

公司代码：600618 900908

公司简称：氯碱化工 氯碱 B 股

上海氯碱化工股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张伟民、主管会计工作负责人居培及会计机构负责人（会计主管人员）师琳声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每股派发现金红利 0.40 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 1,156,399,976 股，以此计算合计拟派发现金红利 462,559,990.40 元（含税），B 股股利折算成美元支付。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任的.....	40
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	二、在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
华谊集团	指	上海华谊（集团）公司
本公司、公司、氯碱化工	指	上海氯碱化工股份有限公司
烧碱	指	分子式：NaOH，是可溶性的强碱。烧碱易溶于水，呈强碱性，能提供 Na ⁺ 离子。这些性质使它被广泛地用于制肥皂、纺织、印染、漂白、造纸、精制石油、冶金及其他化学工业等各部门中。
氯气	指	分子式 Cl ₂ ，氯气是重要的化工原料，在造纸、印染、颜料、漂白粉、纺织、化学纤维、油脂、石油、橡胶、塑料、制药、消毒、农药、冶金、电子等工业中均得到广泛的应用。
EDC	指	二氯乙烷。无色或浅黄色透明液体，比重约为 1.26，有类似氯仿的气味，难溶于水，溶于乙醇和乙醚。主要用作蜡、脂肪、橡胶等的溶剂，还用于制造氯乙烯和聚碳酸酯。
EPVC、糊树脂	指	糊状聚氯乙烯。公司糊树脂生产主要种子乳液法生产工艺，主要用于人造革、地板革、墙纸、玩具和瓶盖等制品。
TPVC	指	特种树脂。公司生产的特种树脂主要是一些客户专用料，医用高聚合度树脂；主要生产血浆袋、输液管和高弹性封条等；还有汽车底涂专用料树脂。
CPVC	指	氯化聚氯乙烯。主要用于各类不同口径的管道以及与之配套的弯头、三通等管件、阀门阀体以及假发等。
VCM	指	氯乙烯。主要用以制造聚氯乙烯的均聚物和共聚物。也可与乙酸乙烯酯、丁二烯等共聚，还可用作染料及香料的萃取剂。用作多种聚合物的共聚单体，塑料工业的重要原料，也可用作冷冻剂等。
PVC	指	聚氯乙烯。是氯乙烯单体过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。
HCL	指	氯化氢。是无色有刺激性气味的气体。其水溶液俗称盐酸，学名氢氯酸。主要用于制染料、香料、药物、各种氯化物及腐蚀抑制剂。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海氯碱化工股份有限公司
公司的中文简称	氯碱化工
公司的外文名称	SHANGHAI CHLOR-ALKALI CHEMICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	SCAC
公司的法定代表人	张伟民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	居培	陈丽华
联系地址	上海市徐家汇路 560 号	上海市徐家汇路 560 号
电话	021-23536618	021-23536618
传真	021-23536618	021-23536618
电子信箱	jupei@shhuayi.com	Chenlihua_lj@shhuayi.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市化学工业区神工路200号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为：上海市闵行区龙吴路4747号；2011年4月，注册地址变更为：上海市闵行区龙吴路4747号、4800号；2017年6月，注册地址变更为：上海市化学工业区神工路200号。
公司办公地址	上海市黄浦区徐家汇路560号
公司办公地址的邮政编码	200025
公司网址	www.scacc.com
电子信箱	dshms@scacc.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市黄浦区徐家汇路560号

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	张朱华 濮琪玮

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	6,664,189,491.23	4,888,662,506.77	36.32	6,463,773,437.12

归属于上市公司股东的净利润	1,771,707,582.74	606,691,868.34	192.03	810,931,249.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,774,578,065.95	606,294,127.89	192.69	827,929,514.95
经营活动产生的现金流量净额	1,377,706,272.09	408,743,199.39	237.06	867,716,933.31
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	6,864,775,657.24	5,140,749,296.66	33.54	4,654,359,938.58
总资产	9,300,488,421.59	6,214,957,737.22	49.65	5,734,041,481.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	1.5321	0.5246	192.05	0.7013
稀释每股收益(元/股)	1.5321	0.5246	192.05	0.7013
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.5346	0.5243	192.70	0.7160
加权平均净资产收益率(%)	29.51	12.39	增加 17.13 个百分点	18.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	29.56	12.38	增加 17.18 个百分点	19.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期内公司收入和净利润较上年同期大幅增加的原因系：随着新冠疫情得到有效控制，国内经济持续复苏，公司产品产量增加，以及部分产品售价上涨致使公司盈利能力明显增强。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,547,218,556.09	1,449,003,544.67	1,669,780,978.59	1,998,186,411.88
归属于上市公司	345,585,062.88	320,541,262.49	477,396,925.61	628,184,331.76

股东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	346,718,183.23	321,025,448.28	478,666,537.95	628,167,896.49
经营活动产生的现金流量净额	142,089,640.65	93,978,687.31	411,555,846.43	730,082,097.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-7,712,936.78		6,332.21	-11,582,547.87
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,362,368.38		9,846,469.36	2,741,789.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	376,778.38			

资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	765,536.29		-1,975,780.11	-207,313.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-7,256,312.32	-11,022,034.79
减：所得税影响额	-503,403.58		160,848.73	-3,071,840.99
少数股东权益影响额（税后）	165,633.06		62,119.96	
合计	-2,870,483.21		397,740.45	-16,998,265.93

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	514,921,242.53	537,464,433.44	22,543,190.91	19,602,650.79
应收款项融资	278,563,351.85	282,723,943.04	4,160,591.19	
合计	793,484,594.38	820,188,376.48	26,703,782.10	19,602,650.79

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，公司不断提升安全管理水平，确保生产装置高负荷平稳运行，满足市场和下游生产需要。抓住市场机遇，持续降本增效，提升盈利能力。公司坚持以市场为导向，以效益为核心的经营策略，不断完善化工区产业链，增强持续发展能力，全面完成各项目标任务。

一、安全环保是企业发展的重中之重。1、以“高标准、严要求”，管控安全环保风险。公司严格对标各项标准，确保安全环保工作合法、合规、合理、合适；不断完善安全生产示范工厂标准体系；加强安全文化宣传力度，倡导积极的安全文化，持续提升全员安全理念，引导全员贯彻公司“以人为本、持续改进、发展绿色化工”HSE方针，自觉履行岗位安全职责，创建安全文化示范企业。2、以“高投入、新技术”，保障提升本质安全。公司应用新技术新装备进一步强化异常工况监测预警、安全仪表系统安全完整性、关键设备装备在线监测系统等；运用HAZID、HAZOP、SCL、JHA等安全风险分析方法，有效辨识风险，进一步推进数字化建设，通过“工业互联网+危

化安全生产”项目，不断提升安全管理水平。3、以“高站位、重监管”，实现经济环境双赢。公司严格按照环保目标要求，结合工作实际，抓住重点，齐抓共管，有效施策，强化管理，使环保目标和指标落到了实处。4、以“高要求，全管控”，保障年度检修安全。通过精心准备，严控过程，规范验收，检修中的过程控制引进第三方监管和移动视频监控管理等新型管控手段，做到标准化、零容忍，实现了“准备好、停车好、检修好、开车好”的大修目标。在安全环保方面，做到“准备到位”、“监管到位”、“确认到位”，确保整个大修安全受控。

二、稳定高效的生产运行是企业发展的保证。1、稳定生产，确保下游供应。公司开好生产装置，及时调整负荷，快速应变市场，较好地满足了下游企业生产需求及市场销售，全力以赴确保装置高负荷多生产。2、强化管理，提高本质安全。公司强化一线生产管理，积极组织对工艺管理制度贯彻落实；完善过程安全信息，提高本质安全。一方面通过 HAZOP 分析、SIL 定级、Bowtie 分析等，不断强化工艺安全管理；另一方面集中组织各生产装置、部门或专业人员开展疑难问题的解决，从根本上提升设备管理。3、强抓细管，促进节能降耗。加大对用能的检查力度，每月对生产装置开展用能及节能项目运行情况检查，通过检查发现并落实整改；每月根据公司主要产品物耗能耗情况，测算每月降本增效数据，进一步完善优化生产。

三、实时优化的市场营销是企业发展的关键。1、抓住行情机遇，动态应对市场。公司强化市场分析，动态调整销售比例，以“效益最大化”为原则，灵活制定营销策略，通过主动贴近市场坚持差异化营销等销售策略，深度拓展市场。2、加强市场分析，合理采购方式。公司按时按需采购乙烯、工业盐等原料，保证生产供应。紧盯市场行情，合理利用乙烯罐，同时拓宽工业盐采购渠道。3、全力供应下游，推进增值增效。公司与化工区下游企业的需求量积极进行沟通，密切跟踪下游合同执行，同时快速应变市场，尽可能提高下游合同执行率，提高公司盈利能力。

四、持续推动的重点项目是企业发展的支撑。1、公司重点建设项目按期完成。20 万吨/年氯乙烯项目和 PVC 特种树脂提升改造项目已在 2021 年下半年顺利投产。项目的建成进一步完善了公司整体产业链，丰富了公司产业种类，公司可以采取更灵活的销售策略，进一步提升效益最大化。钦州 30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目顺利推进。预计在 2022 年四季度开车，钦州氯碱产业基地的建成进一步增强了产业竞争优势。2、推动“数字化转型”步伐。以“信息化 数字化 智能化”为驱动，利用工业互联网、大数据分析等前沿技术，提升生产、研发、营销、人力资源管理等重点环节的效能，推动公司成为化工行业数字化领先企业。3、加快技术创新引领产品升级步伐。紧贴公司发展和生产实际，重点以耗氯及氯化氢新产品新工艺开发、特种树脂、聚醚多元醇三大大研发方向为主线。耗氯及氯化氢方面重点提升 Deacon 试验运行质量，全力推进 Deacon 产业化进程；聚醚多元醇项目积极开展“环氧丙烷-聚醚多元醇-聚氨酯”一体化的高端聚醚产品的研究，拓展材料合成、应用新领域。

二、报告期内公司所处行业情况

近年来，中国氯碱行业由高速发展进入到高质量发展阶段，生产规模稳居全球首位，企业平均规模稳步提升，生产技术水平不断提高，创新驱动和绿色发展成为行业重要发展方向。2021 年，我国烧碱企业新增 4 家，退出 4 家，企业数量保持 158 家，分布于除北京市、海南省、贵州省和西藏自治区外的省、自治区和直辖市。总产能 4507.5 万吨，较前一年新增 109 万吨，退出 71.5 万吨，产能净增长 37.5 万吨。2021 年，烧碱装置开工负荷达到近年新高。国内疫情防控常态化，烧碱企业生产基本正常，除局部地区受疫情影响灵活调整开工和能耗“双控”引起部分地区短时负荷降低外，其他时间装置开负荷较足。2021 年，国内烧碱产量 3891 万吨，同比增长 5.2%，全年行业开工负荷达到 86%。烧碱行业下游消费领域主要为有机化学、无机化学、纸浆及造纸、氧化铝、纺织/人造丝、皂业及洗涤剂等。

截至 2021 年底，中国聚氯乙烯生产企业为 71 家，现有产能为 2712.5 万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂 139.5 万吨），产能净增长 48.5 万吨，其中新增 64.5 万吨，退出 16 万吨。2021 年开工率为 79%，较上年提高 1 个百分点。聚氯乙烯下游消费领域集中在管材、型材、薄膜、电线电缆、地板等，与建筑行业的关系紧密。

另外，二氯乙烷产品受北美市场由于开工率下降、自用率上升以及全球 PVC 强势的带动下，2021 年二氯乙烷基本上一整年强势走高。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务范围：公司主要制造和销售烧碱、氯及氯制品，以及聚氯乙烯塑料树脂与制品。现公司主要产品年生产能力：烧碱 72 万吨、二氯乙烷 72 万吨、液氯 60 万吨、特种聚氯乙烯树脂 9 万吨、氯乙烯 20 万吨。

(二) 经营模式：公司在上海化工区充分发挥上下游产业链的协同效应，与国际化工公司紧密合作，在化工区建立了装置配套、管道输送的一体化运营模式。一体化产业链模式主要以赛科公司乙烯产品为龙头，公司的氯碱产品为基础，德国巴斯夫、科思创、美国亨斯迈公司异氰酸酯、聚异氰酸酯和聚碳酸酯等精细化工为中间体和涂料、胶粘剂等精细化工产品为终端的、较为完整的化工原料、中间体、产品和废弃物的互供共享的一体化产业链。具体产业链结构如下：公司为园区主体 MDI/TDI/PC 等装置提供原料氯和烧碱，并利用乙烯原料，二次用氯，消化副产品氯化氢气体，制造二氯乙烷。为此，公司在化工区配套建设了 72 万吨烧碱和 72 万吨二氯乙烷装置，所生产的液氯主要供应化工区下游。充分实现资源的高效转化，形成在资源、成本、安全环保等方面的核心竞争优势，在化工园区采用通过氯气管道、烧碱管道隔墙式供应模式，既保证了供应的稳定性和安全性，又使物流成本归零。一体化商业模式提高了公司长期稳定生存和发展的能力，也为下游客户获得长期稳定可靠的氯碱产品供应提供了保障，真正体现了互利共赢。同时，公司低温乙烯罐投入运营，使得公司采购乙烯原料更为多样灵活，提升了公司主要原料的稳定供应能力。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 化工区一体化商业运营模式

公司在化工区实施一体化商业模式，该模式经过十多年的运行，充分体现了合作共赢定价模式的优势，合同定价采用以成本为基础，加上合理利润，对主要成本因素：电、盐、蒸汽、水、劳动力、工业品价格成本的变动情况进行调整。当原料或能源价格上涨如电价上涨时，合同价格可根据价格公式进行调整，努力消化成本上涨因素；以氯带碱，在销售氯的同时，以一定比例同步销售烧碱；采用化工园区通过氯气管道、烧碱管道隔墙式供应，既保证了供应的稳定性和安全性，又使物流成本归零；建立合同执行风险补偿机制，在签订长期合同时，充分考虑了各种风险因素，如当客户实际采购量小于一定合同量时，合同约定要对公司进行赔偿，大大降低了公司的合同执行风险。同时，从合同对等出发，当公司供应下游的商品量低于合同约定的量时，公司也要给予下游补偿，约束双方稳定供应。一体化商业模式提高了公司长期稳定生存和发展的能力，也为下游客户获得长期稳定可靠的氯碱产品供应提供了保障，真正体现了互利共赢。

(二) 技术创新进一步升级

1、氯化氢催化氧化制氯气产业化稳步推进。2021 年，持续进行催化剂性能的优化提升；继续进行催化剂单管寿命考评，催化剂连续稳定使用近 16000 小时；完成催化剂批量制备装置技术方案和设备调研，启动装置设计工作。继续进行 3 万吨/年催化氧化法 HCl 回收循环利用项目的政府报批工作，完成首次安全工艺论证，获得安评、能评批复，项目卫评报告已定稿备查，并完成基础设计，正在进行详细工程设计。

2、特种聚氯乙烯树脂优化升级。2021 年，公司坚持市场为导向，将研发与生产紧密结合，多层次推进特种 PVC 树脂开发。完成医用级树脂新型聚合工艺产业化，助推公司医用树脂继续做大做强。为进一步增强公司特种 PVC 树脂实力，启动了多种特种 PVC 树脂调研及小试研究。同时，为更好服务创新发展，对公司聚合试验平台进行升级，将形成研发到产业化的放大体系，为生产装置提供更可靠的技术支撑。

3、聚氨酯产业链积极开拓。2021 年，通过产学研、校企合作手段，针对特种聚醚多元醇基础研究，分别选取了聚合物聚醚多元醇、硅烷改性聚醚多元醇、不饱和端基聚醚多元醇封端等三

