

上海华谊集团股份有限公司
审计报告及财务报表
二〇二〇年度

上海华谊集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-187

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12006 号

上海华谊集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海华谊集团股份有限公司（以下简称华谊集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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相关财务报表附注。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性 请参阅财务报表附注三、（十）所述的会计政策及附注五、（四）。 于 2020 年 12 月 31 日，华谊集团应收账款的原值为 2,377,920,917.54 元，坏账准备为 538,159,792.40 元。 由于华谊集团管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要有： ① 通过与管理层讨论以及复核历史数据，评价管理层评估坏账准备时所采用的预期信用损失模型和使用参数(包括前瞻性信息)的合理性； ② 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； ③ 结合期后回款情况检查，评价管理层预计信用损失计提的合理性； ④ 根据上述程序了解的情况，重新计算应收账款期末余额坏账准备，计算结果与管理层作出的应收账款期末余额坏账准备进行对比。
（二）商誉减值 关于商誉减值的会计政策请参阅附注三、（二十）；关于商誉减值的分析请参阅附注五、（十七）。 华谊集团在每年年度终了对商誉进行减值测试，商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的评估报告进行确定。因商誉减值评估涉及运用大量判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响，我们将商誉减值识别为关键审计事项。	我们对华谊集团商誉减值执行的审计程序主要有： ① 评价管理层委聘的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性； ② 分析管理层和外部评估师对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性； ③ 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

四、 其他信息

华谊集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华谊集团 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 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。

六、 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）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，以对合并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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二一年四月二十三日



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

鲁晓华



中国注册会计师：

吕杰



中国·上海

二〇二一年四月二十三日

上海华谊集团股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,926,191,973.82	12,235,526,483.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,710,645,673.16	1,695,969,479.48
衍生金融资产			
应收票据	(三)	92,597,635.83	10,866,836.15
应收账款	(四)	1,839,761,125.14	1,939,755,348.61
应收款项融资	(五)	2,585,420,034.95	2,230,385,670.28
预付款项	(六)	672,205,718.43	776,854,354.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	53,210,720.56	128,263,778.74
买入返售金融资产			
存货	(八)	4,219,386,823.08	4,319,685,782.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	522,234,511.94	533,175,624.93
流动资产合计		20,621,654,216.91	23,870,483,358.49
非流动资产:			
发放贷款和垫款	(十)	4,205,646,380.23	4,054,654,728.67
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	3,882,908,019.77	3,345,092,940.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十二)	1,022,799,611.01	925,693,579.03
投资性房地产	(十三)	269,997,649.01	100,686,598.15
固定资产	(十四)	12,174,157,620.18	13,070,075,015.84
在建工程	(十五)	1,148,602,064.82	887,304,370.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	1,695,747,068.69	1,830,994,344.00
开发支出			
商誉	(十七)	128,065,581.26	128,065,581.26
长期待摊费用	(十八)	195,572,519.16	228,688,079.49
递延所得税资产			
其他非流动资产	(二十)	247,621,336.93	268,440,369.75
非流动资产合计		24,971,117,851.06	24,839,695,607.02
资产总计		45,592,772,067.97	48,710,178,965.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海华谊集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十一)	1,936,959,964.77	4,251,498,848.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十二)	921,439,112.92	1,447,030,139.02
应付账款	(二十三)	3,389,375,202.11	3,327,255,000.45
预收款项	(二十四)	30,173.80	435,918,378.58
合同负债	(二十五)	518,487,731.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	(二十六)	8,509,375,604.05	9,089,950,010.45
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十七)	147,384,952.71	138,165,805.18
应交税费	(二十八)	156,320,848.14	161,782,025.54
其他应付款	(二十九)	2,619,710,964.47	2,316,339,189.80
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十)	1,140,503,362.62	302,769,446.89
其他流动负债	(三十一)	48,590,330.94	89,410,581.95
流动负债合计		19,388,178,247.70	21,560,119,426.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十二)	1,680,631,936.66	2,752,686,194.61
应付债券	(三十三)	2,265,720,115.31	2,417,749,133.42
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十四)	144,461,583.64	150,327,202.16
长期应付职工薪酬	(三十五)	336,850,000.00	380,710,000.00
预计负债	(三十六)	15,092,032.02	23,809,518.38
递延收益	(三十七)	522,801,441.61	492,179,115.32
递延所得税负债	(十九)	123,857,485.79	124,196,294.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,089,414,595.03	6,341,657,458.71
负债合计		24,477,592,842.73	27,901,776,885.16
所有者权益：			
股本	(三十八)	2,105,296,763.00	2,105,296,763.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十九)	9,029,157,168.78	9,026,821,780.95
减：库存股			
其他综合收益	(四十)	-114,546,159.66	-141,575,136.66
专项储备	(四十一)	6,454,332.75	10,374,762.30
盈余公积	(四十二)	539,801,749.30	410,403,710.52
一般风险准备			
未分配利润	(四十三)	7,025,902,850.08	6,942,388,469.95
归属于母公司所有者权益合计		18,592,066,704.25	18,353,710,350.06
少数股东权益		2,523,112,520.99	2,454,691,730.29
所有者权益合计		21,115,179,225.24	20,808,402,080.35
负债和所有者权益总计		45,592,772,067.97	48,710,178,965.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		1,069,488,359.62	2,086,167,091.47
交易性金融资产		170,836,318.40	179,646,460.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	97,969,655.74	216,147,742.77
应收款项融资			
预付款项		2,872,595.06	7,123,857.91
其他应收款	(二)	2,199,346,164.65	2,399,513,575.40
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,565,698.60	54,895,461.19
流动资产合计		3,602,078,792.07	4,943,494,189.34
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	16,874,713,006.54	16,481,473,562.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		91,410,712.19	32,265,562.96
固定资产		33,948,430.18	76,219,277.54
在建工程			3,643,805.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,353,333.32	21,281,068.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,026,425,482.23	16,614,883,277.11
资产总计		20,628,504,274.30	21,558,377,466.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海华谊集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,301,860,277.78	2,400,312,791.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,398,386.45	57,787,544.24
预收款项			6,161,494.83
合同负债			
应付职工薪酬		51,849.91	
应交税费		458,823.07	1,852,820.82
其他应付款		761,369,633.62	1,584,462,024.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		729,866,959.91	29,934,652.61
其他流动负债			
流动负债合计		2,798,005,930.74	4,080,511,328.71
非流动负债：			
长期借款		240,800,000.00	970,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,800,000.00	4,800,000.00
递延所得税负债		27,716,413.77	29,918,949.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		273,316,413.77	1,004,718,949.32
负债合计		3,071,322,344.51	5,085,230,278.03
所有者权益：			
股本		2,105,296,763.00	2,105,296,763.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,098,907,265.25	12,098,323,235.38
减：库存股			
其他综合收益		-16,184,241.20	-16,184,241.20
专项储备			
盈余公积		539,801,749.30	410,403,710.52
未分配利润		2,829,360,393.44	1,875,307,720.72
所有者权益合计		17,557,181,929.79	16,473,147,188.42
负债和所有者权益总计		20,628,504,274.30	21,558,377,466.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,418,588,503.64	37,831,147,396.61
其中：营业收入	(四十四)	28,126,764,594.66	37,526,046,316.25
利息收入	(四十五)	291,823,908.98	305,091,646.35
已赚保费			
手续费及佣金收入	(四十六)		9,434.01
二、营业总成本		28,722,908,922.25	37,472,927,479.20
其中：营业成本	(四十四)	25,902,700,431.91	34,347,614,843.56
利息支出	(四十五)	156,532,637.88	142,156,168.42
手续费及佣金支出	(四十六)	489,498.48	411,080.83
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十七)	157,419,834.05	184,569,531.88
销售费用	(四十八)	456,433,594.38	982,390,977.60
管理费用	(四十九)	1,241,020,661.62	1,106,600,039.78
研发费用	(五十)	500,948,351.67	412,676,827.12
财务费用	(五十一)	307,363,912.26	296,508,010.01
其中：利息费用		303,041,394.81	415,824,137.12
利息收入		20,001,490.08	69,814,889.34
加：其他收益	(五十二)	140,093,784.08	230,568,888.54
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	929,970,110.50	406,229,928.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		398,656,561.18	340,232,233.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-3,001,242.93	491,642.04
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十四)	-5,849,576.23	127,294,153.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十五)	51,699,632.00	-64,646,840.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十六)	-145,719,632.82	-191,825,444.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十七)	9,173,857.26	64,827,814.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		672,046,513.25	931,160,059.76
加：营业外收入	(五十八)	25,374,441.52	22,010,706.04
减：营业外支出	(五十九)	141,137,577.40	13,556,501.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		556,283,377.37	939,614,264.47
减：所得税费用	(六十)	149,139,571.76	303,130,119.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		407,143,805.61	636,484,144.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		407,143,805.61	636,484,144.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		423,442,095.21	624,982,289.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-16,298,289.60	11,501,854.60
六、其他综合收益的税后净额		35,160,538.06	59,735,299.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,028,977.00	44,381,333.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		22,617,033.80	31,778,518.34
1. 重新计量设定受益计划变动额		22,617,033.80	31,778,518.34
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,411,943.20	12,602,815.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,697,781.59	-1,372,132.67
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		6,109,724.79	13,974,948.19
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,131,561.06	15,353,965.42
七、综合收益总额		442,304,343.67	696,219,443.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		450,471,072.21	669,363,623.79
归属于少数股东的综合收益总额		-8,166,728.54	26,855,820.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	55,452,239.61	685,382,745.88
减：营业成本	(四)	32,363,758.56	661,221,381.56
税金及附加		4,123,358.46	3,922,018.44
销售费用		1,362,290.03	26,149,617.12
管理费用		112,760,355.70	127,694,517.92
研发费用			
财务费用		113,805,850.42	83,505,142.09
其中：利息费用		131,839,179.37	140,614,463.35
利息收入		19,293,107.13	48,003,346.83
加：其他收益		902,639.24	664,090.79
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	1,436,580,223.87	1,581,433,737.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,982,913.21	6,860,245.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,810,142.20	36,997,136.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		72,691,619.75	-14,974,204.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-907.48	2,380,746.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,292,400,059.62	1,389,391,575.31
加：营业外收入		242,475.11	
减：营业外支出		864,682.48	2,606,368.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,291,777,852.25	1,386,785,207.31
减：所得税费用		-2,202,535.55	9,249,284.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,293,980,387.80	1,377,535,923.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,293,980,387.80	1,377,535,923.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,293,980,387.80	1,377,535,923.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.61	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）		0.61	0.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,350,255,061.44	42,255,367,362.53
客户存款和同业存放款项净增加额		-701,658,408.88	819,987,371.00
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		287,886,140.00	302,548,719.28
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		200,641,117.40	207,046,801.50
收到其他与经营活动有关的现金	(六十三)	1,071,880,471.25	1,684,738,487.50
经营活动现金流入小计		29,209,004,381.21	45,269,688,741.81
购买商品、接受劳务支付的现金		23,868,436,892.11	36,700,269,894.64
客户贷款及垫款净增加额		137,932,907.55	2,258,767,185.66
存放中央银行和同业款项净增加额		-49,152,652.71	-63,950,199.29
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		115,445,315.62	104,880,067.13
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,968,641,221.56	2,030,896,468.48
支付的各项税费		733,194,432.44	1,464,376,252.92
支付其他与经营活动有关的现金	(六十三)	1,323,774,439.93	1,628,258,822.20
经营活动现金流出小计		28,098,272,556.50	44,123,498,491.74
经营活动产生的现金流量净额		1,110,731,824.71	1,146,190,250.07
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		823,265,372.13	846,300,685.86
取得投资收益收到的现金		233,491,942.58	260,200,662.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,239,203.52	75,795,249.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		925,890,638.47	968,400.44
收到其他与投资活动有关的现金	(六十三)	51,951,182.08	53,479,919.87
投资活动现金流入小计		2,071,838,338.78	1,236,744,918.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,524,652,933.11	1,755,865,238.91
投资支付的现金		1,276,847,540.96	1,165,826,033.11
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十三)	44,208,973.79	50,748,000.00
投资活动现金流出小计		2,845,709,447.86	2,972,439,272.02
投资活动产生的现金流量净额		-773,871,109.08	-1,735,694,353.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		359,630,965.00	360,255,180.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		275,689,800.00	360,255,180.00
取得借款收到的现金		4,253,178,314.03	8,066,998,814.65
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十三)		3,215,549.75
筹资活动现金流入小计		4,612,809,279.03	8,430,469,544.40
偿还债务支付的现金		7,003,042,127.26	7,403,413,661.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		726,502,968.43	1,198,933,385.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		167,822,405.47	108,316,863.07
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十三)		1.00
筹资活动现金流出小计		7,729,545,095.69	8,602,347,047.67
筹资活动产生的现金流量净额		-3,116,735,816.66	-171,877,503.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,491,764.20	51,939,990.67
五、现金及现金等价物净增加额		-2,809,366,865.23	-709,441,615.85
加：期初现金及现金等价物余额		10,727,677,100.50	11,437,118,716.35
六、期末现金及现金等价物余额		7,918,310,235.27	10,727,677,100.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		220,497,113.31	864,077,721.97
收到的税费返还		14,657,112.46	82,732,944.70
收到其他与经营活动有关的现金		241,962,158.82	1,714,100,898.21
经营活动现金流入小计		477,116,384.59	2,660,911,564.88
购买商品、接受劳务支付的现金		89,964,422.65	497,747,970.15
支付给职工以及为职工支付的现金		80,741,030.43	97,185,566.42
支付的各项税费		5,296,225.84	4,469,476.17
支付其他与经营活动有关的现金		947,462,410.65	2,524,332,343.41
经营活动现金流出小计		1,123,464,089.57	3,123,735,356.15
经营活动产生的现金流量净额		-646,347,704.98	-462,823,791.27
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,433,684,430.66	1,578,417,816.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,433,684,430.66	1,578,417,816.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,867,560.18	
投资支付的现金		390,000,000.00	1,129,444,020.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		417,867,560.18	1,129,444,020.00
投资活动产生的现金流量净额		1,015,816,870.48	448,973,796.47
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		83,941,165.00	
取得借款收到的现金		3,495,440,489.57	3,480,074,841.76
收到其他与筹资活动有关的现金			3,215,549.75
筹资活动现金流入小计		3,579,381,654.57	3,483,290,391.51
偿还债务支付的现金		4,624,640,489.57	2,606,436,647.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		340,889,062.35	654,878,240.93
支付其他与筹资活动有关的现金			1.00
筹资活动现金流出小计		4,965,529,551.92	3,261,314,889.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,386,147,897.35	221,975,502.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			10,611,717.19
五、现金及现金等价物净增加额		-1,016,678,731.85	218,737,224.58
加: 期初现金及现金等价物余额		2,086,167,091.47	1,867,429,866.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,069,488,359.62	2,086,167,091.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海华谊集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	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									
一、上年年末余额	2,105,296,763.00				9,026,821,780.95		-141,575,136.66	10,374,762.30	410,403,710.52		6,942,388,469.95	18,353,710,350.06	2,454,691,730.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,105,296,763.00				9,026,821,780.95		-141,575,136.66	10,374,762.30	410,403,710.52		6,942,388,469.95	18,353,710,350.06	2,454,691,730.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,335,387.83		27,028,977.00	-3,920,429.55	129,398,038.78		83,514,380.13	238,356,354.19	68,420,790.70
（一）综合收益总额							27,028,977.00				423,442,095.21	450,471,072.21	-8,166,728.54
（二）所有者投入和减少资本					2,335,387.83							2,335,387.83	244,169,375.58
1. 所有者投入的普通股													275,689,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					543,989.93							543,989.93	40,039.91
4. 其他					1,791,397.90							1,791,397.90	-31,560,464.33
（三）利润分配									129,398,038.78		-339,927,715.08	-210,529,676.30	-167,605,105.47
1. 提取盈余公积									129,398,038.78		-129,398,038.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-210,529,676.30	-210,529,676.30	-167,605,105.47
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-3,920,429.55				-3,920,429.55	23,249.13
1. 本期提取								15,269,823.70				15,269,823.70	5,365,538.28
2. 本期使用								-19,190,253.25				-19,190,253.25	-5,342,289.15
（六）其他													
四、本期期末余额	2,105,296,763.00				9,029,157,168.78		-114,546,159.66	6,454,332.75	539,801,749.30		7,025,902,850.08	18,592,066,704.25	2,523,112,520.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	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									
一、上年年末余额	2,117,430,913.00				9,011,441,489.83		-47,143,474.03	17,005,957.93	265,949,218.66		6,701,012,288.87	18,065,696,394.26	2,171,438,340.99
加：会计政策变更							-138,812,996.49		6,700,899.54		301,524,641.85	169,412,544.90	984,640.52
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,117,430,913.00				9,011,441,489.83		-185,956,470.52	17,005,957.93	272,650,118.20		7,002,536,930.72	18,235,108,939.16	2,172,422,981.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,134,150.00				15,380,291.12		44,381,333.86	-6,631,195.63	137,753,592.32		-60,148,460.77	118,601,410.90	282,268,748.78
（一）综合收益总额							44,381,333.86				624,982,289.93	669,363,623.79	26,855,820.02
（二）所有者投入和减少资本	-12,134,150.00				15,380,291.12							3,246,141.12	363,616,831.08
1. 所有者投入的普通股													360,255,180.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-12,134,150.00				15,380,291.12							3,246,141.12	3,361,651.08
（三）利润分配									137,753,592.32		-685,130,750.70	-547,377,158.38	-106,578,463.07
1. 提取盈余公积									137,753,592.32		-137,753,592.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-547,377,158.38	-547,377,158.38	-106,578,463.07
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-6,631,195.63				-6,631,195.63	-1,625,439.25
1. 本期提取								15,691,564.98				15,691,564.98	3,561,375.59
2. 本期使用								-22,322,760.61				-22,322,760.61	-5,186,814.84
（六）其他													
四、本期期末余额	2,105,296,763.00				9,026,821,780.95		-141,575,136.66	10,374,762.30	410,403,710.52		6,942,388,469.95	18,353,710,350.06	2,454,691,730.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,105,296,763.00				12,098,323,235.38		-16,184,241.20		410,403,710.52	1,875,307,720.72	16,473,147,188.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,105,296,763.00				12,098,323,235.38		-16,184,241.20		410,403,710.52	1,875,307,720.72	16,473,147,188.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					584,029.87				129,398,038.78	954,052,672.72	1,084,034,741.37
（一）综合收益总额										1,293,980,387.80	1,293,980,387.80
（二）所有者投入和减少资本					584,029.87						584,029.87
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					584,029.87						584,029.87
4. 其他											
（三）利润分配									129,398,038.78	-339,927,715.08	-210,529,676.30
1. 提取盈余公积									129,398,038.78	-129,398,038.78	
2. 对所有者（或股东）的分配										-210,529,676.30	-210,529,676.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,105,296,763.00				12,098,907,265.25		-16,184,241.20		539,801,749.30	2,829,360,393.44	17,557,181,929.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,117,430,913.00				12,082,973,536.63		50,824,754.27		265,949,218.66	1,122,594,452.32	15,639,772,874.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他							-67,008,995.47		6,700,899.54	60,308,095.93	
二、本年初余额	2,117,430,913.00				12,082,973,536.63		-16,184,241.20		272,650,118.20	1,182,902,548.25	15,639,772,874.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,134,150.00				15,349,698.75				137,753,592.32	692,405,172.47	833,374,313.54
（一）综合收益总额										1,377,535,923.17	1,377,535,923.17
（二）所有者投入和减少资本	-12,134,150.00				15,349,698.75						3,215,548.75
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-12,134,150.00				15,349,698.75						3,215,548.75
（三）利润分配									137,753,592.32	-685,130,750.70	-547,377,158.38
1. 提取盈余公积									137,753,592.32	-137,753,592.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										-547,377,158.38	-547,377,158.38
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,105,296,763.00				12,098,323,235.38		-16,184,241.20		410,403,710.52	1,875,307,720.72	16,473,147,188.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海华谊集团股份有限公司【原名上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司、双钱集团股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”】前身系上海轮胎橡胶（集团）公司。一九九二年五月经批准改制为中外合资股份有限公司，一九九二年十二月在上海证券交易所上市。

根据 2006 年 4 月 10 日公司股权分置改革 A 股市场相关股东会决议，非流通股股东以股权分置改革方案实施 A 股股权登记日 2006 年 5 月 18 日为基数，向 A 股流通股股东每 10 股送 7 股，共计支付 16,016,000 股，作为非流通股获得流通权的对价，非流通股股东由此获得所持非流通股股份的流通权。对价股份上市日为 2006 年 5 月 22 日。经股权分置改革方案实施后，自 2011 年 1 月 5 日起，公司的股本 889,467,722 股为无限售条件股份。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2015]1721 号批复核准，公司于 2015 年 8 月向上海华谊（集团）公司发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股（A 股）940,784,985 股购买上海华谊（集团）公司持有的上海华谊能源化工有限公司等 7 家公司的股权，增加注册资本 940,784,985.00 元，并于 2015 年 11 月向特定投资者非公开发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股（A 股）287,178,206 股，增加注册资本 287,178,206.00 元。变更后的注册资本为人民币 2,117,430,913.00 元。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，公司于 2019 年 3 月以 1 元的总价格回购上海华谊（集团）公司持有的公司普通股（A 股）12,134,150 股，并予以注销。变更后的注册资本为人民币 2,105,296,763.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 2,105,296,763 股，注册资本为 2,105,296,763.00 元。经营范围为：化工产品（危险化学品按许可证许可的范围经营）、塑料、涂料、颜料、染料等相关产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务；研发、生产轮胎、力车胎，胶鞋及其他橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝（限分支机构经营）；销售自产产品。【不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。 本公司的母公司为上海华谊（集团）公司，本公司的实际控制人为上海华谊（集团）公司。本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力没有重大怀疑。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“五、(十一)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法：

(1) 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

(2) 应收账款

对于应收账款，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。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	信用风险特征

(3) 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	外部应收款项
其他应收款组合 2	合并报表范围内的往来款

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品、开发成本、开发产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核

算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

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

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3-10	9.70-1.80
专用设备	年限平均法	10-20	3-10	9.70-4.50
通用设备	年限平均法	5-15	3-10	19.40-6.00
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
其他设备	年限平均法	5	3-10	19.40-18.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-60 年	土地证上注明年限
商标使用权	10-20 年	受益期
财务软件、专用技术等	5 年	受益期
工业产权	10 年	受益期

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 按完工百分比法确认提供劳务的收入的一般原则：

按完工百分比法确认提供劳务的收入总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。并按照提供劳务交易的完工进度确认收入和费用。

提供劳务收入的确认一般原则：

- (1) 收入的金额能够可靠的计量
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定
- (4) 交易中已发生和将的成本能够可靠地计量

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

3、 让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

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

4、 利息收入、手续费及佣金收入的确认一般原则：

收入在相关的经济利益很可能流入本公司且金额能够可靠计量，予以确认。

具体原则：

1、 销售商品收入的确认具体原则：

（1） 内销收入确认标准及收入确认时间：

①以先款后货方式进行产品销售的，按照合同约定收到货款、货物发出、客户验收合格并取得凭据后作为收入确认的条件。

②以赊销方式进行产品销售的，按照合同约定货物发出、客户验收合格、取得收款凭据作为收入确认的条件。

（2） 外销收入确认标准及收入确认时间： 货物装船并且收到运输公司开具的提单后，确认销售收入。

2、 提供劳务收入的确认具体原则：

公司根据已完工作量的测量确认提供劳务交易的完工进度。财务人员根据客户提供的工作量确认单，确认相关工作量已经得到客户认可，根据合同或协议的价款确定提供劳务收入总额，按照提供劳务收入总额乘以完工进完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

3、 利息收入的确认具体原则：

利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内，将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时考虑金融工具的所有合同条款，但不考虑未来的信用损失。计算实际利率时考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。

4、 手续费及佣金收入的确认具体原则：

手续费及佣金收入在服务期间按权责发生制确认，主要包括佣金、业务手续费费以及其他管理咨询费。

(二十七) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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、 确认时点

收到的与资产相关的政府补助，递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时；

对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；

收到与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，其中用于补偿已发生（包括以前期间已发生）的相关费用或损失的，在

取得当期直接确认；用于补偿以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用或损失的期间确认。

如有确凿证据表明政府补助项目已获批且预计收取时点、具体金额明确，在获批当期参照上述原则确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(三十一) 受托业务

本公司通常作为代理人、受托人在受托业务中为个人、证券投资基金、社会保障基金、保险公司、合格境外投资者、年金计划和其他客户持有和管理资产的服务。这些代理活动所涉及的资产不属于本公司,因此不包括在本公司资产负债表中。

本公司也经营委托贷款业务。委托贷款业务指由委托人提供资金,本公司根据委托人确定的借款人、用途、金额、币种、期限、利率等代为发放、协助监督使用并收回的贷款。其风险由委托人承担,本公司只收取相关手续费。委托贷款不纳入本公司资产负债表。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
与销售相关的预收款项重分类至合同负债	董事会审批	预收款项	-435,885,378.58	-6,128,494.83
		合同负债	403,864,872.50	6,128,494.83
		其他流动负债	32,020,506.08	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-567,078,062.11	
合同负债	518,487,731.17	
其他流动负债	48,590,330.94	

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计

处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 5,058,993.58 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 7,808,781.48 元。

2、重要会计估计变更

报告期间未发生重要会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	435,918,378.58	33,000.00	-435,885,378.58		-435,885,378.58
合同负债		403,864,872.50	403,864,872.50		403,864,872.50
其他流动负债	89,410,581.95	121,431,088.03	32,020,506.08		32,020,506.08

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	6,161,494.83	33,000.00	-6,128,494.83		-6,128,494.83
合同负债		6,128,494.83	6,128,494.83		6,128,494.83
其他流动负债					

四、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	5%、6%、9%、13%

税种	计税依据	税率
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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华泰橡胶有限公司	20
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	16.5
HUAYI FINANCE I LTD.	16.5
华谊集团（泰国）有限公司	20
华谊轮胎加拿大有限责任公司	26.5
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	15
安徽华谊日新科技有限公司	15
上海市涂料研究所有限公司	15
上海试四赫维化工有限公司	15
上海化学试剂研究所有限公司	15
上海试四化学品有限公司	15
上海华谊涂料有限公司	15
上海市合成树脂研究所有限公司	15
上海市塑料研究所有限公司	15
上海树脂厂有限公司	15
上海天原集团胜德塑料有限公司	15
上海华谊信息技术有限公司	15
上海华谊新材料有限公司	15
上海华谊树脂有限公司	15
上海华谊检验检测技术有限公司	15
浙江天原医用材料有限公司	15

(二) 税收优惠

1、 双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司于 2019 年 9 月 4 日获得编号为 GR201965000024 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行

的企业所得税税率为 15%；

2、 安徽华谊日新科技有限公司于 2020 年 8 月 17 日获得编号为 GR202034002519 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

3、 上海市涂料研究所有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031003375 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

4、 上海试四赫维化工有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031000849 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

5、 上海化学试剂研究所有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031003375 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

6、 上海试四化学品有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031003387 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

7、 上海华谊涂料有限公司于 2019 年 12 月 06 日获得编号为 GR201931004971 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

8、 上海市合成树脂研究所有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031002621 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

9、 上海市塑料研究所有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031003642 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

10、 上海树脂厂有限公司于 2019 年 12 月 6 日获得编号为 GR201931003213 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

11、 上海天原集团胜德塑料有限公司于 2020 年 11 月 18 日获得编号为 GR202031006055 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

12、 上海华谊信息技术有限公司于 2019 年 12 月 6 日获得编号为 GR201931003941 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

13、上海华谊新材料有限公司于 2018 年 11 月 2 日起获得编号为 GR201831000372 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

14、上海华谊树脂有限公司于 2018 年 11 月 27 日获得编号为 GR201831001693 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

15、上海华谊检验检测技术有限公司于 2020 年 11 月 12 日获得编号为 GR202031002646 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

16、浙江天原医用材料有限公司于 2019 年 12 月 4 日获得编号为 GR201933006067 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	149,713.79	246,578.66
银行存款	1,454,755,608.51	2,011,591,983.67
其他货币资金	209,600,789.91	655,576,437.32
现金及存放中央银行款项	809,714,143.26	858,866,795.97
其中：存放中央银行法定准备金	809,714,143.26	858,866,795.97
小计	809,714,143.26	858,866,795.97
存放同业款项	6,451,971,718.35	8,709,244,687.41
其中：活期存款	5,651,971,718.35	6,209,244,687.41
定期存款	800,000,000.00	2,500,000,000.00
小计	6,451,971,718.35	8,709,244,687.41
合计	8,926,191,973.82	12,235,526,483.03
其中：存放在境外的款项总额	752,549,737.32	1,081,507,475.69

