				减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
<b>合计</b>	<u>24,921,086,441.90</u>	<u>24,469,789,653.70</u>	<u>2,130,430,736.96</u>	<u>9,480,736.26</u>	<u>492,179,354.15</u>	<u>-37,414,967.43</u>
<b>一、子公司</b>	<u>19,811,532,891.64</u>	<u>18,763,229,573.14</u>	<u>1,048,303,318.50</u>			
上海华谊集团股份有限公司	4,804,135,929.62	4,774,510,015.04	29,625,914.58			
广西华谊能源化工有限公司	3,687,117,317.17	3,687,117,317.17				
上海华谊三爱富新材料有限公司	2,586,466,000.00	2,528,556,000.00	57,910,000.00			
上海华谊集团房地产有限公司	1,841,303,517.21	1,841,303,517.21				
上海化工研究院有限公司	1,354,156,898.04	1,354,156,898.04				
上海吴泾化工有限公司	937,553,913.08	937,553,913.08				
上海双钱企业管理有限公司	928,953,200.00	928,953,200.00				
上海氯碱化工股份有限公司	565,824,983.97	536,660,034.26	29,164,949.71			
上海华谊丙烯酸有限公司	565,766,370.32	565,766,370.32				
上海华谊集团融资租赁有限公司	510,000,000.00	510,000,000.00				
上海华谊工程有限公司	189,372,385.42	189,372,385.42				
上海华谊工业气体有限公司	1,058,014,433.35	158,014,433.35	900,000,000.00			
东明华谊玉皇新材料有限公司	153,686,300.00	153,686,300.00				
上海华太投资发展有限公司	148,564,711.48	148,564,711.48				

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	142,741,491.12	142,741,491.12				
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司	95,026,561.79	95,026,561.79				
上海华谊集团资产管理有限公司	70,691,950.81	70,691,950.81				
上海欣正房地产开发经营有限公司	58,363,067.54	58,363,067.54				
上海三爱思试剂有限公司	25,647,108.35	25,647,108.35				
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
上海市有机氟材料研究所有限公司	14,438,882.28	14,438,882.28				
上海华谊环保科技有限公司	11,615,297.75	11,615,297.75				
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
上海市工业用水技术中心有限公司	490,118.13	490,118.13				
上海华谊信息技术有限公司	31,602,454.21		31,602,454.21			
<b>二、合营企业</b>	<b>95,000,000.00</b>	<b>109,113,321.46</b>			<b>4,712,917.15</b>	
华谊合丰特种化学淄博有限公司	95,000,000.00	109,113,321.46			4,712,917.15	
<b>三、联营企业</b>	<b>5,014,553,550.26</b>	<b>5,597,446,759.10</b>	<b>1,082,127,418.46</b>	<b>9,480,736.26</b>	<b>487,466,437.00</b>	<b>-37,414,967.43</b>
上海化学工业区发展有限公司	1,112,301,390.66	2,451,668,738.56			143,803,357.07	-1,492,680.72
内蒙古亿利化学工业有限公司	387,260,000.00	738,290,871.92			54,824,418.08	
上海制皂（集团）有限公司	73,465,446.40	237,042,903.12			177,919,570.71	60,000.00
上海华谊集团财务有限责任公司	318,180,868.21	485,748,451.53			65,567,811.78	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
国新文化控股股份有限公司	286,394,114.96	297,908,065.08	32,819,418.46		15,762,152.77	
上海华谊建设有限公司	18,102,856.28	35,870,600.46			3,615,543.85	
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	31,881,854.18			512,850.69	
上海华谊工程技术有限公司		9,480,736.27		9,480,736.26	-0.01	
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	26,084,321.81	20,550,343.43			802,641.89	
广西华谊氯碱化工有限公司	557,501,800.00	250,053,489.01	287,496,000.00		-32,685,425.62	
广西华谊新材料有限公司	1,524,828,000.00	730,031,435.42	761,812,000.00		-13,900,717.49	
上海华谊涂料有限公司	198,740,694.64	175,897,335.30			98,656.75	
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	154,003,348.23	74,804,266.70			2,494,745.83	
华谊集团(香港)有限公司	327,690,709.07	58,217,668.12			68,650,830.70	-35,982,286.71