个研发点开展了实质性介入探索，确定了切入点的可实施性，取得了可喜的科研成果，为助力“环氧丙烷-聚醚多元醇-聚氨酯”一体化的延链补链工作提供了依据和抓手。

（三）拥有强大的营销平台

公司是国内最早出口烧碱的企业，建有强大的国际销售平台和原盐进口平台，具有明显的先发优势。在国内贸易方面，公司处于中国经济最发达的长江中下游地区，消费和物流得天独厚。公司二氯乙烷产品是国内流通领域的主要供应厂商，国内市场占有率较高，维持了一定的品牌效应。公司持续推进产品差异化营销工作，重点关注高端产品市场，优化产品区域结构和客户结构。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 66.64 亿元，较上年同期增加 17.76 亿元，同比上升 36.32%；利润总额 20.07 亿元，比上年同期增加 13.42 亿元；归属于上市公司股东的净利润 17.72 亿元，较上年同期增加 11.65 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,664,189,491.23	4,888,662,506.77	36.32
营业成本	4,540,218,568.83	4,057,703,286.08	11.89
销售费用	123,285,982.38	133,759,637.76	-7.83
管理费用	159,346,147.79	126,545,878.52	25.92
财务费用	-41,139,242.79	-27,985,492.06	不适用
研发费用	169,896,414.27	120,902,536.50	40.52
经营活动产生的现金流量净额	1,377,706,272.09	408,743,199.39	237.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,183,634.76	89,662,045.70	-1,252.31
筹资活动产生的现金流量净额	951,961,788.09	-179,157,424.40	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本报告期主导产品售价及销量较上年同期上涨所致；

营业成本变动原因说明：主要系本报告期产品产量增加，主要原材料价格较上年同期上涨所致；

管理费用变动原因说明：主要系本报告期人工成本及摊销较上年同期增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系本报告期利息支出减少、利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本报告期研发投入较上年增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期销售收现较上年同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期购建固定资产支出较上年同期增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期项目贷款较上年同期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业收入 66.64 亿元，同比增加 36.32%；营业成本 45.40 亿元，同比增加 11.89%。主营业务稳中有升。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	5,250,913,294.43	3,156,005,972.56	39.90	54.64	21.66	增加 16.30 个百分点
贸易收入	1,357,727,768.45	1,346,750,407.32	0.81	-6.58	-6.44	减少 0.15 个百分点
合计	6,608,641,062.88	4,502,756,379.88	31.87	36.29	11.63	增加 15.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氯乙烯	445,541,466.68	292,970,314.24	34.24	81.74	43.55	增加 17.49 个百分点
烧碱	1,484,265,872.75	898,131,721.52	39.49	25.67	4.67	增加 12.14 个百分点
氯产品	3,266,592,659.01	1,904,381,521.05	41.70	69.77	26.07	增加 20.21 个百分点
其他	1,412,241,064.44	1,407,272,823.07	0.35	-5.76	-3.67	减少 2.16 个百分点
合计	6,608,641,062.88	4,502,756,379.88	31.87	36.29	11.63	增加 15.06 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国	6,264,570,618.12	4,253,736,143.06	32.10	31.41	7.52	增加 15.09 个百分点
其他国家	344,070,444.76	249,020,236.82	27.63	321.71	222.49	增加 22.27 个百分点
合计	6,608,641,062.88	4,502,756,379.88	31.87	36.29	11.63	增加 15.06 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	6,608,641,062.88	4,502,756,379.88	31.87	36.29	11.63	增加 15.06 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
聚氯乙烯产品	万吨	4.665	4.521	0.361	43.23	40.75	66.36
烧碱产品	万吨	76.373	72.679	0.642	8.03	8.28	27.89

氯产品	万吨	158.283	135.133	1.440	13.22	3.71	1.55
-----	----	---------	---------	-------	-------	------	------

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	是否正常履行
乙烯约9万吨/年	上海赛科石油化工有限公司	8,593,650,000	0	0	是

公司于2021年12月31日召开第十届董事会第十一次会议,审议通过《关于签署乙烯供应及储运合作协议的议案》。

(4). 成本分析表

币种:人民币 单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业	直接材料	2,617,966,507.20	58.14	2,232,976,100.16	55.36	17.24
	直接人工	56,338,188.45	1.25	38,202,578.42	0.95	47.47
	动力	160,675,177.93	3.57	126,698,009.29	3.14	26.82
	制造费用	321,026,098.98	7.13	196,259,993.57	4.87	63.57
	合计	3,156,005,972.56	70.09	2,594,136,681.44	64.31	21.66
贸易收入	采购成本	1,346,750,407.32	29.91	1,439,443,281.11	35.69	-6.44
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
聚氯乙烯	直接材料	232,098,507.03	5.15	165,320,993.32	4.10	40.39
	直接人工	8,538,515.05	0.19	5,305,273.04	0.13	60.94
	动力	27,336,078.08	0.61	16,044,429.03	0.40	70.38
	制造费用	24,997,214.08	0.56	17,421,946.63	0.43	43.48
	合计	292,970,314.24	6.51	204,092,642.02	5.06	43.55
烧碱	直接材料	750,459,439.31	16.67	747,237,257.37	18.53	0.43
	直接人工	8,965,299.04	0.20	7,279,938.82	0.18	23.15
	动力	64,271,212.50	1.43	61,463,747.61	1.52	4.57
	制造费用	74,435,770.67	1.65	42,080,244.53	1.04	76.89
	合计	898,131,721.52	19.95	858,061,188.33	21.27	4.67
氯产品	直接材料	1,579,385,246.65	35.08	1,303,296,776.66	32.31	21.18
	直接人工	38,569,156.08	0.86	25,407,857.42	0.63	51.80

	动力	69,067,887.35	1.53	49,189,832.65	1.22	40.41
	制造费用	217,359,230.97	4.83	132,647,446.60	3.29	63.86
	合计	1,904,381,521.05	42.29	1,510,541,913.33	37.45	26.07

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 225,323.72 万元，占年度销售总额 33.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 337,662.07 万元，占年度采购总额 96.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年	2020 年	比上年同期增减 (%)
销售费用	123,285,982.38	133,759,637.76	-7.83
管理费用	159,346,147.79	126,545,878.52	25.92
研发费用	169,896,414.27	120,902,536.50	40.52
财务费用	-41,139,242.79	-27,985,492.06	不适用
所得税费用	251,328,030.25	63,927,939.57	293.14

费用变动原因分析：

1、管理费用同比增加 25.92%，主要系上报告期公司享受疫情相关的员工社会保险减免政策，导致本报告期人工成本较上年度大幅度增加；

2、研发费用同比增加 40.52%，主要系本报告期研发投入较上年增加所致；

3、所得税费用同比增加 293.14%，主要系本期公司利润增加致所得税费用增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

本期费用化研发投入	169,896,414.27
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	169,896,414.27
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.55
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	164
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.50
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	45
本科	69
专科	46
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	35
30-40岁(含30岁,不含40岁)	41
40-50岁(含40岁,不含50岁)	33
50-60岁(含50岁,不含60岁)	55
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021年	2020年	差异	同比增减 (%)
经营活动产生现金流量净额	1,377,706,272.09	408,743,199.39	968,963,072.70	237.06
投资活动产生现金流量净额	-1,033,183,634.76	89,662,045.70	-1,122,845,680.46	-1252.31
筹资活动产生现金流量净额	951,961,788.09	-179,157,424.40	1,131,119,212.49	不适用
现金及现金等价物净增加额	1,295,197,833.85	318,630,434.67	976,567,399.18	306.49

说明：

- 1、经营活动现金净流量增加主要系本报告期销售收现较上年同期增加所致；
- 2、投资活动现金净流量减少主要系本报告期购建固定资产支出较上年同期增加所致；
- 3、筹资活动现金净流量增加主要系本报告期项目贷款较上年同期增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	3,527,056,045.52	37.92	2,221,037,019.10	35.74	58.80	主要系总现金流增加致货币资金增加
预付款项	170,594,033.28	1.83	110,025,224.24	1.77	55.05	主要系预付电款及采购款增加所致
存货	212,254,353.36	2.28	137,858,806.96	2.22	53.97	主要系外购乙烯存货增加所致
其他流动资产	82,946,823.03	0.89	16,629,497.30	0.27	398.79	主要系待抵扣进项税增加所致
固定资产	1,789,097,917.56	19.24	1,404,054,267.02	22.59	27.42	主要系项目完工转固定资产增加所致
在建工程	917,610,078.72	9.87	169,192,418.34	2.72	442.35	主要系在建工程项目增加所致
使用权资产	7,398,922.91	0.08				主要系实施新租赁准则所致
长期待摊费用	23,681,092.78	0.25	9,328,534.85	0.15	153.86	主要系催化剂、离子膜领用增加所致
其他非流动资产	482,196,964.70	5.18	166,781,254.01	2.68	189.12	主要系工程项目采购预付款增加所致
短期借款	822,030,116.76	8.84				主要系项目贷款增加所致
应付票据			58,790,900.00	0.95	-100.00	主要系票据到期解付所致
应付账款	574,058,018.91	6.17	356,193,397.60	5.73	61.16	主要系采购应付款较年初增加所致
合同负债	169,355,357.92	1.82	136,287,952.61	2.19	24.26	主要系预收货款较年初增加所致
应付职工薪酬	70,706,718.89	0.76	49,204,296.43	0.79	43.70	主要系计提职工薪酬较年初增加所致
应交税费	202,484,299.63	2.18	105,501,780.03	1.70	91.93	主要系本期末未交增值税和企业所得税增加所致
其他应付款	178,694,440.68	1.92	78,224,473.40	1.26	128.44	主要系增加华谊集团借款1亿元所致
一年内到期的非流动负债	3,049,214.87	0.03				主要系增加一年内到期的租赁付款所致
长期借款	3,924,501.90	0.04				主要系增加工程项

						目借款所致
租赁负债	4,503,558.66	0.05				主要系实施新租赁准则增加所致
预计负债	3,337,648.52	0.04	2,776,806.96	0.04	20.20	主要系诉讼增加预计利息负债所致
递延收益	19,211,016.68	0.21	11,809,150.01	0.19	62.68	主要系项目收到政府补助增加所致
少数股东权益	238,948,363.15	2.57	134,889,076.58	2.17	77.14	主要系子公司广西氯碱收到投资款

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,821,192.57	信用证保证金
固定资产	3,784,320.31	抵押
无形资产	391,243.51	抵押
合计	14,996,756.39	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、烧碱行业产能布局逐渐清晰。我国烧碱行业产能分布更趋清晰，产能主要集中在华北、西北和华东三个地区，上述三个区域烧碱产能占全国总产能的 81%。西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低，每个区域产能占总产能 5%及以下水平。

2、企业平均规模持续提高。2021 年，我国烧碱生产企业 158 家，总产能为 4507.5 万吨，企业平均产能为 28.5 万吨，行业内单个企业平均规模进一步提升。产能规模在 50 万吨及以上的企业较前一年增加 1 家至 24 家，产能占比升至 39%。产能规模低于 10 万吨的企业降至 21 家，产能占比 3%。2021 年，我国 PVC 生产企业 71 家，平均 PVC 生产规模约为 38 万吨/年，和上年持平。PVC 产能排名前十位企业进入规模保持为 65 万吨/年，大部分集中在西北的新疆、内蒙古、宁夏、陕西以及华北地区的山东和天津，其中，年产能规模为 80 万吨的企业数量为 5 家。

3、主导产品产能不断提升。2021 年底，烧碱总产能 4507.5 万吨，较前一年新增 109 万吨，退出 71.5 万吨，产能净增长 37.5 万吨。2021 年底，中国聚氯乙烯现有产能为 2712.5 万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂 139.5 万吨），产能净增长 48.5 万吨，其中新增 64.5 万吨，退出 16 万吨。

4、烧碱和聚氯乙烯产量稳中持续增长。我国烧碱产量变化主要受经济形势、新增产能数量、市场景气程度、“碱氯平衡”制约等因素影响，产量增长速度近几年呈现较大差异。2021 年，我国烧碱总产量为 3891.3 万吨，累计同比增长 5.2%。2021 年，国内聚氯乙烯累计产量为 2214.84 万吨，累计同比增长 6.81%。

5、烧碱和聚氯乙烯出口量大幅增长。2021 年，我国烧碱出口累计达 148.2 万吨，同比相比增长 28%。其中，液碱出口 109.4 万吨，较 2020 年同比增长 84%；固碱出口 38.8 万吨，较 2020 年同比减少 31%。

6、行业表观消费量持续提升。我国烧碱行业下游消费领域与国民生活紧密相关，随着国民经济的持续增长，烧碱下游行业需求出现持续提升，2021 年我国烧碱表观消费量达到 3748.4 万吨，较前一年相比继续增长。2020 年中国 PVC 表观消费量为 2079.86 万吨，同比上年略有下降。面对国内外经济社会环境变化和新冠肺炎疫情的冲击，我国将充分发挥国内超大规模市场优势和需求潜力，逐步形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。将坚持把扩大内需作为对冲疫情影响的重要着力点，积极促进消费回补和潜力释放，加快培育新的消费增长点。

7、烧碱市场明显波动，聚氯乙烯市场先涨后降。今年上半年国内烧碱市场保持在供需平衡状态，价格波动小。自下半年开始，部分省份发布能耗“双控”措施，国内烧碱企业出现降负生产甚至停车现象，烧碱产量明显下降，市场货源供应紧张，大多企业无明显库存。下游氧化铝行业受“双控”影响相对较小，企业生产基本正常，随着海外船运紧张及船运费上涨，国内氧化铝企业逐渐加大国内铝土矿采购力度，带来氧化铝对烧碱单耗有所提升，下游氧化铝行业消化烧碱能力不断增加。并且下半年氧化铝市场上涨，为烧碱价格上行形成了支撑。11 月份初，随着部分省份限电的好转，烧碱生产负荷提升，产量有所增加，下游对市场高端价格存在一定抵触心态，烧碱市场开始进入下滑通道，12 月份价格下行幅度收窄，近日局部地区液碱市场出现小幅回涨。2021 年，国内 PVC 市场走势波动大，行情重心创近年新高。一方面，受能耗双控政策的影响，国内电石供应量紧张，特别是三季度西北限产严重，导致电石行情大幅走高，PVC 成本支撑力强劲；另一方面，氯碱装置本身同样受限产政策的影响，PVC 货源供应量减少，而国内、国际需求旺盛，导致 PVC 市场同样处于紧平衡的状态，行情上行的空间充足。11 月开始，由于国家对煤炭市场调控，国内电力供应紧张的矛盾逐步缓解，电石、PVC 市场供需关系逆转，行情由高位快速回落。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

随着我国经济由高速发展进入高质量发展阶段，国内产业政策对行业发展的调控和限制措施日益严格，以供给侧结构改革为核心，以化解过剩产能为重点，以节能减碳为先导，包括落后产能淘汰、清洁生产、安全、环保等一系列政策调整，将对我国氯碱市场产生重要影响。国内产业政策对行业发展的调控和限制措施日益严格，2020年9月份以来，“碳达峰碳中和”政策及节能降碳、电价调整等重点政策对行业产生了重要影响。

未来，我国政策将紧密围绕高质量发展而调整，我国氯碱行业发展将进入从规模增长向质量提升的重要窗口期。国务院2016年发布的《关于石化产业调结构促转型增效益的指导意见》仍将作为我国烧碱行业供应紧密相连的重要产业政策，我国烧碱新增产能依旧受到严控。

此外，2021年10月，国家发展改革委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》，高耗能企业市场交易电价不受上浮20%限制，2022年部分省份烧碱企业用电价格或将继续上调。

2021年11月，国家发改委等五部门联合发布《高耗能行业重点领域能效标杆水平和基准水平（2021年版）》的通知，指导各地科学有序做好高耗能行业节能降碳技术改造，有效遏制“两高”项目盲目发展。对煤制甲醇、煤制烯烃（乙烯和丙烯）、烧碱、纯碱、电石、乙烯（石脑烃类）、合成氨等14个化工重点领域能效标杆水平和基准水平进行了明确的规定，并将于2022年1月1日起执行。《通知》要求分类推动项目提效达标，对拟建、在建项目，应对照能效标杆水平建设实施，推动能效水平应提尽提，力争全面达到标杆水平。对能效低于本行业基准水平的存量项目，合理设置政策实施过渡期，引导企业有序开展节能降碳技术改造，提高生产运行能效，坚决依法依规淘汰落后产能、落后工艺、落后产品。未来，我国或将增收基准水平以下的企业使用电价，促使企业优化能耗水平，推动企业节能减碳。

(2). 主要细分行业的基本情况及其行业地位

√适用 □不适用

(1) 行业产能趋势

近几年，我国氯碱行业由高速发展进入到高质量发展阶段，生产规模稳居全球首位，行业布局日趋合理，产品结构不断优化，安全管理和环保水平不断提高，行业的整体盈利水平明显提升，创新驱动和绿色发展成为行业重要的发展方向。截至2021年底，我国聚氯乙烯生产企业为71家，总产能2713万吨。全球PVC下游消费领域集中在管材、型材、薄膜、电线电缆、地板等，与建筑行业的关系紧密。中国氯碱行业主导产品的PVC及其下游应用也同样进入新一轮的发展周期。2021年，我国烧碱企业新增4家，退出4家，企业数量保持158家，分布于除北京市、海南省、贵州省和西藏自治区外的省、自治区和直辖市。总产能4507.5万吨，较前一年新增109万吨，退出71.5万吨，产能净增长37.5万吨。我国烧碱行业产能分布更趋清晰，产能主要集中在华北、西北和华东三个地区，上述三个区域烧碱产能占全国总产能的81%。西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低，每个区域产能占总产能5%及以下水平。我国烧碱产量变化主要受经济形势、新增产能数量、市场景气程度、“碱氯平衡”制约等因素影响，产量增长速度近几年呈现较大差异。