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	63,235,085.10	168,609,069.37
信用证保证金	1,313,703.93	39,719,894.43
保函保证金	100,000,000.00	
履约保证金	309,123.00	309,123.00
用于担保的定期存款或通知存款	4,022,842.34	354,328,864.65
建房专户款	233,702.34	233,190.77
其他保证金	29,053,138.58	85,782,444.34
存放中央银行法定准备金（注）	809,714,143.26	858,866,795.97
合计	1,007,881,738.55	1,507,849,382.53

注：

公司下属上海华谊集团财务有限责任公司按规定向中国人民银行缴存人民币、外币存款准备金，此存款不能用于日常业务。2020年12月31日的人民币存款准备金缴存比率为6%、外币存款准备金缴存比率为5%。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,645,673.16	1,695,969,479.48
其中：债务工具投资	329,660,785.15	351,033,663.75
权益工具投资	273,560,797.76	279,267,863.26
基金投资	1,107,424,090.25	1,065,667,952.47
合计	1,710,645,673.16	1,695,969,479.48

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	15,377,482.41	10,866,836.15
商业承兑汇票	77,220,153.42	
合计	92,597,635.83	10,866,836.15

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		40,084,135.41

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,845,907,694.01	1,950,658,250.63
1 至 2 年	73,656,466.98	106,312,331.04
2 至 3 年	69,700,458.93	25,573,391.06
3 年以上	388,656,297.62	406,850,794.35
小计	2,377,920,917.54	2,489,394,767.08
减：坏账准备	538,159,792.40	549,639,418.47
合计	1,839,761,125.14	1,939,755,348.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,781,285.19	2.22	52,781,285.19	100.00		53,081,285.19	2.13	53,081,285.19	100.00	
按组合计提坏账准备	2,325,139,632.35	97.78	485,378,507.21	20.88	1,839,761,125.14	2,436,313,481.89	97.87	496,558,133.28	20.38	1,939,755,348.61
其中：										
应收账款组合 1	2,325,139,632.35	97.78	485,378,507.21	20.88	1,839,761,125.14	2,436,313,481.89	97.87	496,558,133.28	20.38	1,939,755,348.61
合计	2,377,920,917.54	100.00	538,159,792.40		1,839,761,125.14	2,489,394,767.08	100.00	549,639,418.47		1,939,755,348.61

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
上海进通贸易有限公司	11,016,807.81	11,016,807.81	100.00	预计无法收回
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
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
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
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
合计	52,781,285.19	52,781,285.19		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款组合 1	2,325,139,632.35	485,378,507.21	20.88

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款组合 1	549,639,418.47	549,639,418.47	3,960,244.36		15,439,870.43	538,159,792.40

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,439,870.43

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否因关 联交易产生
新疆维吾尔自治区第九 运输公司	货款	9,010,609.00	该款项确认无法收回	董事会决议	否

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否因关 联交易产生
江苏常盛管业有限公司	货款	2,394,992.88	该款项确认无法收回	董事会决议	否
上海博稳实业有限公司	货款	4,031,070.00	该款项确认无法收回	董事会决议	否
合计		15,436,671.88			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
吉林省双钱轮胎配套有限公司	442,958,339.43	18.63	22,162,291.97
新疆浦墨科技发展有限公司	118,738,178.73	4.99	118,239,088.44
中盐昆山有限公司	111,733,283.45	4.70	5,586,664.17
介休市衡展贸易有限公司	38,512,802.39	1.62	38,512,802.39
上海华林工业气体有限公司	34,214,924.57	1.44	1,710,746.23
合计	746,157,528.57	31.38	186,211,593.20

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,585,420,034.95	2,230,385,670.28
应收账款		
合计	2,585,420,034.95	2,230,385,670.28

2、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,585,420,034.95	2,158,943,429.68
商业承兑汇票		71,442,240.60
合计	2,585,420,034.95	2,230,385,670.28

3、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	131,903,817.90
商业承兑汇票	
合计	131,903,817.90

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,211,968,080.34	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	647,065,612.58	96.25	740,616,074.61	95.33
1 至 2 年	19,950,889.47	2.97	29,587,664.53	3.81
2 至 3 年	2,391,398.33	0.36	3,723,319.56	0.48
3 年以上	2,797,818.05	0.42	2,927,296.12	0.38
合计	672,205,718.43	100.00	776,854,354.82	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
神华销售集团华东能源有限公司	91,688,201.59	13.64
国网上海市电力公司	71,890,939.67	10.69
天津渤化永利化工股份有限公司	47,945,883.04	7.13
庄信万丰（上海）催化剂有限公司	40,290,000.00	5.99
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	38,002,732.45	5.65
合计	289,817,756.75	43.10

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	576,000.00	24,335,999.20
其他应收款项	52,634,720.56	103,927,779.54
合计	53,210,720.56	128,263,778.74

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海润虹实业有限公司	576,000.00	576,000.00
巴斯夫上海涂料有限公司		23,759,999.20
小计	576,000.00	24,335,999.20
减：坏账准备		
合计	576,000.00	24,335,999.20

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	51,148,410.28	92,626,355.43
1 至 2 年	11,084,675.83	6,642,372.38
2 至 3 年	3,703,355.96	80,835,788.84
3 年以上	197,713,423.63	189,034,041.95
小计	263,649,865.70	369,138,558.60
减：坏账准备	211,015,145.14	265,210,779.06
合计	52,634,720.56	103,927,779.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	103,780,237.72	39.36	103,780,237.72	100.00		100,991,928.57	27.36	100,991,928.57	100.00	
按组合计提坏账准备	159,869,627.98	60.64	107,234,907.42	67.08	52,634,720.56	268,146,630.03	72.64	164,218,850.49	61.24	103,927,779.54
其中：										
其他应收款组合 1	159,869,627.98	60.64	107,234,907.42	67.08	52,634,720.56	268,146,630.03	72.64	164,218,850.49	61.24	103,927,779.54
合计	263,649,865.70	100.00	211,015,145.14		52,634,720.56	369,138,558.60	100.00	265,210,779.06		103,927,779.54

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海进通贸易有限公司	25,300,000.00	25,300,000.00	100.00	预计无法收回
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
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
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
合计	103,780,237.72	103,780,237.72		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收款组合 1	159,869,627.98	107,234,907.42	67.08

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
上年年末余额	110,741,028.54		154,469,750.52	265,210,779.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-59,677,070.90		5,481,436.98	-54,195,633.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	
期末余额	51,063,957.64		159,951,187.50	211,015,145.14

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款组合 1	265,210,779.06	-54,195,633.92			211,015,145.14

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
收储土地款	46,493,000.00	84,200,520.00
往来款	174,899,219.56	198,356,598.21
押金及保证金	8,581,523.82	45,174,363.68
备用金	4,363,073.74	4,448,116.66
其他	29,313,048.58	36,958,960.05
合计	263,649,865.70	369,138,558.60

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
闸北区土地发展中心	收储土地款	25,737,800.00	3 年以上	9.76	25,737,800.00
上海进通贸易有限公司	往来款	25,300,000.00	3 年以上	9.60	25,300,000.00
上海钱力实业(集团)有限公司	往来款	25,200,000.00	3 年以上	9.56	25,200,000.00
上海天原资源贸易有限公司	往来款	21,880,237.72	3 年以上	8.30	21,880,237.72
德联金属资源集团有限公司	往来款	14,200,000.00	3 年以上	5.39	14,200,000.00
上海优实实业有限公司	往来款	14,200,000.00	3 年以上	5.39	14,200,000.00
合计		126,518,037.72		48.00	126,518,037.72

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资				292,035.40		292,035.40
原材料	1,577,094,538.50	48,897,881.32	1,528,196,657.18	1,660,995,878.68	75,422,441.88	1,585,573,436.80
库存商品	2,526,808,484.29	87,730,305.46	2,439,078,178.83	2,587,496,625.07	113,742,180.20	2,473,754,444.87
发出商品	54,809,898.03		54,809,898.03	50,392,766.70		50,392,766.70
委托加工物资	54,817.40		54,817.40	371,063.73		371,063.73
周转材料	11,011,862.60	466,497.78	10,545,364.82	13,067,006.90	1,337,909.52	11,729,097.38
在产品	187,654,613.65	952,706.83	186,701,906.82	202,282,031.75	4,709,094.18	197,572,937.57
合计	4,357,434,214.47	138,047,391.39	4,219,386,823.08	4,514,897,408.23	195,211,625.78	4,319,685,782.45

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他（注）	
原材料	75,422,441.88	75,422,441.88	7,789,224.56		13,052,673.64	21,261,111.48	48,897,881.32
库存商品	113,742,180.20	113,742,180.20	50,985,844.51		76,940,650.77	57,068.48	87,730,305.46
周转材料	1,337,909.52	1,337,909.52	7,556.38		97,183.76	781,784.36	466,497.78
在产品	4,709,094.18	4,709,094.18	728,958.48		4,485,345.83		952,706.83
合计	195,211,625.78	195,211,625.78	59,511,583.93		94,575,854.00	22,099,964.32	138,047,391.39

注：本期上海双钱企业管理有限公司退出合并范围。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额及其他预缴税金	482,753,323.00	454,911,851.54
委托贷款	30,000,000.00	50,748,000.00
应收利息	9,130,476.34	27,169,814.69
其他	350,712.60	345,958.70
合计	522,234,511.94	533,175,624.93

(十) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
企业贷款和垫款	4,315,449,859.49	4,159,123,980.10
-贷款	4,255,798,420.18	3,624,690,317.15
-贴现	59,651,439.31	534,433,662.95
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	4,315,449,859.49	4,159,123,980.10
减：贷款损失准备	113,993,287.84	108,446,884.65
其中：单项计提数		
组合计提数	113,993,287.84	108,446,884.65
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	4,201,456,571.65	4,050,677,095.45
(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
企业贷款和垫款		
-贷款		
-贴现		
-其他		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
组合计提数		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		

项目	期末余额	上年年末余额
(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
企业贷款和垫款		
-贷款		
-贴现		
-其他		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
发放贷款和垫款应计利息	4,189,808.58	3,977,633.22
贷款和垫款账面价值	4,205,646,380.23	4,054,654,728.67

2、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	4,315,449,859.49	4,159,123,980.10
-贷款	4,255,798,420.18	3,624,690,317.15
-贴现	59,651,439.31	534,433,662.95
-其他		
贷款和垫款总额	4,315,449,859.49	4,159,123,980.10

3、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
制造业	3,875,408,762.66	89.80	3,585,322,282.45	86.20
批发和零售业	15,000,000.00	0.35		
商业贸易业			450,980,443.88	10.84
电力、热力、燃气及水的生产和供应业	410,245,632.83	9.51	72,730,557.10	1.75
房地产业	14,000,000.00	0.32	30,000,000.00	0.72
交通运输、仓储和邮政业			20,000,000.00	0.48
信息传输、计算机服务和软件业	795,464.00	0.02	90,696.67	0.01
贷款和垫款总额	4,315,449,859.49	100.00	4,159,123,980.10	100.00

4、 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华东地区	3,564,651,439.31	82.60	3,372,177,662.95	81.08

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华南地区	750,798,420.18	17.40	786,946,317.15	18.92
贷款和垫款总额	4,315,449,859.49	100.00	4,159,123,980.10	100.00

5、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	3,489,503,768.40	3,400,000,000.00
保证贷款	336,049,018.95	71,959,760.05
附担保物贷款	430,245,632.83	152,730,557.10
其中：抵押贷款	108,690,000.00	152,730,557.10
质押贷款	321,555,632.83	
票据贴现	59,651,439.31	534,433,662.95
其他		
贷款和垫款总额	4,315,449,859.49	4,159,123,980.10

6、 期末无逾期贷款

7、 贷款损失准备

(1) 贷款损失准备按计量方式分析

项目	期末余额			上年年末余额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
以摊余成本计量的发放贷款和垫款损失准备		113,993,287.84	113,993,287.84		108,446,884.65	108,446,884.65
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款损失准备						
合计		113,993,287.84	113,993,287.84		108,446,884.65	108,446,884.65

(2) 贷款损失准备变动情况

项目	本期金额			上期金额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
上年年末余额		108,446,884.65	108,446,884.65		46,761,934.32	46,761,934.32
年初余额		108,446,884.65	108,446,884.65		46,761,934.32	46,761,934.32
本期计提		5,546,403.19	5,546,403.19		61,684,950.33	61,684,950.33
本期转出						
本期核销						
本期转回：						
——收回原转销贷款和垫款导致的转回						
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回						

项目	本期金额			上期金额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
——其他因素导致的转回						
期末余额		113,993,287.84	113,993,287.84		108,446,884.65	108,446,884.65

贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	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)	
账面余额	4,315,449,859.49			4,315,449,859.49
损失准备	113,993,287.84			113,993,287.84
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	4,201,456,571.65			4,201,456,571.65

贷款和垫款预期信用损失准备变动表

损失准备	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)	
上年年末余额	108,446,884.65			108,446,884.65
年初余额	108,446,884.65			108,446,884.65
年初余额在本期				

损失准备	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,546,403.19			5,546,403.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	113,993,287.84			113,993,287.84

8、 贷款五级分类和计提的贷款损失准备的情况

五级分类	2020/12/31				2019/12/31			
	贷款及垫款金额	占总额比例(%)	贷款损失准备比例(%)	贷款损失准备金额	贷款及垫款金额	占总额比例(%)	贷款损失准备比例(%)	贷款损失准备金额
正常	4,315,449,859.49	100.00	2.64	113,993,287.84	4,159,123,980.10	100.00	2.61	108,446,884.65
关注								

五级分类	2020/12/31				2019/12/31			
	贷款及垫款金额	占总额比例(%)	贷款损失准备比例(%)	贷款损失准备金额	贷款及垫款金额	占总额比例(%)	贷款损失准备比例(%)	贷款损失准备金额
次级								
可疑								
损失								
小计	4,315,449,859.49	100.00	2.64	113,993,287.84	4,159,123,980.10	100.00	2.61	108,446,884.65

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
1. 合营企业											
上海特洛伊化学品有限公司	2,073,311.25			236,732.94						2,310,044.19	
上海华林工业气体有限公司	309,910,641.54			98,015,499.54			106,906,762.08			301,019,379.00	
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	17,878,742.21			-2,719,522.71	-1,697,781.59					13,461,437.91	
小计	329,862,695.00			95,532,709.77	-1,697,781.59		106,906,762.08			316,790,861.10	
2. 联营企业											
上海华谊集团融资租赁有限公司	510,965,631.66			12,215,114.47			6,302,870.00			516,877,876.13	
上海华谊天原化工物流有限公司	174,564,818.65			8,727,737.35			3,814,321.48			179,478,234.52	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
上海天原资源贸易有限公司	1,952,790.80			-1,952,790.80							
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	47,059,400.10			1,989,571.21			1,760,000.00			47,288,971.31	
巴斯夫（上海）涂料有限公司	482,014,574.89			113,841,539.62						595,856,114.51	
上海国际油漆有限公司	52,701,432.34			23,298,812.70						76,000,245.04	
上海润虹实业有限公司	9,132,300.11			-509,610.62						8,622,689.49	
上海藤仓化成涂料有限公司	19,502,685.72			-441,978.67						19,060,707.05	
藤仓化成涂料（天津）有限公司	6,098,258.80			15,321.19			300,000.00			5,813,579.99	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	8,401,015.02			310,108.00			300,000.00			8,411,123.02	
上海阿科玛双氧水有限公司	171,306,777.45			17,015,524.64		53,537.18	18,222,932.19			170,152,907.08	
卡博特化工（天津）有限公司	274,506,851.66			45,596,777.30		133,140.00				320,236,768.96	
上海卡博特化工有限公司	179,326,029.12			18,504,498.68						197,830,527.80	
上海林德二氧化碳有限公司	13,797,252.18			-493,788.06						13,303,464.12	
上海焦化化工发展商社	14,600,500.82			1,957,571.93			1,755,000.00			14,803,072.75	
林德二氧化碳（芜湖）有限公司		24,058,000.00		-10,093,000.00						13,965,000.00	
上海泾星化工有限公司	28,199,802.60			469,994.98			770,463.17			27,899,334.41	
上海申星化工有限公司	75,133,366.89			11,498,267.25			9,690,316.34			76,941,317.80	
上海杜邦农化有限公司	102,245,011.15			9,860,140.81						112,105,151.96	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
上海亚商华谊股权投资管理有限公司	1,116,581.41			167,369.71						1,283,951.12	
上海幸谊汇文化发展有限公司	26,315,553.07			-3,705,740.46						22,609,812.61	
华东理工大学华昌聚合物有限公司	91,803,698.19			8,639,011.09						100,442,709.28	
普莱克斯（广西）气体有限公司	175,200,000.00									175,200,000.00	
苏伊士环保科技（钦州）有限公司	45,003,115.07	10,940,000.00		-4,946,798.74						50,996,316.33	
广西天宜环境科技有限公司	67,917,158.07	33,975,800.00		-5,667,620.61						96,225,337.46	
孚宝（钦州）码头有限公司	34,335,314.46	105,000,000.00		-187,831.72						139,147,482.74	
大连新阳光材料科技有限公司		46,900,000.00		-1,190,351.10						45,709,648.90	
嘉兴致君君宜三期投资合伙企业（有 限合伙）		2,000,000.00		210.52						2,000,210.52	
广西华临码头有限公司		13,501,961.87		-55,166.88		3,080.00				13,449,874.99	
上海大伟力鞋业有限公司（注2）	936,064.71									936,064.71	936,064.71
浙江华泓新材料有限公司	188,778,352.17	49,878,500.00		24,658,289.23		2,303,016.84				265,618,158.24	
广西鸿谊新材料有限公司		2,500,000.00								2,500,000.00	
依多科中国有限公司	211,471,886.44			33,303,740.56						244,775,627.00	
上海金峰油化工业有限公司	1,780,086.86			298,927.83			568,071.15			1,510,943.54	
上海神马帘子布有限责任公司（注1）											

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
小计	3,016,166,310.41	288,754,261.87		303,123,851.41		2,492,774.02	43,483,974.33			3,567,053,223.38	936,064.71
合计	3,346,029,005.41	288,754,261.87		398,656,561.18	-1,697,781.59	2,492,774.02	150,390,736.41			3,883,844,084.48	936,064.71

注 1：已超额亏损

注 2：歇业

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,022,799,611.01	925,693,579.03
其中：权益工具投资	643,900,961.27	425,146,685.58
基金投资	378,898,649.74	500,546,893.45
合计	1,022,799,611.01	925,693,579.03

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	183,352,108.77	9,520,126.00	192,872,234.77
（2）本期增加金额	275,701,909.98	28,522,582.93	304,224,492.91
—固定资产\无形资产转入	275,701,909.98	28,522,582.93	304,224,492.91
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	459,054,018.75	38,042,708.93	497,096,727.68
2. 累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	89,340,335.70	2,845,300.92	92,185,636.62
（2）本期增加金额	126,852,415.44	8,061,026.61	134,913,442.05
—计提或摊销	5,957,932.65	192,060.66	6,149,993.31
—固定资产\无形资产转入	120,894,482.79	7,868,965.95	128,763,448.74
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	216,192,751.14	10,906,327.53	227,099,078.67
3. 减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 期末账面价值	242,861,267.61	27,136,381.40	269,997,649.01
(2) 上年年末账面价值	94,011,773.07	6,674,825.08	100,686,598.15

2、 本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,174,157,620.18	13,070,075,015.84
固定资产清理		
合计	12,174,157,620.18	13,070,075,015.84

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	8,213,921,646.71	16,230,785,404.86	100,353,148.39	2,229,881,406.15	802,589,224.66	27,577,530,830.77
（2）本期增加金额	241,077,750.04	781,279,369.92	6,441,297.14	58,548,597.40	49,779,789.20	1,137,126,803.70
—购置	23,274,023.56	189,330,395.06	6,441,297.14	40,962,933.14	43,497,223.86	303,505,872.76
—在建工程转入	217,803,726.48	591,948,974.86		17,585,664.26	6,282,565.34	833,620,930.94
（3）本期减少金额	799,609,561.78	1,130,119,301.84	28,209,243.97	142,822,024.86	175,080,291.97	2,275,840,424.42
—处置或报废	27,552,883.14	591,134,974.90	17,602,112.73	9,622,433.86	99,164,674.95	745,077,079.58
—处置子公司	461,233,369.48	538,984,326.94	10,607,131.24	41,290,278.43	75,915,617.02	1,128,030,723.11
—转入在建工程	263,400.78					263,400.78
—转入投资性房地产	275,701,909.98					275,701,909.98
—汇率变动影响	34,857,998.40			91,909,312.57		126,767,310.97
（4）期末余额	7,655,389,834.97	15,881,945,472.94	78,585,201.56	2,145,607,978.69	677,288,721.89	26,438,817,210.05
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	3,038,824,984.69	9,640,989,420.40	88,988,397.81	722,276,246.21	658,291,972.50	14,149,371,021.61
（2）本期增加金额	285,300,960.87	926,403,445.44	3,309,047.60	142,836,076.07	36,353,997.04	1,394,203,527.02
—计提	285,300,960.87	926,403,445.44	3,309,047.60	142,836,076.07	36,353,997.04	1,394,203,527.02
（3）本期减少金额	470,848,520.08	885,603,364.11	26,947,770.58	61,528,699.63	164,767,291.58	1,609,695,645.98
—处置或报废	12,500,728.54	407,521,337.07	16,894,869.17	10,648,620.23	90,611,968.24	538,177,523.25

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他	合计
—处置子公司	335,349,789.90	478,082,027.04	10,052,901.41	37,960,729.93	74,155,323.34	935,600,771.62
—转入在建工程	66,728.23					66,728.23
—转入投资性房地产	120,894,482.79					120,894,482.79
—汇率变动影响	2,036,790.62			12,919,349.47		14,956,140.09
(4) 期末余额	2,853,277,425.48	9,681,789,501.73	65,349,674.83	803,583,622.65	529,878,677.96	13,933,878,902.65
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	31,442,338.57	320,298,672.86	510,770.77	5,526,704.55	306,306.57	358,084,793.32
(2) 本期增加金额	5,464,508.78	47,414,199.02	346,125.33	1,463,939.67	78,339.88	54,767,112.68
—计提	5,464,508.78	47,414,199.02	346,125.33	1,463,939.67	78,339.88	54,767,112.68
(3) 本期减少金额	2,598,296.18	78,362,951.71	279,319.75	663,998.47	166,652.67	82,071,218.78
—处置或报废	642,781.97	37,555,960.75	238,605.75	532,917.44		38,970,265.91
—处置子公司	1,955,514.21	40,806,990.96	40,714.00	131,081.03	166,652.67	43,100,952.87
(4) 期末余额	34,308,551.17	289,349,920.17	577,576.35	6,326,645.75	217,993.78	330,780,687.22
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	4,767,803,858.32	5,910,806,051.04	12,657,950.38	1,335,697,710.29	147,192,050.15	12,174,157,620.18
(2) 上年年末账面价值	5,143,654,323.45	6,269,497,311.60	10,853,979.81	1,502,078,455.39	143,990,945.59	13,070,075,015.84

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海一品颜料有限公司房屋及建筑物	12,331,333.61	构筑物，附属设施等无法办理产证
上海试四赫维化工有限公司房屋及建筑物	5,599,615.04	尚未办理
房屋建筑物（上海市杨浦区昆明路 1100 号）	798,957.30	房屋权利人为上海华谊（集团）公司
能化房屋建筑物	6,026,911.67	构筑物，附属设施等无法办理产证
双钱本部厂房	324,692.09	不颁发产证
载重厂房	392,448.74	不颁发产证
东海轮胎厂房及办公室	1,794,495.78	土地、房屋权属分离
新昆公司房屋	222,481.39	不颁发产证
新昆公司厂房	149,916,467.41	正在办理中
新疆工程房屋	54,074,749.60	正在办理中
钦州恒大学府	12,666,195.64	正在办理中
大正仓库及厂房	427,034.58	地块规划停办

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	878,446,303.40	879,513,931.91
工程物资	270,155,761.42	7,790,438.22
合计	1,148,602,064.82	887,304,370.13

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备流水线	889,059,305.83	10,613,002.43	878,446,303.40	1,034,184,929.02	154,670,997.11	879,513,931.91

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	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
120 万套生产线	105,149.29	344,430,813.81	239,072,672.46	583,503,486.27			90.88%	100.00%	25,382,144.53	13,185,191.17	3.93%	自筹及借 款
日新二期项目	2,786.00	16,529,204.21	2,530,935.62	19,060,139.83			68.00%	100.00%				自筹
350 吨/年 LDB 生 产装置技术改造	4,905.00	28,032,221.39	14,570,862.88	42,603,084.27			86.86%	100.00%				自筹
完善水性项目	1,724.00	10,651,694.92	1,763,102.02	5,756,212.74	271,598.00	6,386,986.20	95.00%	95.00%				自筹
载重厂设备更新 改造		328,019,882.51			328,019,882.51							自筹
11131A1802 上 海化工区 2000 吨 /年新能源正极材 料项目（一期工 程）	18,168.00	1,636,391.52	69,646,296.78			71,282,688.30	39.24%	95.00%				自筹
11132T1901 废 液热氧化装置环 保改造项目	4,491.00	8,141,385.74	36,057,112.21			44,198,497.95	98.42%	95.00%				自筹
广西华谊钦州化 工新材料一体化 基地项目	1,295,187.27	19,210,079.34	307,758,687.72			326,968,767.06	2.52%	7.25%				自筹
合计		756,651,673.44	671,399,669.69	650,922,923.11	328,291,480.51	448,836,939.51			25,382,144.53	13,185,191.17		

4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初金额	本期计提金额	本期减少	期末余额	计提原因
载重厂设备更新改造	144,057,994.68	31,440,936.21	175,498,930.89		测算的可收回金额低于账面价值
有机硅搬迁项目	1,308,312.02			1,308,312.02	已无使用价值
金山项目技改工程	5,228,005.96			5,228,005.96	已无使用价值
华谊涂料二期水性项目	1,956,059.19			1,956,059.19	已无使用价值
安评项目	949,162.99			949,162.99	已无使用价值
硅橡胶及硅油乳液车间技改项目	827,122.64			827,122.64	已无使用价值
公用工程及辅助设施技改项目	306,603.78			306,603.78	已无使用价值
有机硅搬迁项目	37,735.85			37,735.85	已无使用价值
合计	154,670,997.11	31,440,936.21	175,498,930.89	10,613,002.43	

5、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	268,538,768.50		268,538,768.50	5,631,301.93		5,631,301.93
专用设备	1,616,992.92		1,616,992.92	2,156,373.45		2,156,373.45
工器具				2,762.84		2,762.84
合计	270,155,761.42		270,155,761.42	7,790,438.22		7,790,438.22

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	2,254,741,611.00	58,004,146.07	158,730,312.24	57,815,213.97	44,393,756.79	2,573,685,040.07
（2）本期增加金额	66,104,258.74			45,497,926.30		111,602,185.04
—购置	66,104,258.74			39,586,854.22		105,691,112.96
—在建工程转入				5,911,072.08		5,911,072.08
（3）本期减少金额	211,617,766.70			224,120.07		211,841,886.77
—处置	564,696.00			224,120.07		788,816.07
—转入投资性房地产	28,522,582.93					28,522,582.93
—处置子公司	182,530,487.77					182,530,487.77
（4）期末余额	2,109,228,103.04	58,004,146.07	158,730,312.24	103,089,020.20	44,393,756.79	2,473,445,338.34
2. 累计摊销						
（1）上年年末余额	570,016,330.23	36,919,131.68	42,847,852.44	47,401,526.98	44,167,525.67	741,352,367.00
（2）本期增加金额	72,432,922.14	2,799,683.31	10,867,642.36	5,922,255.71	166,324.15	92,188,827.67
—计提	72,432,922.14	2,799,683.31	10,867,642.36	5,922,255.71	166,324.15	92,188,827.67
（3）本期减少金额	56,957,134.02			224,120.07		57,181,254.09
—处置	413,371.32			224,120.07		637,491.39
—转入投资性房地产	7,868,965.95					7,868,965.95