接上表:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	<u>1,942,760.28</u>	<u>169,673,724.80</u>	<u>153,686,300.00</u>		<u>26,877,773,076.60</u>	<u>159,214,865.53</u>
一、子公司			<u>153,686,300.00</u>		<u>19,811,532,891.64</u>	<u>159,214,865.53</u>
上海华谊集团股份有限公司					4,804,135,929.62	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
广西华谊能源化工有限公司				3,687,117,317.17	
上海华谊三爱富新材料有限公司				2,586,466,000.00	
上海华谊集团房地产有限公司				1,841,303,517.21	
上海化工研究院有限公司				1,354,156,898.04	
上海吴泾化工有限公司				937,553,913.08	
上海双钱企业管理有限公司				928,953,200.00	
上海氯碱化工股份有限公司				565,824,983.97	
上海华谊丙烯酸有限公司				565,766,370.32	
上海华谊集团融资租赁有限公司				510,000,000.00	
上海华谊工程有限公司				189,372,385.42	
上海华谊工业气体有限公司				1,058,014,433.35	
东明华谊玉皇新材料有限公司			153,686,300.00	153,686,300.00	153,686,300.00
上海华太投资发展有限公司				148,564,711.48	
上海轮胎橡胶（集团）有限公司				142,741,491.12	
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司				95,026,561.79	
上海华谊集团资产管理有限公司				70,691,950.81	
上海欣正房地产开发经营有限公司				58,363,067.54	
上海三爱思试剂有限公司				25,647,108.35	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司				20,000,000.00	
上海市有机氟材料研究所有限公司				14,438,882.28	5,528,565.53
上海华谊环保科技有限公司				11,615,297.75	
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司				10,000,000.00	
上海市工业用水技术中心有限公司				490,118.13	
上海华谊工程技术有限公司				31,602,454.21	
<b>二、合营企业</b>		<u>18,299,540.99</u>		<u>95,526,697.62</u>	
华谊合丰特种化学淄博有限公司		18,299,540.99		95,526,697.62	
<b>三、联营企业</b>	<u>1,942,760.28</u>	<u>151,374,183.81</u>		<u>6,970,713,487.34</u>	
上海化学工业区发展有限公司	-3,062,974.89	55,477,000.00		2,535,439,440.02	
内蒙古亿利化学工业有限公司		68,000,000.00		725,115,290.00	
上海制皂（集团）有限公司	248,278.54	7,682,280.00		407,588,472.37	
上海华谊集团财务有限责任公司	93,992.01	16,800,000.00		534,610,255.32	
国新文化控股股份有限公司	4,389,836.64	2,073,816.20		348,805,656.75	
上海华谊建设有限公司		741,087.61		38,745,056.70	
上海静安华谊小额贷款股份有限公司		600,000.00		31,794,704.87	
上海华谊工程技术有限公司					
上海三爱富戈尔氟材料有限公司				21,352,985.32	



被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
广西华谊氯碱化工有限公司				504,864,063.39	
广西华谊新材料有限公司	238,482.63			1,478,181,200.56	
上海华谊涂料有限公司	8,040.57			176,004,032.62	
中化学华谊装备科技(上海)有限公司				77,299,012.53	
华谊集团(香港)有限公司	27,104.78			90,913,316.89	

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	内蒙古亿利化学工业有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海华谊集团财务有限责任公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海华谊集团财务有限责任公司
流动资产	1,214,519,155.81	4,477,645,017.37	17,129,484,971.95	1,179,431,955.37	4,118,683,582.10	9,882,688,063.86
非流动资产	3,636,798,196.98	6,136,757,135.25	6,437,394,871.76	3,748,401,020.80	6,222,676,857.22	9,575,066,042.49
资产合计	<u>4,851,317,352.79</u>	<u>10,614,402,152.62</u>	<u>23,566,879,843.71</u>	<u>4,927,832,976.17</u>	<u>10,341,360,439.32</u>	<u>19,457,754,106.35</u>
流动负债	1,630,155,088.10	1,788,675,784.32	21,781,773,196.94	2,136,746,649.39	1,825,885,144.19	17,814,179,922.05
非流动负债	1,088,470,235.28	622,145,340.37	3,072,462.37	619,642,585.84	599,383,951.85	24,412,679.21
负债合计	<u>2,718,625,323.38</u>	<u>2,410,821,124.69</u>	<u>21,784,845,659.31</u>	<u>2,756,389,235.23</u>	<u>2,425,269,096.04</u>	<u>17,838,592,601.26</u>
净资产	<u>2,132,692,029.41</u>	<u>8,203,581,027.93</u>	<u>1,782,034,184.40</u>	<u>2,171,443,740.94</u>	<u>7,916,091,343.28</u>	<u>1,619,161,505.09</u>
按持股比例计算的净资产份额	725,115,290.00	2,535,439,440.02	534,610,255.32	738,290,871.92	2,451,668,738.56	485,748,451.53