(2) 公司行业地位

1、公司主要制造和销售烧碱、氯及氯制品，以及聚氯乙烯塑料树脂与制品。现公司主要产品烧碱年生产能力达到72万吨、二氯乙烷72万吨、液氯60万吨、特种树脂9万吨、氯乙烯20万吨。是华东地区烧碱、液氯和特种树脂最大的供应商之一。为做大做强产业链，提高核心竞争力，公司目前在广西钦州投资建设30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目。

2、公司拥有国家级的技术中心，硕士研究生以上学历共计45人，研发人员数量占公司总人数的16.50%，负责公司新产品新工艺技术的开发。公司拥有高新技术企业称号，产品技术等领域具有明显优势，是行业内具有影响力的企业。

3、公司是国内最早出口烧碱的企业，建有强大的国际销售平台和原盐进口平台，具有明显的先发优势。在国内贸易方面，公司处于中国经济最发达的长江中下游地区，消费和物流得天独厚。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司在聚集化工区整体平稳运行，确保化工区碱氯资源稳定供应的基础上，整合营销资源，优化产品区域结构和产业链结构，构建差异化营销模式。

烧碱：延续内外销一体化运行模式，结合公司生产运行情况及国内外即时市场行情，以效益优先为原则合理调配内外销比例，优化国内区域销售结构，提高产品获利能力；

聚氯乙烯：依托公司特种树脂基地，积极推进差异化营销策略，坚持发展国内高端树脂市场，满足客户差异化服务要求，始终保持国内高端树脂市场龙头地位；

氯产品：优先配套投放化工区下游 MDI、TDI 等生产企业，并以市场价格和收益为导向，灵活安排不同产品的产销切换，实现效益最大化。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
烧碱	氯碱	工业盐	印染、造纸	市场供需
聚氯乙烯	氯碱	氯乙烯	人造革、壁纸、玩具	市场供需
氯产品	氯碱	工业盐、乙烯	溶剂、聚氯乙烯	市场供需

(3). 研发创新

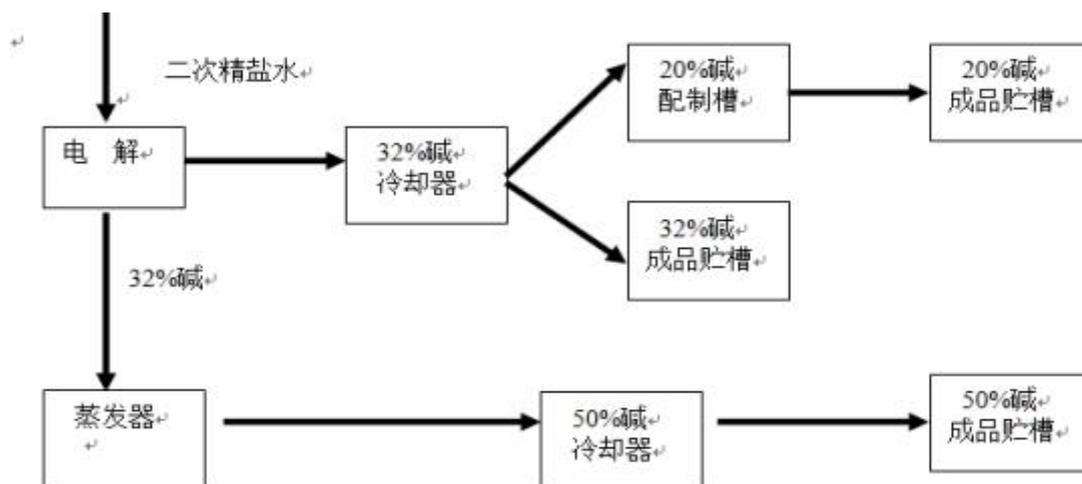
√适用 □不适用

2021 年公司的研发工作紧紧围绕公司“十四五”规划和 2021 年公司经营方针目标，紧贴公司发展和生产实际，重点以耗氯及氯化氢新产品新工艺开发、特种树脂、聚醚多元醇三大研发方向为主线。耗氯及氯化氢方面重点提升 Deacon 试验运行质量，全力推进 Deacon 产业化进程；特种树脂方面重点为 PVC 特种树脂提升改造项目建设及开车运行提供技术支持，实现现有产品升级、特种树脂新产品开发和装置降本降耗；聚醚多元醇项目积极开展“环氧丙烷-聚醚多元醇-聚氨酯”一体化的高端聚醚产品的研究，拓展材料合成、应用新领域。

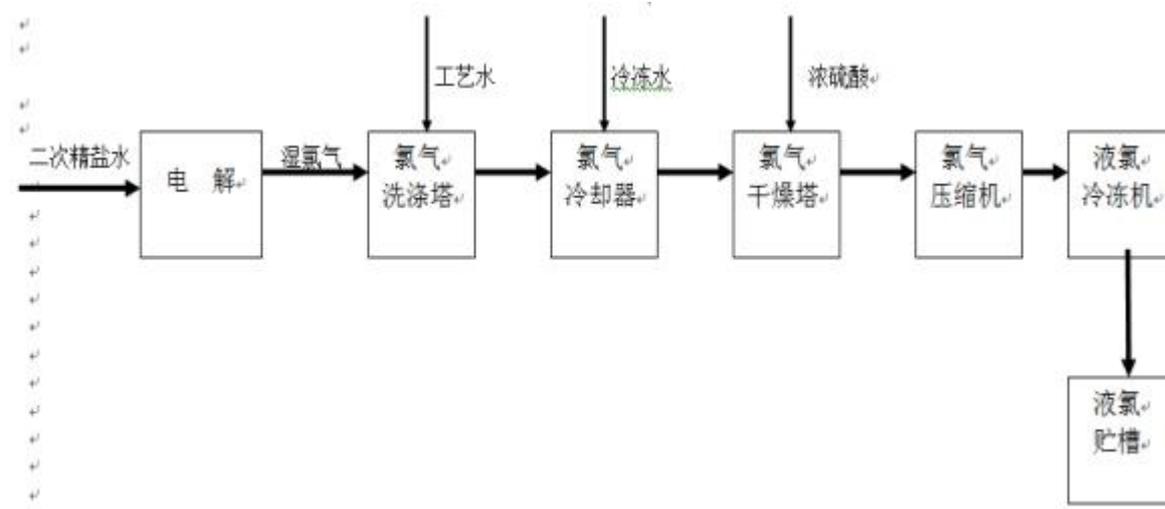
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

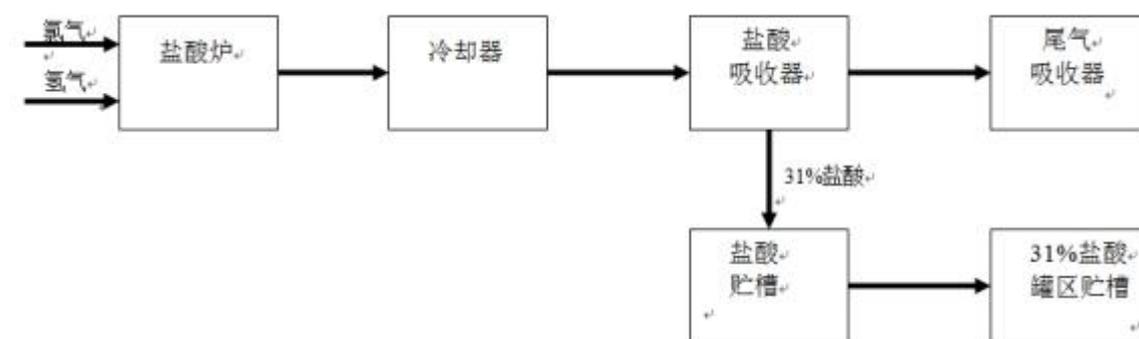
烧碱



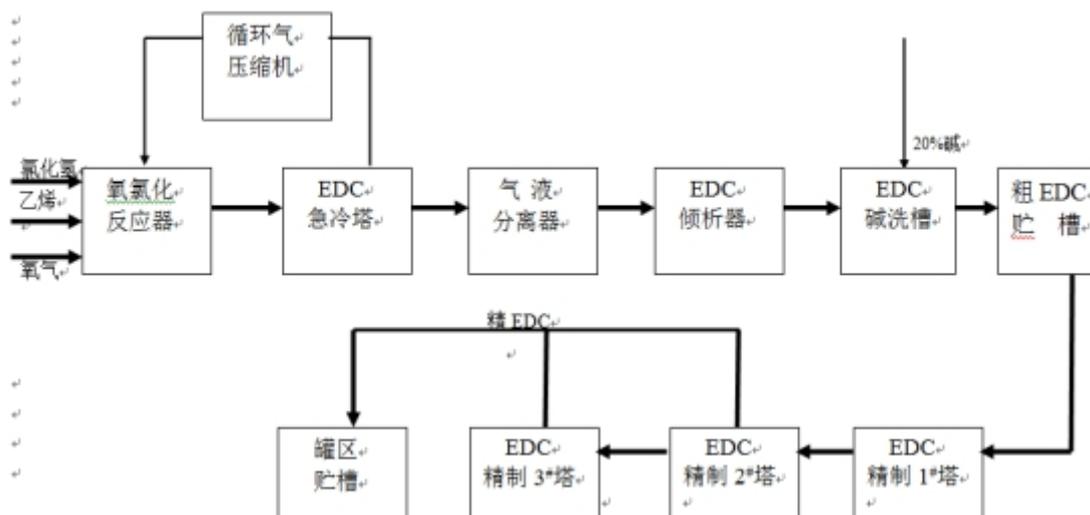
液氯



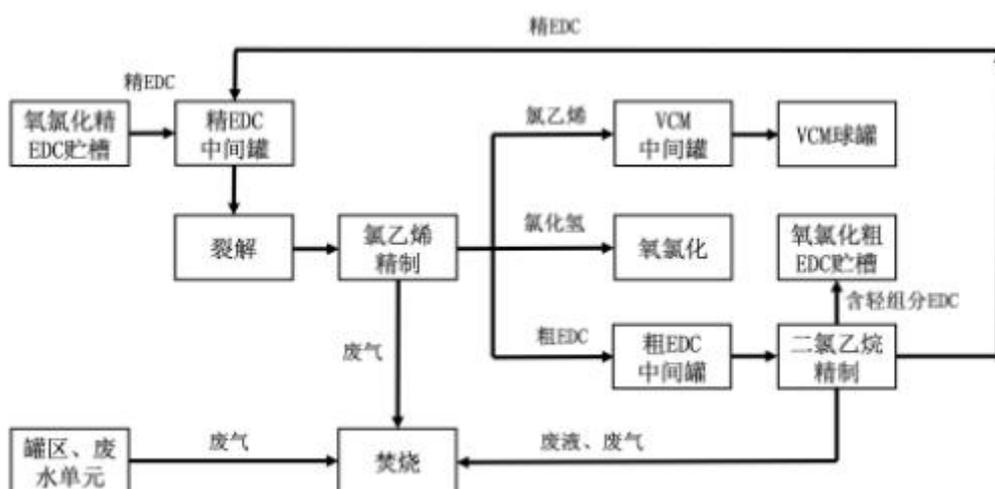
盐酸



二氯乙烷



氯乙烯



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
烧碱	72 万吨	100	30 万吨	57,118.27	2022 年 12 月
二氯乙烷	72 万吨	73			
液氯	60 万吨	100			
特种聚氯乙烯	9 万吨	100			
氯乙烯	20 万吨	100			
聚氯乙烯			40 万吨	116,757.73	2022 年 12 月

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

PVC 特种树脂提升改造项目投产，增加产能 6 万吨。
20 万吨/年氯乙烯项目投产，增加产能 20 万吨。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
乙烯	长期合同、现货采购	信用证, 电汇	62.78	140910 吨	136734 吨
盐	长短期合同相结合、进口和国内采购相结合	信用证, 承兑	-1.35	1058426 吨	1041031 吨
氯乙烯	长短期合同相结合、进口和国内采购相结合	信用证, 电汇, 承兑	47.30	20350 吨	21721 吨

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力	长约	月结+电汇	0.5	186286 万度	186286 万度

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
工业	5,250,913,294.43	3,156,005,972.56	39.90	54.64	21.66	16.30	未获取公开资料
贸易收入	1,357,727,768.45	1,346,750,407.32	0.81	-6.58	-6.44	-0.15	未获取公开资料
合计	6,608,641,062.88	4,502,756,379.88	31.87	36.29	11.63	15.06	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中国	6,264,570,618.12	31.41
其他国家	344,070,444.76	321.71
合计	6,608,641,062.88	36.29

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变动额	本期较上年同期增减比例（%）
长期股权投资	73,271.16	62,150.42	11,120.74	17.89

原因分析：

1) 长期股权投资同比增加 17.89%，主要系本期权益法核算上海亨斯迈聚氨酯有限公司盈利所致。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司 20 万吨/年氯乙烯项目、PVC 特种树脂提升改造项目于 2021 年下半年正式投产。

公司投资建设的 30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目，完成详细设计 90%模型审查；完成成长周期设备、框架协议签订工作；土建已基本完成，启动安装工程。

公司 3 万吨/年催化氧化法 HCl 回收循环利用项目启动技术交流和详细设计，计划于 2022 年开始项目施工。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资成本	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
上海华谊集团股	690,000.00	1,301,300.00	8,580.00	401,115.00	其他权益	法人股

份有限公司					工具投资	
国新文化控股股份有限公司	360,000.00	5,798,311.20	59,386.80	-1,229,846.64	其他权益 工具投资	法人股
中国石化上海石油化工股份有限公司	900,000.00	1,876,500.00	45,000.00	279,225.00	其他权益 工具投资	法人股
上海中毅达股份有限公司	1,272,952.61	22,584,160.00		12,483,066.00	其他权益 工具投资	法人股
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00	12,165,120.00	237,600.00	-323,136.00	其他权益 工具投资	法人股
东方明珠新媒体股份有限公司	86,967.00	1,068,388.65	30,525.39	43,244.30	其他权益 工具投资	法人股
天津海泰科技发展股份有限公司	20,000.00	121,200.00	400.00		其他权益 工具投资	法人股
上海银行股份有限公司	7,307,758.85	17,701,287.37	993,059.60	-1,322,010.59	其他权益 工具投资	法人股
上海华谊集团财务有限责任公司	60,000,000.00	97,076,283.36	3,300,000.00	3,417,770.39	其他权益 工具投资	现金出 资
苏州天原物流有限公司	1,340,890.20	4,515,654.50		371,506.89	其他权益 工具投资	现金出 资
上海华谊天原化工物流有限公司	75,406,591.18	88,992,278.27	2,028,474.00	2,518,821.79	其他权益 工具投资	现金出 资
上海联恒异氰酸酯有限公司	246,974,849.50	282,526,488.45	12,871,500.00	3,858,663.01	其他权益 工具投资	现金出 资
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	1,497,504.09	28,125.00	159,133.68	其他权益 工具投资	现金出 资
天津天女化工集团股份有限公司	239,957.55	239,957.55			其他权益 工具投资	现金出 资
合计	395,912,466.89	537,464,433.44	19,602,650.79	20,657,552.83	/	/

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
上海氯碱新材料贸易有限公司	贸易	5,000	72,453.50	901.36
上海瑞胜企业有限公司	贸易	500	6,238.24	735.64
上海金源自来水有限公司	自来水	700	1,702.04	169.66

上海氯威塑料有限公司	CPVC 管材管件生产	5,000	510.46	-169.21
广西华谊氯碱化工有限公司	烧碱、聚氯乙烯制造、销售	67,500	178,724.55	-3,759.97