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
—处置子公司	48,674,796.75					48,674,796.75
(4) 期末余额	585,492,118.35	39,718,814.99	53,715,494.80	53,099,662.62	44,333,849.82	776,359,940.58
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		1,338,329.07				1,338,329.07
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额		1,338,329.07				1,338,329.07
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,523,735,984.69	16,947,002.01	105,014,817.44	49,989,357.58	59,906.97	1,695,747,068.69
(2) 上年年末账面价值	1,684,725,280.77	19,746,685.32	115,882,459.80	10,413,686.99	226,231.12	1,830,994,344.00

2、 本期未办妥产权证书的土地使用权账面价值为 20,653,616.98 元。

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	128,065,581.26			128,065,581.26
减值准备				
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司				
账面价值	128,065,581.26			128,065,581.26

注：2014年3月，本公司以572,000,000.00元的对价增资认购双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司（以下简称“新昆轮胎”）51%的股权，购买日取得新昆轮胎可辨认净资产的公允价值443,934,418.74元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额128,065,581.26元，确认为商誉。购买日新昆轮胎的全钢子午线轮胎、斜交胎生产线为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致。本公司按照资产组的预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为8.9%。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。预测永续增长率为2%。计算现值的折现率为13.36%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。经测试，截止2020年12月31日，本公司未发现商誉减值。

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	102,077,530.94	41,833,213.12	14,672,625.19	26,926,993.62	102,311,125.25
整修费	52,938.19		27,619.93		25,318.26
土地租赁费	2,160,000.00		360,000.00		1,800,000.00
装修费	32,229,850.36	2,742,532.76	5,280,059.34		29,692,323.78
使用权房装修费	38,883,281.77		7,776,656.35		31,106,625.42
催化剂	47,937,879.04	9,616,238.37	29,555,407.05		27,998,710.36
其他	5,346,599.19	2,670,632.60	5,378,815.70		2,638,416.09
合计	228,688,079.49	56,862,616.85	63,051,183.56	26,926,993.62	195,572,519.16

注：本期“模具”其他减少为出售模具

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,374,708.21	5,858,432.11	38,074,126.13	6,161,535.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	471,996,214.83	117,999,053.68	472,673,035.80	118,034,758.96
合计	508,370,923.04	123,857,485.79	510,747,161.93	124,196,294.82

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	240,821,336.93		240,821,336.93	268,440,369.75		268,440,369.75
股权投资款	6,800,000.00		6,800,000.00			
合计	247,621,336.93		247,621,336.93	268,440,369.75		268,440,369.75

(二十一) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		447,206,419.89
抵押借款	268,607,703.42	610,481,825.34
保证借款		100,364,614.59
信用借款	1,652,093,861.35	3,072,445,988.77
委托借款	16,258,400.00	21,000,000.00
合计	1,936,959,964.77	4,251,498,848.59

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	903,625,031.92	1,392,671,934.50
商业承兑汇票	17,814,081.00	54,358,204.52
合计	921,439,112.92	1,447,030,139.02

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	3,389,375,202.11	3,327,255,000.45

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美丽食品公司	43,608,316.67	历年往来
青岛软控机电工程有限公司	40,320,861.63	工程尾款未结清
上海吴泾化工有限公司	33,297,373.77	工程尾款未结清
软控股份有限公司	31,565,374.20	工程尾款未结清
天津赛象科技股份有限公司	26,767,838.25	工程尾款未结清
联合利华	24,045,987.52	历年往来
合计	199,605,752.04	

(二十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	30,173.80	435,918,378.58

2、 本年无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十五) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
预收货款（根据合同）	518,487,731.17

(二十六) 吸收存款

项目	期末余额	年初余额
活期存款	5,244,508,959.16	5,643,005,201.38
定期存款	3,143,782,642.42	3,446,944,809.07
吸收存款应计利息	121,084,002.47	
合计	8,509,375,604.05	9,089,950,010.45

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	94,761,426.45	1,798,909,664.74	1,789,206,484.16	104,464,607.03
离职后福利-设定提存计划	5,647,317.11	113,108,026.96	112,813,178.63	5,942,165.44
辞退福利	37,757,061.62	21,205,660.66	21,984,542.04	36,978,180.24
合计	138,165,805.18	1,933,223,352.36	1,924,004,204.83	147,384,952.71

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	77,998,491.69	1,420,853,411.71	1,408,959,475.24	89,892,428.16
(2) 职工福利费	67,926.14	82,121,719.31	82,147,483.40	42,162.05
(3) 社会保险费	4,630,505.76	88,157,324.87	89,166,384.04	3,621,446.59
其中：医疗保险费	2,574,233.95	80,041,658.47	79,649,647.47	2,966,244.95
工伤保险费	1,760,675.49	3,228,280.96	4,508,739.11	480,217.34
生育保险费	295,596.32	4,887,385.44	5,007,997.46	174,984.30
(4) 住房公积金	80,291.00	107,744,315.80	107,735,865.80	88,741.00
(5) 工会经费和职工教育经费	11,041,530.78	32,333,957.85	32,558,008.60	10,817,480.03
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	942,681.08	67,698,935.20	68,639,267.08	2,349.20
合计	94,761,426.45	1,798,909,664.74	1,789,206,484.16	104,464,607.03

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,041,125.59	84,559,185.98	84,276,199.43	5,324,112.14
失业保险费	606,191.52	3,361,302.51	3,349,440.73	618,053.30
企业年金缴费		25,187,538.47	25,187,538.47	
合计	5,647,317.11	113,108,026.96	112,813,178.63	5,942,165.44

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	46,572,469.15	30,155,715.62
消费税	272,100.33	267,844.56
企业所得税	66,065,727.36	94,119,230.20
个人所得税	12,398,280.58	9,496,803.99
城市维护建设税	1,475,295.74	949,324.75
房产税	6,342,798.65	4,424,157.13
教育费附加	1,713,581.95	1,178,185.81
土地使用税	3,631,876.01	3,534,061.60
环境保护税	111,786.81	110,916.29
印花税	15,796,118.66	12,907,488.00
其他	1,940,812.90	4,638,297.59
合计	156,320,848.14	161,782,025.54

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	2,923,468.99	3,140,768.99
其他应付款项	2,616,787,495.48	2,313,198,420.81
合计	2,619,710,964.47	2,316,339,189.80

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
上海赫腾高科技有有限公司	2,390,300.00	2,607,600.00
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	32,754.32	32,754.32

项目	期末余额	上年年末余额
法人股股利	500,414.67	500,414.67
合计	2,923,468.99	3,140,768.99

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,616,787,495.48	2,313,198,420.81

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华谊（集团）公司	363,478,958.55	关联方往来款
广东广小满化工贸易有限公司	22,000,000.00	历年往来款
长城资产管理公司	15,897,703.99	历年往来款

(三十) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,129,084,787.62	302,769,446.89
一年内到期的应付债券	11,418,575.00	
合计	1,140,503,362.62	302,769,446.89

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	241,996,313.34	87,645,711.94
信用借款	870,322,816.77	190,802,194.79
抵押借款	16,765,657.51	24,321,540.16
合 计	1,129,084,787.62	302,769,446.89

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行	2019/3/8	2021/3/8	CNY	2.9150		400,000,000.00		
进出口银行	2019/3/26	2021/3/26	CNY	2.9150		50,000,000.00		
进出口银行	2019/4/10	2021/4/10	CNY	2.9150		50,000,000.00		
进出口银行	2019/4/23	2021/4/23	CNY	2.9150		76,000,000.00		
进出口银行	2019/8/22	2021/8/22	CNY	2.9150		100,000,000.00		
交行上海宝山支行	2014/12/22	2020/12/21	CNY	4.9000				69,025,269.86
交行上海宝山支行	2014/12/30	2020/12/9	CNY	4.9000				47,117,037.30
Bangkok Bank Public Company Limited	2017/8/25	2020/1/27	THB	3.2653			THB 120,000,000.00	28,135,454.10
Bangkok Bank Public Company Limited	2017/8/25	2020/6/29	THB	3.2653			THB 120,000,000.00	28,135,454.10
Bank Public Company Limited	2017/8/25	2020/12/28	THB	3.2653			THB 120,000,000.00	28,135,454.10
合 计						676,000,000.00		200,548,669.46

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	48,590,330.94	
应付利息		89,410,581.95
合计	48,590,330.94	89,410,581.95

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	69,197,392.60	103,754,020.42
保证借款	767,467,585.39	1,305,796,001.99
信用借款	838,566,958.67	1,337,736,172.20
委托借款	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	1,680,631,936.66	2,752,686,194.61

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2016/7/28	2031/7/27	CNY	1.20		159,400,000.00		182,200,000.00
交通银行上海宝山支行	2015/1/4	2020/12/21	CNY	4.75				69,025,269.86
交通银行上海宝山支行	2016/1/19	2021/12/29	CNY	4.75				65,531,983.10
国家开发银行	2015/12/30	2031/12/30	CNY	1.20		68,800,000.00		83,200,000.00
Bank of China (Thai) Public Company Limited	2017/7/25	2022/6/30	USD	Libor / Bibor (3M) + 1.90%	USD 11,065,125.90	72,198,839.98	USD 27,571,378.92	192,343,453.62
Bank of China (Thai) Public Company Limited	2017/7/24	2022/6/30	THB	Libor / Bibor (3M) + 1.90%	THB 266,387,687.01	58,045,877.00	THB 665,969,217.51	153,021,658.64

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Bangkok Bank Public Company Limited	2017/7/27	2022/6/27	USD	Libor / Bibor (3M) + 1.90%	USD 49,252,372.87	321,366,807.74	USD 73,446,936.76	512,380,520.23
Bangkok Bank Public Company Limited	2017/8/25	2022/6/27	THB	THB FIX (3M)+2%	THB 1,281,250,000.00	279,184,375.00	THB 1,896,250,000.00	444,598,779.06
进出口银行	2019/3/8	2021/3/8	CNY	2.92				400,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2020/7/30	2023/7/30	CNY	3.00		400,000,000.00		
合 计						1,358,995,899.72		2,102,301,664.51

(三十三) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
华谊集团（香港）有限公司债券	2,265,720,115.31	2,417,749,133.42

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	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差额	期末余额

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差额	期末余额
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	2,417,749,133.42		68,511,450.00	4,378,507.44	68,511,450.00	-87,896,075.55	2,265,720,115.31

注：公司下属子公司 HUAYI FINANCE I LTD.于 2019 年 10 月 30 日发行五年期美金债券，票面金额 3.5 亿美元，利息按固定年利率 3.00% 计算，每半年支付。该五年期美金债券将于 2024 年 10 月 30 日到期偿还，除非债券在此日前已被回购、取消或赎回。应付债券的实际年利率厘定为 3.25%。

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	46,483,976.69	47,143,795.21
专项应付款	97,977,606.95	103,183,406.95
合计	144,461,583.64	150,327,202.16

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
安徽巢湖政府拨入项目款	25,073,103.88	25,732,922.40
土地收储款	9,256,084.19	9,256,084.19
上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06
上海爱建信托投资有限公司（市经新产品开发流动资金借款）	1,599,684.88	1,599,684.88
土地置换资金	288,646.68	288,646.68
合计	46,483,976.69	47,143,795.21

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
军工项目研发专项款	86,440,749.45	15,705,000.00	20,010,800.00	82,134,949.45	军工项目
危化专项（注1）	15,182,657.50		840,000.00	14,342,657.50	财政拨款
上海市新型涂料及颜料检测专业技术服务平台	1,500,000.00	320,000.00	320,000.00	1,500,000.00	财政拨款
普陀区财政科技创新专项 标准制定	60,000.00		60,000.00		财政拨款
仪器共享补助		103,997.50	103,997.50		财政拨款
合计	103,183,406.95	16,128,997.50	21,334,797.50	97,977,606.95	

注 1：危化专项中，主要系根据《上海市危险化学品企业调整专项补助办法》并经上海市产业结构调整协调推进联席会议办公室发文“沪产调办【2012】32号”同意，公司下属分厂上海振华造漆厂、子公司上海市涂料研究所有限公司及子公司上海试四赫维化工有限公司符合补助条件，收到专项补助款分别为 20,020,000.00 元、840,000.00 元和 5,887,000.00 元，在支付相应支出后 2020 年尚余 14,342,657.50 元用于未结事宜支出。

(三十五) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	283,050,000.00	337,520,000.00
二、离岗后福利-设定受益计划净负债	53,800,000.00	43,190,000.00
合计	336,850,000.00	380,710,000.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	380,710,000.00	436,890,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	4,950,000.00	3,210,000.00
(1) 当期服务成本	-1,460,000.00	1,060,000.00
(2) 过去服务成本		-70,000.00
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	-4,290,000.00	-11,260,000.00
(4) 利息净额	10,700,000.00	13,480,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-23,180,000.00	-31,230,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-23,180,000.00	-31,230,000.00
4. 其他变动	-25,630,000.00	-28,160,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-25,630,000.00	-28,160,000.00
5. 期末余额	336,850,000.00	380,710,000.00

(3) 设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	380,710,000.00	436,890,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	4,950,000.00	3,210,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-23,180,000.00	-31,230,000.00
4. 其他变动	-25,630,000.00	-28,160,000.00
5. 期末余额	336,850,000.00	380,710,000.00

(3) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

本年度公司聘请了韬睿惠悦咨询公司出具了正式的精算评估报告。此次评估采

用以下精算假设：

精算假设	2020 年 12 月 31 日
年折现率--离职后福利	3.25%
年折现率--离岗后福利	3.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表（2010-2013）
补充医疗福利的年增长率	8.00%
离休人员按月支付的补充养老福利的年增长率	8.00%
征地养老人员按月支付的补充养老福利的年增长率	10.00%
非在岗人员生活费、各项社保缴费及住房公积金缴费的年增长率	8.00%

主要精算假设敏感性分析结果说明

精算假设	对计划福利义务现值的影响（单位：人民币元）
各类人员离职后福利	
折现率+1%	-29,210,000.00
折现率-1%	35,370,000.00
各类人员离岗后福利	
折现率+1%	-2,660,000.00
折现率-1%	2,910,000.00

(三十六) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
反倾销税（注）	13,952,400.00	13,952,400.00		902,600.00	13,049,800.00	反倾销调查
产品质量保证	210,000.00	210,000.00			210,000.00	
表外项目预期信用损失准备	9,647,118.38	9,647,118.38		7,814,886.36	1,832,232.02	
合计	23,809,518.38	23,809,518.38		8,717,486.36	15,092,032.02	

注：详见附注十一、（二）或有事项

(三十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	492,179,115.32	66,501,299.00	35,878,972.71	522,801,441.61	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高模量沥青基碳纤维复合材料的专用树脂制备技术	120,000.00		60,000.00		60,000.00	与资产相关
面向空间应用的高性能特种树脂基复合材料的开发	2,044,000.00		944,000.00		1,100,000.00	与资产相关
含茚满结构环氧固化剂的绿色合成工艺研究	200,000.00		200,000.00			与资产相关
超支化型特种环氧树脂固化剂的设计和绿色合成	200,000.00		200,000.00			与资产相关
化工企业远程监控智能化服务平台	440,000.00				440,000.00	与收益相关
军工项目资产采购	972,556.82	12,274,500.00	3,831,143.59		9,415,913.23	与资产相关
聚酰亚胺模塑零件生产线技术改造	5,866,411.52		657,915.36		5,208,496.16	与资产相关
衬垫项目	3,569,115.51		400,274.64		3,168,840.87	与资产相关
标准化修订专项资金	1,160,000.00				1,160,000.00	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
张江云服务平台	2,870,000.00	410,000.00	3,280,000.00			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	965,859.31		23,035.86		942,823.45	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
基础设施建设补贴	19,567,346.94		416,326.53		19,151,020.41	与资产相关
16 万吨/年丙烯酸绿色新工艺产业化开发项目	13,611,111.04		1,458,333.36		12,152,777.68	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
普联开关站项目工程	13,311,712.40		1,426,254.90		11,885,457.50	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	7,900,000.00				7,900,000.00	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
化工行业工业互联网平台项目	4,800,000.00				4,800,000.00	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	1,733,333.36		433,333.34		1,300,000.02	与资产相关
如皋市 10 万套工程胎项目地方配套资金	519,999.74		130,000.00		389,999.74	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,733,333.39		433,333.33		1,300,000.06	与资产相关
江苏省自主创新专项资金拨款	522,222.27		133,333.33		388,888.94	与资产相关
如皋市发改委能源优化项目专项资金	2,249,999.98		300,000.00		1,949,999.98	与资产相关
2015 年重大科技成果专项资金	8,000,000.00		533,333.33		7,466,666.67	与资产相关
2016 年重大科技成果专项资金	2,000,000.00		133,333.33		1,866,666.67	与资产相关
90 万套低滚动阻力绿色轮胎专项资金		2,000,000.00	33,333.33		1,966,666.67	与资产相关
重庆市双桥镇政府土地返还款	79,210,036.49		2,059,380.96		77,150,655.53	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	600,000.32		99,999.96		500,000.36	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年重庆市工业振兴专项资金	294,311.10		22,933.32		271,377.78	与资产相关
重庆市双桥财政局		2,860,000.00			2,860,000.00	与收益相关
新疆年产 60 万条全钢载重子午线轮胎项目技术改造资金	26,351,330.70		1,430,671.80		24,920,658.90	与资产相关
固定资产贷款新疆财政贴息	27,469,332.89		1,384,664.16		26,084,668.73	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	799,999.85		66,666.72		733,333.13	与资产相关
霍山路动迁补偿	50,128,786.78		2,387,085.12		47,741,701.66	与资产相关
安徽土地返还款	36,314,992.14		907,874.76		35,407,117.38	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	57,542,623.71		2,576,815.24		54,965,808.47	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)	327,365.75		81,841.43		245,524.32	与资产相关
载重汽车轮胎滚动阻力试验机项目补助(简称：滚动阻力试验 机项目)	53,196.91		26,598.47		26,598.44	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)	85,933.51		28,644.50		57,289.01	与资产相关
MDSC 热流型差示扫描量热仪项目补助	15,345.25		7,672.64		7,672.61	与资产相关
高低温万能材料试验机项目补助(简称高低温拉力机项目)	11,662.44		5,831.19		5,831.25	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
橡胶毛细管流变仪项目补助（简称流变仪项目）	19,948.87		6,649.61		13,299.26	与资产相关
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）	133,810.77		22,301.78		111,508.99	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	9,207.14		3,069.06		6,138.08	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	57,288.97		14,322.26		42,966.71	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	9,207.14		3,069.06		6,138.08	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	24,309,441.00		562,068.00		23,747,373.00	与资产相关
金山区财政局技改项目	15,002,500.19		1,765,000.00		13,237,500.19	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		3,900,000.00	654,385.94		3,245,614.06	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	1,627,655.17		317,655.17		1,310,000.00	与收益相关
VOC 项目	1,152,285.75	1,140,000.00	395,079.58		1,897,206.17	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
Qcc64 生产装置技术改造项目	1,691,428.58		422,857.14		1,268,571.44	与资产相关
锅炉清洁能源替代专项资金	1,331,667.70		150,754.84		1,180,912.86	与资产相关
高浓度盐酸生物降解工业废水处理的关键技术应用及示范工程	1,300,000.00	900,000.00	2,200,000.00			与收益相关
高效环保杀菌剂的绿色合成工艺的研究及产业化	1,684,163.36	500,000.00	2,184,163.36			与收益相关
石墨烯项目科委补贴款	1,178,849.38		295,091.23	-508,800.00	374,958.15	与资产相关
专利补贴	139,741.18	120,000.00	259,741.18			与收益相关
合计	492,179,115.32	66,501,299.00	35,370,172.71	-508,800.00	522,801,441.61	

(三十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,105,296,763.00						2,105,296,763.00

(三十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,744,142,642.31	1,637,488.16	2,335,784.29	7,743,444,346.18
其他资本公积	1,282,679,138.64	3,033,683.96		1,285,712,822.60
合计	9,026,821,780.95	4,671,172.12	2,335,784.29	9,029,157,168.78

注：

- 1、本期资本溢价变动主要原因为：子公司非同比例增资导致股权稀释增加资本公积 1,637,488.16 元；因收购子公司少数股东权益减少资本公积 2,335,784.29 元。
- 2、本期其他资本公积变动主要原因为：股权激励变动增加资本公积 543,989.93 元；联营企业其他权益变动增加资本公积 2,489,694.03 元。

(四十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-145,171,895.53	23,180,000.00				22,617,033.80	562,966.20	-122,554,861.73
其中：重新计量设定受益计划变动额	-145,171,895.53	23,180,000.00				22,617,033.80	562,966.20	-122,554,861.73
2. 将重分类进损益的其他综合收益	3,596,758.87	11,980,538.06				4,411,943.20	7,568,594.86	8,008,702.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,404,780.39	-1,697,781.59				-1,697,781.59		5,706,998.80
外币财务报表折算差额	-3,808,021.52	13,678,319.65				6,109,724.79	7,568,594.86	2,301,703.27
其他综合收益合计	-141,575,136.66	35,160,538.06				27,028,977.00	8,131,561.06	-114,546,159.66

(四十一) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,374,762.30	15,269,823.70	19,190,253.25	6,454,332.75

(四十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	410,403,710.52	410,403,710.52	129,398,038.78		539,801,749.30

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	6,942,388,469.95	6,701,012,288.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		301,524,641.85
调整后年初未分配利润	6,942,388,469.95	7,002,536,930.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	423,442,095.21	624,982,289.93
减：提取法定盈余公积	129,398,038.78	137,753,592.32
应付普通股股利	210,529,676.30	547,377,158.38
期末未分配利润	7,025,902,850.08	6,942,388,469.95

(四十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,943,549,426.92	25,830,931,858.13	37,237,522,708.15	34,207,317,341.12
其他业务	183,215,167.74	71,768,573.78	288,523,608.10	140,297,502.44
合计	28,126,764,594.66	25,902,700,431.91	37,526,046,316.25	34,347,614,843.56

2、 营业收入分行业

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务收入与成本	27,943,549,426.92	25,830,931,858.13	37,237,522,708.15	34,207,317,341.12
（1）轮胎制造	8,018,483,164.35	7,602,295,821.46	8,148,176,717.31	7,163,017,007.21
①全钢丝载重子午线轮胎	7,483,793,157.75	7,048,903,530.83	7,557,766,393.65	6,627,949,671.31
②半钢丝子午线轮胎	534,690,006.60	553,392,290.63	590,410,323.66	535,067,335.90

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(2) 能源化工	6,794,244,046.37	6,301,153,347.80	7,242,915,508.67	6,273,148,432.73
①甲醇	1,372,561,477.78	1,495,289,640.77	1,683,885,289.46	1,764,270,546.58
②醋酸及酯	2,849,791,812.08	2,457,766,272.25	3,241,751,151.95	2,614,030,343.02
③工业气体	1,629,384,015.45	1,348,320,231.07	1,183,671,481.21	912,514,578.76
④其他能源化工	942,506,741.06	999,777,203.71	1,133,607,586.05	982,332,964.37
(3) 精细化工	5,902,541,282.91	5,131,297,595.09	5,086,299,274.62	4,519,161,724.31
①涂料及树脂	880,738,913.81	691,508,307.27	888,454,288.77	743,018,437.52
②丙烯酸及酯	3,190,468,533.63	3,009,250,673.63	2,351,424,472.43	2,315,012,995.26
③试剂及中间体	1,260,326,705.22	979,032,145.49	1,169,796,917.32	899,886,041.96
④颜料	365,202,134.82	324,014,712.97	386,749,319.92	360,241,552.36
⑤其他精细化工	205,804,995.43	127,491,755.73	289,874,276.18	201,002,697.21
(4) 日化产品	705,614,728.21	600,254,180.68	736,481,773.37	586,881,608.03
(5) 化工服务	5,011,398,626.65	4,938,152,818.02	14,212,427,934.20	14,130,032,468.25
①化工贸易	4,847,518,164.46	4,778,526,723.79	14,018,384,055.02	13,953,139,306.69
②其他化工服务业务	163,880,462.19	159,626,094.23	194,043,879.18	176,893,161.56
(6) 其他	1,511,267,578.43	1,257,778,095.08	1,811,221,499.98	1,535,076,100.59
2、其他业务收入与成本	183,215,167.74	71,768,573.78	288,523,608.10	140,297,502.44
合 计	28,126,764,594.66	25,902,700,431.91	37,526,046,316.25	34,347,614,843.56

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,033,923,539.81	3.68
第二名	782,183,470.40	2.78
第三名	611,732,429.44	2.17
第四名	606,708,527.65	2.16
第五名	538,859,037.50	1.92
合 计	3,573,407,004.80	12.71

(四十五) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	291,823,908.98	305,091,646.35

项 目	本期发生额	上期发生额
—存放同业	146,265,085.66	194,522,378.43
—存放中央银行	13,111,714.39	12,054,338.11
—拆出资金		765,000.01
—发放贷款及垫款	132,447,108.93	97,749,929.80
其中：公司贷款和垫款	124,515,227.28	80,697,019.08
票据贴现	7,931,881.65	17,052,910.72
—买入返售金融资产		
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	156,532,637.88	142,156,168.42
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		
—吸收存款	156,510,461.36	138,482,706.34
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—转贴现	22,176.52	3,673,462.08
利息净收入	135,291,271.10	162,935,477.93

(四十六) 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		9,434.01
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		9,434.01
—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	489,498.48	411,080.83
—手续费支出	489,498.48	411,080.83

项 目	本期发生额	上期发生额
一佣金支出		
手续费及佣金净收入	-489,498.48	-401,646.82

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	3,323,254.42	3,669,153.56
城市维护建设税	24,002,995.45	28,518,687.55
教育费附加	20,505,005.98	25,035,887.17
印花税	21,583,657.98	27,255,528.98
房产税	41,635,638.89	53,960,620.82
城镇土地使用税	37,946,095.05	39,875,108.35
车船使用税	1,887,435.20	79,692.12
环境保护税	4,291,628.12	3,574,123.63
其他	2,244,122.96	2,600,729.70
合计	157,419,834.05	184,569,531.88

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用	456,433,594.38	982,390,977.60

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用	1,241,020,661.62	1,106,600,039.78

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	500,948,351.67	412,676,827.12

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	303,041,394.81	415,824,137.12

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	20,001,490.08	69,814,889.34
汇兑损益	10,471,655.61	-58,291,144.74
其他	13,852,351.92	8,789,906.97
合计	307,363,912.26	296,508,010.01

(五十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	137,848,496.56	229,265,959.95
进项税加计抵减	1,246,726.17	633,233.71
代扣个人所得税手续费	998,561.35	669,694.88
合计	140,093,784.08	230,568,888.54