项目	本期数			上期数		
	内蒙古亿利化学工业 有限公司	上海化学工业区发展 有限公司	上海华谊集团财务有 限责任公司	内蒙古亿利化学工业 有限公司	上海化学工业区发展 有限公司	上海华谊集团财务有 限责任公司
调整事项						
对联营企业权益投资的账 面价值	<u>725,115,290.00</u>	<u>2,535,439,440.02</u>	<u>534,610,255.32</u>	<u>738,290,871.92</u>	<u>2,451,668,738.56</u>	<u>485,748,451.53</u>
存在公开报价的权益投资 的公允价值						
营业收入	4,604,095,017.96	1,795,677,649.18	358,069,445.18	4,625,778,159.50	1,703,478,602.62	406,092,980.14
净利润	161,248,288.47	561,396,830.12	218,559,372.61	77,773,054.98	565,813,603.05	122,912,193.58
其他综合收益		-3,901,413.29			-2,046,450.11	
综合收益总额	<u>161,248,288.47</u>	<u>557,495,416.83</u>	<u>218,559,372.61</u>	<u>77,773,054.98</u>	<u>563,767,152.94</u>	<u>122,912,193.58</u>
企业本期收到的来自合营 企业的股利	68,000,000.00	55,477,000.00	16,800,000.00	34,000,000.00	52,224,900.00	16,500,000.00

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：		
投资账面价值合计	95,526,697.62	109,113,321.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,712,917.15	12,017,225.24
其他综合收益		
综合收益总额	<u>4,712,917.15</u>	<u>12,017,225.24</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	3,175,548,502.00	1,921,738,697.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	223,270,850.07	-111,349,721.72
其他综合收益	-35,922,286.71	16,700,345.51
综合收益总额	<u>187,348,563.36</u>	<u>-94,649,376.21</u>

#### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	<u>58,135,475.95</u>	<u>7,243,821.21</u>	<u>118,765,040.16</u>	<u>7,243,821.26</u>
其中：租赁收入	31,276,245.84	7,243,821.21	72,092,100.07	7,243,821.26
测试和技术服务收入	24,014,804.07		45,112,080.49	
其他收入	2,844,426.04		1,560,859.60	
合计	<u>58,135,475.95</u>	<u>7,243,821.21</u>	<u>118,765,040.16</u>	<u>7,243,821.26</u>

#### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	492,179,354.15	38,335,817.69
成本法核算的长期股权投资收益	930,335,303.17	399,345,733.10
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,118,097.62
其他权益工具投资持有期间的投资收益	250,687,937.83	138,497,288.50
合计	<u>1,673,202,595.15</u>	<u>544,060,741.67</u>

#### (六) 现金流量表

##### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	218,193,423.21	-775,092,660.05

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值损失	153,686,300.00	
信用减值损失	35,060,704.49	362,965.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,639,965.67	63,395,413.71
使用权资产折旧	1,108,915.44	1,108,915.44
无形资产摊销	8,765,474.56	33,593,844.67
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-8,684,000.00	-1,438,794.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	177,155,283.61	66,347,295.76
财务费用（收益以“－”号填列）	645,519,780.48	536,953,914.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,673,202,595.15	-544,060,741.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	195,458.31	89,290.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	361,190,422.53	-5,756,862.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,695,644.23	385,375,784.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-12,675,222.62</u>	<u>-239,121,634.28</u>
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	3,174,733,302.32	3,794,061,811.43
减：现金的期初余额	3,794,061,811.43	3,999,539,618.65
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	<u>-619,328,509.11</u>	<u>-205,477,807.22</u>
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>3,174,733,302.32</u>	<u>3,794,061,811.43</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,174,733,302.32	3,794,061,811.43

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
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	<u>3,174,733,302.32</u>	<u>3,794,061,811.43</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

##### 1. 内蒙古昊盛煤业有限公司（以下简称“内蒙古昊盛”）股权转让相关事项的进展

2009年11月6日，内蒙古自治区主席办公会决定将位于该矿区内的石拉乌素井田探明储量(约21.44亿吨)中的5亿吨配置给上海华谊控股集团有限公司(以下简称“华谊集团”)，7.44亿吨配置给鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司(以下简称“金诚泰”)，4亿吨配置给鄂尔多斯市久泰满来煤业有限贵任公司(以下简称“久泰满来”)。

基于上述事项，2010年3月12日，华谊集团与金诚泰、久泰满来签署《合资合同》成立内蒙古昊盛。根据《合资合同》约定，内蒙古昊盛注册资本为1.50亿，其中华谊集团出资45,615,000.00元，持股比例30.41%。

2010年10月20日，华谊集团与兖矿能源集团股份有限公司（简称“兖州煤业”）签订股权转让协议，华谊集团转让内蒙古昊盛15.51%的股权（其相对应的煤资源额度2.55亿吨由兖州煤业享有）。根据股权转让协议，股权转让价款包含转让股权比例所对应的已实际缴纳的注册资本金额及相应煤资源额度的补偿费用之和共计202,225.50万元（其中，煤资源额度的补偿费用按人民币7.90元/吨计算）。