2) 单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	主营业务收入	主营业务利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海氯碱新材料贸易有限公司	贸易	化工原料及产品销售	280,180.55	5,334.16	901.36	901.36	0.51
上海瑞胜企业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	3,097.13	750.53	735.64	735.64	0.42
上海金源自来水有限公司	工业	自来水	914.90	446.94	169.66	169.66	0.10
上海氯威塑料有限公司	化工生产及销售	CPVC 管材管件生产			-169.21	-118.45	-0.07
广西华谊氯碱化工有限公司	化工生产及销售	烧碱、聚氯乙烯制造、销售			-3,759.97	-2,255.98	-1.28
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	化工生产及销售	MDI 精制及聚合体	690,627.80	150,118.68	102,242.31	30,672.69	17.47

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

当前我国氯碱行业的布局更趋清晰。东部省份氯碱产业发展历史悠久，同时东南部沿海地区也是我国氯碱产品主要消费市场，依托下游需求支撑和相对便利的对外贸易条件，当地氯碱产业逐渐探索出与石化行业、氟化工、精细化工和农药等行业结合发展的模式；西部地区依托资源优势建设大型化、一体化“煤电盐化”项目，逐渐形成几个大型氯碱产业集群，在我国氯碱行业整体布局中重要地位日益突出；中部地区依托自身区位特点，利用临近下游重点消费领域优势发展氯碱化工，并重点发展精细耗氯产品，形成多个具有特色氯碱精细产业园，我国东部、中部和西部地区不同成长路径和发展特点的氯碱产业带更趋清晰。从地区分布上看，现有 70 家 PVC 生产企业分布在 21 个省市、自治区及直辖市，平均规模为 38 万吨。由于各区域的经济水平、资源禀赋和市场情况存在很大的差异，各地 PVC 产业发展并不均衡，局部地区企业数量众多，产能密集。当前，西北地区依托丰富的资源能源优势，是业内公认的电石法 PVC 的低成本地区，在中国 PVC 产业格局中具有一定的领先地位。华北、华东地区呈现出电石法和乙烯法并存的状态，而且得益于进口乙烯渠道和乙烯生产来源的多样化，未来两至三年内河北、山东、江苏、浙江地区的乙烯法工艺的扩能会更加集中。从近两年及未来国内乙烯法聚氯乙烯企业布局特点来看，多选择在沿海地区进行项目建设，并且主要在具有港口资源的地域，适宜进出口大宗原材料，如：石油、乙烯、二氯乙烷和氯乙烯等。我国烧碱行业产能分布逐渐清晰，产能主要集中在华北、西北和华东三个地区，上述三个区域烧碱产能占全国总产能的 81%。西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低，每个区域产能占总产能 5% 及以下水平。我国华东、华北等东部地区烧碱行业发展历史悠久，

也是下游消费的主要市场。并且当地氯碱企业配套耗氯产品品种较多，有一定的消耗氯气能力，以解决碱氯平衡问题，此外地理位置的条件使得出口外销方面有一定的优势；西北地区主要依托资源优势，配套 PVC 产品发展，烧碱生产成本优势较为突出。

我国构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，是应对百年变局、开拓发展新局的战略选择，我国也将“新型城镇化”纳入克服疫情影响和扩大内需的方向之一，在稳步推进新型城镇化的拉动下，烧碱终端产品市场需求仍将保持较快增长。新型城镇化和消费升级将极大地拉动基础设施和配套建设投资，促进建材、家电、服装及日用品等需求增加，进而整体拉动烧碱产品需求持续增加。

“一带一路”战略支撑我国氯碱行业扩大外循环。目前我国烧碱主要出口国家多为“一带一路”国家，这已成为行业结构调整时期的重要战略资源。随着“一带一路”沿线国家经贸合作领域不断拓宽、深入和沿线国家的不断发展，将推动我国氯碱企业结构调整和转型升级，我国烧碱和聚氯乙烯出口将迎来国际贸易新机遇。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“数字化、绿色化、高端化、全球化”为原则，以成为氯碱相关产业链及下游新材料生产商为定位。坚定不移以做强优势业务、突破新兴业务、发展海外业务，积极实施“走出去”为战略发展方向。以发展扩大优势业务为主线，加快推进落地新兴业务，不断优化完善产品结构，氯乙烯等项目的建成投产进一步完善了上海化工区产业链，即将建成的钦州产业基地项目进一步增强了产业竞争优势。

1、加快推进绿色低碳制造路线。以行业能效标杆为目标，以持续打造绿色工厂为动力，通过自身创新提升与引进绿色生产工艺，共同推动企业向绿色节能方向转变，努力从制造到智造，加强企业的竞争力和话语权。2、加快“数字化转型”步伐。以“信息化 数字化 智能化”为驱动，利用工业互联网、大数据分析等前沿技术，提升生产、研发、营销、人力资源管理等重点环节的效能，推动成为化工行业数字化领先企业。3、加快技术创新引领产品升级步伐。对标国际先进水平，提升企业自主创新能力，优化完善科学管理水平，增强技术创新引领作用，加快建立以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，推动企业科技实力和创新能力进一步提升。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

随着我国“双碳”目标的提出，对化工行业的发展方式提出新的要求，产业结构需加快转型升级，催生新技术、新模式、新业态。同时公司将面对电、天然气、蒸汽、盐等原料价格的上涨，以及化工区下游企业需求量减少等不利因素。公司积极应对变化，攻坚克难，进一步提升自身竞争力，做到行业领先，主动适应市场需求和国家要求，继续确保公司健康有序发展。

(一) 守住安全底线

HSE 工作是一切工作的重中之重，作为化工企业，始终将安全工作放在首要位置，时时紧绷安全之弦，时时强抓安全不放松。①全力推进落实安全生产专项整治，结合重点监控化工工艺要求和重大危险源管控要求，从根本上消除事故隐患。②持续开展安全管理提升，深入推进过程安全管理，按照示范工厂标准，建设示范工厂。③完善环保运行管理，确保合规处置。④优化完善双重预防机制，常态化全天候管控安全风险，把 BOW-TIE 分析管控措施纳入日常管理。⑤开展应急管理要求的“工业互联网+危化安全生产”试点工作，建设并完成主要项目。⑥按照排污许可证的要求，继续做好生产装置环保装置运行管理，确保“三废”合规处置达标排放。此外，继续加强疫情防控。国内外疫情持续反复，考虑到国际商务往来及项目建设各地交流等，公司上下要有充分认识，做好长期应对疫情的防控准备。

(二) 稳定高效运行

生产系统要继续做好精心维护、精细操作、精益运行。①积极开展精益生产，持续强化管理创新，全面促进降本增效，公司要继续不断的加大工艺和能源管理力度，力争全面完成生产经营和节能降本目标，最大限度地创造效益。②突出重点，完成数字化智能制造项目，2022 年目标是智能系统全部上线运行。

(三) 优化市场运营

随着 20 万吨/年氯乙烯项目和 PVC 特种树脂提升改造项目的投产，以及广西钦州项目也将在 2022 年四季度开车，公司产品更加多元化，对产品的市场销售要求更高。市场部门将继续按照公司经营方针目标要求，并实时着眼全局，把握国内、外市场节奏变化，系统化、一体化考虑市场整体演变。通过统筹兼顾国内外市场，灵活调整销售策略和区域比例，实现产品效益最大化。

（四）持续项目发展

围绕最新的行业相关政策和公司自身发展情况，并根据生产要素成本的变化制定应对措施，稳步有序推进公司项目发展。①有序推进广西钦州 30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目施工工作，确保在 2022 年第四季度项目顺利投产。②开展“双碳”及“两高”项目政策及应对策略研究，对国家提出的“双碳”及“两高”项目相关政策进行分析解读，并根据国家整体发展目标进行分解，分析化工行业及氯碱等细分行业的未来发展方向和相关限制条件。第一、对标行业先进，能耗（碳排放）达到行业领先水平；第二、依托规划产业链，开展固碳产品研究；第三、由基础化工向下游材料发展。

（五）坚持技术创新

将继续聚焦于公司的发展战略，围绕“以产业化为创新目标、全面提升研发水平”的主题，结合项目特点，在“耗氯及氯化氢新产品新工艺、特种树脂、聚醚多元醇”三大研发主线方面，加强对公司生产经营的技术支撑，加快研发成果产业化进程。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境对行业的影响。全球新冠肺炎疫情仍在持续，由此导致的内外部不确定性不稳定性仍较多，特别是外部环境更趋复杂严峻和不确定，使我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，具有一定风险挑战。

2、行业政策风险。未来，我国政策将紧密围绕高质量发展而调整，我国氯碱行业发展将进入从规模增长向质量提升的重要窗口期。“碳达峰碳中和”政策及节能降碳、电价调整等重点政策对行业产生了重要影响。

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的公司治理文件等规定和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，强化内部管理。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵守公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学、职责清晰、制度健全。董事会下设战略、投资评审、审计、提名、薪酬与考核五个专门委员会，均严格按照《公司章程》、《董事会专门委员会工作实施细则》认真、勤勉运作。公司各位董事在公司重大决策以及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，为公司科学决策提供大力支持，忠实、谨慎、认真、勤勉地履行了董事职责。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，依法、独立地对公司财务、经营情况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、信息披露与透明

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够平等一致地获得有效信息。报告期内，公司共完成 4 份定期报告，34 份临时公告，使投资者能及时、公平、准确、完整地地了解公司状况。

7、内幕信息管理

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步做好内幕信息保密工作，按照规定要求填写内幕信息知情人档案，维护股东的权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-06-29	www.sse.com.cn	2021-06-30	详见公司披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-016）
2021 年第一次临时股东大会	2021-10-20	www.sse.com.cn	2021-10-21	详见公司披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-031）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
顾立立	董事长	男	50	2020-03-30	2023-06-29	0	0	0		0	是
张伟民	董事、总经理	男	54	2016-04-25	2023-06-29	20,000	20,000	0		97.31	
王伟	董事、党委书记	男	53	2016-04-25	2023-06-29	0	0	0		92	
王林造	职工董事	男	60	2019-03-21	2023-06-29	1,000	1,000	0		75.40	
叶小鹤	董事	男	42	2020-03-30	2023-06-29	0	0	0		0	是
冯天俊	外部董事	男	44	2020-06-30	2023-06-29	0	0	0		12.00	
王锦山	独立董事	男	60	2016-04-25	2023-06-29	0	0	0		12.00	
曹贵平	独立董事	男	57	2020-06-30	2023-06-29	0	0	0		12.00	
赵子夜	独立董事	男	42	2016-04-25	2023-06-29	0	0	0		12.00	
李宁	监事会主席	女	55	2020-03-30	2023-06-29	0	0	0		0	是
顾慧	监事	女	42	2021-06-29	2023-06-29	0	0	0		0	是
唐亮	监事	男	51	2016-04-25	2023-06-29	0	0	0		63.25	
周妹	职工监事	女	53	2016-04-25	2023-06-29	1,500	1,500	0		49.94	
张国华	职工监事	男	53	2016-04-25	2023-06-29	0	0	0		50.04	
邬刚	副总经理	男	53	2019-03-11	2023-06-29	8,500	8,500	0		90.00	
居培	财务总监、董事会秘书	女	44	2018-08-22	2023-06-29	0	0	0		70.43	
李臣阳	副总经理	男	40	2020-03-30	2023-06-29	0	0	0		88.00	
孙泽	副总经理	男	40	2021-01-11	2023-06-29	0	0	0		79.30	
崔巍	总工程师	男	42	2021-01-11	2023-06-29	0	0	0		79.30	
张虎	离任监事	男	52	2016-04-25	2021-04-07	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	31,000	31,000	0	/	882.97	/

姓名	主要工作经历
顾立立	曾任上海华谊（集团）公司纪委副书记、监审部总经理，上海华谊集团股份有限公司副总裁，上海氯碱化工股份有限公司监事会主席。现任上海华谊（集团）公司董事、总经理。上海氯碱化工股份有限公司董事长。
张伟民	曾任上海华谊丙烯酸有限公司总经理助理、副总经理，上海华谊（集团）公司经济运行部副总经理，上海华谊（集团）公司安全环保部总经理、武装保卫部部长。现任上海氯碱化工股份有限公司董事、总经理、党委副书记。
王伟	曾任上海华谊（集团）公司人力资源部副总经理，上海华谊投资有限公司副总经理。现任上海氯碱化工股份有限公司董事，党委书记。
王林造	曾任上海氯碱化工股份公司生产管理部经理、上海天原华胜化工有限公司副总经理、华胜化工厂党总书记、厂长，上海氯碱化工股份有限公司生产总监、上海氯碱化工股份有限公司副总经理。现任上海氯碱化工股份有限公司职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。
叶小鹤	曾任上海华谊集团股份有限公司战略发展部总经理助理。现任上海华谊集团股份有限公司战略发展部副总经理，上海氯碱化工股份有限公司董事。
冯天俊	现任复旦大学管理学院管理科学系教授，复旦大学商务分析与运营创新研究中心执行主任，中国运筹学会行为运筹与管理分会副秘书长。
王锦山	曾任南京第壹有机光电有限公司副董事长、创始总裁，中国 OLED 产业联盟创始联合主席，江苏省信息专家委员会委员，现任上海德沪涂膜设备有限公司董事长、上海华谊集团技术研究院专家。上海氯碱化工股份有限公司独立董事。
曹贵平	曾任新疆石河子大学化学化工学院 副院长(援疆)，华东理工大学研究生院培养办公室主任。现任华东理工大学化学工程与技术教授。
赵子夜	曾任鞍山第一工程股份有限公司独立董事，现任上海财经大学会计学院副教授，财大特任研究员，上海凤凰企业（集团）股份有限公司独立董事、江苏飞力达国际物流股份有限公司立董事。上海氯碱化工股份有限公司独立董事。
李宁	曾任上海华谊（集团）公司财务部总经理，上海氯碱化工股份有限公司董事。现任上海华谊集团股份有限公司资本运作部总经理，上海氯碱化工股份有限公司监事会主席。
顾慧	曾任上海华谊集团财务有限责任公司金融部总监兼资金管理部总监，上海华谊集团财务有限责任公司总经理助理、副总经理。现任广西华谊新材料有限公司财务总监，兼任华谊集团（香港）有限公司财务总监。上海氯碱化工股份有限公司监事。
唐亮	曾任上海氯碱化工股份有限公司技术发展部经理。现任上海氯碱化工股份有限公司副总工程师，上海氯碱化工股份有限公司监事。
周妹	曾任上海氯碱化工股份有限公司监审保卫部助理经理、武装保卫部经理。现任上海氯碱化工股份有限公司工会副主席。上海氯碱化工股份有限公司监事。
张国华	曾任上海氯碱化工股份有限公司党办主任，部室党委副书记。现任上海氯碱化工股份有限公司华胜化工分公司党委书记。上海氯碱化工股份有限公司监事。
邬刚	曾任上海氯碱新材料贸易有限公司总经理兼销售总监。现任上海氯碱化工股份有限公司副总经理。
居培	曾任上海华谊（集团）公司监察审计部财务审计、上海氯碱化工股份有限公司财务部经理。现任上海氯碱化工股份有限公司财务总监、董事会秘书。
李臣阳	曾任上海氯碱化工股份有限公司投资规划部主任工程师，上海华谊集团股份有限公司战略发展部投资项目管理，国际业务部总经理助理，上海氯碱化工股份有限公司总经理助理。现任上海氯碱化工股份有限公司副总经理。

孙泽	曾任上海华谊信息技术有限公司副总工程师、总经理助理、副总经理。现任上海氯碱化工股份有限公司副总经理。
崔巍	曾任上海氯碱化工股份有限公司技术中心常务副主任、上海氯碱化工股份有限公司总经理助理兼技术中心副主任。现任上海氯碱化工股份有限公司总工程师。
张虎	曾任上海氯碱化工股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
顾立立	上海华谊(集团)公司	董事、总经理	2020-03-23	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张伟民	广西华谊氯碱化工有限公司	董事、董事长	2019-12-11	
张伟民	上海氯碱新材料贸易有限公司	执行董事	2016-02-18	
王伟	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	董事、副董事长	2019-12-05	
王伟	上海天原(集团)有限公司	董事	2015-12-18	
居培	内蒙古君正天原化工有限责任公司	监事长	2019-04-17	
居培	上海亨斯迈聚氨脂有限公司	董事	2019-04-17	
居培	上海华谊集团财务有限责任公司	董事	2019-04-17	
周妹	上海氯碱新材料贸易有限公司	党总支书记	2019-03-19	
周妹	上海氯碱新材料贸易有限公司	工会主席	2019-03-25	
张国华	上海金源自来水有限公司	监事	2019-09-12	
邬刚	上海瑞胜企业有限公司	执行董事	2017-09-08	
李臣阳	广西华谊氯碱化工有限公司	董事、总经理	2019-12-11	
孙泽	广西华谊氯碱化工有限公司	党总支书记、副总经理	2021-01-27	
唐亮	广西华谊氯碱化工有限公司	董事	2019-12-11	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬由公司薪酬与考核委员会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬考评办法》考核发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准并逐月支付报酬。独立董事的津贴标准由股东大会审议通过。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬	882.97 万元