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
“三个一批”分流安置资金	2,681,570.00		与收益相关
16 万吨/年丙烯酸绿色新工艺产业化开发项目	1,458,333.36	1,458,333.36	与资产相关
19 年节水型社会建设补助资金	100,000.00		与收益相关
19 年企业考核评选奖励	600,000.00		与收益相关
20.2-3 月疫情物资补贴-大足商务委员	134,265.00		与收益相关
2013 年江苏省知识产权战略奖励	120,000.00		与收益相关
2015 年重大科技成果专项资金	533,333.33		与资产相关
2016 年重大科技成果专项资金	133,333.33		与资产相关
2016 年重庆市工业振兴专项资金	22,933.33	22,933.32	与资产相关
2018 年大足工业 20 强工业重点税源等奖金		20,000.00	与收益相关
2018 年度促进外贸转型	80,760.61	1,108,490.50	与收益相关
2018 年工业科技奖励		1,577,500.00	与收益相关
2018 年规上工业企业研发投入绩效激励奖金		50,000.00	与收益相关
2018 年科技奖励		115,000.00	与收益相关
2018 年企业研究开发政府奖励		300,000.00	与收益相关
2019 第四批产业转型		1,000,000.00	与收益相关
2019 年产业绿色发展		356,400.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2019 年大气污染防治资金		970,000.00	与收益相关
2019 年第二批省级工业和信息资金	160,000.00		与收益相关
2019 年第四批产业转型款		1,400,000.00	与收益相关
2019 年第一批产业转型升级补贴		3,870,000.00	与收益相关
2019 年度促进外贸转型	654,394.00		与收益相关
2019 年度工业强区表彰奖励资金（大足工业 20 强）	20,000.00		与收益相关
2019 年度工业强区表彰奖励资金（重点税源）	300,000.00		与收益相关
2019 年度企业知识产权资	30,000.00		与收益相关
2019 年度市级外贸促进政策资金	85,100.00		与收益相关
2019 年开发区科技奖励	104,700.00		与收益相关
2019 年如皋市经济工作技改奖励	1,966,600.00		与收益相关
2019 年软集设计人员奖励	68,000.00		与收益相关
2019 年退伍军人等进项抵扣		381,450.00	与收益相关
2020 第一批信息化发展	600,000.00		与收益相关
2020 年制造强省建设资金	500,000.00		与收益相关
20 年第二批重庆市工业和信息化专项资金	400,000.00		与收益相关
90 万套低滚动阻力绿色轮胎专项资金	33,333.33		与资产相关
MDSC 热流型差示扫描量热仪项目补助	7,672.63	7,672.64	与资产相关
Qcc64 生产装置技术改造项目	422,857.14	422,857.14	与资产相关
VOC 项目	395,079.58	278,189.04	与资产相关
XX 飞机聚四氟乙烯软管建设项目《二期》	2,858,586.77		与资产相关
安徽人社厅技工项目名师带高徒费用	80,000.00		与收益相关
安徽土地补偿款	659,818.52	659,818.52	与资产相关
安徽土地返还款	907,874.76	907,874.76	与资产相关
安徽无为经济开发区土地使用税返还款	12,470,561.00	69,061,727.47	与收益相关
保山航运专项资金	30,000.00	420,000.00	与收益相关
标准化推进专项资金	85,000.00	280,000.00	与收益相关
补贴款		20,000.00	与收益相关
财税 2019/21 号文件招用军人优惠	15,000.00	4,500.00	与收益相关
财政补贴	230,000.00	458,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持金	9,139,023.55		与收益相关
残疾人补贴	192,130.34	308,473.83	与收益相关
残疾人就业单位奖励	31,984.00		与收益相关
残疾人就业岗位补贴	16,200.00		与收益相关
产业政策扶持政策资金	50,000.00		与收益相关
超比例奖励	16,127.80		与收益相关
超支化型特种环氧树脂固化剂的设计和绿色合成	200,000.00		与资产相关
衬垫项目	400,274.64	400,274.64	与资产相关
城镇土地使用税奖励		24,941,100.00	与收益相关
出口信用保险补贴	345,619.82		与收益相关
创新能力建设专项资金		500,000.00	与收益相关
催化剂技术开发及示范		4,250,000.00	与收益相关
挡土墙补贴	23,035.86	23,035.86	与资产相关
地方教育附加专项资金	15,321.40		与收益相关
电费补贴收入	49,086.00		与收益相关
房产税返还		1,545,033.26	与收益相关
奉贤区财政局	200,000.00		与收益相关
抚恤金补贴		117,971.00	与收益相关
岗前技能培训专项资金	19,200.00		与收益相关
岗位补贴	61,973.00	64,234.85	与收益相关
港建费返还	93,719.20		与收益相关
高低温万能材料试验机项目补助（简称高低温拉力机项目）	5,831.20	5,831.19	与资产相关
高技能人才重点项目补助		50,000.00	与收益相关
高模量沥青基碳纤维复合材料的专用树脂制备技术	60,000.00	120,000.00	与资产相关
高浓度盐酸生物降解工业废水处理的关键技术应用及示范工程	2,200,000.00	2,342,423.93	与收益相关
高效环保杀菌剂的绿色合成工艺的研究及产业化	2,184,163.36	215,836.64	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术成果政府补助		91,000.00	与收益相关
高质量发展奖励金	300,000.00		与收益相关
工会经费返还	18,048.15		与收益相关
工业强区资金补助	6,500.00		与收益相关
固定资产贷款新疆财政贴息	1,384,664.16	1,400,000.04	与资产相关
锅炉关停补贴		1,650,000.00	与收益相关
锅炉清洁能源替代专项资金	540,754.84	150,754.84	与资产相关
国际科技合作基金项目		150,000.00	与收益相关
国家市场监督管理总局	41,000.00		与收益相关
国库补贴收入	180,000.00		与收益相关
含山经济开发区管委-扶护企业发展	2,057,421.00		与收益相关
含山十佳企业奖励	100,000.00	100,000.00	与收益相关
含山税收返还		3,351,341.75	与收益相关
含山县公共就业服务中心-失业保险返还	4,876.00		与收益相关
含山县经济开发区建设投资-代付企业扶持	746,293.23		与收益相关
含山县人力资源社保局-失业保险	3,250.98		与收益相关
含山县人力资源社会保障局-就业补贴	6,000.00		与收益相关
含山职工培训补贴		115,200.00	与收益相关
含茆满结构环氧固化剂的绿色合成工艺研究	200,000.00		与资产相关
环境保护费补贴	5,500.00		与收益相关
环境中心激励资金		300,000.00	与收益相关
环污险补助	11,700.00		与收益相关
霍山路动迁补偿	2,387,085.12	2,387,085.12	与资产相关
机电市场多元化补助		60,556.00	与收益相关
基础设施建设补贴	416,326.53	416,326.53	与资产相关
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	317,655.17	1,132,344.83	与收益相关
基于大数据挖掘和云计算的智慧生产云平台 建设		2,400,000.00	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）	22,301.79	22,301.78	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
即征即退	168,478.08		与收益相关
集装箱业务增长奖励	141,240.00		与收益相关
技能培训补贴	48,000.00		与收益相关
江苏省财政拨款 10 万套工程胎项目政府扶持资金	433,333.33	433,333.32	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	433,333.33	433,333.32	与资产相关
江苏省自主创新专项资金拨款	133,333.33	133,333.32	与资产相关
奖金		10,000.00	与收益相关
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）	81,841.43	81,841.43	与资产相关
教育附加金补贴		13,430.00	与收益相关
金山财政局退税款		278,030.72	与收益相关
金山区财政局技改项目	1,765,000.00	1,765,000.00	与资产相关
鸠江区财政局专项资金补助	1,564,880.00		与收益相关
就业补贴	7,660.86		与收益相关
就业促进中心补助	24,376.50		与收益相关
聚酰亚胺零件（衬套）生产线技术改造拨款	657,915.36	657,915.36	与资产相关
军工项目资产采购摊销	972,556.82	1,428,294.27	与资产相关
科技补助	780,000.00		与收益相关
科技创新项目补助	8,000.00		与收益相关
科技创新专项	4,000.00	4,000.00	与收益相关
科技平台标准化		1,000,000.00	与收益相关
昆阳路动迁补偿款	2,576,815.24	2,576,815.24	与资产相关
硫化退税	38,836.70		与收益相关
绿色金融奖	7,800.00		与收益相关
马来酰项目		400,000.00	与收益相关
面向化工的智能管理平台专项		140,000.00	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	944,000.00		与资产相关
闵行区财政局马桥镇企业扶持资金		170,000.00	与收益相关
闵行区就业促进中心	26,678.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
耐高温聚酰亚胺型材的连续挤出成型工艺研究项目		400,000.00	与收益相关
耐高温长寿命自润滑关节轴承衬垫开发 (1607-10 专题)	750,000.00		与收益相关
南疆劳动力补贴	18,000.00		与收益相关
培训补贴	5,700.00	5,850.00	与收益相关
浦东育商补贴	228,000.00		与收益相关
普联开关站项目工程	1,426,254.90	1,426,254.90	与资产相关
其他	314,510.47	94,494.64	与收益相关
企事业单位补贴	98,740.62		与收益相关
企业安置退役军人减免税额	162,000.00		与收益相关
企业发展资金	2,518,900.00		与收益相关
企业返乌人员交通费补助	9,700.00		与收益相关
企业一次性吸纳就业补贴款	8,000.00		与收益相关
企业职工职业培训补贴	90,970.00	19,880.00	与收益相关
汽车论坛关键技术科研经费补助	60,000.00		与收益相关
契税返还	301,499.60		与收益相关
青浦区徐泾镇连庵村村民居委会税补助		44,256.15	与收益相关
青浦新材料创新热点培育试点款		120,000.00	与收益相关
清洁生产专项资金	4,120,700.00		与收益相关
区级技术中心专项	150,000.00		与收益相关
全钢丝子午线载重轮胎绿色设计平台建设项目奖励资金		5,000,000.00	与资产相关
如皋市 10 万套工程胎项目地方配套资金	130,000.00	130,000.08	与资产相关
如皋市发改委能源优化项目专项资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
三爱富新材料 市科委大数据项目	600,000.00		与收益相关
商委补助	183,494.35		与收益相关
商务委员会补贴款	40,000.00		与收益相关
上海宝山区高新技术企业认定奖励	30,000.00		与收益相关
上海化工区管理委员会	670,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市宝山区科学技术委员会 张江专项发 展资金	205,000.00		与收益相关
上海市标准化推进专项资金	90,000.00	675,000.00	与收益相关
上海市奉贤区中小企业服务中心市级专精特新		20,000.00	与收益相关
上海市高新技术成果转化		1,850,000.00	与收益相关
上海市军民融合发展专项项目	200,000.00		与收益相关
上海市科技创新卷	3,997.50		与收益相关
上海市科委科技计划项目技术带头人补贴	450,000.00		与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会补贴	200,000.00	100,000.00	与收益相关
上海市闵行区市场监督管理局标准化资金		200,000.00	与收益相关
上海市青浦区朱家角镇人民政府规划建设和 环境保护办公室补贴		2,706,030.00	与收益相关
上海市人力资源和社会保障局资助费		740,732.00	与收益相关
上海市商务委员会 2019 年中小开第二批	24,000.00		与收益相关
上海市首批次新材料专项支持		1,850,000.00	与收益相关
上海市星火开发区管理委员会园区退税	1,087,600.00	1,552,100.00	与收益相关
上海市引进技术的吸收和创新计划		250,000.00	与收益相关
上海紫竹高新技术产业开发区	600,000.00	3,500,000.00	与收益相关
社保补贴	2,718,371.00	3,210,237.30	与收益相关
失保基金培训补贴	7,800.00		与收益相关
失业保险补贴	1,241,698.50		与收益相关
失业保险费返还	209,868.00		与收益相关
失业保险基金返还	2,091.00		与收益相关
失业基金专户	45,270.00		与收益相关
石墨烯项目科委补贴款	295,091.23	2,283,152.96	与资产相关
市财政款	205,445.54		与收益相关
市场监管局如皋市财政国库集	400,000.00		与收益相关
市国资委疫情补贴-抗击疫情相关补贴	2,500,000.00		与收益相关
市国资委疫情补贴-租金减免补贴	6,629,700.00		与收益相关
市应急管理局标准化样板企业奖励	10,000.00		与收益相关
收到 17 年二季度双百企业补贴奖金		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
收到 19 年规上企业研发投入激励奖	25,761.14		与收益相关
收到 2019 年度外贸促进政策资金	348,800.00		与收益相关
收到财政局中央外经贸发展专项资金	590,000.00	1,140,665.00	与收益相关
收到社保新疆籍员工养老补贴		94,789.00	与收益相关
收到铁路局树木补偿款	17,010.00		与收益相关
收到退税款	146.29		与收益相关
收个税手续费返还	17,331.91		与收益相关
收扣缴义务人代扣代缴手续费	4,793.76		与收益相关
收市级财政直接支付资金清算账户 专项款	496,462.39		与收益相关
首次申请高新专项补贴	150,000.00		与收益相关
双创博士配套资助	52,500.00		与收益相关
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（简称高速耐久性项目）	28,644.50	28,644.50	与资产相关
双桥经开区 2018 年产业发展奖金 5.15		400,000.00	与收益相关
水性项目		520,000.00	与收益相关
税金返还	493,047.54	455,087.91	与收益相关
税金减免		1,753.90	与收益相关
税控系统维护费		1,120.00	与收益相关
所得税返还	9,049,405.76		与收益相关
泰国全钢丝子午线轮胎智能工厂专项资金	350,000.00	350,000.00	与收益相关
特种含氟的材料工程华聚合技术开发及加工应用		1,591,419.00	与收益相关
涂料的研发补助		450,000.00	与收益相关
土地使用税返还		373,243.50	与收益相关
退 2019 年度房产税和土地增值税	6,154,101.96		与收益相关
退税	1,803.48		与收益相关
外购蒸汽补助		931,000.00	与收益相关
外经贸发展专项基金	417,417.00	6,500.00	与收益相关
外贸补贴	40,000.00	2,050,000.00	与收益相关
危化补偿	840,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
维稳补贴		34,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	3,464,009.83	1,260,036.66	与收益相关
乌市质量技术监督局名牌产品奖励补贴		100,000.00	与收益相关
芜湖经信局节能与资源综合利用专项资金	500,000.00		与收益相关
芜湖市鸠江区财政局企业科 2019 年外经贸发展	1,000,000.00		与收益相关
先进制造业补贴	100,000.00		与收益相关
橡胶毛细管流变仪项目补助（简称流变仪项目）	6,649.62	6,649.61	与资产相关
小锅炉提标改造专项资金	714,385.94		与收益相关
小微企业上规升级奖励	100,000.00		与收益相关
新疆年产 60 万条全钢载重子午线轮胎项目技术改造资金	1,430,671.80	1,415,335.92	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	66,666.72	66,666.72	与资产相关
新浦江基地“一带一路”补贴款		483,084.50	与收益相关
研发人员专项扶持		30,000.00	与收益相关
医保退费	2,060.00		与收益相关
仪器补贴	176,000.00	149,600.00	与收益相关
宜兴着色土地补偿款	562,068.00	562,068.00	与资产相关
以工代训培训补贴	14,000.00		与收益相关
疫情防控专项扶持资金	38,700.00		与收益相关
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	3,069.05	3,069.06	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	14,322.25	14,322.26	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	3,069.05	3,069.06	与资产相关
员工培训补贴	4,250.00		与收益相关
载重汽车轮胎滚动阻力试验机项目补助（简称：滚动阻力试验机项目）	26,598.48	26,598.47	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	1,715,677.33	629,067.46	与收益相关
增值税减免		2,149.22	与收益相关
展示费补贴	700.00		与收益相关
张江宝山园扶持市级尾款	410,000.00		与收益相关
张江云服务平台	3,280,000.00		与收益相关
长宁区市场监管局-标准化资金申请	1,270,000.00		与收益相关
镇级财政扶持款	476,000.00	1,405,000.00	与收益相关
政府补贴	291,415.14	721,381.00	与收益相关
政府新产品产业化补助		980,000.00	与收益相关
支付先进奖励	8,400.00		与收益相关
知识产权局奖励		1,105.00	与收益相关
职业培训补贴	64,000.00		与收益相关
雒水英才项目资助奖励		45,000.00	与收益相关
中国人民解放军总装备部装备财务结算中心		1,800,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	7,230,000.00	4,400,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补助		60,000.00	与收益相关
重庆轮胎用于购置双模定型硫化机设备的财政专项资金	99,999.96	99,999.96	与资产相关
重庆市双桥镇政府土地返还款	2,059,380.96	2,059,380.96	与资产相关
专利补贴	457,741.18		与收益相关
专利资助	18,780.00	122,120.00	与收益相关
综合能源退税		560,845.43	与收益相关
合计	137,848,496.56	229,265,959.95	

(五十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	398,656,561.18	340,232,233.29
处置长期股权投资产生的投资收益	474,144,997.35	332,589.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益	45,842,827.32	16,812,580.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	-190,202.99	30,107,032.82
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	10,312,745.56	16,874,970.78

项目	本期金额	上期金额
其他	1,203,182.08	1,870,521.88
合计	929,970,110.50	406,229,928.87

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	3,446,257.63	78,997,510.44
其他非流动金融资产	-9,295,833.86	48,296,643.20
合计	-5,849,576.23	127,294,153.64

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	4,376,352.76	
应收账款坏账损失	3,960,244.36	-3,184,815.31
应收款项融资减值损失	-3,572,112.03	3,572,112.03
其他应收款坏账损失	-54,195,633.92	-7,072,524.77
发放贷款及垫款减值损失	5,546,403.19	61,684,950.33
表外项目预期信用损失	-7,814,886.36	9,647,118.38
合计	-51,699,632.00	64,646,840.66

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失（及合同履约成本减值损失）	59,511,583.93	156,724,841.85
固定资产减值损失	54,767,112.68	6,302,075.03
在建工程减值损失	31,440,936.21	28,798,527.79
合计	145,719,632.82	191,825,444.67

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	9,173,857.26	64,827,814.59	9,173,857.26

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		165,322.20	
政府补助		5,598,624.77	
违约金、罚款收入	4,059,065.19	8,451,054.14	4,059,065.19
其他	21,315,376.33	7,795,704.93	21,315,376.33
合计	25,374,441.52	22,010,706.04	25,374,441.52

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金		1,701,320.00	与收益相关
商务委员会补贴款		30,000.00	与收益相关
鸠江区财政局专项资金补助		2,736,615.00	与收益相关
政府贸易奖励		1,000,000.00	与收益相关
防雷检测退费		7,973.54	与收益相关
失业基金专户		122,716.23	与收益相关
合计		5,598,624.77	

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	114,692,568.71	4,231,983.01	114,692,568.71
对外捐赠	2,112,872.77	860,000.00	2,112,872.77
非常损失	9,941,050.27		9,941,050.27
罚款滞纳金支出	7,890,419.61	2,139,825.55	7,890,419.61
赔偿支出	3,786,820.64		3,786,820.64
其他	2,713,845.40	6,324,692.77	2,713,845.40
合计	141,137,577.40	13,556,501.33	141,137,577.40

(六十) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	152,958,457.38	278,521,163.38
递延所得税费用	-3,818,885.62	24,608,956.56
合计	149,139,571.76	303,130,119.94

(六十一) 委托业务

项目	本期发生额	上期发生额
委托存款	41,400,000.00	67,148,000.00
减：委托贷款	41,400,000.00	67,148,000.00
委托存款净额		

委托贷款为本公司与委托存款方签订委托协议，由本公司代委托方发放贷款与委托方指定的借款人。本公司不承担任何风险。

来自于委托贷款业务的收入包括在财务报表的“手续费及佣金收入”中，委托贷款及委托存款本金并未包括在财务报表内。

(六十二) 每股收益

1、基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	423,442,095.21	624,982,289.93
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,105,296,763.00	2,108,330,300.50
基本每股收益	0.20	0.30
其中：持续经营基本每股收益	0.20	0.30
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	423,442,095.21	624,982,289.93

项目	本期金额	上期金额
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,105,296,763.00	2,108,330,300.50
稀释每股收益	0.20	0.30
其中：持续经营稀释每股收益	0.20	0.30
终止经营稀释每股收益		

(六十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租金收入	11,828,320.18	16,959,579.06
利息收入	20,001,490.08	69,814,889.34
收到的政府补助	177,039,252.85	224,947,611.34
企业往来	558,588,020.29	1,321,375,383.67
收回保证金	294,420,531.14	18,223,084.43
其他	10,002,856.71	33,417,939.66
合计	1,071,880,471.25	1,684,738,487.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用	747,020,365.63	696,032,545.53
退回保证金	193,911,050.61	22,909,270.25
企业往来	369,565,067.16	894,230,737.33
其他	13,277,956.53	15,086,269.09
合计	1,323,774,439.93	1,628,258,822.20

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	50,748,000.00	50,748,000.00
委托贷款利息收入	1,203,182.08	2,731,919.87
合计	51,951,182.08	53,479,919.87

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	30,000,000.00	50,748,000.00
丧失控制权日子公司持有的现金	14,208,973.79	
合计	44,208,973.79	50,748,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到退回分红		3,215,549.75

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购公司股票支付的现金		1.00

(六十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	407,143,805.61	636,484,144.53
加：信用减值损失	-51,699,632.00	64,646,840.66
资产减值准备	145,719,632.82	191,825,444.67
固定资产折旧	1,400,353,520.33	1,384,018,900.98
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	92,188,827.67	90,709,323.34
长期待摊费用摊销	63,051,183.56	85,119,189.14
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）	-9,173,857.26	-64,827,814.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	114,692,568.71	4,231,983.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	5,849,576.23	-127,294,153.64
财务费用（收益以“—”号填列）	332,533,159.01	420,014,793.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-929,970,110.50	-406,229,928.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-338,809.03	24,608,956.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	62,887,339.76	-332,451,241.65
贷款的减少（增加以“－”号填列）	-161,872,282.58	-2,288,646,607.32
存款的增加（减少以“－”号填列）	-580,574,406.40	865,987,371.01
合同资产的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	826,172,238.30	-1,535,672,635.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-606,230,929.52	2,133,665,683.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,110,731,824.71	1,146,190,250.07
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	7,118,310,235.27	8,227,677,100.50
减：现金的期初余额	8,227,677,100.50	9,527,377,616.35
加：现金等价物的期末余额	800,000,000.00	2,500,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	2,500,000,000.00	1,909,741,100.00
现金及现金等价物净增加额	-2,809,366,865.23	-709,441,615.85

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	925,890,638.47
其中：上海双钱企业管理有限公司	925,890,638.47
处置子公司收到的现金净额	925,890,638.47

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	7,118,310,235.27	8,227,677,100.50
其中：库存现金	149,713.79	246,578.66
可随时用于支付的银行存款	1,454,755,608.51	2,011,591,983.67
可随时用于支付的其他货币资金	11,433,194.62	6,593,850.76

项目	期末余额	上年年末余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	5,651,971,718.35	6,209,244,687.41
拆放同业款项		
二、现金等价物	800,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：定期存放同业款项	800,000,000.00	2,500,000,000.00
买入返售金融资产		
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	7,918,310,235.27	10,727,677,100.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

(六十五) 所有权或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	1,007,881,738.55	保证金
应收款项融资	131,903,817.90	票据质押
固定资产	64,382,194.35	抵押贷款
合计	1,204,167,750.80	

(六十六) 外币货币性项目

1、 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			809,687,118.96
其中：美元	118,556,980.10	6.5249	773,572,439.45
欧元	821,851.65	8.0250	6,595,359.49
港币	455,286.49	0.8416	383,187.32
泰铢	124,806,576.20	0.2179	27,193,345.00
英镑	83,461.45	8.8903	741,997.33
加拿大元	234,708.15	5.1161	1,200,790.37
应收账款			358,495,271.95
其中：美元	42,394,264.38	6.5249	276,618,335.65
港币	1,606,086.60	0.8416	1,351,746.73
泰铢	294,496,951.67	0.2179	64,166,147.74

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	38,231.32	8.8903	339,887.90
加拿大元	3,131,126.04	5.1161	16,019,153.93
长期借款			809,610,414.82
其中：美元	69,207,521.77	6.5249	451,572,158.80
欧元	2,596,000.41	8.0250	20,832,903.26
泰铢	1,547,637,687.01	0.2179	337,205,352.76
预付账款			69,463,200.79
其中：美元	10,579,486.45	6.5249	69,030,091.15
泰铢	1,987,800.00	0.2179	433,109.64
其他应收款			93,316,438.46
其中：泰铢	297,508,287.70	0.2179	64,822,269.41
美元	4,252,027.00	6.5249	27,744,050.97
加拿大元	146,619.12	5.1161	750,118.08
应付账款			814,867,475.66
其中：美元	76,296,726.98	6.5249	497,828,513.87
欧元	4,046,542.50	8.0250	32,473,503.56
泰铢	1,305,197,810.05	0.2179	284,381,604.07
加拿大元	35,936.39	5.1161	183,854.16
预收账款			152,716,994.10
其中：美元	4,429,875.08	6.5249	28,904,491.91
泰铢	568,249,860.04	0.2179	123,812,502.19
其他应付款			187,158,605.59
其中：泰铢	762,974,232.19	0.2179	166,239,810.05
美元	3,205,994.81	6.5249	20,918,795.54
短期借款			268,595,796.65
其中：美元	16,451,574.00	6.5249	107,344,875.19
泰铢	740,077,229.12	0.2179	161,250,921.46
一年内到期的非流动负债			243,678,160.77
其中：美元	20,406,085.09	6.5249	133,147,664.60
泰铢	507,290,765.24	0.2179	110,530,496.17
现金及存放中央银行款项			3,634,369.30
其中：美元	557,000.00	6.5249	3,634,369.30

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
存放同业款项			114,534,971.98
其中：美元	17,553,521.43	6.5249	114,534,971.98
吸收存款			74,765,503.03
其中：美元	11,458,490.25	6.5249	74,765,503.03