根据股权转让协议的相关约定，煤资源额度的探矿权价款应由相应的权利人承担，应以增资方式将该探矿权价款注入内蒙古昊盛，且股权转让价款中包含受让方按本协议受让该转让方所转让的标的公司股权后享有的相应煤资源额度需缴纳的探矿权价款。每一转让方同意，在其所获得配置，如果任一转让方获得配置的煤资源额度需缴纳的探矿权价款超过人民币2元/吨，则超出部分的探矿权价款的承担由该转让方和受让方另行共同协商解决。

截止2014年12月，华谊集团向鄂尔多斯市达拉特旗地方税务局缴纳该股权转让款所涉及的营业税及附加4,200.00万元，记入“其他应付款”。（鄂尔多斯市地方税务局税务稽查局开出的责令限期改正通知书，华谊集团应缴纳的税费共计为5,040.00万元，2013年缴纳税款1,850.00万元、2014年缴纳税款2,350.00万元）

2019年4月取得采矿许可证。2018年11月16日自治区政府2018年第22次常务会议纪要，确定煤炭资源清理，华谊集团取得的石拉乌素5亿吨煤炭资源被列入清理范围。2019年7月23日，自治区自然资源厅和能源局发函要求做好煤炭资源清理意见落实工作。

2020年6月，华谊集团向国家税务总局上海市黄浦区税务局缴纳该股权转让款所涉及的印花税1,011,127.50元，记入“其他应付款”。

2020年11月18日，内蒙古自治区自然资源厅与内蒙古昊盛签订《采矿权出让合同》，核定采矿权出让收益金为11,271,111,800元，核定储量23.5943亿吨，平均每吨4.777元。

华谊集团截至2022年12月31日共收到股权转让款121,557.85万元，剩余股权转让价款中61,163.96万元已由兖州煤业划款至内蒙古昊盛代缴华谊集团配置资源量对应的采矿权出让收益金。

截至本财务报告批准报出日，华谊集团与兖州煤业就转让股权相应煤资源的采矿权出让收益金超过人民币2元/吨部分尚未协商达成一致。华谊集团15.51%股权转让的收益尚未确认，收取的股权转让款记入“其他应付款”。

## 2. 上海华理资产经营有限公司（以下简称“华理资产”）

华理资产成立于2005年11月16日，目前股东为华东理工大学。根据2022年12月30日，上海市国有资产监督管理委员会沪国资评价（2022）314号“市国资委关于上海华理资产经营有限公司无偿划转的通知”上海市国有资产监督管理委员会将华理资产100%的股权无偿划转至本公司，划转基准日为2021年12月31日。

截至财务报告批准报出日，本公司正在履行对华理资产的前期尽调工作，尚未对该公司实际控制，故2022年财务报表未对华理资产进行合并。

## 十五、财务报告的批准

本年度财务报表经公司董事会批准。

上海华谊控股集团有限公司

2023年4月28日



姓名	曾莉
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1972-10-24
Date of birth	_____
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	_____
身份证号码	420500197210241329
Identity card No.	_____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 一致一核原件原与

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



曾莉(420000123881)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



曾莉(420000123881)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021 曾莉

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 刘华凯  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1982-02-24  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 410423198202247335  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 原件核对一致

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002400257  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年09月29日  
 Date of Issuance



刘华凯 2072-8

年 月 日  
 /y /m /d





姓名 吴金忠  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1990-09-30  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 310112199009304313  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 原件核对一致

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



吴金忠(110101500139)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



吴金忠

年 /y 月 /m 日 /d



统一社会信用代码

911101085923425568

# 营业执照

(副本)(15-1)



扫描市场主体身  
份码了解更多登  
记、备案、许可、  
行政处罚、补领  
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

登记机关

2023年01月17日

证书序号: 0000173



会计师事务所  
执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和  
A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局  
发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

## 第五章 备查文件

### 一、备查文件

- 1、上海华谊控股集团有限公司 2022 年度财务报告

### 二、查询地址

上海华谊控股集团有限公司

地址：上海市常德路 809 号华谊集团大厦

联系人：朱娟

电话：021-23530312

传真：021-64736060

投资者可通过中国货币网（<http://www.chinamoney.com.cn>）或北京金融资产交易所网站（[www.cfae.cn](http://www.cfae.cn)）下载本年度报告，或在工作日的一般办公时间，到上述地点查阅本年度报告全文及上述备查文件。

(本页无正文，为《上海华谊控股集团有限公司 2022 年年度报告》之盖章页)



上海华谊控股集团有限公司

2023年4月28日