合计	
----	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张虎	监事	离任	工作需要
顾慧	监事	选举	工作需要

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届四次	2021-01-11	审议通过《关于聘任公司副总经理、总工程师的议案》
十届五次	2021-04-07	审议通过《董事会报告》、《总经理报告》等十五项议案
十届六次	2021-04-27	审议通过《2021年第一季度报告》、《关于公司组织机构调整的议案》
十届七次	2021-06-04	审议通过关于修订《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》、《关于召开2020年年度股东大会的安排》
十届八次	2021-08-25	审议通过《公司2021年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》
十届九次	2021-09-23	审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的安排》
十届十次	2021-10-25	审议通过《公司2021年第三季度报告》、《关于新增2021年度日常关联交易额度预计的议案》
十届十一次	2021-12-31	审议通过《关于公司与赛科公司签订乙烯供应及储运协议的议案》

六、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
顾立立	否	8	8	6	0	0	否	2
张伟民	否	8	8	6	0	0	否	1
王伟	否	8	8	6	0	0	否	2
王林造	否	8	8	6	0	0	否	2
叶小鹤	否	8	8	6	0	0	否	2
冯天俊	否	8	8	6	0	0	否	1
王锦山	是	8	8	6	0	0	否	2
曹贵平	是	8	8	6	0	0	否	2
赵子夜	是	8	8	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	赵子夜、王锦山、王林造
提名委员会	曹贵平、王伟、王林造
薪酬与考核委员会	王锦山、曹贵平、冯天俊
战略委员会	顾立立、张伟民、王伟、王林造、叶小鹤、冯天俊、王锦山、赵子夜、曹贵平
投资评审委员会	邬刚、居培、李臣阳、崔巍、孙泽、唐亮、师琳

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-07	审议《年审注册会计师出具的初步审计意见》、《关于 2020 年度利润分配的预案》、《关于预计 2021-2023 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2020 年度内部控制审计报告的议案》、《2020 年度董事会审计委员会工作报告》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会审计委员会认为：公司 2020 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定。
2021-04-27	审议《公司 2021 年第一季度报告》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，

			不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。
2021-08-25	审议《公司 2021 年半年度报告》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。
2021-10-25	审议《公司 2021 年第三季度报告》、《关于新增 2021 年度日常关联交易额度预计的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会审计委员会认为：公司新增的日常关联交易，是公司日常经营发展所需，关联交易的价格以市场价格为主导，为公司保持稳定的市场份额及可持续发展提供了保障，不存在损害公司和全体股东的合法权益。

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-07	审议《公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度薪酬发放情况》、《公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度薪酬方案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	/

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-07	审议《关于十四五规划的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会战略委员会认为公司根据行业政策和公司发展需求，结合公司实际情况，科学制定了发展规划，明确发展目标。

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	683
主要子公司在职员工的数量	311
在职员工的数量合计	994
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,942
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	657
销售人员	52
技术人员	27
财务人员	17
行政人员	241
合计	994
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	383
大专	297
高中（中专）	306
高中以下	8
合计	994

(二) 薪酬政策√适用 不适用

执行《上海氯碱化工股份有限公司职位能级薪点工资办法》

(三) 培训计划√适用 不适用

2021 年度公司根据年度培训计划共实施各类培训 8110 人次（外训 942 人次，内训 7168 人次）。一线员工培训合计 7721 人次，占培训总人次的 95.2%。主要培训项目：岗位操作培训（包括岗位练兵培训、转岗培训）、特殊工种培训（包括特殊工种、特种作业及其它需持证岗位的取证、复证）、员工操作技能、生产安全及工艺等培训、QHSE 全员培训、新任班组长快速胜任的八项任务培训、安全管理技能提升培训等。非一线员工培训合计 389 人次，占培训总人次的 4.8%。主要培训项目：智能制造与数字化转型、重走长征红色党政沙盘模拟、智能工厂集成技术与应用-新技能培训、最新企业会计准则难点解析与实务应用、项目管理资格认证（PMP）培训、党群干部培训班、科研人员及专业技术人员继续教育、数据分析与数据工程、新媒体时代下的公文写作、工作型 PPT 深度策划培训、工会系列培训、2021 版《安全生产法》解读等综合素质提升课程。挖掘公司内部培训资源，组织内训师开展对一线员工的内部培训，共有 36 位员工走上讲台上课，激发员工参与培训的潜力，使内部培训更加紧贴生产实际，提升培训效果；实施岗位带教培训工作。

(四) 劳务外包情况 适用 不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

1、2012 年公司已根据中国证监会、上海证监局和上海证券交易所的有关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订，进一步完善了相关的决策程序和机制，明确了利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策。

2、报告期公司现金分红政策未做调整。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
-----------------------	-------------------------------

分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内,公司高级管理人员的聘任严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和相关法规的规定进行,董事会薪酬和考核委员会负责制定公司高管薪酬政策的考核方案,并进行考核,高级管理人员根据其任在公司担任具体职务,按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内,公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上,结合行业特征及企业经营实际,对内控制度进行持续完善与细化,提高了企业决策效率,为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障,有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理,内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求,能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系,内控运行机制有效,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。公司第十届董事会第十二次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》,全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和实际经营情况，修订完善或新制订包括战略管理、资产管理、财务资金管理、人力资源管理、公司治理等一系列内控管理制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司在漕泾设有华胜及天原 2 处生产区域，涉及废水、废气、固废排放。其中，华胜区域有焚烧炉、废氯吸收塔、盐酸尾气吸收塔、氢气锅炉等废气排口，天原区域有干燥、包装除尘等废气排口，涉及到的主要污染物包括：二氧化硫、氮氧化物、烟尘（颗粒物）、氯气、氯化氢以及氯乙烯、1, 2-二氯乙烷等挥发性有机化合物。华胜区域通过无机废水池及有机废水池、天原区域通过一级、二级废水处理装置收集处理并排放污水，涉及到的主要污染物包括：化学需氧量、氨氮、石油类等。

公司废水、废气污染物排放浓度和总量均达到排污许可证要求，工业废气处理率为 100%，工业废水处理率为 100%。压滤污泥、有机溶剂、废试剂瓶、精蒸馏残渣、废催化剂等危险废物的处置交有资质单位焚烧处理，产生的废铅酸蓄电池交有资质单位综合利用。产生的一般工业固体废物盐泥全部综合利用，用于制砖，践行 Reduce、Reuse、Recycle 的 3R 原则。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

华胜区域拥有 2 台焚烧炉，采用直接燃烧法处理二氯乙烷装置生产过程中的尾气；3 台废氯吸收塔及 6 台盐酸尾气吸收塔采用吸收法处理生产过程中产生的氯化氢及废氯。天原区域使用布袋除尘、旋风除尘、膜回收及活性炭吸附处理废气中的粉尘及氯乙烯。华胜区域的 2 套无机废水池及 2 套有机废水池采用中和法调节废水 pH，天原区域采用物理沉淀、化学絮凝的方法处理工业污水，处理合格后均纳管排放至化工区中法水务发展有限公司。

按照《中华人民共和国环境保护法》、《上海市环境保护条例》等相关文件规定，按照规定建立污染防治设施运行台账，定期开展检查，排除隐患，2021 年环保装置运转率 100%，符合国家及公司各项规定。环保装置非计划停车，按照生产装置非计划停车同等管理，按规定上报，同时做好生产装置应急预案，确保废水、废气达标排放。

在线监测设备输送数据日均值合格率 100%，传输率 100%，符合控制要求。2021 年公司新建 20 万吨/年氯乙烯项目及 PVC 特种树脂提升改造项目，项目建设中均采用先进污染治理技术。华胜区域新建废气液焚烧炉，使用清洁能源天然气，通过直接燃烧法处理 VCM 生产装置产生的废气液，设计有机物质焚烧净化效率 $\geq 99.9999\%$ 。烟气通过余热锅炉，回用高温烟气的热能，热能回收效率 $\geq 90\%$ 。烟气处理过程中采用喷淋法，同步达到减少烟气中污染物浓度及利用制酸的目的。天原区域新建母液深化处理设施，通过水解酸化、接触氧化等工艺，对 PVC 特种树脂提升改造项目生产装置产生的废水进行深度处理，经处理后可直接作为原水用于脱盐水装置生产脱盐水，可达到 100%废水回用的目的。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

依法公开建设项目 20 万吨/年氯乙烯项目及 PVC 特种树脂提升改造项目相关建设信息。开展许可证变更及重新申请手续，纳入新装置排污内容。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立环境安全应急管理体系，按照应急管理要求储备应急物资开展应急演练，2021 年公司未发生重大环境污染事故。根据 20 万/年 VCM 项目及 6 万吨/年 PVC 提升改造项目内容，对环境事件应急预案进行重新编制。根据 2021 年空气重污染天气应急减排措施清单要求，对公司空气重污染应急预案进行年度修订。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据排污许可证要求，制定公司 2021 年度环保监测计划，按照监测计划通过自测或者委托监测，按月或按季度开展公司日常废水、废气、雨排、环境大气、噪声等环境监测工作。根据《企业事业单位环境信息公开办法》的要求，在网络平台上公开公司环保治理设施、建设项目内容、污染物排口、排口自行监测数据、环境事件应急预案等环保信息。开展常规土壤地下水专项隐患排查工作，结合隐患排查实施土壤地下水的自行监测。

根据排污许可证的管理要求，新增安装废水、废气在线监测设施。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

部分废气废水在线监测设备未在 6 个月内完成安装、调试、验收、备案，收到行政处罚事先告知书。

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2021 年公司开展绿色工厂评审工作，于年底获评工信部绿色工厂称号。同时开展针对树脂产品的绿色设计产品申报，相关四个批号的产品取得工信部绿色产品称号、中国石油和化学工业联合会绿色产品荣誉称号。

2021 年度推进实施 VOCs2.0 深化治理，配套建设实验室废气收集治理、废水池加盖等项目，进一步减少生产经营过程中 VOCs 的无组织排放。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

根据计划实施 VOCs2.0 治理方案，以达到进一步削减 VOCs 排放量，深化 VOCs 治理成果的目标，华胜实验室楼顶活性炭处理装置已完成安装并投用。树脂区域废水池加盖工作、实验室废气 VOCs、聚合配料系统废气治理工作已委托专业环保科技公司进行项目治理设计，并通过项目评审，准备进入实施改造阶段。同时确保已建废气治理设施的稳定有效运行。持续推进氢气锅炉低氮改造，进一步降低锅炉 NOx 排放浓度。

公司作为上海化学工业区责任关怀职业健康安全工作组组长单位，2021 年积极参与并多次组织化工区责任关怀职业健康安全工作组活动。主导开展化工区《职业健康安全评估导则》的编制，新增公共防疫应急、责任关怀等评价条款。同时参加中石化联合会责任关怀职业健康安全团体标准的编制工作。

2021 年 12 月作为化工区企业协会责任关怀职业健康安全工作组组长单位，公司联合企业协会组织，“SCIP 大讲堂之职业健康安全”主题活动，区内近 30 家企业出席。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

建立能源管理体系，通过能源管理评审，对生产过程能资源消耗做好持续性监控管理。开展光伏发电试点工作，在天原区域安装光伏发电设施，推进绿色能源的使用。持续对高耗能电机进行升级换代，从源头上减少电能消耗。合理利用公司氢气资源，富余氢气用于氢气锅炉产蒸汽，减少外购蒸汽。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司将在 2022 年 4 月 30 日前披露《上海氯碱化工股份有限公司 2021 年社会责任报告》

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100.7
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40.28

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

根据公司第十届董事会第五次会议审议，公司同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年年度报告和内控审计的会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易比例(%)
华谊集团（香港）有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	9,642.06	2.75
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	其他	购买商品	材料采购	按协议价结算	779.33	0.22
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	10.54	
上海华谊（集团）公司及下属子公司	控股股东及其子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	371.03	0.08
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程服务	按协议价结算	18,662.54	5.32
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	1,030.00	0.29
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	2,935.48	0.84
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	419.25	0.12
上海华谊（集团）公司及下属子公司	控股股东及其子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	426.22	0.12
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	产品销售	按协议价结算	498.11	0.09
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	产品销售	按协议价结算	417.85	0.08

上海华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	产品销售	按协议价结算	675.32	0.13
上海华谊环保科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	产品销售	按协议价结算	538.46	0.10
上海新上化高分子材料有限公司	其他	销售商品	产品销售	按协议价结算	409.47	0.08
上海华谊（集团）公司及下属子公司	控股股东及其子公司	销售商品	产品销售	按协议价结算	922.61	0.17
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	222.50	0.04
上海华谊（集团）公司及下属子公司	控股股东及其子公司	提供劳务	提供劳务	按协议价结算	83.02	0.01
合计				/	38,043.79	10.44
大额销售退回的详细情况				无		
关联交易说明				公司与关联方的交易，是公司因购买原材料、销售产品的经常性经营活动需要，以及因非经常性资产和非核心业务剥离所产生的支付劳务、托管业务等支出。这些是公司控股股东及其部分下属企业间专业化协作、优势互补的必要补充，今后这种关联交易还将延续。		

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2020年1月16日召开的九届二十九次董事会议，审议通过《关于对广西氯碱公司增资的关联交易议案》，公司与上海华谊（集团）公司按股权比例（60：40）对广西氯碱公司进行增资用于项目建设，本次增资金额为136,874万元，其中公司增资金额为82,124.4万元，上海华谊（集团）公司增资金额为54,749.6万元，公司与华谊集团根据项目进度以现金方式分批注资到位。截止至2022年3月24日，公司已完成出资58,500万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年4月7日公司十届五次董事会审议通过了《关于预计2021-2023年度日常关联交易的议案》。公司与关联方的日常交易均属于正常的业务购销活动，在较大程度上支持了公司的生产经营和持续发展，符合公开、公平、公正原则。	公司十届五次董事会审议通过。详见公司披露的《关于预计2021-2023年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2021-006）

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	57.44	-27.57	29.87	100.15	-10.41	89.74
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司	6.89		6.89			
上海染料化工厂有限公司	母公司的全资子公司	37.16		37.16			
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司	0.45	-0.45				
上海华谊精细化工有限公司	母公司的控股子公司	0.47	-0.47				
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司	33.35		33.35			
上海一品颜料有限公司	母公司的控股子公司	3.64	-3.64				
宜兴华谊一品着色科技有限公司	母公司的控股子公司	6.55	44.43	50.98			
上海华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司	60.46	128.64	189.10			
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司	3.73	2.75	6.48	1.15		1.15
上海华谊（集团）公司	控股股东	4.03	-4.03		185.79	10,837.16	11,022.95

上海染料有限公司	母公司的全资子公司	3.49	-3.49				
上海天坛助剂有限公司	其他	15.00	-15.00		15.77	-15.77	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营公司	83.82	-83.82				
中化学华谊装备科技(上海)有限公司	其他	395.03	-395.03			102.64	102.64
上海华谊工程服务有限公司	母公司的控股子公司	1.70	-1.70				
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司				537.81	347.05	884.86
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司				25.56	-25.56	
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司				1,460.42	-1,130.33	330.09
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				12.15		12.15
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司						
上海华谊工程技术有限公司	母公司的控股子公司				267.72	-267.72	
上海华谊精细化工销售有限公司	母公司的控股子公司				2.43	18.37	20.80
上海化工工程监理有限公司	母公司的控股子公司				50.00	-50.00	
华谊集团(香港)有限公司	母公司的控股子公司					1,699.76	1,699.76
上海华谊集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司				200.00		200.00
上海汇丰树脂有限公司	母公司的控股子公司				4.55		4.55
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的控股子公司				0.15		0.15
上海三爱思试剂有限公司	母公司的全资子公司				0.09		0.09
上海牡丹油墨有限公司	母公司的控股子公司				0.13		0.13
上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司				0.04		0.04
上海达凯塑胶有限公司	母公司的全资子公司				0.35		0.35
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司					82,203.01	82,203.01
合计		713.21	-359.38	353.83	2,864.26	93,708.20	96,572.46
关联债权债务形成原因		正常生产经营中采购销售往来所形成的					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及其财务状况无影响					

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	80,000.00	0.42%-2.10%	80,017.34	2,076,970.99	2,076,989.81	79,998.51
合计	/	/	/	80,017.34	2,076,970.99	2,076,989.81	79,998.51