(六十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
聚酰亚胺模塑零件生产线技术改造	6,579,153.16	递延收益	657,915.36	657,915.36	其他收益
军工项目资产采购	27,309,176.53	递延收益	3,831,143.59	1,428,294.27	其他收益
衬垫项目	4,002,746.37	递延收益	400,274.64	400,274.64	其他收益
VOC 项目	6,981,508.26	递延收益	395,079.58	278,189.04	其他收益
锅炉清洁能源替代专项资金	1,809,058.03	递延收益	150,754.84	150,754.84	其他收益
宜兴着色土地补偿款	28,103,400.00	递延收益	562,068.00	562,068.00	其他收益
Qcc64 生产装置技术改造项目	2,960,000.00	递延收益	422,857.14	422,857.14	其他收益
金山区财政局技改项目	21,180,000.00	递延收益	1,765,000.00	1,765,000.00	其他收益
石墨烯项目科委补贴款	4,000,000.00	递延收益	295,091.23	2,283,152.96	其他收益
江苏省财政拨款 10 万套工程胎项目政府扶持资金	6,500,000.00	递延收益	433,333.34	433,333.33	其他收益
如皋市 10 万套工程胎项目地方配套资金	1,950,000.00	递延收益	130,000.00	130,000.09	其他收益
江苏省科技成果转化专项资金	6,500,000.00	递延收益	433,333.33	433,333.31	其他收益
如皋市发改委能源优化项目专项资金	4,500,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
江苏省自主创新专项资金拨款	2,000,000.00	递延收益	133,333.33	133,333.31	其他收益
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)	1,227,621.48	递延收益	81,841.43	81,841.43	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
载重汽车轮胎滚动阻力试验机项目补助（简称：滚动阻力试验机项目）	398,976.98	递延收益	26,598.47	26,598.47	其他收益
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）	429,667.52	递延收益	28,644.50	28,644.50	其他收益
MDSC 热流型差示扫描量热仪项目补助	115,089.51	递延收益	7,672.64	7,672.64	其他收益
高低温万能材料试验机项目补助（简称高低温拉力机项目）	87,468.03	递延收益	5,831.19	5,831.19	其他收益
橡胶毛细管流变仪项目补助（简称流变仪项目）	99,744.25	递延收益	6,649.61	6,649.61	其他收益
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）	334,526.85	递延收益	22,301.78	22,301.78	其他收益
与同济大学合作轮胎噪声与振动的研究平台项目补助	46,035.81	递延收益	3,069.06	3,069.06	其他收益
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	214,833.76	递延收益	14,322.26	14,322.26	其他收益
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	46,035.81	递延收益	3,069.06	3,069.06	其他收益
重庆市双桥镇政府土地返还款	102,969,049.50	递延收益	2,059,380.96	2,059,380.90	其他收益
重庆轮胎用于购置双模定型硫化机设备的财政专项资金	1,500,000.00	递延收益	99,999.96	100,000.00	其他收益
2016年重庆市工业振兴专项资金	344,000.00	递延收益	22,933.32	22,933.34	其他收益
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	1,000,000.00	递延收益	66,666.72	66,666.72	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
昆阳路动迁补偿款	77,304,463.20	递延收益	2,576,815.24	2,576,815.24	其他收益
霍山路动迁补偿	71,612,552.71	递延收益	2,387,085.12	2,387,085.12	其他收益
安徽土地返还款	40,854,366.00	递延收益	907,874.76	907,874.76	其他收益
固定资产贷款新疆财政贴息	41,575,700.00	递延收益	1,384,664.16	1,400,000.04	其他收益
新疆年产 60 万条全钢载重子午 线轮胎项目技术改造资金	42,000,000.00	递延收益	1,430,671.80	1,415,335.92	其他收益
16 万吨/年丙烯酸绿色新工艺产 业化开发项目	17,500,000.00	递延收益	1,458,333.36	1,458,333.36	其他收益
普联开关站项目工程	19,443,200.00	递延收益	1,426,254.90	1,426,254.90	其他收益
基础设施建设补贴	20,400,000.00	递延收益	416,326.53	416,326.53	其他收益
高模量沥青基碳纤维复合材料 的专用树脂制备技术		递延收益	60,000.00	120,000.00	其他收益
全钢丝子午线载重轮胎绿色设 计平台建设项目奖励资金	5,000,000.00	递延收益		5,000,000.00	其他收益
挡土墙补贴	1,102,060.00	递延收益	23,035.86	23,035.86	其他收益
巨胎专项补助	40,000,000.00	递延收益			其他收益
2015 年重大科技成果专项资金	8,000,000.00	递延收益	533,333.33		其他收益
2016 年重大科技成果专项资金	2,000,000.00	递延收益	133,333.33		其他收益
收上海市信息化发展专项资金	1,400,000.00	递延收益			其他收益
缠绕机试制项目补助	100,000.00	递延收益			其他收益
新型子午线轮胎开发项目补助	600,000.00	递延收益			其他收益
启明星计划—子午线轮胎研究 开发补助	70,000.00	递延收益			其他收益
上海市财政高性能轮胎开发项 目拨款	700,000.00	递延收益			其他收益
智能工厂集成与应用项目	9,000,000.00	递延收益			其他收益
2017 绿色制造系统集成	7,900,000.00	递延收益			其他收益
丙烯酸及酯绿色化生产技术改 造项目	12,300,000.00	递延收益			其他收益
军工项目专项拨款	3,200,000.00	递延收益			其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
1000吨锂电池科创成果转化项目	5,000,000.00	递延收益			其他收益
智慧安全生产管控平台	2,490,000.00	递延收益			其他收益
广西新材料土地补偿款	32,856,799.00	递延收益			其他收益
90 万套低滚动阻力绿色轮胎专 项资金	2,000,000.00	递延收益	33,333.33		其他收益
面向空间应用的高性能特种树 脂基复合材料的开发	2,044,000.00	递延收益	944,000.00		其他收益
含昂满结构环氧固化剂的绿色 合成工艺研究	200,000.00	递延收益	200,000.00		其他收益
超支化型特种环氧树脂固化剂 的设计和绿色合成	200,000.00	递延收益	200,000.00		其他收益
化工行业工业互联网平台项目	4,800,000.00	递延收益			其他收益
锅炉清洁能源替代专项资金	390,000.00	其他收益	390,000.00		其他收益
安徽土地补偿款	659,818.52	其他收益	659,818.52		其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
“三个一批”分流安置资金	2,681,570.00	2,681,570.00		其他收益
19 年节水型社会建设补助资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
19 年企业考核评选奖励	600,000.00	600,000.00		其他收益
20.2-3 月疫情物资补贴-大足商务委员	134,265.00	134,265.00		其他收益
2013 年江苏省知识产权战略奖励	120,000.00	120,000.00		其他收益
2018 年大足工业 20 强工业重点税源等奖 金			20,000.00	其他收益
2018 年度促进外贸转型	80,760.61	80,760.61	1,108,490.50	其他收益
2018 年工业科技奖励			1,577,500.00	其他收益
2018 年规上工业企业研发投入绩效激励奖 金			50,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或
		用损失的金额		冲减相关成本费
		本期金额	上期金额	用损失的项目
2018 年科技奖励			115,000.00	其他收益
2018 年企业研究开发政府奖励			300,000.00	其他收益
2019 第四批产业转型			1,000,000.00	其他收益
2019 年产业绿色发展			356,400.00	其他收益
2019 年大气污染防治资金			970,000.00	其他收益
2019 年第二批省级工业和信息资金	160,000.00	160,000.00		其他收益
2019 年第四批产业转型款			1,400,000.00	其他收益
2019 年第一批产业转型升级补贴			3,870,000.00	其他收益
2019 年度促进外贸转型	654,394.00	654,394.00		其他收益
2019 年度工业强区表彰奖励资金（大足工业 20 强）	20,000.00	20,000.00		其他收益
2019 年度工业强区表彰奖励资金（重点税源）	300,000.00	300,000.00		其他收益
2019 年度企业知识产权资	30,000.00	30,000.00		其他收益
2019 年度市级外贸促进政策资金	85,100.00	85,100.00		其他收益
2019 年开发区科技奖励	104,700.00	104,700.00		其他收益
2019 年如皋市经济工作技改奖励	1,966,600.00	1,966,600.00		其他收益
2019 年软集设计人员奖励	68,000.00	68,000.00		其他收益
2019 年退伍军人等进项抵扣			381,450.00	其他收益
2020 第一批信息化发展	600,000.00	600,000.00		其他收益
2020 年制造强省建设资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
20 年第二批重庆市工业和信息化专项资金	400,000.00	400,000.00		其他收益
安徽人社厅技工项目名师带高徒费用	80,000.00	80,000.00		其他收益
安徽无为经济开发区土地使用税返还款	12,470,561.00	12,470,561.00	69,061,727.47	其他收益
保山航运专项资金	30,000.00	30,000.00	420,000.00	其他收益
标准化推进专项资金	85,000.00	85,000.00	280,000.00	其他收益
补贴款			20,000.00	其他收益
财税 2019/21 号文件招用军人优惠	15,000.00	15,000.00	4,500.00	其他收益
财政补贴	230,000.00	230,000.00	458,000.00	其他收益
财政扶持金	9,139,023.55	9,139,023.55		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期金额	上期金额	
残疾人补贴	192,130.34	192,130.34	308,473.83	其他收益
残疾人就业单位奖励	31,984.00	31,984.00		其他收益
残疾人就业岗位补贴	16,200.00	16,200.00		其他收益
产业政策扶持政策资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
超比例奖励	16,127.80	16,127.80		其他收益
城镇土地使用税奖励			24,941,100.00	其他收益
出口信用保险补贴	345,619.82	345,619.82		其他收益
创新能力建设专项资金			500,000.00	其他收益
催化剂技术开发及示范			4,250,000.00	其他收益
地方教育附加专项资金	15,321.40	15,321.40		其他收益
电费补贴收入	49,086.00	49,086.00		其他收益
房产税返还			1,545,033.26	其他收益
奉贤区财政局	200,000.00	200,000.00		其他收益
抚恤金补贴			117,971.00	其他收益
岗前技能培训专项资金	19,200.00	19,200.00		其他收益
安徽土地补偿款			659,818.52	其他收益
岗位补贴	61,973.00	61,973.00	64,234.85	其他收益
港建费返还	93,719.20	93,719.20		其他收益
高技能人才重点项目补助			50,000.00	其他收益
高浓度盐酸生物降解工业废水处理的关键 技术应用及示范工程	2,200,000.00	2,200,000.00	2,342,423.93	其他收益
高效环保杀菌剂的绿色合成工艺的研究及 产业化	2,184,163.36	2,184,163.36	215,836.64	其他收益
高新技术成果政府补助			91,000.00	其他收益
高质量发展奖励金	300,000.00	300,000.00		其他收益
工会经费返还	18,048.15	18,048.15		其他收益
工业强区资金补助	6,500.00	6,500.00		其他收益
锅炉关停补贴			1,650,000.00	其他收益
国际科技合作基金项目			150,000.00	其他收益
国家市场监督管理总局	41,000.00	41,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期金额	上期金额	用损失的项目
国库补贴收入	180,000.00	180,000.00		其他收益
含山经济开发区管委-扶护企业发展	2,057,421.00	2,057,421.00		其他收益
含山十佳企业奖励	100,000.00	100,000.00	100,000.00	其他收益
含山税收返还			3,351,341.75	其他收益
含山县公共就业服务中心-失业保险返还	4,876.00	4,876.00		其他收益
含山县经济开发区建设投资-代付企业扶持	746,293.23	746,293.23		其他收益
含山县人力资源社保局-失业保险	3,250.98	3,250.98		其他收益
含山县人力资源社会保障局-就业补贴	6,000.00	6,000.00		其他收益
含山职工培训补贴			115,200.00	其他收益
环境保护费补贴	5,500.00	5,500.00		其他收益
环境中心激励资金			300,000.00	其他收益
环污险补助	11,700.00	11,700.00		其他收益
机电市场多元化补助			60,556.00	其他收益
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	317,655.17	317,655.17	1,132,344.83	其他收益
基于大数据挖掘和云计算的智慧生产云平台建设			2,400,000.00	其他收益
即征即退	168,478.08	168,478.08		其他收益
集装箱业务增长奖励	141,240.00	141,240.00		其他收益
技能培训补贴	48,000.00	48,000.00		其他收益
奖金			10,000.00	其他收益
教育附加金补贴			13,430.00	其他收益
金山财政局退税款			278,030.72	其他收益
鸠江区财政局专项资金补助	1,564,880.00	1,564,880.00		其他收益
就业补贴	7,660.86	7,660.86		其他收益
就业促进中心补助	24,376.50	24,376.50		其他收益
科技补助	780,000.00	780,000.00		其他收益
科技创新项目补助	8,000.00	8,000.00		其他收益
科技创新专项	4,000.00	4,000.00	4,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或
		用损失的金额		冲减相关成本费
		本期金额	上期金额	用损失的项目
科技平台标准化			1,000,000.00	其他收益
硫化退税	38,836.70	38,836.70		其他收益
绿色金融奖	7,800.00	7,800.00		其他收益
马来酰项目			400,000.00	其他收益
面向化工的智能管理平台专项			140,000.00	其他收益
闵行区财政局马桥镇企业扶持资金			170,000.00	其他收益
闵行区就业促进中心	26,678.00	26,678.00		其他收益
耐高温聚酰亚胺型材的连续挤出成型工艺研究项目			400,000.00	其他收益
耐高温长寿命自润滑关节轴承衬垫开发（1607-10 专题）	750,000.00	750,000.00		其他收益
南疆劳动力补贴	18,000.00	18,000.00		其他收益
培训补贴	5,700.00	5,700.00	5,850.00	其他收益
浦东育商补贴	228,000.00	228,000.00		其他收益
其他	314,510.47	314,510.47	94,494.64	其他收益
企事业单位补贴	98,740.62	98,740.62		其他收益
企业安置退役军人减免税额	162,000.00	162,000.00		其他收益
企业发展资金	2,518,900.00	2,518,900.00		其他收益
企业返乌人员交通费补助	9,700.00	9,700.00		其他收益
企业一次性吸纳就业补贴款	8,000.00	8,000.00		其他收益
企业职工职业培训补贴	90,970.00	90,970.00	19,880.00	其他收益
汽车论坛关键技术科研经费补助	60,000.00	60,000.00		其他收益
契税返还	301,499.60	301,499.60		其他收益
青浦区徐泾镇连庵村村民居委会税补助			44,256.15	其他收益
青浦新材料创新热点培育试点款			120,000.00	其他收益
清洁生产专项资金	4,120,700.00	4,120,700.00		其他收益
区级技术中心专项	150,000.00	150,000.00		其他收益
三爱富新材料 市科委大数据项目	600,000.00	600,000.00		其他收益
商委补助	183,494.35	183,494.35		其他收益
商务委员会补贴款	40,000.00	40,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期金额	上期金额	用损失的项目
上海宝山区高新技术企业认定奖励	30,000.00	30,000.00		其他收益
上海化工区管理委员会	670,000.00	670,000.00		其他收益
上海市宝山区科学技术委员会 张江专项 发展资金	205,000.00	205,000.00		其他收益
上海市标准化推进专项资金	90,000.00	90,000.00	675,000.00	其他收益
上海市奉贤区中小企业服务中心市级专精 特新			20,000.00	其他收益
上海市高新技术成果转化			1,850,000.00	其他收益
上海市军民融合发展专项项目	200,000.00	200,000.00		其他收益
上海市科技创新卷	3,997.50	3,997.50		其他收益
上海市科委科技计划项目技术带头人补贴	450,000.00	450,000.00		其他收益
上海市闵行区科学技术委员会补贴	200,000.00	200,000.00	100,000.00	其他收益
上海市闵行区市场监督管理局标准化资金			200,000.00	其他收益
上海市青浦区朱家角镇人民政府规划建设 和环境保护办公室补贴			2,706,030.00	其他收益
上海市人力资源和社会保障局资助费			740,732.00	其他收益
上海市商务委员会 2019 年中小开第二批	24,000.00	24,000.00		其他收益
上海市首批次新材料专项支持			1,850,000.00	其他收益
上海市星火开发区管理委员会园区退税	1,087,600.00	1,087,600.00	1,552,100.00	其他收益
上海市引进技术的吸收和创新计划			250,000.00	其他收益
上海紫竹高新技术产业开发区	600,000.00	600,000.00	3,500,000.00	其他收益
社保补贴	2,718,371.00	2,718,371.00	3,210,237.30	其他收益
失保基金培训补贴	7,800.00	7,800.00		其他收益
失业保险补贴	1,241,698.50	1,241,698.50		其他收益
失业保险费返还	209,868.00	209,868.00		其他收益
失业保险基金返还	2,091.00	2,091.00		其他收益
失业基金专户	45,270.00	45,270.00		其他收益
市财政款	205,445.54	205,445.54		其他收益
市场监管局如皋市财政国库集	400,000.00	400,000.00		其他收益
市国资委疫情补贴-抗击疫情相关补贴	2,500,000.00	2,500,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或
		用损失的金额		冲减相关成本费
		本期金额	上期金额	用损失的项目
市国资委疫情补贴-租金减免补贴	6,629,700.00	6,629,700.00		其他收益
市应急管理局标准化样板企业奖励	10,000.00	10,000.00		其他收益
收到 17 年二季度双百企业补贴奖金			100,000.00	其他收益
收到 19 年规上企业研发投入激励奖	25,761.14	25,761.14		其他收益
收到 2019 年度外贸促进政策资金	348,800.00	348,800.00		其他收益
收到财政局中央外经贸发展专项资金	590,000.00	590,000.00	1,140,665.00	其他收益
收到社保新疆籍员工养老补贴			94,789.00	其他收益
收到铁路局树木补偿款	17,010.00	17,010.00		其他收益
收到退税款	146.29	146.29		其他收益
收个税手续费返还	17,331.91	17,331.91		其他收益
收扣缴义务人代扣代缴手续费	4,793.76	4,793.76		其他收益
收市级财政直接支付资金清算账户 专项款	496,462.39	496,462.39		其他收益
首次申请高新专项补贴	150,000.00	150,000.00		其他收益
双创博士配套资助	52,500.00	52,500.00		其他收益
双桥经开区 2018 年产业发展奖金 5.15			400,000.00	其他收益
水性项目			520,000.00	其他收益
税金返还	493,047.54	493,047.54	455,087.91	其他收益
税金减免			1,753.90	其他收益
税控系统维护费			1,120.00	其他收益
所得税返还	9,049,405.76	9,049,405.76		其他收益
泰国全钢丝子午线轮胎智能工厂专项资金	350,000.00	350,000.00	350,000.00	其他收益
特种含氟的材料工程华聚合技术开发及加工应用			1,591,419.00	其他收益
涂料的研发补助			450,000.00	其他收益
土地使用税返还			373,243.50	其他收益
退 2019 年度房产税和土地增值税	6,154,101.96	6,154,101.96		其他收益
退税	1,803.48	1,803.48		其他收益
外购蒸汽补助			931,000.00	其他收益
外经贸发展专项基金	417,417.00	417,417.00	6,500.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期金额	上期金额	用损失的项目
外贸补贴	40,000.00	40,000.00	2,050,000.00	其他收益
危化补偿	840,000.00	840,000.00		其他收益
维稳补贴			34,000,000.00	其他收益
稳岗补贴	3,464,009.83	3,464,009.83	1,260,036.66	其他收益
乌市质量技术监督局名牌产品奖励补贴			100,000.00	其他收益
芜湖经信局节能与资源综合利用专项资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
芜湖市鸠江区财政局企业科 2019 年外经 贸发展	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
先进制造业补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
小锅炉提标改造专项资金	714,385.94	714,385.94		其他收益
小微企业上规模升级奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
新浦江基地“一带一路”补贴款			483,084.50	其他收益
研发人员专项扶持			30,000.00	其他收益
医保退费	2,060.00	2,060.00		其他收益
仪器补贴	176,000.00	176,000.00	149,600.00	其他收益
以工代训培训补贴	14,000.00	14,000.00		其他收益
疫情防控专项扶持资金	38,700.00	38,700.00		其他收益
员工培训补贴	4,250.00	4,250.00		其他收益
增值税即征即退	1,715,677.33	1,715,677.33	629,067.46	其他收益
增值税减免			2,149.22	其他收益
展示费补贴	700.00	700.00		其他收益
张江宝山园扶持市级尾款	410,000.00	410,000.00		其他收益
张江云服务平台	3,280,000.00	3,280,000.00		其他收益
长宁区市场监管局-标准化资金申请	1,270,000.00	1,270,000.00		其他收益
镇级财政扶持款	476,000.00	476,000.00	1,405,000.00	其他收益
政府补贴	291,415.14	291,415.14	721,381.00	其他收益
政府新产品产业化补助			980,000.00	其他收益
支付先进奖励	8,400.00	8,400.00		其他收益
知识产权局奖励			1,105.00	其他收益
职业培训补贴	64,000.00	64,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期金额	上期金额	用损失的项目
雒水英才项目资助奖励			45,000.00	其他收益
中国人民解放军总装备部装备财务结算中心			1,800,000.00	其他收益
中小企业发展专项资金	7,230,000.00	7,230,000.00	4,400,000.00	其他收益
中小企业国际市场开拓资金补助			60,000.00	其他收益
专利补贴	457,741.18	457,741.18		其他收益
专利资助	18,780.00	18,780.00	122,120.00	其他收益
综合能源退税			560,845.43	其他收益
鸠江区财政局专项资金补助			2,736,615.00	营业外收入
财政扶持资金			1,701,320.00	营业外收入
商务委员会补贴款			30,000.00	营业外收入
政府贸易奖励			1,000,000.00	营业外收入
防雷检测退费			7,973.54	营业外收入
失业基金专户			122,716.23	营业外收入

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
上海双钱企业管 理有限公司	928,953,200.00	100.00	股权协议转让	2020/12/21	收到全部股 权转让款，且 办理了产权 交接手续	454,808,202.65						

(二) 其他原因的合并范围变动

(1)、本期因非同比例增资导致股权稀释，对原子公司广西华临码头有限公司失去控制，本期不再纳入合并报表范围。

(2)、本期原子公司上海回力宾馆有限公司被子公司双钱轮胎集团有限公司吸收合并。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
双钱轮胎集团有限公司	上海	上海	制造业	100.00		设立
双钱集团上海轮胎研究所有限公司（注1）	上海	上海	研究、开发		100.00	设立
双钱集团（江苏）轮胎有限公司（注1）	如皋	如皋	制造业		66.12	设立
双钱集团上海供销有限公司（注1）	上海	上海	批发		100.00	设立
双钱集团上海东海轮胎有限公司（注1）	上海	上海	制造业		65.00	设立
上海橡胶机械一厂有限公司（注1）	上海	上海	制造业		100.00	设立
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司（注1）	安徽	安徽	制造业		66.10	设立
上海轮胎橡胶集团金桥轮胎厂（注1）	上海	上海	制造业		77.00	设立
中国北美轮胎联合销售公司（注1）	美国	美国	批发		52.40	设立
上海双钱轮胎销售有限公司（注1）	上海	上海	批发		35.06	设立
双钱集团（重庆）轮胎有限公司（注1）	重庆	重庆	制造业		65.36	设立
华泰橡胶有限公司（注1）	泰国	泰国	制造业		83.00	非同一控制

子公司名称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
						下企业合并
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司（注1）	新疆	新疆	制造业		51.00	非同一控制 下企业合并
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司（注1）	新疆	新疆	制造业		51.00	非同一控制 下企业合并
双钱轮胎集团上海进出口有限公司（注1）	上海	上海	批发		100.00	设立
上海制皂（集团）有限公司	上海	上海	贸易	60.00		非同一控制 下企业合并
上海白象天鹅电池有限公司（注2）	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制 下企业合并
上海制皂厂有限公司（注2）	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制 下企业合并
上海油墨厂有限公司（注2）	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制 下企业合并
上海牡丹油墨有限公司（注2）	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制 下企业合并
上海制皂有限公司（注2）	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制 下企业合并
MoltechHoldingsCorporation（注2）	维尔京群岛	维尔京群岛	制造业		42.00	设立
MoltechPower SystemInc.（注2）	美国	美国	投资		42.00	设立
安徽华谊日新科技有限公司（注2）	安徽	安徽	制造业		60.00	设立
上海华谊能源化工有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
吴江淀山湖红顶度假村有限公司（注3）	江苏	江苏	服务业		100.00	同一控制下 企业合并
安徽华谊化工有限公司（注3）	安徽	安徽	制造业		94.00	同一控制下 企业合并

子公司名称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海华谊新能源化工销售有限公司（注3）	上海	上海	贸易		100.00	同一控制下 企业合并
昆山宝盐气体有限公司（注3）	江苏	江苏	制造业		40.00	非同一控制 下企业合并
上海华谊精细化工有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
上海一品颜料有限公司（注4）	上海	上海	制造业		97.30	同一控制下 企业合并
上海华谊精细化工销售有限公司（注4）	上海	上海	批发		100.00	同一控制下 企业合并
宜兴华谊一品着色科技有限公司（注4）	宜兴	宜兴	制造业		58.33	同一控制下 企业合并
上海试四化学品有限公司（注4）	上海	上海	制造业		78.82	同一控制下 企业合并
上海华元实业有限公司（注4）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海华谊集团华原化工有限公司（注4）	上海	上海	制造业		81.20	同一控制下 企业合并
上海市涂料研究所有限公司（注4）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海试四赫维化工有限公司（注4）	上海	上海	制造业		81.20	同一控制下 企业合并
上海化学试剂研究所有限公司（注4）	上海	上海	制造业		78.82	同一控制下 企业合并
天同精细化工（南通）有限公司（注4）	江苏	江苏	制造业		75.00	同一控制下 企业合并
上海华谊涂料有限公司（注4）	上海	上海	制造业		53.73	同一控制下 企业合并
上海华谊集团投资有限公司	上海	上海	投资	100.00		同一控制下 企业合并
上海华谊集团国际贸易有限公司	上海	上海	贸易		100.00	同一控制下

子公司名称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
司（注5）						企业合并
上海化学工业检验检测有限公司（注5）	上海	上海	服务业		51.00	同一控制下 企业合并
上海化工工程监理有限公司（注5）	上海	上海	服务业		100.00	同一控制下 企业合并
上海市塑料研究所有限公司（注5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海回力鞋业有限公司（注5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海橡胶制品研究所有限公司（注5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海市合成树脂研究所有限公司（注5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海华谊树脂有限公司（注5）	上海	上海	制造业		51.00	同一控制下 企业合并
上海华谊工程服务有限公司（注5）	上海	上海	服务业		51.00	同一控制下 企业合并
上海华谊检验检测技术有限公司（注5）	上海	上海	服务业		100.00	同一控制下 企业合并
上海天原（集团）有限公司	上海	上海	实业投资 国内贸易	100.00		同一控制下 企业合并
烟台天原胜德材料科技有限公司（注6）	山东	山东	生产销售 塑料制品		100.00	同一控制下 企业合并
上海华谊集团贸易有限公司（注6）	上海	上海	国内国际 贸易		100.00	同一控制下 企业合并
上海天原集团胜德塑料有限公司（注6）	上海	上海	塑料制品 产销		100.00	同一控制下 企业合并
上海化工供销有限公司（注6）	上海	上海	贸易		100.00	同一控制下 企业合并
上海树脂厂有限公司（注6）	上海	上海	树脂生产 和销售		100.00	同一控制下 企业合并

子公司名称	主要 经营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州天原物流有限公司（注 6）	江苏	江苏	仓储服务		74.25	同一控制下 企业合并
浙江天原医用材料有限公司（注 6）	浙江	浙江	制造业		100.00	设立
福建华谊胜德材料科技有限公司（注 6）	福建	福建	批发		100.00	设立
浙江华谊胜德材料科技有限公司（注 6）	浙江	浙江	批发		100.00	设立
上海华谊新材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
浙江华宇吸水材料有限公司（注 7）	浙江	浙江	制造业		51.00	设立
上海华谊新材料化工销售有限公司（注 7）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下 企业合并
上海华谊信息技术有限公司	上海	上海	技术开发	55.00		同一控制下 企业合并
上海华谊集团财务有限责任公司	上海	上海	金融业	64.00		同一控制下 企业合并
华谊集团（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	51.00		同一控制下 企业合并
HUAYI FINANCE I LTD.（注 8）	维尔京 群岛	维尔京 群岛	发债		51.00	同一控制下 企业合并
华谊集团（泰国）有限公司（注 8）	泰国	泰国	制造业		43.35	同一控制下 企业合并
华谊轮胎加拿大有限责任公司（注 8）	加拿大	加拿大	批发		51.00	同一控制下 企业合并
广西华谊新材料有限公司	广西	广西	制造业	60.00		设立

注 1：双钱轮胎集团有限公司的子公司。

注 2：上海制皂（集团）有限公司的子公司。

注 3：上海华谊能源化工有限公司的子公司。

注 4：上海华谊精细化工有限公司的子公司。

注 5：上海华谊集团投资有限公司的子公司。

注 6：上海天原（集团）有限公司的子公司。

注 7：上海华谊新材料有限公司的子公司。

注 8：华谊集团（香港）有限公司的子公司。

注 9：公司下属双钱轮胎集团有限公司（以下简称“双钱轮胎”）持有上海双钱轮胎销售有限公司（以下简称“双钱销售”）35.06%股份，剩余股份由分散的小股东持有，所有小股东单独持有的有表决权股份均未超过 3.47%，且其他股东之间未达成集体决策协议。同时，双钱销售的董事长、总经理、财务负责人均由双钱轮胎派出，双钱轮胎主导双钱销售日常经营活动、财务决策等重大事项，故双钱轮胎控制双钱销售

注 10：公司持有子公司上海制皂（集团）有限公司 60%股权，上海制皂（集团）有限公司持有子公司 MoltechHoldingsCorporation70% 股权，MoltechHoldingsCorporation 持有子公司 MoltechPower SystemInc.100%股权，故公司控制 MoltechHoldingsCorporation 和 MoltechPower SystemInc.，根据持股比例计算，公司间接持有 MoltechHoldingsCorporation42%，间接持有 MoltechPower SystemInc.42%股权

注 11：公司下属上海华谊能源化工有限公司（以下简称“能化公司”）持有昆山宝盐气体有限公司（以下简称“昆山宝盐”）40%股份。根据昆山宝盐公司章程，董事会由 5 名董事组成，其中，能化公司派出 3 名董事，且昆山宝盐的总经理、财务负责人均由能化公司派出，能化公司主导昆山宝盐日常经营活动、财务决策等重大事项，故能化公司控制昆山宝盐。

注 12：公司持有子公司华谊集团（香港）有限公司 51%股权，华谊集团（香港）有限公司持有子公司华谊集团（泰国）有限公司 85%股权，故公司控制华谊集团（泰国）有限公司，根据持股比例计算，公司间接持有华谊集团（泰国）有限公司 43.35%股权

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	33.88%	-10,929,446.91		175,723,974.83
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	33.90%	-48,430,019.50		235,752,279.56
上海双钱轮胎销售有限公	64.94%	-42,520,212.64		-446,369,618.95

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
司				
中国北美轮胎联合销售公 司	47.60%	-17,671,232.49	2,821,203.71	-14,464,072.33
华泰橡胶有限公司	17.00%	-3,250,554.72		5,009,309.70
双钱集团（重庆）轮胎有 限公司	34.64%	2,378,347.13		91,973,238.02
双钱集团（新疆）昆仑轮 胎有限公司	49.00%	13,122,801.83		458,850,616.66
上海制皂（集团）有限公 司	40.00%	17,050,672.48	130,392,000.00	255,729,355.51
安徽华谊化工有限公司	6.00%	4,169,017.06	59,956,032.59	130,025,884.29
昆山宝盐气体有限公司	60.00%	38,037,404.95		430,753,143.05
上海试四赫维化工有限公 司	18.80%	24,091,041.10	9,057,840.00	83,318,025.23
上海华谊树脂有限公司	49.00%	4,466,728.13		28,197,394.52
上海华谊信息技术有限公 司	45.00%	6,380,165.71	3,994,048.40	34,679,493.18
上海华谊集团财务有限责 任公司	36.00%	43,051,480.01	19,800,000.00	558,332,262.13
华谊集团（香港）有限公 司	49.00%	-49,207,590.72		107,972,068.23
广西华谊新材料有限公司	40.00%	-1,725,047.91		426,114,156.50

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	499,730,827.37	945,587,306.35	1,445,318,133.72	910,049,463.52	16,628,888.75	926,678,352.27	618,034,493.63	1,020,211,366.95	1,638,245,860.58	1,070,594,589.18	16,758,888.74	1,087,353,477.92
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	327,066,341.46	922,198,220.37	1,249,264,561.83	553,830,108.86		553,830,108.86	376,413,096.75	978,495,157.93	1,354,908,254.68	516,615,283.58		516,615,283.58
上海双钱轮胎销售有限公司	659,217,142.45	39,974,098.08	699,191,240.53	1,386,548,214.58		1,386,548,214.58	723,625,563.13	39,109,862.39	762,735,425.52	1,384,617,515.43		1,384,617,515.43
中国北美轮胎联合销售公司	598,988,104.37	91,915,039.62	690,903,143.99	650,233,539.50	71,056,311.07	721,289,850.57	716,760,429.51	92,770,630.77	809,531,060.28	709,755,364.99	71,706,420.42	781,461,785.41
华泰橡胶有限公司	343,508,409.56	61,139,534.33	404,647,943.89	375,181,416.25		375,181,416.25	486,975,626.05	72,603,499.92	559,579,125.97	507,125,953.18		507,125,953.18
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	529,947,973.98	800,073,740.37	1,330,021,714.35	983,735,688.25	80,782,033.67	1,064,517,721.92	417,129,176.31	886,295,224.98	1,303,424,401.29	964,685,381.34	80,104,347.91	1,044,789,729.25
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	990,207,330.28	1,641,370,361.94	2,631,577,692.22	1,637,550,769.44	57,597,092.87	1,695,147,862.31	971,199,251.36	1,452,174,553.05	2,423,373,804.41	1,452,943,727.50	60,782,199.30	1,513,725,926.80
上海制皂（集团）有限公司	633,109,506.89	256,988,946.10	890,098,452.99	227,361,057.95	23,414,006.26	250,775,064.21	923,924,171.46	268,237,150.30	1,192,161,321.76	245,076,909.20	24,398,850.06	269,475,759.26
安徽华谊化工有限公司	1,611,954,929.40	1,758,720,352.90	3,370,675,282.30	1,229,643,334.21		1,229,643,334.21	1,452,509,375.59	2,035,763,636.36	3,488,273,011.95	1,416,728,302.02		1,416,728,302.02
昆山宝盐气体有限公司	409,681,600.58	690,402,387.81	1,100,083,988.39	201,324,417.64	180,837,665.67	382,162,083.31	380,777,814.95	775,840,612.39	1,156,618,427.34	181,254,531.50	320,837,665.67	502,092,197.17
上海试四赫维化工有限公司	563,390,449.40	265,523,248.52	828,913,697.92	361,941,172.61	23,791,540.03	385,732,712.64	576,144,393.98	262,573,997.99	838,718,391.97	333,620,741.08	26,620,592.82	360,241,333.90
上海华谊树脂有限公司	57,266,721.22	4,894,526.37	62,161,247.59	3,455,544.48	1,160,000.00	4,615,544.48	51,470,441.43	3,429,507.76	54,899,949.19	3,907,465.94	2,564,000.00	6,471,465.94
上海华谊信息技术有限公司	159,120,494.65	22,497,420.14	181,617,914.79	102,292,374.38	2,260,000.00	104,552,374.38	139,163,444.52	26,455,416.02	165,618,860.54	100,926,359.23	3,080,000.00	104,006,359.23
上海华谊集团财务有限责任公司	8,373,012,157.68	7,971,847,621.86	16,344,859,779.54	14,788,620,520.58	5,316,308.60	14,793,936,829.18	10,637,577,821.99	7,315,956,633.53	17,953,534,455.52	16,456,096,615.19	11,102,334.43	16,467,198,949.62
华谊集团（香港）有限公司	1,711,410,080.54	2,408,300,787.76	4,119,710,868.30	852,535,675.90	2,996,746,806.64	3,849,282,482.54	2,051,723,866.09	2,599,759,643.78	4,651,483,509.87	2,875,222,743.16	1,097,829,977.38	3,973,052,720.54
广西华谊新材料有限公司	188,573,216.95	913,019,109.92	1,101,592,326.87	3,450,136.63	32,856,799.00	36,306,935.63	218,138,427.56	201,547,744.15	419,686,171.71	110,886.66		110,886.66

上海华谊集团股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	2,377,787,434.49	-32,257,669.79	-32,257,669.79	179,669,856.37	2,345,684,325.36	39,187,214.30	39,187,214.30	362,585,369.59
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	537,597,960.24	-142,861,414.46	-142,861,414.46	-72,814,626.19	595,556,788.47	-77,545,682.01	-77,545,682.01	27,467,151.89
上海双钱轮胎销售有限公司	2,826,396,062.07	-65,476,151.28	-65,476,151.28	-1,851,052.31	2,548,467,941.52	-108,498,833.83	-108,498,833.83	-151,146.84
中国北美轮胎联合销售公司	867,834,744.26	-37,124,438.00	-52,529,082.91	92,616,399.78	881,993,784.62	13,369,649.00	15,683,071.26	19,041,881.53
华泰橡胶有限公司	400,126,431.32	-19,120,910.11	-22,986,645.15	138,267,326.58	832,856,467.42	-2,985,347.94	2,751,235.19	13,782,544.98
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	1,576,417,535.64	6,865,699.98	6,865,699.98	163,864,731.95	1,349,409,648.79	-55,903,598.02	-55,903,598.02	444,342,837.85
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	2,157,440,895.50	26,781,228.23	26,781,228.23	101,803,964.83	2,041,659,109.51	25,546,596.04	25,546,596.04	60,328,819.62
上海制皂（集团）有限公司	792,445,061.43	42,626,681.20	42,596,681.20	251,630,287.37	966,701,049.65	40,791,386.93	40,541,386.93	-17,685,233.33
安徽华谊化工有限公司	2,536,402,119.45	69,483,617.75	69,483,617.75	145,773,643.89	2,615,527,968.08	197,061,879.48	197,061,879.48	1,315,768,650.85
昆山宝盐气体有限公司	775,481,042.37	63,395,674.91	63,395,674.91	157,033,631.95	793,144,679.83	55,820,415.37	55,820,415.37	234,937,442.46
上海试四赫维化工有限公司	1,572,942,447.83	128,143,835.65	129,853,835.65	215,273,677.73	1,503,185,441.12	90,849,514.91	90,662,214.91	123,558,591.13
上海华谊树脂有限公司	31,486,392.75	9,115,771.69	9,115,771.69	12,633,782.17	36,571,019.42	9,223,801.38	9,223,801.38	10,772,435.42
上海华谊信息技术有限公司	168,914,409.84	14,573,552.45	14,573,552.45	27,812,838.12	161,066,658.12	15,102,691.95	15,102,691.95	-12,557,825.00
上海华谊集团财务有限责任公司	402,140,301.73	119,587,444.46	119,587,444.46	-2,188,496,899.93	445,467,197.28	116,588,279.07	116,588,279.07	-405,077,312.93
华谊集团（香港）有限公司	646,023,434.95	-108,957,850.81	-76,009,151.21	290,805,604.48	963,839,892.42	-32,846,528.06	-17,157,604.66	-110,786,359.90
广西华谊新材料有限公司		-4,312,619.77	-4,312,619.77	8,548,183.39		-424,714.95	-424,714.95	-9,732,966.22

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本期子公司上海华谊集团投资有限公司收购其子公司上海华谊集团国际贸易有限公司 32%的少数股权，收购后公司对上海华谊集团国际贸易有限公司持股比例为 100%；同时，因上海华谊集团国际贸易有限公司持有上海试四赫维化工有限公司 7.43%股权，收购后，公司间接持有上海试四赫维化工有限公司的股权比例从 78.82%上升至 81.20%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	上海华谊集团投资有限公司	上海试四赫维化工有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	30,758,200.00	
购买成本/处置对价合计	30,758,200.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,607,384.24	-8,815,031.47
差额	11,150,815.76	8,815,031.47
其中：调整资本公积	-11,150,815.76	8,815,031.47

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

(1) 上海华谊集团股份有限公司

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海华谊集团融资租赁有限公司	上海	上海	金融业	24.00		权益法

(2) 上海华谊能源化工有限公司

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
上海华林工业气体有限公司	上海	上海	制造业	50.00		权益法
联营企业						
上海阿科玛双氧水有限公司	上海	上海	制造业	33.33		权益法

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
卡博特化工（天津）有限公司	天津	天津	制造业	30.00		权益法
上海卡博特化工有限公司	上海	上海	制造业	30.00		权益法
上海申星化工有限公司	上海	上海	制造业	37.00		权益法

（3）上海华谊精细化工有限公司

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
巴斯夫上海涂料有限公司	上海	上海	制造业	40		权益法
上海国际油漆有限公司	上海	上海	制造业	34		权益法

（4）上海华谊集团投资有限公司

合营企业或 联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海杜邦农化有限公司	上海	上海	制造业	20		权益法
华东理工大学华昌聚合物有限公司	上海	上海	制造业	30		权益法
上海幸谊汇文化发展有限公司	上海	上海	其他	36.25		权益法
苏伊士环保科技（钦州）有限公司	广西	广西	服务业	49		权益法
广西天宜环境科技有限公司	广西	广西	服务业	49		权益法
孚宝（钦州）码头有限公司	广西	广西	服务业	35		权益法

（5）上海天原（集团）有限公司

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海华谊天原化工物流有限公司	上海	上海	物流	33.36		权益法

（6）华谊集团（香港）有限公司

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海华谊集团融资租赁有限公司	上海	上海	金融业	25.00		权益法
依多科中国有限公司	香港	香港	制造业	25.00		权益法

(7) 上海华谊新材料有限公司

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
浙江华泓新材料有限公司	嘉兴	嘉兴	技术研发	35.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

(1) 上海华谊能源化工有限公司

项目	上海华林工业气体有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	270,115,334.17	182,620,879.82
非流动资产	472,699,229.40	562,804,545.34
资产合计	742,814,563.57	745,425,425.16
流动负债	139,305,210.82	125,604,142.08
非流动负债	1,470,594.75	
负债合计	140,775,805.57	125,604,142.08
净资产	602,038,758.00	619,821,283.08
按持股比例计算的净资产份额	301,019,379.00	309,910,641.54
对合营企业权益投资的账面价值	301,019,379.00	309,910,641.54
营业收入	1,169,794,877.04	1,198,383,799.07
净利润	196,030,999.08	213,792,684.91
其他综合收益		
综合收益总额	196,030,999.08	213,792,684.91
企业本期收到的来自合营企业的股利	106,906,762.08	103,531,746.34

3、重要联营企业的主要财务信息

(1) 上海华谊集团股份有限公司

项目	上海华谊集团融资租赁有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	521,893,684.73	693,982,693.36
非流动资产	757,780,469.22	447,359,896.08
资产合计	1,279,674,153.95	1,141,342,589.44
流动负债	224,821,345.52	98,555,586.05
非流动负债		
负债合计	224,821,345.52	98,555,586.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,054,852,808.43	1,042,787,003.39
按持股比例计算的净资产份额	253,164,674.02	250,268,880.81
对联营企业权益投资的账面价值	253,164,674.02	250,268,880.81
营业收入	40,542,229.59	41,686,490.90
净利润	24,928,805.04	28,584,358.14
其他综合收益		
综合收益总额	24,928,805.04	28,584,358.14
本年度收到的来自联营企业的股利	3,087,120.00	2,791,200.00

(2) 上海华谊能源化工有限公司

项目	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	上海阿科玛双氧水有限公司	卡博特化工（天津）有限公司	上海卡博特化工有限公司	上海申星化工有限公司	上海阿科玛双氧水有限公司	卡博特化工（天津）有限公司	上海卡博特化工有限公司	上海申星化工有限公司
流动资产	325,764,768.86	938,073,510.55	700,217,328.39	158,203,255.25	313,910,817.92	675,700,078.62	663,321,119.45	205,770,358.40
非流动资产	235,545,874.06	372,784,526.00	119,655,298.43	199,683,949.99	244,646,776.44	402,417,436.82	133,392,974.97	157,170,769.83
资产合计	561,310,642.92	1,310,858,036.55	819,872,626.82	357,887,205.24	558,557,594.36	1,078,117,515.44	796,714,094.42	362,941,128.23
流动负债	49,653,967.31	243,402,140.02	160,437,534.15	149,937,697.67	43,333,399.45	163,094,676.57	198,960,664.02	159,877,974.48
非流动负债	1,146,903.39				1,252,465.40			
负债合计	50,800,870.70	243,402,140.02	160,437,534.15	149,937,697.67	44,585,864.85	163,094,676.57	198,960,664.02	159,877,974.48
少数股东权益								
归属于母公司所有者权益合计	510,509,772.22	1,067,455,896.53	659,435,092.67	207,949,507.57	513,971,729.51	915,022,838.87	597,753,430.40	203,063,153.75
按持股比例计算的净资产份额	170,152,907.08	320,236,768.96	197,830,527.80	76,941,317.80	171,306,777.45	274,506,851.66	179,326,029.12	75,133,366.89
对联营企业权益投资的账面价值	170,152,907.08	320,236,768.96	197,830,527.80	76,941,317.80	171,306,777.45	274,506,851.66	179,326,029.12	75,133,366.89
营业收入	295,251,784.03	1,245,652,534.30	814,475,587.08	540,517,140.42	325,459,017.00	1,471,385,807.69	1,093,263,616.72	596,522,681.02
净利润	51,051,679.09	151,989,257.67	61,681,662.27	31,076,397.97	60,749,182.78	111,496,381.74	85,137,776.82	32,595,382.96
其他综合收益								
综合收益总额	51,051,679.09	151,989,257.67	61,681,662.27	31,076,397.97	60,749,182.78	111,496,381.74	85,137,776.82	32,595,382.96
企业本期收到的来自联营企业的股利	18,222,932.19			9,690,316.34	32,283,955.00	25,674,785.88	26,653,844.62	8,609,351.27

(3) 上海华谊精细化工有限公司

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	巴斯夫上海涂料有限公司	上海国际油漆有限公司	巴斯夫上海涂料有限公司	上海国际油漆有限公司
流动资产	2,039,687,651.58	574,680,950.77	2,003,627,266.71	472,695,631.75
非流动资产	1,031,340,985.82	117,924,414.70	1,004,875,831.95	123,511,334.23
资产合计	3,071,028,637.40	692,605,365.47	3,008,503,098.66	596,206,965.98
流动负债	1,194,436,072.28	469,075,233.01	1,400,962,029.31	441,202,753.21
非流动负债	386,952,278.85		402,504,632.12	
负债合计	1,581,388,351.13	469,075,233.01	1,803,466,661.43	441,202,753.21
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益合计	1,489,640,286.27	223,530,132.46	1,205,036,437.23	155,004,212.77
按持股比例计算的净资产份额	595,856,114.51	76,000,245.04	482,014,574.89	52,701,432.34
对联营企业权益投资的账面价值	595,856,114.51	76,000,245.04	482,014,574.89	52,701,432.34
营业收入	3,779,985,688.78	785,473,679.74	3,870,927,866.78	815,858,467.59
净利润	284,603,849.03	68,525,919.69	148,722,542.80	48,747,005.23
其他综合收益				
综合收益总额	284,603,849.03	68,525,919.69	148,722,542.80	48,747,005.23
本年度收到的来自联营企业的股利			23,759,999.20	

(4) 上海华谊集团投资有限公司

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海杜邦农化有限公司	华东理工大学华昌聚合物有限公司	上海幸谊汇文化发展有限公司	上海杜邦农化有限公司	华东理工大学华昌聚合物有限公司	上海幸谊汇文化发展有限公司
流动资产	681,236,635.74	266,469,523.22	14,171,669.76	639,585,437.63	327,296,514.91	51,863,118.75
非流动资产	288,814,066.47	350,786,580.52	108,442,589.16	314,397,532.21	305,078,938.89	57,627,619.26
资产合计	970,050,702.21	617,256,103.74	122,614,258.92	953,982,969.84	632,375,453.80	109,490,738.01
流动负债	409,524,942.41	206,708,749.14	60,242,362.07	442,757,914.10	239,726,647.73	18,747,451.56
非流动负债		60,154,146.81			71,312,345.12	
负债合计	409,524,942.41	266,862,895.95	60,242,362.07	442,757,914.10	311,038,992.85	18,747,451.56
少数股东权益		15,584,176.87			15,324,133.63	
归属于母公司股东权益	560,525,759.80	334,809,030.92	62,371,896.85	511,225,055.74	306,012,327.32	90,743,286.45
按持股比例计算的净资产份额	112,105,151.96	100,442,709.28	22,609,812.61	102,245,011.15	91,803,698.19	26,315,553.07
对联营企业权益投资的账面价值	112,105,151.96	100,442,709.28	22,609,812.61	102,245,011.15	91,803,698.19	26,315,553.07
营业收入	1,398,395,746.82	365,151,363.71	1,950,032.32	1,414,359,190.64	469,070,591.62	421,297.69
净利润	49,300,704.06	28,796,703.60	-8,320,689.60	69,775,978.21	20,519,151.81	-6,234,817.59
其他综合收益						
综合收益总额	49,300,704.06	28,796,703.60	-8,320,689.60	69,775,978.21	20,519,151.81	-6,234,817.59
本年度收到的来自联营企业的股利				8,243,133.00		

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	苏伊士环保科技（钦州）有限公司	广西天宜环境科技有 限公司	孚宝（钦州）码头有 限公 司	苏伊士环保科技（钦州）有限公司	广西天宜环境科技有 限公 司	孚宝（钦州）码头有 限公 司
流动资产	36,206,694.09	73,419,217.56	126,370,626.50	25,990,259.94	3,859,267.25	16,958,724.22
非流动资产	217,054,880.27	541,593,894.28	1,308,255,307.71	66,481,814.30	208,243,993.09	128,989,008.58
资产合计	253,261,574.36	615,013,111.84	1,434,625,934.21	92,472,074.24	212,103,260.34	145,947,732.80
流动负债	2,871,209.41	8,389,239.29	414,925,844.90	622,451.65	58,713,736.41	61,846,835.28
非流动负债	146,316,250.00	410,245,632.83	660,572,590.66		14,783,078.89	
负债合计	149,187,459.41	418,634,872.12	1,075,498,435.56	622,451.65	73,496,815.30	61,846,835.28
少数股东权益						
归属于母公司所有者权益合计	104,074,114.95	196,378,239.72	359,127,498.65	91,849,622.59	138,607,082.54	84,100,897.52
按持股比例计算的净资产份额	50,996,316.33	96,225,337.46	125,694,624.53	45,006,315.07	67,917,158.07	29,435,314.13
对联营企业权益投资的账面价值	50,996,316.33	96,225,337.46	139,147,482.74	45,003,115.07	67,917,158.07	34,335,314.46
营业收入			10,120,399.72			
净利润	-10,095,507.61	-11,566,572.67	-536,662.08	-830,377.41	-1,834,550.11	-1,899,101.54
其他综合收益						
综合收益总额	-10,095,507.61	-11,566,572.67	-536,662.08	-830,377.41	-1,834,550.11	-1,899,101.54
本年度收到的来自联营企业的股利						

(5) 上海天原（集团）有限公司

项目	上海华谊天原化工物流有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	85,067,291.08	84,450,040.33
非流动资产	488,475,988.56	489,801,638.48
资产合计	573,543,279.64	574,251,678.81
流动负债	53,693,266.61	70,057,508.02
非流动负债	2,849,060.39	2,849,060.39
负债合计	56,542,327.00	72,906,568.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	517,000,952.64	501,345,110.40
按持股比例计算的净资产份额	172,471,517.80	167,248,728.83
对联营企业权益投资的账面价值	179,478,234.52	174,564,818.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	179,478,234.52	174,564,818.65
营业收入	230,490,444.18	216,448,982.25
净利润	27,089,659.62	21,232,724.35
其他综合收益		
综合收益总额	27,089,659.62	21,232,724.35
本年度收到的来自联营企业的股利	3,814,321.48	2,173,911.87

(6) 华谊集团（香港）有限公司

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海华谊集团融资租赁有限公司	依多科中国有限公司	上海华谊集团融资租赁有限公司	依多科中国有限公司
流动资产	521,893,684.73	732,751,197.22	693,982,693.36	722,873,174.29
非流动资产	757,780,469.22	540,180,344.81	447,359,896.08	546,694,314.98
资产合计	1,279,674,153.95	1,272,931,542.03	1,141,342,589.44	1,269,567,489.27
流动负债	224,821,345.52	281,763,892.02	98,555,586.05	413,093,036.79
非流动负债		12,065,142.00		10,586,906.72
负债合计	224,821,345.52	293,829,034.02	98,555,586.05	423,679,943.51
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益合计	1,054,852,808.43	979,102,508.01	1,042,787,003.39	845,887,545.76

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海华谊集团融资租赁有限公司	依多科中国有限公司	上海华谊集团融资租赁有限公司	依多科中国有限公司
按持股比例计算的净资产份额	263,713,202.11	244,775,627.00	260,696,750.85	211,471,886.44
对联营企业权益投资的账面价值	263,713,202.11	244,775,627.00	260,696,750.85	211,471,886.44
营业收入	40,542,229.59	867,123,416.01	41,686,490.90	855,296,128.21
净利润	24,928,805.04	133,214,962.25	28,584,358.14	100,600,743.24
其他综合收益				
综合收益总额	24,928,805.04	133,214,962.25	28,584,358.14	100,600,743.24
本年度收到的来自联营企业的股利	3,215,750.00		2,907,500.00	

(7) 上海华谊新材料有限公司

项目	浙江华泓新材料有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	529,232,334.42	150,340,603.20
非流动资产	1,911,024,028.43	1,742,061,967.25
资产合计	2,440,256,362.85	1,892,402,570.45
流动负债	490,077,584.66	885,035,849.94
非流动负债	1,191,269,754.65	468,000,000.00
负债合计	1,681,347,339.31	1,353,035,849.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	758,909,023.54	539,366,720.51
按持股比例计算的净资产份额	265,618,158.24	188,778,352.17
对联营企业权益投资的账面价值	265,618,158.24	188,778,352.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,010,769,841.84	
净利润	70,452,254.93	-638,238.56
其他综合收益		
综合收益总额	70,452,254.93	-638,238.56
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	15,771,482.10	19,952,053.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,482,789.77	-3,087,900.43
—其他综合收益	-1,697,781.59	-1,372,132.67
—综合收益总额	-4,180,571.36	-4,460,033.10
联营企业：		
投资账面价值合计	401,758,635.92	152,576,739.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-9,527,610.77	3,166,616.04
—其他综合收益		
—综合收益总额	-9,527,610.77	3,166,616.04

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期 累计损失	本期未确认的损失（或 本期分享的净利润）	本期末累积未 确认的损失
上海神马帘子布有限责任公司	-16,967,072.51	-1,866,809.32	-18,833,881.83

八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允价 值计量	

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
□交易性金融资产	1,710,645,673.16			1,710,645,673.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,710,645,673.16			1,710,645,673.16
（1）债务工具投资	329,660,785.15			329,660,785.15
（2）权益工具投资	273,560,797.76			273,560,797.76
（3）基金投资	1,107,424,090.25			1,107,424,090.25
□应收款项融资			2,585,420,034.95	2,585,420,034.95
□其他非流动金融资产			1,022,799,611.01	1,022,799,611.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,022,799,611.01	1,022,799,611.01
（1）权益工具投资			643,900,961.27	643,900,961.27
（2）基金投资			378,898,649.74	378,898,649.74
持续以公允价值计量的资产总额	1,710,645,673.16		3,608,219,645.96	5,318,865,319.12

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于上市权益工具、债务权益工具、基金投资，公司以证券交易所在最接近资产负债表的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票，鉴于其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于面值。

（2）对于非上市公司股权投资、基金投资，公司使用估值技术确定其公允价值，包括净资产价值、市场可比法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市公司股权投资、基金投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海华谊(集团)公司	上海	国有资产经营和管理、实业投资	328,108.00	42.51	42.51

本公司最终控制方是上海华谊(集团)公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海华谊集团融资租赁有限公司	联营企业
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	子公司的合营企业
上海特洛伊化学品有限公司	子公司的合营企业
上海华林工业气体有限公司	子公司的合营企业
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	子公司的联营企业
上海华谊天原化工物流有限公司	子公司的联营企业
上海天原资源贸易有限公司	子公司的联营企业
巴斯夫上海涂料有限公司	子公司的联营企业
上海国际油漆有限公司	子公司的联营企业
上海润虹实业有限公司	子公司的联营企业
上海藤仓化成涂料有限公司	子公司的联营企业
藤仓化成涂料（天津）有限公司	子公司的联营企业
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	子公司的联营企业
上海阿科玛双氧水有限公司	子公司的联营企业
上海卡博特化工有限公司	子公司的联营企业
卡博特化工（天津）有限公司	子公司的联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海林德二氧化碳有限公司	子公司的联营企业
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	子公司的联营企业
上海泾星化工有限公司	子公司的联营企业
上海申星化工有限公司	子公司的联营企业
上海焦化化工发展商社	子公司的联营企业
上海杜邦农化有限公司	子公司的联营企业
上海神马帘子布有限责任公司	子公司的联营企业
华东理工大学华昌聚合物有限公司	子公司的联营企业
浙江华泓新材料有限公司	子公司的联营企业
上海幸谊汇文化发展有限公司	子公司的联营企业
广西天宜环境科技有限公司	子公司的联营企业
普莱克斯（广西）气体有限公司	子公司的联营企业
孚宝（钦州）码头有限公司	子公司的联营企业
苏伊士环保科技（钦州）有限公司	子公司的联营企业
广西华临码头有限公司	子公司的联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海宝钢气体有限公司	子公司的投资方
中盐昆山有限公司	子公司的投资方
石化盈科信息技术有限责任公司	子公司的投资方
江苏宇星工贸有限公司	子公司的投资方
国新文化控股股份有限公司	控股股东的联营企业
上海新上化高分子材料有限公司	控股股东的联营企业
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	控股股东的联营企业
常熟三爱富振氟新材料有限公司	控股股东的联营企业
上海泾奇高分子材料有限公司	控股股东的联营企业
上海中油吴化加油有限公司	控股股东的联营企业
上海化学工业区发展有限公司	控股股东的联营企业
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱化工股份有限公司	最终受同一控制方控制
上海太平洋化工设备工程有限公司	最终受同一控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	最终受同一控制方控制
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海达凯塑胶有限公司	最终受同一控制方控制
上海大可染料有限公司	最终受同一控制方控制
上海涤纶厂有限公司	最终受同一控制方控制
上海华漪房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊房产租赁管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊工程技术有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊工程有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团房地产有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团化工实业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团上硫化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊聚合物有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发经贸有限公司	最终受同一控制方控制
上海汇丰树脂有限公司	最终受同一控制方控制
上海焦化储运港区有限公司	最终受同一控制方控制
上海京藤化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱创业有限公司	最终受同一控制方控制
上海美优制药有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料化工厂有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料化工销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料研究所有限公司	最终受同一控制方控制
上海三爱思试剂有限公司	最终受同一控制方控制
上海天坛助剂有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工实业有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工运输有限公司	最终受同一控制方控制
上海新天原化工运输有限公司	最终受同一控制方控制
上海医药工业有限公司	最终受同一控制方控制
上海中远化工有限公司	最终受同一控制方控制
中安华谊新材料有限公司	最终受同一控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海染料有限公司	最终受同一控制方控制
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发资产管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊丙烯酸有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱化工股份有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊贸易有限公司	最终受同一控制方控制
上海京华化工厂有限公司	最终受同一控制方控制
内蒙古三爱富氟化工有限公司	最终受同一控制方控制
常熟三爱富氟化工有限责任公司	最终受同一控制方控制
上海市染料研究所桃浦实验工厂	最终受同一控制方控制
上海华谊集团装备工程有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊劳务服务有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发劳动服务有限公司	最终受同一控制方控制
上海华惠房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊景润置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海金源自来水有限公司	最终受同一控制方控制
上海瑞胜企业有限公司	最终受同一控制方控制
上海谊城置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海森林湾物业管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯威塑料有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料有限公司浦东分公司	最终受同一控制方控制
上海华谊环保科技有限公司	最终受同一控制方控制
上海华陆房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
三爱富（常熟）新材料有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱新材料贸易有限公司	最终受同一控制方控制
常熟三爱富氟源新材料有限公司	最终受同一控制方控制
东明华谊玉皇新材料有限公司	最终受同一控制方控制
广西华谊能源化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	最终受同一控制方控制
上海尚翔汽车胶管有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团资产管理有限公司	最终受同一控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海京帝化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料化工销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊建设有限公司	最终受同一控制方控制
广西华谊氯碱化工有限公司	最终受同一控制方控制
内蒙古亿利化学工业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊三爱富化工销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海医分仪器制造有限公司	最终受同一控制方控制
上海双力物业管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海双钱宾馆有限公司	最终受同一控制方控制
上海化工研究院有限公司	最终受同一控制方控制
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司	最终受同一控制方控制
上海欣正房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海谊智企业发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海化工院检测有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊三爱富新材料有限公司	最终受同一控制方控制
上海华太投资发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海联乐化工科技有限公司	最终受同一控制方控制
华谊合丰特种化学淄博有限公司	最终受同一控制方控制
上海京康印务有限公司	最终受同一控制方控制
上海市化工科学技术情报研究所	最终受同一控制方控制
上海双钱企业管理有限公司	最终受同一控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
华东理工大学华昌聚合物有限公司	采购商品	3,698,052.56	2,966,563.97
上海杜邦农化有限公司	采购商品	1,407,065.58	11,234,919.00
上海华谊（集团）公司	采购商品	2,503,961.06	1,499,473.33
上海华谊（集团）公司	接受劳务	5,569,582.11	9,539,147.85
上海华谊丙烯酸有限公司	采购商品		59,258,637.66
上海华谊工程有限公司	采购商品		287,557,583.13