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	135,746.00	3.26%-3.87%	0	96,203.01	14,000.00	82,203.01
合计	/	/	/	0	96,203.01	14,000.00	82,203.01

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	贴现	60,000.00	31,968.92

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊天原化工有限公司	固定资产	1,517.52	2021/1/1	2021/12/31	1,099.29	按协议价结算	是	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	511.42	2021/1/1	2021/12/31	55.05	按协议价结算	是	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊(集团)公司	固定资产	22.83	2021/1/1	2021/12/31	3.74	按协议价结算	是	控股股东
上海华谊(集团)公司	上海氯碱化工股份有限公司	固定资产	282.69	2021/1/1	2022/12/31	-299.99	按协议价结算	是	控股股东
广西华谊能源化工有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	临时办用房		2019/9/1	2021/5/28	-110.62	按协议价结算	是	母公司的控股子公司

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	166,800
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	166,800
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	166,800
担保总额占公司净资产的比例(%)	23.48

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	95,219
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	92,541

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	

上海华谊（集团）公司	0	538,805,647	46.59	0	无	0	国有法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	195,200	7,634,490	0.66	0	无	0	境外法人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	1,857,506	6,776,909	0.59	0	无	0	境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	0	6,585,797	0.57	0	无	0	境外法人
林越杰	3,900,000	3,900,000	0.34	0	无	0	境内自然人
孙月龙	73,813	3,774,370	0.33	0	无	0	境内自然人
方建伟	0	2,787,506	0.24	0	无	0	境内自然人
中国银行无锡分行	0	2,605,981	0.23	0	无	0	国有法人
曹蒙梅	66,283	2,251,626	0.19	0	无	0	境内自然人
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	174,000	1,990,520	0.17	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海华谊（集团）公司	538,805,647	人民币普通股	538,805,647				
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,634,490	境内上市外资股	7,634,490				
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	6,776,909	境内上市外资股	6,776,909				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	6,585,797	境内上市外资股	6,585,797				
林越杰	3,900,000	人民币普通股	3,900,000				
孙月龙	3,774,370	人民币普通股	3,774,370				
方建伟	2,787,506	境内上市外资股	2,787,506				
中国银行无锡分行	2,605,981	人民币普通股	2,605,981				
曹蒙梅	2,251,626	境内上市外资股	2,251,626				
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	1,990,520	境内上市外资股	1,990,520				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海华谊（集团）公司
单位负责人或法定代表人	刘训峰
成立日期	1997 年 1 月 23 日
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营和管理，实业投资，化工产品及其设备的制造和销售，医药产品的投资，从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务，承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料的出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，从事货物及技术的进出口业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，上海华谊（集团）公司持有上海华谊集团股份有限公司 42.01%股份、国新文化控股股份有限公司 11.60%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

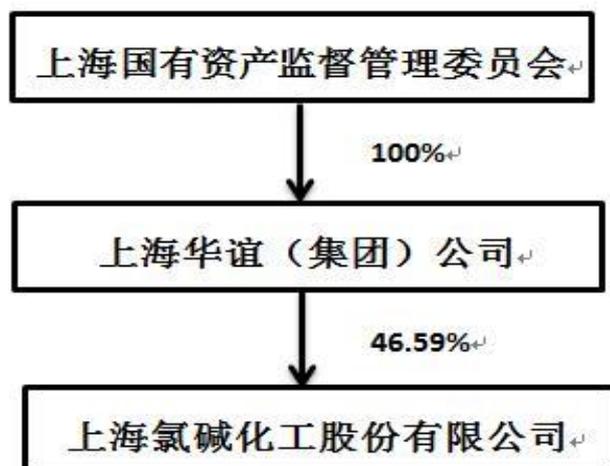
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	上海国有资产监督管理委员会
----	---------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

信会师报字[2022]第 ZA10407 号

上海氯碱化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海氯碱化工股份有限公司（以下简称氯碱化工）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了氯碱化工 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于氯碱化工，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）销售收入的确认	
氯碱化工自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。并相应变更了对于收入确认的会计政策,根据变更后的会计政策,2021 年度,氯碱化工实现主营业务收入人民币 6,608,641,062.88 元。根据财务报告附注三、重要会计政策及会计	我们执行的主要审计程序如下： 1、了解、评估并测试了氯碱化工自审批客户订单至销售交易入账的收入循环以及与之相关的管理层制定的关键内部控制的设计和执行的有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的

<p>估计(二十四),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,考虑下列迹象:1、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。2、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。3、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。4、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。5、客户已接受该商品或服务。由于氯碱化工的产品存在液态、固态等不同状态,分别采用不同的计量方法和管道输送、客户自提和送货上门等形式,且收入作为氯碱化工的关键业绩指标之一,从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>3、对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同及出库单,评价相关收入确认是否符合氯碱化工收入确认的会计政策;结合应收账款函证程序,以确认收入的真实性;</p> <p>4、对收入和成本执行分析性程序,包括:本期各月度收入、成本、毛利波动分析;主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等;</p> <p>5、获取经双方签字确认的流量表抄表数量,查验双方确认数量的方法、时点和数量以及最终由氯碱化工销售人员生成的开票通知书上的数量和双方确认的抄表数量是否一致,采购的计算单价是否与合同一致;</p> <p>6、除管道销售以外的收入,对由氯碱化工送货的部分取证经客户确认收货的运输凭证;由客户自提的,取证提货单位提货时出具的介绍信,以核实收入的真实性;</p> <p>7、根据客户交易的特点和性质,挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额;增加/(减少)</p> <p>8、对收入进行截止性测试,关注是否存在重大跨期,抽样检查资产负债表日后确认的收入核对发货记录和收货确认,并检查期后销售退回情况,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
--	---

四、其他信息

氯碱化工管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括氯碱化工2021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,管理层负责评估氯碱化工的持续经营能力,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。

治理层负责监督氯碱化工的财务报告过程。

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，就可能对氯碱化工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氯碱化工不能持续经营。

（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）就氯碱化工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：张朱华
（项目合伙人）**

中国注册会计师：濮琪玮

中国·上海

二〇二二年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	3,527,056,045.52	2,221,037,019.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	180,228,009.03	194,169,050.71
应收款项融资	(三)	282,723,943.04	278,563,351.85
预付款项	(四)	170,594,033.28	110,025,224.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	104,257.00	126,780.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	212,254,353.36	137,858,806.96
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	(七)	82,946,823.03	16,629,497.30
流动资产合计		4,455,907,464.26	2,958,409,731.01
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	732,711,552.42	621,504,239.70
其他权益工具投资	(九)	537,464,433.44	514,921,242.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十)	1,789,097,917.56	1,404,054,267.02
在建工程	(十一)	917,610,078.72	169,192,418.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十二)	7,398,922.91	
无形资产	(十三)	354,058,679.14	370,431,649.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	23,681,092.78	9,328,534.85
递延所得税资产	(十五)	361,315.66	334,400.72
其他非流动资产	(十六)	482,196,964.70	166,781,254.01
非流动资产合计	(十七)	4,844,580,957.33	3,256,548,006.21
资产总计		9,300,488,421.59	6,214,957,737.22
流动负债：			
短期借款	(十八)	822,030,116.76	

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	(十九)		58,790,900.00
应付账款	(二十)	574,058,018.91	356,193,397.60
预收款项			
合同负债	(二十一)	169,355,357.92	136,287,952.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十二)	70,706,718.89	49,204,296.43
应交税费	(二十三)	202,484,299.63	105,501,780.03
其他应付款	(二十四)	178,694,440.68	78,224,473.40
其中：应付利息		5,042,399.99	3,980,486.66
应付股利		2,724,553.75	2,724,553.75
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		3,049,214.87	
其他流动负债	(二十五)	21,465,103.96	21,528,082.44
流动负债合计	(二十六)	2,041,843,271.62	805,730,882.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十七)	3,924,501.90	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十八)	4,503,558.66	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(二十九)	101,300,000.00	100,080,000.00
预计负债	(三十)	3,337,648.52	2,776,806.96
递延收益	(三十一)	19,211,016.68	11,809,150.01
递延所得税负债	(十六)	22,644,403.82	18,922,524.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,921,129.58	133,588,481.47
负债合计		2,196,764,401.20	939,319,363.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十二)	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	1,673,341,355.41	1,673,338,131.72
减：库存股			
其他综合收益	(三十四)	68,129,041.82	52,137,676.21
专项储备	(三十五)		
盈余公积	(三十六)	437,213,140.67	254,511,937.04

一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	3,529,692,143.34	2,004,361,575.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		6,864,775,657.24	5,140,749,296.66
少数股东权益		238,948,363.15	134,889,076.58
所有者权益(或股东权益) 合计		7,103,724,020.39	5,275,638,373.24
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		9,300,488,421.59	6,214,957,737.22

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,723,907,696.57	1,457,891,234.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	688,503,754.55	767,050,595.65
应收款项融资	(二)	128,448,141.95	84,637,669.59
预付款项		96,984,290.26	92,412,961.29
其他应收款	(三)	150,095,230.00	114,538.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		211,660,025.24	129,799,483.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产			4,318,696.55
流动资产合计		4,019,599,138.57	2,556,225,179.85
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	(四)	1,205,212,127.47	914,004,814.75
其他权益工具投资		518,573,557.42	494,325,344.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,742,796,944.02	1,355,893,952.98
在建工程		114,810,871.85	111,575,458.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,770,971.58	

无形资产		226,923,667.43	234,701,074.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,681,092.78	9,328,534.85
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,473,308.01	120,939,094.86
非流动资产合计		3,837,242,540.56	3,240,768,275.33
资产总计		7,856,841,679.13	5,796,993,455.18
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,216,900.00
应付账款		483,014,067.47	312,677,286.64
预收款项			
合同负债		85,543,199.31	52,999,492.65
应付职工薪酬		58,093,128.13	42,835,879.42
应交税费		194,929,042.67	98,737,160.58
其他应付款		63,507,119.06	104,449,129.81
其中：应付利息			57,420.00
应付股利		1,189,676.90	1,189,676.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,811,211.08	
其他流动负债		10,640,651.31	6,889,934.04
流动负债合计		897,538,419.03	630,805,783.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		101,300,000.00	100,080,000.00
预计负债			
递延收益		19,211,016.68	11,809,150.01
递延所得税负债		19,511,372.45	15,627,231.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,022,389.13	127,516,381.54
负债合计		1,037,560,808.16	758,322,164.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,690,121,062.11	1,690,117,838.42
减：库存股			
其他综合收益		61,154,075.07	43,883,943.17
专项储备			

盈余公积		437,213,140.67	254,511,937.04
未分配利润		3,474,392,617.12	1,893,757,595.87
所有者权益（或股东权益）合计		6,819,280,870.97	5,038,671,290.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,856,841,679.13	5,796,993,455.18

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		6,664,189,491.23	4,888,662,506.77
其中：营业收入	（三十八）	6,664,189,491.23	4,888,662,506.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,979,723,590.05	4,425,886,906.28
其中：营业成本	（三十八）	4,540,218,568.83	4,057,703,286.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十九）	28,115,719.57	14,961,059.48
销售费用	（四十）	123,285,982.38	133,759,637.76
管理费用	（四十一）	159,346,147.79	126,545,878.52
研发费用	（四十二）	169,896,414.27	120,902,536.50
财务费用	（四十三）	-41,139,242.79	-27,985,492.06
其中：利息费用		10,598,102.34	14,670,018.32
利息收入		50,475,373.12	37,508,114.91
加：其他收益	（四十四）	3,362,368.38	9,846,469.36
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十五）	326,183,518.20	200,488,500.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		306,204,089.03	175,773,334.81
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十六）	922,305.05	2,001,455.33

资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十七）	-891,792.76	-7,856,700.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十八）	-7,712,936.78	6,332.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,006,329,363.27	667,261,657.34
加：营业外收入	（四十九）	791,417.48	1,717,348.81
减：营业外支出	（五十）	25,881.19	3,693,128.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,007,094,899.56	665,285,877.23
减：所得税费用	（五十一）	251,328,030.25	63,927,939.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,755,766,869.31	601,357,937.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,755,766,869.31	601,357,937.66
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）		1,771,707,582.74	606,691,868.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,940,713.43	-5,333,930.68
六、其他综合收益的税后净额		15,917,552.83	-4,711,712.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		15,917,552.83	-4,711,712.26
（1）重新计量设定受益计划变动额		-4,740,000.00	-6,950,000.00
（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		20,657,552.83	2,238,287.74
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,771,684,422.14	596,646,225.40
（一）归属于母公司所有者的综合			
		1,787,625,135.57	601,980,156.08

收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,940,713.43	-5,333,930.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十二)	1.5321	0.5246
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.5321	0.5246

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	(五)	5,275,405,747.88	3,491,793,422.74
减：营业成本	(五)	3,201,293,552.89	2,725,323,368.17
税金及附加		23,072,451.35	11,936,842.01
销售费用		101,646,362.01	105,458,853.44
管理费用		102,146,287.06	96,369,727.56
研发费用		169,896,414.27	120,902,536.50
财务费用		-25,913,164.47	-27,148,543.78
其中：利息费用		9,218,197.74	6,551,048.19
利息收入		33,769,550.37	28,930,982.31
加：其他收益		2,722,985.97	8,844,837.12
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	370,159,533.21	199,464,915.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六)	306,204,089.03	175,773,334.81
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,413,026.14	-18,272,754.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-891,792.76	-7,856,700.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,712,936.78	6,332.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,071,954,660.55	641,137,268.76
加：营业外收入		601,091.20	1,579,280.75
减：营业外支出		25,881.19	3,626,880.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,072,529,870.56	639,089,668.97
减：所得税费用		245,517,834.22	59,416,229.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,827,012,036.34	579,673,439.36
(一) 持续经营净利润（净亏损以		1,827,012,036.34	579,673,439.36

“—”号填列)			
(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		17,196,319.12	-1,574,121.17
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		17,196,319.12	-1,574,121.17
1. 重新计量设定受益计划变动额		-4,740,000.00	-6,950,000.00
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		21,936,319.12	5,375,878.83
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		1,844,208,355.46	578,099,318.19
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并现金流量表 2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		5,859,755,474.00	3,170,004,765.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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			
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		11,777,764.77	25,225,411.83
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	64,742,687.54	58,390,673.27
经营活动现金流入小计		5,936,275,926.31	3,253,620,851.00
购买商品、接受劳务支付的现金		3,668,213,567.14	2,213,627,626.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		280,240,739.86	202,805,701.68
支付的各项税费		427,920,081.85	196,595,812.09
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	182,195,265.37	231,848,511.61
经营活动现金流出小计		4,558,569,654.22	2,844,877,651.61
经营活动产生的现金流量净额		1,377,706,272.09	408,743,199.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,936,000.00	
取得投资收益收到的现金		214,602,650.79	330,715,165.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,634.00	53,739.83
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		4,400,000.00	
投资活动现金流入小计		220,969,284.79	330,768,905.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,254,152,919.55	241,106,859.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,254,152,919.55	241,106,859.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,033,183,634.76	89,662,045.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		120,000,000.00	140,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,070,954,618.66	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,190,954,618.66	260,000,000.00
偿还债务支付的现金		159,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,992,830.57	119,157,424.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		238,992,830.57	439,157,424.40
筹资活动产生的现金流量净额		951,961,788.09	-179,157,424.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,286,591.57	-617,386.02
五、现金及现金等价物净增加额		1,295,197,833.85	318,630,434.67
加：期初现金及现金等价物余额		2,221,037,019.10	1,902,406,584.43
六、期末现金及现金等价物余额		3,516,234,852.95	2,221,037,019.10

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		5,238,873,070.04	2,928,202,776.01
收到的税费返还		10,752,324.87	22,960,410.76
收到其他与经营活动有关的现金		46,813,531.32	158,567,135.44
经营活动现金流入小计		5,296,438,926.23	3,109,730,322.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,045,620,177.57	2,440,948,372.01
支付给职工及为职工支付的现金		226,705,811.99	173,859,932.67
支付的各项税费		411,844,188.33	184,907,303.69
支付其他与经营活动有关的现金		247,200,833.30	99,943,729.17
经营活动现金流出小计		3,931,371,011.19	2,899,659,337.54
经营活动产生的现金流量净额		1,365,067,915.04	210,070,984.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,936,000.00	
取得投资收益收到的现金		258,578,665.80	329,691,580.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,634.00	53,739.83
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		4,400,000.00	
投资活动现金流入小计		264,945,299.80	329,745,320.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,769,121.66	62,989,238.64
投资支付的现金		180,000,000.00	210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		243,769,121.66	272,989,238.64
投资活动产生的现金流量净额		21,176,178.14	56,756,081.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		145,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		145,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		199,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,210,458.72	120,549,424.40