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海华谊工程有限公司	接受劳务	33,878,446.22	217,156,626.90
上海华谊环保科技有限公司	采购商品	15,507,332.70	18,582,644.02
上海华谊环保科技有限公司	接受劳务	186,636,940.46	187,797,434.83
上海华谊集团房地产有限公司	接受劳务		212,075.57
上海华谊集团融资租赁有限公司	接受劳务	17,699,115.00	
上海华谊集团置业有限公司	采购商品	54,010.40	370,112.76
上海华谊集团置业有限公司	接受劳务	585.74	28,006.73
上海华谊集团装备工程有限公司	采购商品		164,917.59
上海华谊集团装备工程有限公司	接受劳务		
上海华谊建设有限公司	采购商品	5,545,215.45	
上海华谊建设有限公司	接受劳务	5,507,197.55	6,533,980.19
上海华谊企发经贸有限公司	采购商品		7,955,066.22
上海华谊企发劳动服务有限公司	接受劳务	11,890,364.92	341,648.60
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	8,553,230.06	31,119,419.57
上海汇丰树脂有限公司	接受劳务		2,195,930.68
上海京华化工厂有限公司	采购商品	15,444,251.79	18,903,445.25
上海京藤化工有限公司	采购商品		262,357.56
上海泾星化工有限公司	采购商品		2,177,280.00
上海卡博特化工有限公司	采购商品		69,646,902.25
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	接受劳务	265,768.18	
上海氯碱创业有限公司	接受劳务		160,343.57
上海氯碱化工股份有限公司	采购商品	533,545.48	6,686,684.39
上海染料化工销售有限公司	采购商品	797,345.11	35,887,090.79
上海染料研究所有限公司	采购商品		10,242,462.18
上海瑞胜企业有限公司	采购商品	5,090,803.86	
上海瑞胜企业有限公司	接受劳务		6,754,402.67
上海三爱思试剂有限公司	采购商品	5,469,984.73	7,359,121.96
上海申博化工有限公司	采购商品		114,655,532.11
上海申星化工有限公司	采购商品	557.52	
上海双力物业管理有限公司	接受劳务	51,750.00	677,365.48
上海双钱宾馆有限公司	接受劳务	173,617.92	19,150.95
上海太平洋化工设备工程有限公司	接受劳务	44,451,051.01	61,014,959.68

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海特洛伊化学品有限公司	采购商品		1,091,228.76
上海天坛助剂有限公司	采购商品	34,424.78	17,886.03
上海吴泾化工有限公司	采购商品	283,290.35	851,648.07
上海新天原化工运输有限公司	接受劳务		270,974.73
石化盈科信息技术有限责任公司	接受劳务		1,033,962.27
上海焦化化工发展商社	采购商品	174,336.33	
上海藤仓化成涂料有限公司	采购商品	67,200.00	
上海化工研究院有限公司	接受劳务	130,188.69	
上海京康印务有限公司	接受劳务	42,287.61	
上海市化工科学技术情报研究所	接受劳务	57,547.17	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
巴斯夫上海涂料有限公司	提供劳务	108,626.00	46,667.54
巴斯夫上海涂料有限公司	销售商品	8,749,083.88	8,875,087.18
常熟三爱富氟化工有限责任公司	提供劳务		943,396.23
常熟三爱富氟化工有限责任公司	销售商品	150,943.40	
常熟三爱富氟源新材料有限公司	提供劳务	317,114.80	238,119.40
常熟三爱富氟源新材料有限公司	销售商品	102,645.00	45,922.32
常熟三爱富振氟新材料有限公司	销售商品	16,212.39	
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	提供劳务	45,707.55	1,415,094.34
东明华谊玉皇新材料有限公司	提供劳务	59,182.08	25,998,357.72
东明华谊玉皇新材料有限公司	销售商品	14,932,002.41	76,835,106.31
广西华谊氯碱化工有限公司	提供劳务		3,707.96
广西华谊能源化工有限公司	提供劳务	48,745,931.85	23,171,246.43
广西华谊能源化工有限公司	销售商品	3,410,236.89	
广西天宜环境科技有限公司	提供劳务	4,039,000.00	
华东理工大学华昌聚合物有限公司	提供劳务		641,509.43
华东理工大学华昌聚合物有限公司	销售商品	591,287.92	5,566,442.45
卡博特化工（天津）有限公司	提供劳务	1,454,052.00	
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	提供劳务		45,861.12
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	销售商品	140,697.07	6,853,605.27

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	提供劳务	2,279,948.43	3,956,952.10
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	销售商品		5,752.21
内蒙古亿利化学工业有限公司	提供劳务		3,283,171.83
三爱富（常熟）新材料有限公司	提供劳务		56,338.58
三爱富（常熟）新材料有限公司	销售商品		9,415.93
上海阿科玛双氧水有限公司	提供劳务		111,780.00
上海阿科玛双氧水有限公司	销售商品	67,683,240.24	58,262,217.35
上海宝钢气体有限公司	销售商品	70,294,223.39	74,862,675.37
上海杜邦农化有限公司	销售商品	538,859,037.50	479,057,929.35
上海国际油漆有限公司	提供劳务		22,169.81
上海国际油漆有限公司	销售商品	20,825,664.15	29,964,571.94
上海华林工业气体有限公司	销售商品	467,504,039.35	495,348,370.07
上海华漪房地产开发经营有限公司	提供劳务	754,433.96	797,830.19
上海华谊（集团）公司	提供劳务	8,583,145.80	9,485,989.57
上海华谊（集团）公司	销售商品	675,236.69	4,445,150.23
上海华谊（集团）公司技术中心	提供劳务		17,643.11
中盐昆山有限公司	销售商品	606,708,527.65	715,905,643.56
上海华谊丙烯酸有限公司	提供劳务	153,304.19	135,849.06
上海华谊工程有限公司	提供劳务	3,652,261.17	12,356,150.39
上海华谊工程有限公司	销售商品	3,287,013.77	243,768.88
上海华谊环保科技有限公司	提供劳务	49,647.68	468,549.35
上海华谊环保科技有限公司	销售商品	127,969,218.42	130,850,773.28
上海华谊集团房地产有限公司	提供劳务	1,188,282.93	25,610.62
上海华谊集团房地产有限公司	销售商品	214,255.05	
上海华谊集团化工实业有限公司	提供劳务	455,423.44	
上海华谊集团融资租赁有限公司	提供劳务	102,849.05	128,629.18
上海华谊集团置业有限公司	提供劳务	137,443.07	364,152.94
上海华谊集团置业有限公司	销售商品	1,079,735.23	896,049.08
上海华谊集团装备工程有限公司	提供劳务	33,243.40	398,432.69
上海华谊集团装备工程有限公司	销售商品	36,074.53	
上海华谊集团资产管理有限公司	提供劳务		2,887,830.19
上海华谊集团资产管理有限公司	销售商品		333,624.08

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海华谊建设有限公司	提供劳务		257,166.43
上海华谊聚合物有限公司	提供劳务		305,660.38
上海华谊企发经贸有限公司	提供劳务		83,237.92
上海华谊企发经贸有限公司	销售商品	51,405,870.80	80,824,468.13
上海华谊企发劳动服务有限公司	提供劳务	79,820.04	46,739.47
上海华谊三爱富化工销售有限公司	提供劳务	3,493.29	216,684.25
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	提供劳务		5,699.68
上海华谊天原化工物流有限公司	提供劳务	1,291,957.74	4,241,069.59
上海华谊天原化工物流有限公司	销售商品	963,225.07	20,670.44
上海化工研究院有限公司	销售商品	973.45	
上海焦化储运港区有限公司	提供劳务	83,018.87	77,912.26
上海焦化储运港区有限公司	销售商品	3,962.26	
上海焦化化工发展商社	销售商品	3,690,266.23	1,632,979.69
上海京帝化工有限公司	销售商品	25,412.01	
上海京华化工厂有限公司	提供劳务	172,891.67	180,945.31
上海京华化工厂有限公司	销售商品	4,260,857.74	5,727,146.79
上海京藤化工有限公司	提供劳务		262,584.61
上海京藤化工有限公司	销售商品		3,689,659.49
上海泾奇高分子材料有限公司	销售商品	5,746.19	
上海泾星化工有限公司	提供劳务		63,382.36
上海泾星化工有限公司	销售商品	53,128,163.46	77,413,446.06
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	提供劳务	1,132,075.48	566,037.74
上海卡博特化工有限公司	提供劳务		1,856,721.68
上海卡博特化工有限公司	销售商品	11,584,676.50	8,866,232.45
上海林德二氧化碳有限公司	提供劳务		165,688.22
上海林德二氧化碳有限公司	销售商品	16,341,825.22	17,562,465.47
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	提供劳务	4,704,151.26	2,370,565.84
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	销售商品	23,209,767.70	11,167,882.02
上海氯碱化工股份有限公司	提供劳务	15,340,337.32	20,599,329.57
上海氯碱化工股份有限公司	销售商品	5,960,898.91	186,708.26
上海氯碱新材料贸易有限公司	提供劳务	30,165.68	145,816.13
上海氯碱新材料贸易有限公司	销售商品	3,504.42	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海美优制药有限公司	提供劳务	53,220.69	39,119.92
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	提供劳务	33,298.11	40,198.11
上海染料化工销售有限公司	提供劳务	154,960.38	62,386.79
上海染料化工销售有限公司	销售商品		33,560,940.72
上海染料研究所有限有限公司	提供劳务	418,242.45	216,146.23
上海染料研究所有限有限公司	销售商品		254,392.75
上海染料有限公司	提供劳务	83,018.87	77,912.33
上海染料有限公司	销售商品	4,056.60	
上海瑞胜企业有限公司	提供劳务		2,139,240.36
上海润虹实业有限公司	销售商品		78,650.44
上海华谊三爱富新材料有限公司	提供劳务		5,847,007.86
上海华谊三爱富新材料有限公司	销售商品		54,256.61
上海三爱思试剂有限公司	提供劳务	214,794.67	262,135.18
上海三爱思试剂有限公司	销售商品	2,666,861.96	2,784,178.67
石化盈科信息技术有限责任公司	销售商品		122,641.50
上海申博化工有限公司	销售商品		97,423,822.56
上海申星化工有限公司	提供劳务		293,266.79
上海申星化工有限公司	销售商品	228,945,623.97	235,160,772.56
上海双力物业管理有限公司	提供劳务	4,617.70	
上海双力物业管理有限公司	销售商品	7,415.09	
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	销售商品	USD 403,461.27	USD 914,125.45
上海太平洋化工设备工程有限公司	提供劳务		1,052,965.22
上海太平洋化工设备工程有限公司	销售商品	1,150,273.03	86,746.99
上海特洛伊化学品有限公司	销售商品	2,713,444.25	3,816,906.45
上海藤仓化成涂料有限公司	销售商品	5,836,833.17	6,357,265.44
上海吴泾化工有限公司	提供劳务	164,375.35	298,632.91
上海吴泾化工有限公司	销售商品	6,358.49	37,981.33
上海欣正房地产开发经营有限公司	提供劳务	389,960.96	
上海新上化高分子材料有限公司	销售商品	15,266.86	
上海医分仪器制造有限公司	提供劳务	20,361.50	3,660.38
上海医药工业有限公司	提供劳务	276,459.37	735,804.92
上海医药工业有限公司	销售商品		236,336.90

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海中油吴化加油有限公司	销售商品	26,522.78	
上海中远化工有限公司	提供劳务	83,018.87	
上海中远化工有限公司	销售商品	6,603.77	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	销售商品		33,962.26
藤仓化成涂料（天津）有限公司	销售商品		33,962.26
浙江华泓新材料有限公司	提供劳务	2,012,500.00	
浙江华泓新材料有限公司	销售商品	362,976,163.80	
上海三爱富新材料科技有限公司	销售商品	1,050.00	
孚宝（钦州）码头有限公司	提供劳务	1,383,648.11	
普莱克斯（广西）气体有限公司	提供劳务	2,044,056.60	
苏伊士环保科技（钦州）有限公司	提供劳务	1,415,094.34	
广西华临码头有限公司	销售商品	22,169.81	
华谊合丰特种化学淄博有限公司	销售商品	41,024,432.95	
江苏宇星工贸有限公司	销售商品	7,086,070.87	
上海达凯塑胶有限公司	销售商品	3,179.25	
上海京康印务有限公司	销售商品	126,121.84	
上海染料化工厂有限公司	销售商品	4,528.30	
上海双钱企业管理有限公司	销售商品	14,150.94	
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司	销售商品	220,188.68	

2、 贷款利息收入

关联方	本期金额	上期金额
上海华谊（集团）公司	48,634,960.40	43,657,995.28
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	523,584.91	
上海氯碱化工股份有限公司	625,609.08	16,975,671.40
上海谊城置业有限公司	805,880.50	1,534,153.57
上海华谊三爱富化工销售有限公司	5,581.76	
上海华谊工程有限公司		117,897.41
上海华谊天原化工物流有限公司	676,914.25	58,478.77
上海天坛助剂有限公司	842,675.70	1,514,873.83
上海华谊三爱富新材料有限公司	13,710,553.30	15,497,055.15

关联方	本期金额	上期金额
广西华谊能源化工有限公司	35,400,430.91	5,558,005.76
广西天宜环境科技有限公司	10,107,343.07	111,492.19
浙江华泓新材料有限公司	8,087,853.75	8,904,162.75
普莱克斯（广西）气体有限公司	5,719,452.14	35,058.62

3、 存款利息支出

关联方	本期发生额	上期发生额
上海华谊集团化工实业有限公司	447,651.14	383,093.66
上海华谊（集团）公司	54,152,035.37	27,250,239.26
上海华谊三爱富新材料有限公司	1,100,788.51	
上海华太投资发展有限公司	24,113.34	
上海医药工业有限公司	582.25	
东明华谊玉皇新材料有限公司	22.38	
广西华谊氯碱化工有限公司	821,813.11	
上海化工研究院有限公司	3,041.93	
华谊合丰特种化学淄博有限公司	4.00	
上海氯碱化工股份有限公司	5,003,895.47	5,091,979.99
上海华谊丙烯酸有限公司	47,425,507.75	50,318,038.52
上海吴泾化工有限公司	1,121,768.42	732,984.25
上海华谊聚合物有限公司	28.31	28.11
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	1,279.20	77.81
上海京华化工厂有限公司	1,083,514.33	641,267.21
上海太平洋化工设备工程有限公司	32.92	36.15
上海焦化储运港区有限公司	105,722.99	99,214.65
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	246,131.82	159,213.92
上海华陆房地产开发经营有限公司	154,414.28	
上海达凯塑胶有限公司	438,161.96	206,373.25
上海吴泾化工运输有限公司		30,683.15
上海吴泾化工实业有限公司		278,531.04
上海京藤化工有限公司	139,523.38	253,266.62
内蒙古三爱富氟化工有限公司	103.78	363.18
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	75,721.06	21,994.53

关联方	本期发生额	上期发生额
常熟三爱富氟化工有限责任公司	15,603.91	1,143.90
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	234,546.56	17,511.61
上海染料研究所有限公司	1,798,925.09	733,356.49
上海市染料研究所桃浦实验工厂		1,297,548.45
上海染料化工厂有限公司	1,612.05	4,524.98
上海涤纶厂有限公司		23,373.41
上海华谊三爱富化工销售有限公司	9.17	
上海三爱思试剂有限公司	501,769.61	460,952.29
上海华谊集团资产管理有限公司	4,380,120.94	4,005,791.19
上海华谊工程有限公司	5,804,564.27	1,823,424.12
上海华谊集团房地产有限公司	7,188,417.27	23,012,231.21
上海华谊集团装备工程有限公司	5,712.96	16,080.33
上海华谊天原化工物流有限公司	361,413.37	590,512.08
上海华谊贸易有限公司		0.04
上海中远化工有限公司	303,324.17	382,504.32
上海华谊劳务服务有限公司		13,766.55
上海华谊企发劳动服务有限公司	151,826.80	117,102.12
上海华谊企发资产管理有限公司	122,888.44	842,404.40
上海华谊企发经贸有限公司	117,035.40	50,273.63
上海染料有限公司	8,575.37	48,390.56
上海染料化工销售有限公司	325,963.27	251,833.56
上海大可染料有限公司	71,677.94	275,759.65
上海华惠房地产开发经营有限公司	344.52	270,196.58
上海华谊景润置业有限公司	12.81	12,723.85
上海华漪房地产开发经营有限公司	391.18	40,427.29
上海华谊集团置业有限公司	717,656.06	694,640.92
上海华谊房产租赁管理有限公司	165,452.64	134,365.91
上海华谊三爱富新材料销售有限公司		470,604.12
上海金源自来水有限公司	17,847.10	17,931.12
上海瑞胜企业有限公司	266,554.17	238,260.60
上海谊城置业有限公司	567,748.02	506,360.78
上海森林湾物业管理有限公司		77,467.81

关联方	本期发生额	上期发生额
上海华谊（集团）公司技术中心		531,573.46
上海天坛助剂有限公司	29,863.29	61,704.41
上海氯威塑料有限公司	47.36	249.76
上海华谊工程技术有限公司	95,788.74	148,196.41
上海染料有限公司浦东分公司		43,618.39
上海华谊环保科技有限公司	132,614.16	156,487.71
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	14.03	1,004.05
上海氯碱创业有限公司	555,052.09	580,693.13
上海氯碱新材料贸易有限公司	7,659,355.41	4,451,576.35
广西华谊能源化工有限公司	4,427,167.97	2,457,795.65
上海华谊集团融资租赁有限公司	1,367,715.67	1,521,428.30
上海三爱富新材料科技有限公司		370,753.58
常熟三爱富氟源新材料有限公司	99,425.62	1.20
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	190,165.22	189,255.34
浙江华泓新材料有限公司	23,632.86	483,149.33
广西天宜环境科技有限公司	298,837.62	5,260.55
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	87,938.30	79,701.05
普莱克斯（广西）气体有限公司	5,210.71	407.21
上海联乐化工科技有限公司	23,653.60	

4、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租金收入	上期确认的租金收入
上海华谊（集团）公司	车辆	35,398.23	56,662.83
上海华谊（集团）公司	车辆	33,883.82	119,910.78
上海华谊（集团）公司	车辆		176,350.45
上海华谊集团房地产有限公司	房屋	4,418,348.62	4,378,181.82
上海华谊集团化工实业有限公司	房屋	13,095,128.44	13,593,990.48
上海华谊集团资产管理有限公司	房产		4,571.43
上海焦化化工发展商社	房屋	231,192.65	293,276.87
上海焦化三十七加油站有限公司	房屋		109,591.32

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁收入	上期确认的租 赁收入
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	房屋	1,224,000.00	1,224,000.00
上海三爱富新材料科技有限公司	房屋	1,552,177.06	1,611,307.62
上海申博化工有限公司	房产		52,293.58
上海特洛伊化学品有限公司	房产	82,568.80	78,899.08
上海幸谊汇文化发展有限公司	房屋		11,459,051.64
巴斯夫上海涂料有限公司	房屋	480,416.72	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	房产	34,285.72	
藤仓化成涂料（天津）有限公司	房产	34,285.72	
上海谊城置业有限公司	房屋	2,728,437.35	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁费	上期确认的租 赁费
上海华谊集团资产管理有限公司	经营租入	1,806,927.00	
上海华谊（集团）公司	房产	3,737,917.44	8,915,513.50
上海华谊（集团）公司	固定资产	5,065,741.28	5,065,741.28
上海华谊（集团）公司	房屋租赁	18,953,286.18	20,240,189.86
上海华谊集团房地产有限公司	房屋租赁	159,057.03	212,075.57
上海华谊集团置业有限公司	房屋租赁	292,097.57	348,438.70
上海华谊集团装备工程有限公司	车辆租赁	27,522.94	31,129.03
上海染料化工厂有限公司	房产	340,517.57	490,843.00
上海吴泾化工有限公司	设备	16,793,669.75	18,278,729.79
上海吴泾化工有限公司	房屋租赁	498,016.52	686,811.32
上海医药工业有限公司	车辆租赁	55,045.87	56,505.20
上海染料研究所有限公司	房产	142,857.14	
上海汇丰树脂有限公司	房产	1,668,268.76	
上海华谊（集团）公司	房屋租赁	2,234,693.56	
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	房屋租赁	171,428.56	
上海华谊（集团）公司	设备	725,060.00	
上海京华化工厂有限公司	设备	1,460,917.44	
上海京华化工厂有限公司	仓库租赁	1,167,056.64	

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁费	上期确认的租 赁费
上海瑞胜企业有限公司	固定资产	1,150,458.72	
上海三爱思试剂有限公司	办公楼租赁	30,171.43	

5、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海国际油漆有限公司	23,800,000.00	2020/6/1	2021/5/31	否
上海国际油漆有限公司	5,000,000.00	2019/6/1	2021/1/30	否
普莱克斯（广西）气体有限公司	290,802,194.60	2019/10/28	2030/10/28	否
广西天宜环境科技有限公司	43,458,100.00	2019/12/5	2033/12/5	否
广西天宜环境科技有限公司	157,562,260.09	2020/6/10	2033/6/10	否
浙江华泓新材料有限公司	63,490,000.00	2019/8/7	2025/12/25	否
浙江华泓新材料有限公司	126,980,000.00	2019/8/23	2025/12/25	否
浙江华泓新材料有限公司	55,300,000.00	2019/8/8	2025/12/25	否
浙江华泓新材料有限公司	126,980,000.00	2019/8/8	2025/12/25	否
上海华谊（集团）公司	USD 178,500,000.00	2019/10/30	2024/10/30	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海华谊（集团）公司	EUR2,596,000.41	2017/4/20	2023/5/31	否
上海华谊（集团）公司	USD 350,000,000.00	2019/10/30	2024/10/30	否
上海华谊（集团）公司	USD 150,874,585.00	2017/9/25	2022/6/30	否

6、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊集团融资租赁有限公司	10,000,000.00	2020/12/15	2021/12/14	集团内借款
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2020/9/10	2021/9/10	集团内借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海华谊集团融资租赁有限公司	100,000,000.00	2020/12/4	2021/12/4	集团内借款
上海华谊集团融资租赁有限公司	100,000,000.00	2019/8/6	2024/8/5	集团内借款
上海华谊集团融资租赁有限公司	80,000,000.00	2019/8/30	2024/8/29	集团内借款
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2020/5/21	2021/5/20	集团内借款
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2020/6/10	2021/6/9	集团内借款
上海华谊（集团）公司	300,000,000.00	2019/4/4	2022/3/23	集团内借款
上海华谊（集团）公司	145,152,872.74	2020/12/21	2021/1/13	集团内借款
上海华谊丙烯酸有限公司	5,400,000.00	2019/3/20	2021/3/20	委托贷款
上海华谊丙烯酸有限公司	16,000,000.00	2019/12/10	2020/12/10	委托贷款

7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海华谊（集团）公司	房产转让		18,702,518.78
上海华谊（集团）公司	固定资产转让		1,067,423.59
上海华谊集团资产管理有限公司	固定资产转让	899,558.00	
上海华谊集团置业有限公司	固定资产转让		21,355.38
上海华谊（集团）公司	本公司将持有的上海双钱企业管理有限公司 100%股权转让给上海华谊（集团）公司	928,953,200.00	

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	巴斯夫上海涂料有限公司	1,090,247.80	54,512.39	121,383.64	6,069.18
	常熟三爱富氟化工有限责任公司	151,773.20	32,588.66	800,000.00	40,000.00
	常熟三爱富氟源新材料有限公司	129,000.00	6,450.00	15,963.40	798.17
	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	150,000.00	45,000.00	1,300,000.00	65,000.00
	东明华谊玉皇新材料有限公司	30,720,489.87	1,536,024.49	69,162,584.31	3,458,129.22
	广西华谊能源化工有限公司	11,961,492.83	678,594.64	1,770,791.10	94,053.48
	海南回力工贸公司			831,744.16	831,744.16
	华东理工大学华昌聚合物有限公司	4,960.00	248.00	140,000.00	7,000.00
	上海华谊集团房地产有限公司	11,676.90	583.85		
	林德二氧化碳（芜湖）有限公司	1,579,225.23	473,767.57	1,463,705.42	73,185.27
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	63,671.81	3,183.59	743,970.81	37,806.04
	三爱富（常熟）新材料有限公司	23,700.00	1,185.00	38,324.00	1,916.20
	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60	319,105.60	319,105.60
	上海阿科玛双氧水有限公司	6,545,422.02	327,271.10	6,549,571.05	327,478.55
	上海宝钢气体有限公司	8,522,433.83	426,121.69	10,684,394.14	534,219.71

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海杜邦农化有限公司	1,043,803.60	52,190.18	145,122,456.75	7,256,122.84
	上海国际油漆有限公司	10,217,895.64	510,894.78	3,976,428.09	198,821.40
	上海华林工业气体有限公司	34,214,924.57	1,710,746.23	49,058,224.89	2,452,911.24
	上海华漪房地产开发经营有限公司	223,940.00	11,197.00	143,880.00	7,194.00
	上海华谊（集团）公司	3,538,430.70	221,921.54	1,797,300.09	159,727.50
	上海华谊丙烯酸有限公司	1,280,261.30	64,013.07	490,000.00	24,500.00
	上海华谊工程有限公司	7,862,834.61	4,971,083.10	8,541,669.78	5,452,811.97
	上海华谊环保科技有限公司			78,000.00	3,900.00
	上海华谊集团装备工程有限公司	144,247.00	26,804.85	120,188.00	15,059.40
	上海华谊集团资产管理有限公司	170,462.59	8,523.13	192,547.19	9,627.36
	上海谊智企业发展有限公司	318,000.00	15,900.00		
	上海华谊企发经贸有限公司	2,089,671.14	104,483.56	2,982,935.06	149,146.75
	普莱克斯（广西）气体有限公司	500,000.00	25,000.00		
	上海华谊天原化工物流有限公司	230,376.00	11,518.80	2,945,719.77	147,285.99
	上海汇丰树脂有限公司	6,103,001.23	2,496,231.23	7,326,001.23	2,213,302.62
	上海焦化储运港区有限公司			6,667.00	333.35
	上海京华化工厂有限公司	48,460.00	2,423.00		
	上海华谊集团化工实业有限公司	81,480.00	4,074.00		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海卡博特化工有限公司	875,177.11	43,758.86	951,812.81	47,590.64
	上海林德二氧化碳有限公司	1,369,104.37	68,455.22	1,749,623.20	87,481.16
	上海轮胎橡胶（集团）有限公司			6,662,756.18	1,998,826.85
	上海氯碱化工股份有限公司	15,857,661.11	792,883.06	7,854,624.62	392,731.23
	浙江华泓新材料有限公司	220,000.00	11,000.00		
	上海染料化工销售有限公司			9,869,210.78	493,460.54
	上海染料有限公司			6,666.00	333.30
	上海华谊三爱富新材料有限公司	147,420.00	7,371.00	3,500,000.00	175,000.00
	上海三爱思试剂有限公司	283,141.23	14,157.06	740.00	37.00
	上海申星化工有限公司			2,080.00	104.00
	上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	785,107.16	39,255.36	38,669.85	1,933.49
	上海特洛伊化学品有限公司	140,000.00	7,000.00	80,000.00	4,000.00
	上海藤仓化成涂料有限公司	781,952.57	39,097.63	1,012,145.72	50,607.29
	上海吴泾化工有限公司	17,431.84	871.59	3,409.44	170.47
	上海染料研究所有限公司	113,261.00	5,663.05		
	上海医药工业有限公司	7,594.03	7,594.03	7,594.03	3,797.02
	石化盈科信息技术有限责任公司	1,644,828.71	822,414.36	1,658,903.71	507,523.61
	中安华谊新材料有限公司	171,100.00	171,100.00	171,100.00	171,100.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中盐昆山有限公司	111,733,283.45	5,586,664.17	114,130,497.31	5,706,524.87
	上海新上化高分子材料有限公司	7,100.00	355.00		
	内蒙古亿利化学工业有限公司	5,900.00	295.00		
预付款项					
	上海氯碱化工股份有限公司	405.40		82,875.03	
	上海华谊（集团）公司	830.00		830.00	
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	31,000.00		31,000.00	
	华东理工大学华昌聚合物有限公司	8,472,300.00		8,472,300.00	
	上海华谊工程有限公司			7,403,515.30	
	上海太平洋化工设备工程有限公司	509,305.39		3,025,758.73	
	上海华谊建设有限公司	27,090.00		540,049.60	
	上海染料研究所有限公司			18,000.00	
	内蒙古亿利化学工业有限公司	9,190,128.00			
	上海华谊环保科技有限公司	1,472,000.00			
	上海化工院检测有限公司	74,320.00			
	常熟三爱富氟源新材料有限公司	30,000.00			
	上海焦化化工发展商社	29,250.00			
其他应收款					