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		264,210,458.72	240,549,424.40
筹资活动产生的现金流量净额		-119,210,458.72	-120,549,424.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,017,172.87	-74,104.95
五、现金及现金等价物净增加额		1,266,016,461.59	146,203,536.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,457,891,234.98	1,311,687,698.26
六、期末现金及现金等价物余额		2,723,907,696.57	1,457,891,234.98

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,156,399,976.00				1,673,338,131.72		52,137,676.21		254,511,937.04		2,004,361,575.69		5,140,749,296.66	134,889,076.58	5,275,638,373.24
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,673,338,131.72		52,137,676.21		254,511,937.04		2,004,361,575.69		5,140,749,296.66	134,889,076.58	5,275,638,373.24

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					3,223.69		15,991,3 65.61		182,701,2 03.63		1,525,330, 567.65		1,724,026, 360.58	104,059,2 86.57	1,828,085, 647.15
(一) 综 合 收 益 总 额					3,223.69		15,917,5 52.83				1,771,707, 582.74		1,787,628, 359.26	-15,940,7 13.43	1,771,687, 645.83
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														120,000,0 00.00	120,000,00 0.00
1.所 有 者 投 入 的 普 通 股														120,000,0 00.00	120,000,00 0.00
2.其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3.股 份 支															

计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配								182,701,203.63		-246,303,202.31		-63,601,998.68		-63,601,998.68
1.提取盈余公积								182,701,203.63		-182,701,203.63				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-63,601,998.68		-63,601,998.68		-63,601,998.68
4.其他														
(四)所有者权益内部结转								73,812.78		-73,812.78				

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						73,812.78				-73,812.78					
6. 其															

2021 年年度报告

他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							12,680,855.81						12,680,855.81	12,680,855.81
2. 本期使用							12,680,855.81						12,680,855.81	12,680,855.81
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,673,341,355.41	68,129,041.82		437,213,140.67	3,529,692,143.34			6,864,775,657.24	238,948,363.15	7,103,724,020.39

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,156,399,976.00					56,849,388.47		196,544,593.10			1,571,277,048.89		4,654,359,938.58	223,007.26	4,654,582,945.84
加：会计政策															

2021 年年度报告

变更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	1,156,399, 976.00			1,673,288, 932.12	56,849,3 88.47		196,544,5 93.10	1,571,277, 048.89	4,654,359, 938.58	223,007.2 6	4,654,582, 945.84			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				49,199.60	-4,711,7 12.26		57,967,34 3.94	433,084,52 6.80	486,389,35 8.08	134,666,0 69.32	621,055,42 7.40			
(一) 综 合收 益总 额				49,199.60	-4,711,7 12.26			606,691,86 8.34	602,029,35 5.68	-5,333,93 0.68	596,695,42 5.00			
(二) 所 有者 投入 和减										140,000,0 00.00	140,000,00 0.00			

2021 年年度报告

少资本														
1. 所有者投入的普通股													140,000,000.00	140,000,000.00
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														
(三) 利润分配								57,967,343.94	-173,607,341.54		-115,639,997.60		-115,639,997.60	
1. 提取盈余公积								57,967,343.94	-57,967,343.94					
2. 提取一般风险准备														

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							13,935,511.48					13,935,511.48		13,935,511.48	
2. 本期使用							13,935,511.48					13,935,511.48		13,935,511.48	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,156,399,976.00				1,673,338,131.72		52,137,676.21		254,511,937.04		2,004,361,575.69		5,140,749,296.66	134,889,076.58	5,275,638,373.24

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,156,399,976.00				1,690,117,838.42		43,883,943.17		254,511,937.04	1,893,757,595.87	5,038,671,290.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,117,838.42		43,883,943.17		254,511,937.04	1,893,757,595.87	5,038,671,290.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,223.69		17,270,131.90		182,701,203.63	1,580,635,021.25	1,780,609,580.47
(一) 综合收益总额					3,223.69		17,196,319.12			1,827,012,036.34	1,844,211,579.15
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配									182,701,203.63	-246,303,202.31	-63,601,998.68

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积									182,701,203.63	-182,701,203.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,601,998.68	-63,601,998.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							73,812.78			-73,812.78	
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							73,812.78			-73,812.78	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								12,680,855.81			12,680,855.81
2. 本期使用								12,680,855.81			12,680,855.81
（六）其他											
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,690,121,062.11		61,154,075.07		437,213,140.67	3,474,392,617.12	6,819,280,870.97

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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							

2021 年年度报告

一、上年年末余额	1,156,399,976.00				1,690,068,638.82		45,458,064.34		196,544,593.10	1,487,691,498.05	4,576,162,770.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,068,638.82		45,458,064.34		196,544,593.10	1,487,691,498.05	4,576,162,770.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,199.60		-1,574,121.17		57,967,343.94	406,066,097.82	462,508,520.19
（一）综合收益总额					49,199.60		-1,574,121.17			579,673,439.36	578,148,517.79
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配									57,967,343.94	-173,607,341.54	-115,639,997.60
1. 提取盈余公积									57,967,343.94	-57,967,343.94	
2. 对所有者（或股东）的分配										-115,639,997.60	-115,639,997.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

2021 年年度报告

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								13,935,511.48			13,935,511.48
2. 本期使用								13,935,511.48			13,935,511.48
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,690,177,838.42		43,883,943.17		254,511,937.04	1,893,757,595.87	5,038,671,290.50

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海氯碱化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经上海市经委沪经企[1992]307号文批准于1992年7月由上海氯碱总厂改制为上海氯碱化工股份有限公司。本公司的母公司及实际控制人为上海华谊（集团）公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000400016749，统一社会信用代码：91310000607200180E。1992年8月20日发行B股上市，1992年11月13日发行A股上市。股票代码：A股600618；B股900908。公司注册地为：上海市化学工业区神工路200号。公司行业类别：化工类。公司经营范围：烧碱、氯、氢、氟和聚氯乙烯系列化工原料及加工产品；化工机械设备、生产用化学品、原辅材料、包装材料、储罐租赁及仓储。销售自产产品，及以上产品同类的商品的批发；佣金代理（拍卖除外），用于传染病防治的消毒产品生产、销售，进出口，并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证、危险化学品及专项规定管理商品的，按照国家有关规定办理申请经营）（涉及行政许可经营的凭许可证经营）。【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】

公司于2006年1月11日实施了《股权分置改革方案》：上海华谊（集团）公司向流通A股股东以每10股送4.3股的方式支付对价，换取所有非流通股份的上市流通权。实施上述股改方案后，股本总数仍为1,164,483,067股，股份结构发生相应变化，其中：有限售条件股份为718,122,706股，占股份总数的61.67%，无限售条件股份为446,360,361股，占股份总数的38.33%。

2006年9月13日公司实施大股东及其附属企业以股抵债方案，减少股本8,083,091元，已经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字（2006）第11533号验资报告。公司注册资本变更为1,156,399,976元，股本总数亦为1,156,399,976股，其中：有限售条件股份为710,039,615股，占股份总数的61.40%，无限售条件股份为446,360,361股，占股份总数的38.60%。公司于2009年1月完成了股权分置改革，自2009年1月起，公司的股本1,156,399,976股均为无限售条件流通股。

本公司的母公司为上海华谊（集团）公司。本公司最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。本财务报表业经公司全体董事于2022年3月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海金源自来水有限公司
上海瑞胜企业有限公司
上海氯威塑料有限公司
上海氯碱新材料贸易有限公司
广西华谊氯碱化工有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“（六）合并财务报表的编制方法”、“（十）金融工具”、“（十一）存货”、“（十五）固定资产”、“（二十四）收入”、“（二十六）政府补助”等。

1. 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

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。

（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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

适用 不适用

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“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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的联营企业。

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法
无

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

2014年1月1日之前购入的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（%）
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4-5	1.9-4.8
通用设备	年限平均法	8-20	4-10	4.5-12
专用设备	年限平均法	4-20	4-10	4.5-24

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

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

(3) 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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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	30 年、50 年	权利证书有效期
电脑软件	60 个月-120 个月	预计受益期间
专利权	10 年	权利证书有效期
非专利技术	10 年、11 年	预计受益期间
住房使用权	30 年	预计受益期间
其他	270 个月	预计受益期间

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项 目	摊销年限
催化剂	12 个月
离子膜	30 个月
其他	144 个月

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

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。

详见本附注“五、(三十) 预计负债”。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

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：

- (1) 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。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 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：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行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行成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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。

40. 政府补助

适用 不适用

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。

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

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

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

2、确认时点

政府补助在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

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。

（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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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：

（1）商誉的初始确认；

（2）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：

（1）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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

(1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

(2) 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

(3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本公司作为承租人**(1) 使用权资产**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- i. 租赁负债的初始计量金额；
- ii. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- iii. 本公司发生的初始直接费用；
- iv. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- i. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ii. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- iii. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- iv. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- v. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

i. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

ii. 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

i. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

ii. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- i. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ii. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- i. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ii. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- i. 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- ii. 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- （1）减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- （2）减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

- （3）综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)
 财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十三)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值:4.65%)来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的 尚未支付的最低租赁付款额	11,965,363.48
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	9,036,507.58
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	9,036,507.58
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	-

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行	使用权资产	10,466,500.07	3,541,943.10
日前已存在的经营租赁的调整	租赁负债	10,466,500.07	3,541,943.10

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司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。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。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。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

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），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。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。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。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,221,037,019.10	2,221,037,019.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	194,169,050.71	194,169,050.71	
应收款项融资	278,563,351.85	278,563,351.85	
预付款项	110,025,224.24	110,025,224.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	126,780.85	126,780.85	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	137,858,806.96	137,858,806.96	
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	16,629,497.30	16,629,497.30	
流动资产合计	2,958,409,731.01	2,958,409,731.01	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	621,504,239.70	621,504,239.70	
其他权益工具投资	514,921,242.53	514,921,242.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,404,054,267.02	1,404,054,267.02	
在建工程	169,192,418.34	169,192,418.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,466,500.07	10,466,500.07
无形资产	370,431,649.04	370,431,649.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,328,534.85	9,328,534.85	
递延所得税资产	334,400.72	334,400.72	
其他非流动资产	166,781,254.01	166,781,254.01	
非流动资产合计	3,256,548,006.21	3,267,014,506.28	10,466,500.07

资产总计	6,214,957,737.22	6,225,424,237.29	10,466,500.07
流动负债：			
短期借款			
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	58,790,900.00	58,790,900.00	
应付账款	356,193,397.60	356,193,397.60	
预收款项			
合同负债	136,287,952.61	136,287,952.61	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,204,296.43	49,204,296.43	
应交税费	105,501,780.03	105,501,780.03	
其他应付款	78,224,473.40	78,224,473.40	
其中：应付利息	3,980,486.66	3,980,486.66	
应付股利	2,724,553.75	2,724,553.75	
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			
其他流动负债	21,528,082.44	21,528,082.44	
流动负债合计	805,730,882.51	805,730,882.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,466,500.07	10,466,500.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬	100,080,000.00	100,080,000.00	
预计负债	2,776,806.96	2,776,806.96	
递延收益	11,809,150.01	11,809,150.01	
递延所得税负债	18,922,524.50	18,922,524.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,588,481.47	144,054,981.54	10,466,500.07
负债合计	939,319,363.98	949,785,864.05	10,466,500.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,673,338,131.72	1,673,338,131.72	
减：库存股			
其他综合收益	52,137,676.21	52,137,676.21	

专项储备			
盈余公积	254,511,937.04	254,511,937.04	
一般风险准备			
未分配利润	2,004,361,575.69	2,004,361,575.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,140,749,296.66	5,140,749,296.66	
少数股东权益	134,889,076.58	134,889,076.58	
所有者权益（或股东权益）合计	5,275,638,373.24	5,275,638,373.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,214,957,737.22	6,225,424,237.29	10,466,500.07

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,457,891,234.98	1,457,891,234.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	767,050,595.65	767,050,595.65	
应收款项融资	84,637,669.59	84,637,669.59	
预付款项	92,412,961.29	92,412,961.29	
其他应收款	114,538.75	114,538.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	129,799,483.04	129,799,483.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动资产	4,318,696.55	4,318,696.55	
流动资产合计	2,556,225,179.85	2,556,225,179.85	
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	914,004,814.75	914,004,814.75	
其他权益工具投资	494,325,344.79	494,325,344.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,355,893,952.98	1,355,893,952.98	
在建工程	111,575,458.13	111,575,458.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,541,943.10	3,541,943.10
无形资产	234,701,074.97	234,701,074.97	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,328,534.85	9,328,534.85	
递延所得税资产			
其他非流动资产	120,939,094.86	120,939,094.86	
非流动资产合计	3,240,768,275.33	3,244,310,218.43	3,541,943.10
资产总计	5,796,993,455.18	5,800,535,398.28	3,541,943.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,216,900.00	12,216,900.00	
应付账款	312,677,286.64	312,677,286.64	
预收款项			
合同负债	52,999,492.65	52,999,492.65	
应付职工薪酬	42,835,879.42	42,835,879.42	
应交税费	98,737,160.58	98,737,160.58	
其他应付款	104,449,129.81	104,449,129.81	
其中：应付利息	57,420.00	57,420.00	
应付股利	1,189,676.90	1,189,676.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,889,934.04	6,889,934.04	
流动负债合计	630,805,783.14	630,805,783.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,541,943.10	3,541,943.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬	100,080,000.00	100,080,000.00	
预计负债			
递延收益	11,809,150.01	11,809,150.01	
递延所得税负债	15,627,231.53	15,627,231.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	127,516,381.54	131,058,324.64	3,541,943.10
负债合计	758,322,164.68	761,864,107.78	3,541,943.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,690,117,838.42	1,690,117,838.42	
减：库存股			
其他综合收益	43,883,943.17	43,883,943.17	
专项储备			
盈余公积	254,511,937.04	254,511,937.04	
未分配利润	1,893,757,595.87	1,893,757,595.87	

所有者权益（或股东权益）合计	5,038,671,290.50	5,038,671,290.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,796,993,455.18	5,800,535,398.28	3,541,943.10

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	13%
	其中：工业用水销售收入	3%、6%、9%
	蒸汽销售收入	9%
	服务收入	6%
	不动产租赁服务	9%
	有形动产租赁服务	13%
	不动产租赁收入的简易征收	5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海氯碱化工股份有限公司	15
上海金源自来水有限公司	20
上海瑞胜企业有限公司	25
上海氯威塑料有限公司	25
上海氯碱新材料贸易有限公司	25
广西华谊氯碱化工有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

母公司上海氯碱化工股份有限公司于 2021 年 11 月 18 日取得编号为 GR202131002505 的高新技术企业证书。2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日企业所得税适用税率为 15%。

子公司上海金源自来水有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）的规定，自 2021

年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	913.97	2,572.70
银行存款	3,513,171,800.73	2,216,237,489.38
其他货币资金	13,883,330.82	4,796,957.02
合计	3,527,056,045.52	2,221,037,019.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，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
信用证保证金	10,821,192.57	

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	189,692,869.53
1 至 2 年	17,965.76
2 至 3 年	10,820.73
3 年以上	10,384,532.40
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	200,106,188.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	200,106,188.42	100.00	19,878,179.39	9.93	180,228,009.03	214,858,763.30	100.00	20,689,712.59	9.63	194,169,050.71
其中:										

其中：按信用风险特征组合	200,106,188.42	100.00	19,878,179.39	9.93	180,228,009.03	214,858,763.30	100.00	20,689,712.59	9.63	194,169,050.71
合计	200,106,188.42	/	19,878,179.39	/	180,228,009.03	214,858,763.30	/	20,689,712.59	/	194,169,050.71

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合	200,106,188.42	19,878,179.39	9.93
合计	200,106,188.42	19,878,179.39	9.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	20,689,712.59		811,533.20			19,878,179.39
合计	20,689,712.59		811,533.20			19,878,179.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
科思创聚合物(中国)有限公司	72,590,216.58	36.28	3,629,510.83
上海联恒异氰酸酯有限公司	64,409,728.96	32.19	3,220,486.45
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	20,910,604.03	10.45	1,045,530.20

上海农药厂有限公司	8,565,139.44	4.28	8,565,139.44
三菱瓦斯化学工程塑料(上海)有限公司	8,264,278.25	4.13	413,213.91
合计	174,739,967.26	87.33	16,873,880.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