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东明华谊玉皇新材料有限公司	26,800.00	26,010.00	28,300.00	13,800.00
	海南回力工贸公司			100,946.83	100,946.83
	林德二氧化碳（芜湖）有限公司			3,312,690.85	3,312,690.85
	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	3,688.30	3,688.30
	上海阿科玛双氧水有限公司	200,000.00	10,000.00		
	上海华谊工程有限公司	1,114,286.00	1,114,286.00	2,760,020.04	2,644,760.02
	上海华谊环保科技有限公司			34,668.00	1,733.40
	上海华谊集团房地产有限公司			294,887.81	279,518.71
	上海卡博特化工有限公司	487,781.26	24,389.06		
	上海华谊集团装备工程有限公司	1,391,198.42	225,309.25	622,997.30	31,149.87
	上海华谊企发劳动服务有限公司	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00
	上海华谊企发资产管理有限公司	31,426.50	31,426.50	31,426.50	31,426.50
	上海华谊建设有限公司	770,000.00	38,500.00		
	上海汇丰树脂有限公司	1,319,411.61	1,319,411.61	1,319,411.61	1,319,411.61
	上海焦化化工发展商社	32,708.43	1,635.42	31,954.45	8,123.84
	上海焦化三十七加油站有限公司			60,000.00	3,000.00
	上海京帝化工有限公司			5,688.00	284.40
	上海轮胎橡胶（集团）有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海氯碱化工股份有限公司	11,456.00	5,728.00	11,456.00	3,436.80
	上海染料化工厂有限公司	90,850.00	26,542.50	88,000.00	4,400.00
	上海尚翔汽车胶管有限公司			36,419.90	36,419.90
	上海申博化工有限公司			4,779,960.00	238,998.00
	上海申星化工有限公司			15,120.00	756.00
	上海神马帘子布有限责任公司	128,599.50	128,599.50	128,599.50	128,599.50
	上海天原资源贸易有限公司	21,880,237.72	21,880,237.72	21,880,237.72	21,880,237.72
	上海吴泾化工有限公司			98,462.00	36,423.10
	上海华谊集团化工实业有限公司	7,136,845.00	356,842.25		
	上海华谊房产租赁管理有限公司	16,178.00	4,853.40		
	国新文化控股股份有限公司	4,336.00	2,168.00		
发放贷款和垫款（含应计利息）					
	上海华谊（集团）公司	3,002,358,183.33	79,245,472.57	2,001,957,500.00	52,148,906.92
	上海谊城置业有限公司	14,020,961.11	369,812.21	30,044,916.67	782,233.60
	上海天坛助剂有限公司	6,007,975.00	158,490.95	30,043,862.51	782,233.60
	上海氯碱化工股份有限公司	51,916,511.42	1,371,382.83	83,362,522.40	2,173,632.21
	上海华谊三爱富新材料有限公司	470,509,536.81	12,415,124.04	458,297,090.01	11,935,424.62

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海华谊天原化工物流有限公司			20,025,254.17	521,489.07
	广西华谊能源化工有限公司	50,058,172.85	1,320,857.42	700,820,756.95	18,252,117.42
	浙江华泓新材料有限公司			300,438,625.01	7,822,336.04
	广西天宜环境科技有限公司	410,884,047.57	10,836,703.01	72,803,892.63	1,896,409.53
	普莱克斯（广西）气体有限公司	290,970,978.42	7,674,898.10	14,236,052.42	370,668.17
	上海华谊三爱富化工销售有限公司	15,005,916.67	396,227.36		
应收股利					
	上海润虹实业有限公司	576,000.00		576,000.00	
	巴斯夫上海涂料有限公司			23,759,999.20	
其他流动资产					
	林德二氧化碳（芜湖）有限公司			20,748,000.00	
	卡博特高性能材料（天津）有限公司			30,000,000.00	
其他非流动资产					
	广西天宜环境科技有限公司	6,800,000.00			
	上海华谊环保科技有限公司	81,250.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	华东理工大学华昌聚合物有限公司	1,518,910.32	702,500.00
	江苏宇星工贸有限公司	4,417,476.49	6,040,448.96
	上海三爱思试剂有限公司	183,875.96	
	上海华谊（集团）公司	26,349,250.59	8,507,095.62
	上海华谊工程有限公司	66,267,563.26	220,536,179.74
	上海华谊环保科技有限公司	9,785,969.88	9,323,760.74
	上海华谊集团房地产有限公司	257,536.00	257,535.00
	上海华谊集团装备工程有限公司	6,691.59	250,579.59
	上海华谊企发劳动服务有限公司	1,953,432.59	197,583.67
	上海华谊建设有限公司	13,071,017.27	14,620,985.17
	上海华谊天原化工物流有限公司	310,004.28	1,051,998.39
	上海宝钢气体有限公司		300,000.00
	上海焦化化工发展商社	40,000.00	60,000.00
	上海京华化工厂有限公司	1,645,869.21	2,935,743.80
	上海泾星化工有限公司	57,606.50	308,328.30
	上海卡博特化工有限公司	7,086,244.37	12,320,836.08
	上海氯碱化工股份有限公司		9,623,027.60
	上海染料化工销售有限公司	159,000.00	
	上海染料研究所有限公司		3,887,112.58
	上海华谊集团置业有限公司	6,346.03	
	上海瑞胜企业有限公司		493,293.25
	上海太平洋化工设备工程有限公司	72,360.50	10,764.00
	上海吴泾化工有限公司	33,297,373.77	33,297,373.77
	上海新天原化工运输有限公司	2,025.00	2,025.00
	上海特洛伊化学品有限公司		263,000.00
	上海天坛助剂有限公司		3,500.00
	浙江华泓新材料有限公司		50,000.00
	上海中远化工有限公司		22,499.10
	石化盈科信息技术有限责任公司	100,000.00	1,103,655.18
	上海双钱企业管理有限公司	18,614,003.97	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中盐昆山有限公司	9,766,501.21	
应付票据			
	上海华谊丙烯酸有限公司		51,639,962.72
	上海华谊工程有限公司		57,505,634.69
其他应付款			
	江苏宇星工贸有限公司	28,581.00	28,581.00
	上海华谊（集团）公司	518,645,480.81	476,903,207.89
	上海华谊工程有限公司	4,252,182.00	6,655,890.00
	上海华谊环保科技有限公司	266,900.00	275,000.00
	藤仓化成（佛山）涂料有限公司		270,000.00
	上海华谊天原化工物流有限公司	560,000.00	600.00
	上海焦化化工发展商社	20,030.00	20,030.00
	藤仓化成涂料（天津）有限公司		270,000.00
	上海瑞胜企业有限公司	456,696.87	437,194.14
	上海卡博特化工有限公司	60.00	60.00
	上海林德二氧化碳有限公司	10,000.00	10,000.00
	上海轮胎橡胶（集团）有限公司	96,517,701.03	131,042,387.88
	上海氯碱化工股份有限公司	65,960.00	67,723.23
	上海华谊企发劳动服务有限公司		2,813,552.50
	上海华谊建设有限公司	3,449,668.22	3,250,568.80
	上海华谊企发经贸有限公司		1,285,442.00
	上海太平洋化工设备工程有限公司	5,260.00	5,260.00
	上海新天地置业发展有限责任公司		9,037,594.50
	上海申星化工有限公司	143,880.00	
	上海华谊集团融资租赁有限公司	160,194,444.43	489,315,276.65
	上海华谊集团资产管理有限公司	1,912,630.00	112,630.00
	上海藤仓化成涂料有限公司		270,000.00
预收款项			
	华东理工大学华昌聚合物有限公司		12,296.47
	上海华谊（集团）公司		145,257.00
	上海焦化化工发展商社		143,610.00
	上海华谊集团置业有限公司		1,961.08

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海太平洋化工设备工程有限公司		18,635.48
	上海焦化三十七加油站有限公司		8,173.49
	上海京帝化工有限公司		84,269.26
	上海京华化工厂有限公司		54,300.00
	上海京藤化工有限公司		270,647.69
	上海泾星化工有限公司		184,264.64
	上海华谊建设有限公司		40,466.45
	上海吴泾化工有限公司		28.00
	上海申星化工有限公司		286,118.17
	上海天坛助剂有限公司		6,280.00
	上海医药工业有限公司		3,186.60
合同负债			
	广西华谊能源化工有限公司	244,621.73	
	广西天宜环境科技有限公司	415,221.03	
	国新文化控股股份有限公司	15,000.00	
	华东理工大学华昌聚合物有限公司	40,944.58	
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	4,872.00	
	上海华谊（集团）公司	149,559.56	
	上海华谊工程有限公司	72,019.44	
	上海华谊环保科技有限公司	4,046.00	
	上海华谊建设有限公司	35,205.81	
	上海华谊贸易有限公司	738.00	
	上海化工研究院有限公司	2,042.62	
	上海焦化化工发展商社	94,363.98	
	上海京华化工厂有限公司	53,610.00	
	上海泾星化工有限公司	171,970.40	
	上海申星化工有限公司	6,760.00	
	上海太平洋化工设备工程有限公司	105,445.60	
	上海藤仓化成涂料有限公司	450.00	
	上海天坛助剂有限公司	6,280.00	
	上海幸谊汇文化发展有限公司	1,456,450.00	
	上海中油吴化加油有限公司	6,472.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
吸收存款 (含应计利息)			
	上海华谊集团化工实业有限公司	206,461,973.00	22,161,870.00
	上海华谊(集团)公司	3,787,437,237.11	4,250,775,130.82
	上海氯碱化工股份有限公司	175,637,172.08	357,338,483.73
	上海吴泾化工有限公司	71,217,552.84	65,586,769.08
	上海华谊丙烯酸有限公司	1,434,759,673.36	1,597,852,055.12
	上海华谊聚合物有限公司	6,647.64	6,619.33
	上海轮胎橡胶(集团)有限公司	883,363.56	18,289.86
	上海京华化工厂有限公司	77,799,687.69	57,287,874.80
	上海太平洋化工设备工程有限公司	7,551.46	8,118.54
	上海焦化储运港区有限公司	10,824,203.84	9,118,630.85
	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	24,614,634.04	19,982,444.87
	上海达凯塑胶有限公司	35,630,440.17	23,992,378.21
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	89,601.85	18,832.86
	常熟三爱富氟化工有限责任公司	34,407,751.42	20,092,147.51
	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	9,154,175.84	100,376,491.59
	上海染料研究所有限公司	109,580,327.95	103,670,702.80
	上海染料化工厂有限公司	340,006.15	541,174.37
	上海三爱思试剂有限公司	30,170,324.09	28,871,209.40
	上海华谊集团资产管理有限公司	286,409,935.64	250,804,806.16
	上海华谊工程有限公司	357,536,095.14	264,521,846.86
	上海华谊集团房地产有限公司	361,675,877.67	584,107,701.20
	上海华谊集团装备工程有限公司	490,026.08	2,321,369.34
	上海氯碱创业有限公司	29,314,715.88	31,406,797.48
	上海华谊天原化工物流有限公司	30,913,473.15	40,287,196.20
	上海中远化工有限公司	22,371,667.98	19,568,443.81
	上海华谊企发劳动服务有限公司	28,874,794.51	
	上海华谊企发经贸有限公司	18,538,349.28	30,905,671.96
	上海染料有限公司	4,499,209.67	1,410,911.04

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海染料化工销售有限公司	20,843,721.25	24,988,127.33
	上海华谊景润置业有限公司	1,212.72	311,459.91
	上海华漪房地产开发经营有限公司	91,795.01	91,568.83
	上海华谊集团置业有限公司	47,283,269.67	38,728,685.44
	上海华谊房产租赁管理有限公司	11,473,729.04	12,516,574.16
	上海瑞胜企业有限公司	30,436,943.48	13,330,167.79
	上海谊城置业有限公司	47,492,569.54	43,168,133.87
	上海华谊（集团）公司技术中心		33,657,045.00
	上海华谊三爱富新材料有限公司	101,109,510.97	212,632,635.55
	普莱克斯（广西）气体有限公司	6,239.13	10,072.21
	上海三爱富新材料科技有限公司		58,629.89
	上海华陆房地产开发经营有限公司	12,243,679.71	
	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	5,168,434.82	
	上海京藤化工有限公司		15,260,031.14
	内蒙古三爱富氟化工有限公司		85,513.58
	上海华谊三爱富化工销售有限公司	20,506.01	
	上海华太投资发展有限公司	20,024,113.34	
	上海华谊集团上硫化工有限公司		0.99
	上海医药工业有限公司	970,729.19	
	上海华谊劳务服务有限公司		43,993,306.31
	上海华谊企发资产管理有限公司		40,216,113.82
	上海大可染料有限公司		19,976,593.39
	上海华惠房地产开发经营有限公司		347,430.02
	东明华谊玉皇新材料有限公司	421,127.18	
	上海金源自来水有限公司	3,891,085.65	13,605.75
	广西华谊氯碱化工有限公司	34,821,663.11	
	上海天坛助剂有限公司	8,855,997.88	8,999,182.19
	上海氯威塑料有限公司	2,963.70	0.50
	上海华谊工程技术有限公司	5,494,657.34	9,483,283.42
	上海化工研究院有限公司	10,200,905.81	
	上海华谊环保科技有限公司	13,247,286.57	11,263,717.12
	上海氯碱新材料贸易有限公司	561,019,722.31	234,105,361.41

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	林德二氧化碳（芜湖）有限公司		4,583.47
	上海华谊集团融资租赁有限公司	48,816,351.02	128,016,127.22
	常熟三爱富氟源新材料有限公司	19,615,267.21	432.07
	上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	10,280,519.06	10,090,353.84
	广西华谊能源化工有限公司	9,943,252.51	97,903,968.25
	浙江华泓新材料有限公司	74,293.14	10,318,916.34
	广西天宜环境科技有限公司	43,223,892.84	3,281,479.01
	上海联乐化工科技有限公司	21,552,690.87	
	华谊合丰特种化学淄博有限公司	9,399.22	
应付股利			
	上海赫腾高科技有限公司	2,390,300.00	2,607,600.00
	上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	32,754.32	32,754.32
长期应付款			
	上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06

十、 股份支付

（一） 股份支付总体情况

项目	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	53,681,044.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

（二） 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	最新取得的可行权职工人数等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	543,989.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	584,029.84

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
短期借款	¥740,077,229.12	161,262,828.23			抵押借款
短期借款	\$16,451,574.00	107,344,875.19			抵押借款
长期借款		8,000,000.00	2017/6/7	2022/4/25	抵押借款
长期借款		8,000,000.00	2017/6/12	2023/4/25	抵押借款
长期借款		1,000,000.00	2018/12/21	2022/4/25	抵押借款
长期借款	\$8,890,023.00	52,197,392.60			抵押借款
一年内到期非流动负债		9,000,000.00	2017/8/22	2021/10/25	抵押借款
一年内到期非流动负债		3,000,000.00	2018/12/21	2021/4/25	抵押借款
一年内到期非流动负债		3,000,000.00	2018/12/21	2021/4/25	抵押借款
一年内到期非流动负债	\$270,603.00	1,765,657.51			抵押借款
长期借款		6,915,174.53			逾期，未办理展期手续
合计		361,485,928.06			

(二) 或有事项

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内：			
福建华谊胜德材料科技有限公司	15,607,990.80	2025/9/5	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	100,000,000.00	2024/8/5	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	80,000,000.00	2024/8/29	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	195,607,990.80		
关联方：			
上海华谊（集团）公司	USD 178,500,000.00	2024/10/30	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海国际油漆有限公司	23,800,000.00	2021/5/31	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海国际油漆有限公司	5,000,000.00	2021/1/30	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
普莱克斯（广西）气体有限公司	290,802,194.60	2030/10/28	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
广西天宜环境科技有限公司	43,458,100.00	2033/12/5	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
广西天宜环境科技有限公司	157,562,260.09	2033/6/10	有到期还款能力，对公司无重大不利影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
浙江华泓新材料有限公司	63,490,000.00	2025/12/25	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
浙江华泓新材料有限公司	126,980,000.00	2025/12/25	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
浙江华泓新材料有限公司	55,300,000.00	2025/12/25	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
浙江华泓新材料有限公司	126,980,000.00	2025/12/25	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	2,058,067,204.69		
合计	2,253,675,195.49		

2、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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，中国北美轮胎联合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 6 日，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，截至 2020 年 12 月 31 日，美国商务部的上诉仍在进行中。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据 2021 年 4 月 23 日召开的公司第十届董事会第九次会议决议，公司按董事会对利润分配方案作出决议当日总股本 2,130,381,363.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元现金红利（含税），合计分配 127,822,881.78 元，B 股股利折算成美元支付。在实施权益分派的股权登记日前，若公司发生总股本变动，拟维持分配总额不变，相应调整每股分红比例，并将另行公告具体调整情况。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2020 年 12 月 16 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<上海华谊集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。

2020 年 12 月 16 日，公司召开第十届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司 A 股限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向公司 A 股限制性股票激励计划之激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2020 年 12 月 16 日为首次授予日，向符合条件的 280 名激励对象授予 2,514.68 万股 A 股限制性股票，首次授予价格为 3.85 元/股。

在本次激励计划首次授予日确定后的实际认购过程中，由于存在激励对象因个人原因不再参与本次激励计划，因此公司实际向 278 名激励对象进行本次股权激励计划首次授予，实际认购数量为 2,508.46 万股，合计应缴纳金额 96,575,710.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 1 月 8 日出具了《上海华谊集团股份有限公司验证报告》（信会师报字[2021]第 ZA10018 号），审验了公司截至 2021 年 1 月 6 日止 A 股限制性股票激励计划认购资金实收情况。截至 2021 年 1 月 6 日止，公司已收到 278 名激励对象实际认购款合计人民币 96,575,710.00 元。由于本次授予的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行人民币 A 股普通股股票，因此本次限制性股票激励计划首次授予增加公司注册资本人民币 25,084,600.00 元。

本次股权激励计划的首次授予登记的限制性股票共计 2,508.46 万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续，并于 2021 年 1 月 29 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。股权登记日为 2021 年 1 月 28 日。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司的各个报告分部分别提供不同业务版块。

由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有五个报告分部，分别为：能源化工分部、轮胎分部、先进材料分部、精细化工分部、管理服务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	能源化工	先进材料	绿色轮胎	精细化工	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	9,711,462,998.13	3,970,905,892.53	7,608,507,779.37	6,732,258,386.64	506,053,326.42	-110,599,879.45	28,418,588,503.64
其中：贸易收入合计	2,733,459,703.66	754,707,050.21		1,353,621,098.22	5,730,312.37		4,847,518,164.46
分部间交易收入		5,000,000.00	514,179,562.05	320,139,143.75	13,568,473.14		852,887,178.94
对联营和合营企业的投资收益	182,471,346.26	24,658,289.23	36,816,419.11	148,727,593.36	5,982,913.21		398,656,561.17
净利润（净亏损）	192,058,648.80	12,388,797.62	-182,482,490.15	387,942,633.65	1,391,611,000.05	-1,378,076,494.76	423,442,095.21
资产总额	10,260,539,164.06	5,138,074,289.89	15,298,656,709.95	8,422,308,527.56	33,546,245,948.51	-27,073,052,572.00	45,592,772,067.97
负债总额	2,990,154,562.31	2,084,301,626.74	11,217,766,794.26	2,397,563,520.76	16,360,573,232.95	-10,572,766,894.29	24,477,592,842.73
对联营和合营企业的长期股权投资	1,136,151,771.92	268,118,158.24	521,950,267.02	1,703,523,148.57	253,164,674.02		3,882,908,019.77
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-405,782,003.91	587,377,613.29	-867,330,602.72	-23,016,167.63	17,904,888,260.91	-17,602,529,934.97	-406,392,835.03

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	103,125,953.41	175,132,918.73
1 至 2 年		2,355,813.69
2 至 3 年		96,244,800.81
3 年以上		3,984,251.23
小计	103,125,953.41	277,717,784.46
减：坏账准备	5,156,297.67	61,570,041.69
合计	97,969,655.74	216,147,742.77

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	103,125,953.41	100.00	5,156,297.67	5.00	97,969,655.74	277,717,784.46	100.00	61,570,041.69	22.17	216,147,742.77
其中：										
应收账款组合 1	103,125,953.41	100.00	5,156,297.67	5.00	97,969,655.74	277,717,784.46	100.00	61,570,041.69	22.17	216,147,742.77
合计	103,125,953.41	100.00	5,156,297.67		97,969,655.74	277,717,784.46	100.00	61,570,041.69		216,147,742.77

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收账款组合 1	103,125,953.41	5,156,297.67	5.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或核销	
应收账款 组合 1	61,570,041.69	61,570,041.69	-50,277,863.30		6,135,880.72	5,156,297.67

4、 本期无坏账准备核销

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
CHINA MANUFACTURERS ALLIANCE,LLC	103,125,953.41	100.00	5,156,297.67

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,199,346,164.65	2,399,513,575.40
合计	2,199,346,164.65	2,399,513,575.40

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	311,812,184.20	1,282,413,748.26
1 至 2 年	948,296,195.13	40,200,000.00
2 至 3 年		150,000,000.00
3 年以上	939,618,900.00	963,230,748.74
小计	2,199,727,279.33	2,435,844,497.00
减：坏账准备	381,114.68	36,330,921.60
合计	2,199,346,164.65	2,399,513,575.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,199,727,279.33	100.00	381,114.68	0.02	2,199,346,164.65	2,435,844,497.00	100.00	36,330,921.60	1.49	2,399,513,575.40
其中：										
其他应收款组合 1	7,230,388.66	0.33	381,114.68	5.27	6,849,273.98	60,165,513.49	2.47	36,330,921.60	60.38	23,834,591.89
其他应收款组合 2	2,192,496,890.67	99.67			2,192,496,890.67	2,375,678,983.51	97.53			2,375,678,983.51
合计	2,199,727,279.33	100.00	381,114.68		2,199,346,164.65	2,435,844,497.00	100.00	36,330,921.60		2,399,513,575.40

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
其他应收款组合 1	7,230,388.66	381,114.68	5.27
其他应收款组合 2	2,192,496,890.67		
合计	2,199,727,279.33	381,114.68	

（3）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)	
上年年末余额	23,149,189.05		13,181,732.55	36,330,921.60
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-22,768,074.37		-13,181,732.55	-35,949,806.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	381,114.68			381,114.68

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款组合 1	36,330,921.60	-22,413,756.45		13,536,050.47	381,114.68

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	2,199,633,735.67	2,388,945,261.77
备用金	10,000.00	435,550.00
押金	83,543.66	35,200,000.00
其他		11,263,685.23
合计	2,199,727,279.33	2,435,844,497.00

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
双钱轮胎集团有限公司	往来款	1,250,377,370.67	1 年以内, 1-2 年	56.84	
上海华谊新材料有限公司	往来款	939,618,900.00	5 年以上	42.72	
上海华谊集团化工实业有限公司	往来款	7,136,845.00	1 年以内	0.32	356,842.25
上海华谊能源化工有限公司	往来款	2,500,620.00	1 年以内	0.11	
上海峻仰资产管理有限公司	押金	78,381.00	1—2 年		23,514.30
合计		2,199,712,116.67		99.99	380,356.55

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	16,621,548,332.52		16,621,548,332.52	16,231,204,681.87		16,231,204,681.87
对联营、合营 企业投资	253,164,674.02		253,164,674.02	250,268,880.81		250,268,880.81
合计	16,874,713,006.54		16,874,713,006.54	16,481,473,562.68		16,481,473,562.68

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海华谊能源化工有限公司	5,673,433,343.54	53,402.86		5,673,486,746.40		
上海华谊精细化工有限公司	1,852,173,345.30	2,172.25		1,852,175,517.55		
上海天原（集团）有限公司	798,932,140.99	29,375.41		798,961,516.40		
上海华谊集团投资有限公司	1,504,738,576.32	33,002.81		1,504,771,579.13		
上海华谊信息技术有限公司	20,427,779.64	19,457.11		20,447,236.75		
上海华谊新材料有限公司	2,052,548,453.72	30,325.34		2,052,578,779.06		
上海华谊集团财务有限责任公司	746,629,799.83	13,054.45		746,642,854.28		
双钱轮胎集团有限公司	2,965,219,437.12	39,645.28		2,965,259,082.40		
上海制皂（集团）有限公司	154,731,014.69	21,145.08		154,752,159.77		
华谊集团（香港）有限公司	210,370,790.72			210,370,790.72		
广西华谊新材料有限公司	252,000,000.00	390,022,725.96		642,022,725.96		
华谊集团（泰国）有限公司		2,172.25		2,172.25		
上海双钱轮胎销售有限公司		724.08		724.08		
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司		2,896.33		2,896.33		
双钱集团（江苏）轮胎有限公司		5,068.58		5,068.58		
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司		724.08		724.08		
双钱集团（重庆）轮胎有限公司		3,620.41		3,620.41		
双钱集团上海轮胎研究所有限公司		2,896.33		2,896.33		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
双钱轮胎集团上海进出口有限公司		724.08		724.08		
安徽华谊化工有限公司		3,620.41		3,620.41		
上海华谊精细化工有限公司		36,623.23		36,623.23		
上海华谊涂料有限公司		724.08		724.08		
上海试四赫维化工有限公司		1,448.17		1,448.17		
上海一品颜料有限公司		724.08		724.08		
宜兴华谊一品着色科技有限公司		724.08		724.08		
上海华谊工程服务有限公司		724.08		724.08		
上海华谊检验检测技术有限公司		724.08		724.08		
上海华谊树脂有限公司		1,448.17		1,448.17		
上海化学工业检验检测有限公司		1,448.17		1,448.17		
上海市塑料研究所有限公司		2,172.25		2,172.25		
上海树脂厂有限公司		3,620.41		3,620.41		
上海天原集团胜德塑料有限公司		2,896.33		2,896.33		
浙江天原医用材料有限公司		2,172.25		2,172.25		
上海新材料化工销售有限公司		1,448.17		1,448.17		
合计	16,231,204,681.87	390,343,650.65		16,621,548,332.52		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	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		
联营企业											
上海华谊集团融资租赁 有限公司	250,268,880.81			5,982,913.21			3,087,120.00			253,164,674.02	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,408,419.43	30,528,292.40	663,621,929.68	659,385,915.40
其他业务	22,043,820.18	1,835,466.16	21,760,816.20	1,835,466.16
合计	55,452,239.61	32,363,758.56	685,382,745.88	661,221,381.56

2、 营业收入分行业

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务收入与成本	33,408,419.43	30,528,292.40	663,621,929.68	659,385,915.40
（1）轮胎制造	33,408,419.43	30,528,292.40	663,621,929.68	659,385,915.40
①全钢丝载重子午线轮胎	33,408,419.43	30,528,292.40	663,621,929.68	659,385,915.40
2、其他业务收入与成本	22,043,820.18	1,835,466.16	21,760,816.20	1,835,466.16
合计	55,452,239.61	32,363,758.56	685,382,745.88	661,221,381.56

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	9,895,847.09	17.85
第二名	6,169,752.83	11.13
第三名	4,800,022.00	8.66
第四名	1,943,287.68	3.50
第五名	1,918,779.59	3.46
合计	24,727,689.19	44.60

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,425,883,482.66	1,571,744,558.47
权益法核算的长期股权投资收益	5,982,913.21	6,860,245.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,713,828.00	2,828,933.00
合计	1,436,580,223.87	1,581,433,737.42

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	368,626,285.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	146,416,926.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,039,779.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,070,567.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-197,063,875.75	
小计	310,868,990.32	
所得税影响额	-9,673,016.08	
少数股东权益影响额（税后）	65,391,631.40	
合计	366,587,605.64	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.29	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.03	0.03

上海华谊集团股份有限公司
二〇二一年四月二十三日