6、 应收款项融资

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	282,723,943.04	278,563,351.85
合计	282,723,943.04	278,563,351.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

 适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	278,563,351.85	2,958,167,852.81	2,954,007,261.62		282,723,943.04	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

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款项融资

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	1,756,491,015.02	

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	159,670,186.65	93.60	99,076,505.50	90.05
1至2年	412,118.33	0.24	3,840,056.57	3.49
2至3年	3,521,147.85	2.06		
3年以上	6,990,580.45	4.10	7,108,662.17	6.46
合计	170,594,033.28	100.00	110,025,224.24	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	73,520,728.87	43.10
国网上海市电力公司	68,700,219.72	40.27
中华人民共和国上海海关	12,592,335.28	7.38
上海漕泾热电有限责任公司	6,990,580.45	4.10
The Chemours Chemical (Shanghai) Comp	3,208,469.01	1.88
合计	165,012,333.33	96.73

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,257.00	126,780.85
合计	104,257.00	126,780.85

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,698.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	197.80
3 年以上	2,028,609.44
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,039,505.24

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	148,457.77	255,239.47
保证金及押金	130,920.00	130,920.00
往来款	1,588,858.10	1,614,770.10
其他	171,269.37	171,871.37
合计	2,039,505.24	2,172,800.94

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	2,185.00		2,043,835.09	2,046,020.09
2021年1月1日余额在本期				
--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	534.90			534.90
本期转回	2,185.00		109,121.75	111,306.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	534.90		1,934,713.34	1,935,248.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	128,965.85		2,043,835.09	2,172,800.94
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				
本期新增	10,698.00			10,698.00
本期终止确认	34,970.85		109,022.85	143,993.70
其他变动				
期末余额	104,693.00		1,934,812.24	2,039,505.24

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合	2,046,020.09	534.90	111,306.75			1,935,248.24
合计	2,046,020.09	534.90	111,306.75			1,935,248.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
琮伟机械（昆山）有限公司	往来款	726,780.00	3年以上	35.64	726,780.00
湖北鄂丰模具有限公司	往来款	384,037.80	3年以上	18.83	384,037.80
丽水市玻璃纤维厂	往来款	246,600.00	3年以上	12.09	246,600.00
新湖期货股份有限公司上海分公司	保证金及押金	93,995.00	3年以上	4.61	93,995.00
浙江华泰汽车有限公司	往来款	79,000.00	3年以上	3.87	79,000.00
合计		1,530,412.80		75.04	1,530,412.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	93,995.00	4.61			93,995.00	93,995.00	4.33	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,945,510.24	95.39	1,935,248.24	99.47	10,262.00	2,078,805.94	95.67	2,046,020.09
其 中： 信 用 风 险 特 征 组 合	1,945,510.24	95.39	1,935,248.24	99.47	10,262.00	2,078,805.94	95.67	2,046,020.09
合 计	2,039,505.24	100.00	1,935,248.24		104,257.00	2,172,800.94	100.00	2,046,020.09

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合	1,945,510.24	1,935,248.24	99.47

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,240,632.43	5,454,531.68	118,786,100.75	75,745,855.25	5,454,531.68	70,291,323.57
在产品						
库存商品	98,474,724.56	5,683,798.88	92,790,925.68	79,677,997.73	12,648,706.18	67,029,291.55
周转材料	677,326.93		677,326.93	538,191.84		538,191.84
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	223,392,683.92	11,138,330.56	212,254,353.36	155,962,044.82	18,103,237.86	137,858,806.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,454,531.68					5,454,531.68
在产品						
库存商品	12,648,706.18	891,792.76		7,856,700.06		5,683,798.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	18,103,237.86	891,792.76		7,856,700.06		11,138,330.56

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	82,946,823.03	16,629,497.30
合计	82,946,823.03	16,629,497.30

其他说明

与碳排放权交易相关的信息

碳排放配额变动情况

项目	本期		上期	
	数量（单位：吨）	金额	数量（单位：吨）	金额
1. 本期期初碳排放配额	318,261.00		390,109.00	
2. 本期增加的碳排放配额	1,493,253.00		1,514,939.00	
(1) 免费分配取得的配额	1,493,253.00		1,484,939.00	
(2) 购入取得的配额			30,000.00	1,161,930.01
(3) 其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额	1,438,612.00		1,586,787.00	
(1) 履约使用的配额	1,438,612.00		1,521,787.00	
(2) 出售的配额			65,000.00	2,626,297.10
(3) 其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额	372,902.00		318,261.00	

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	572,552,342.06			306,726,944.64		3,223.69	195,000,000.00			684,282,510.39	
内蒙古君正天原化工有限责任公司	48,951,897.64			-522,855.61						48,429,042.03	
小计	621,504,239.70			306,204,089.03		3,223.69	195,000,000.00			732,711,552.42	

合计	621,504,239.70			306,204,089.03		3,223.69	195,000,000.00			732,711,552.42
----	----------------	--	--	----------------	--	----------	----------------	--	--	----------------

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
战略性股权投资	537,464,433.44	514,921,242.53
合计	537,464,433.44	514,921,242.53

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海华谊集团财务有限责任公司	3,300,000.00	37,076,283.36	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
苏州天原物流有限公司		3,174,764.30	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海华谊天原化工物流有限公司	2,028,474.00	13,585,687.09	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海联恒异氰酸酯有限公司	12,871,500.00	35,551,638.95	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海宝鼎投资股份有限公司	28,125.00	1,435,004.09	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海华谊集团股份有限公司	8,580.00	611,300.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
国新文化控股股份有限公司(三爱富)	59,386.80	5,438,311.20	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
中国石化上海石油化工股份有限公司	45,000.00	976,500.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海中毅达股份有限公司		21,311,207.39	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
申万宏源证券有限公司(申银万国)	237,600.00	10,915,120.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
天津海泰科技发展股	400.00	101,200.00	对被投资单位不控制或不具

份有限公司			有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
东方明珠新媒体股份有限公司	30,525.39	981,421.65	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海银行股份有限公司	993,059.60	10,393,528.52	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,789,097,917.56	1,404,054,267.02
固定资产清理		
合计	1,789,097,917.56	1,404,054,267.02

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值:				

1. 期初余额	1,466,453,351.49	655,725,387.12	3,411,025,730.14	5,533,204,468.75
2. 本期增加金额	56,150,000.00	2,590,400.86	506,331,228.45	565,071,629.31
(1) 购置		718,219.47	6,050,821.02	6,769,040.49
(2) 在建工程转入	56,150,000.00	1,872,181.39	500,280,407.43	558,302,588.82
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	16,673,566.16	55,580,435.43	290,445,180.53	362,699,182.12
(1) 处置或报废	16,673,566.16	55,580,435.43	290,445,180.53	362,699,182.12
4. 期末余额	1,505,929,785.33	602,735,352.55	3,626,911,778.06	5,735,576,915.94
二、累计折旧				
1. 期初余额	648,542,356.66	401,104,991.30	2,624,308,414.04	3,673,955,762.00
2. 本期增加金额	45,432,402.74	12,562,640.35	112,684,674.99	170,679,718.08
(1) 计提	45,432,402.74	12,562,640.35	112,684,674.99	170,679,718.08
3. 本期减少金额	13,601,818.28	42,227,050.35	226,130,419.78	281,959,288.41
(1) 处置或报废	13,601,818.28	42,227,050.35	226,130,419.78	281,959,288.41
4. 期末余额	680,372,941.12	371,440,581.30	2,510,862,669.25	3,562,676,191.67
三、减值准备				
1. 期初余额	121,430,862.97	141,797,266.69	191,966,310.07	455,194,439.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	1,024,975.34	12,628,553.79	57,738,103.89	71,391,633.02
(1) 处置或报废	1,024,975.34	12,628,553.79	57,738,103.89	71,391,633.02
4. 期末余额	120,405,887.63	129,168,712.90	134,228,206.18	383,802,806.71
四、账面价值				
1. 期末账面价值	705,150,956.58	102,126,058.35	981,820,902.63	1,789,097,917.56
2. 期初账面价值	696,480,131.86	112,823,129.13	594,751,006.03	1,404,054,267.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

房屋建筑物	292,968,980.29	167,253,224.68	119,404,674.79	6,311,080.82
通用设备	125,740,328.33	107,201,486.82	17,271,932.56	1,266,908.95
专用设备	589,774,507.09	452,434,907.84	130,645,194.20	6,694,405.05
合计	1,008,483,815.71	726,889,619.34	267,321,801.55	14,272,394.82

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况□适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	34,543,500.75
通用设备	1,056,706.32
专用设备	13,670,135.23
合计	49,270,342.30

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,213,182.36	吴泾区域临时用地上房屋建筑物
办公楼	25,441,605.42	子公司广西华谊氯碱化工有限公司 30 万吨/年烧碱和 40 万吨/年聚氯乙烯项目尚在建设中
合计	28,654,787.78	

其他说明：

√适用 □不适用

已抵押的固定资产情况，详见附注十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项。

固定资产清理□适用 不适用**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	917,162,206.15	166,204,259.05
工程物资	447,872.57	2,988,159.29
合计	917,610,078.72	169,192,418.34

其他说明：

□适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目	797,260,437.65	797,260,437.65	57,616,960.21	57,616,960.21
19号液化烃码头疏浚、海水消防工程费用	5,538,769.22	5,538,769.22		
技措项目	63,328,854.38	63,328,854.38	97,523,697.80	97,523,697.80
报废重置项目	39,529,332.40	39,529,332.40	9,006,283.19	9,006,283.19
信息化项目	11,504,812.50	11,504,812.50	2,057,317.85	2,057,317.85
合计	917,162,206.15	917,162,206.15	166,204,259.05	166,204,259.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目	4,182,000,000.00	57,616,960.21	739,643,477.44		797,260,437.65	19.06	19.06	17,055,707.13	17,055,707.13	3.46%	自有资金、银行借款
20万吨/年氯乙烯项目	511,440,000.00	61,701,389.76	331,760,456.32	393,461,846.08							自有资金
PVC树脂提升改造项目	203,680,000.00	20,120,272.98	121,929,636.46	142,049,909.44							自有资金

码头1#卸船机(拆分)报废更新	7,980,000.00	2,789,108.74	4,008,043.22	6,797,151.96							自有资金
二期碱蒸发EV1301三效降膜蒸发器更新	3,000,000.00		2,704,495.36	2,704,495.36							自有资金
氧氯化装置物料输送管网系统改造	7,000,000.00		3,849,519.31		3,849,519.31	54.99	54.99				自有资金
公用工程管网系统改造	9,500,000.00		4,017,438.07		4,017,438.07	42.29	42.29				自有资金
天原特种聚氯乙烯项目控变楼抗爆改造	4,500,000.00		2,595,140.85		2,595,140.85	57.67	57.67				自有资金
电解槽1EM3013B	17,000,000.00		11,424,778.75		11,424,778.75	67.20	67.20				自有资金
电解槽1EM3015B	8,500,000.00		8,007,079.65		8,007,079.65	94.20	94.20				自有资金
电解槽1EM3013A	8,500,000.00		8,006,017.67		8,006,017.67	94.19	94.19				自有资金
更新二期烧碱3EM3030G离子膜电解槽	3,000,000.00		2,293,805.31	2,293,805.31							自有资金

更新二期烧碱3EM3030H离子膜电解槽	3,000,000.00		2,293,805.31	2,293,805.31							自有资金
天原树脂二废水至华胜有机废水管报置项目	3,100,000.00		2,298,323.92	2,298,323.92							自有资金
上海氯碱化工股份有限公司智能工厂(工业互联网+危化安全生产)项目	32,000,000.00		7,308,142.02	7,308,142.02	22.84	22.84					自有资金
合计	5,004,200.00	142,227.73	1,252,140.15	551,899.37	842,468.55			17,055.70	17,055.70	7.13	7.13

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	447,872.57		447,872.57	2,988,159.29		2,988,159.29
合计	447,872.57		447,872.57	2,988,159.29		2,988,159.29

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,653,893.71	4,812,606.36	10,466,500.07
2. 本期增加金额			
新增租赁			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,653,893.71	4,812,606.36	10,466,500.07
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	2,826,946.80	240,630.36	3,067,577.16
(1) 计提	2,826,946.80	240,630.36	3,067,577.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,826,946.80	240,630.36	3,067,577.16
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,826,946.91	4,571,976.00	7,398,922.91
2. 期初账面价值	5,653,893.71	4,812,606.36	10,466,500.07

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	非专利技术	车辆牌照	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	386,841,941.70	181,517.40	17,939,529.05	109,105,658.94	88,000.00	63,067,993.08	577,224,640.17
2. 本期增加金额				2,032,007.08			2,032,007.08
(1) 购置				2,032,007.08			2,032,007.08
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	386,841,941.70	181,517.40	17,939,529.05	111,137,666.02	88,000.00	63,067,993.08	579,256,647.25
二、累计摊销							
1. 期初余额	85,617,707.45	104,036.73	17,939,529.05	34,422,618.61		261,603.52	138,345,495.36
2. 本期增加金额	9,517,723.42			8,868,494.51		18,759.05	18,404,976.98
(1) 计提	9,517,723.42			8,868,494.51		18,759.05	18,404,976.98
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	95,135,430.87	104,036.73	17,939,529.05	43,291,113.12		280,362.57	156,750,472.34
三、减值准备							
1. 期初余额		77,480.67		5,962,255.35		62,407,759.75	68,447,495.77
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		77,480.67		5,962,255.35		62,407,759.75	68,447,495.77

四、账面价值							
1. 期末 账面价 值	291,706,51 0.83			61,884,297. 55	88,000.0 0	379,870.76	354,058,679 .14
2. 期初 账面价 值	301,224,23 4.25			68,720,784. 98	88,000.0 0	398,629.81	370,431,649 .04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产抵押情况说明：无形资产抵押情况详见附注十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45					1,510,241.45
合计	1,510,241.45					1,510,241.45

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海氯威塑料有限公司	1,510,241.45					1,510,241.45
合计	1,510,241.45					1,510,241.45

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	407,079.64	13,146,296.66	3,853,101.65		9,700,274.65
离子膜	8,921,455.21	12,570,372.24	7,511,009.32		13,980,818.13
合计	9,328,534.85	25,716,668.90	11,364,110.97		23,681,092.78

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,022.17	26,505.54	267,602.86	66,900.72
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	1,079,968.89	269,992.22		
辞退福利	259,271.58	64,817.90	1,070,000.00	267,500.00
合计	1,445,262.64	361,315.66	1,337,602.86	334,400.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	141,554,597.31	22,380,804.61	117,362,715.44	18,922,524.50
使用权资产	1,055,975.33	263,993.83		
合计	142,610,572.64	22,644,798.44	117,362,715.44	18,922,524.50

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	656,712,127.00	734,653,482.21
可抵扣亏损	49,688,497.25	19,956,179.33
合计	706,400,624.25	754,609,661.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		4,930,900.07	
2022	2,720,707.31	2,720,707.31	
2023			
2024	165,152.99	165,152.99	
2025	9,758,827.33	12,139,418.96	
2026	37,043,809.62		
合计	49,688,497.25	19,956,179.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程、设备等款项	482,196,964.70		482,196,964.70	166,781,254.01		166,781,254.01
合计	482,196,964.70		482,196,964.70	166,781,254.01		166,781,254.01

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	822,030,116.76	
合计	822,030,116.76	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		58,790,900.00
合计		58,790,900.00

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	370,589,493.69	302,144,828.39
应付工程款	203,468,525.22	54,048,569.21
合计	574,058,018.91	356,193,397.60

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海氯德新材料科技有限公司	1,621,419.96	货款暂未结算
佑利控股集团有限公司	1,721,948.72	货款暂未结算

合计	3,343,368.68
----	--------------

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	169,355,357.92	136,287,952.61
合计	169,355,357.92	136,287,952.61

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
广泰发实业有限公司	10,437,301.30	期初余额在本期确认收入
韩华化学（宁波）有限公司	10,683,350.19	期初余额在本期确认收入
科思创聚合物（中国）有限公司	18,581,923.80	期初余额在本期确认收入
合计	39,702,575.29	

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,880,561.03	284,097,952.48	254,476,565.10	35,501,948.41
二、离职后福利-设定提存计划		30,236,617.81	28,476,142.31	1,760,475.50
三、辞退福利	43,323,735.40	143,184.80	10,022,625.22	33,444,294.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,204,296.43	314,477,755.09	292,975,332.63	70,706,718.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,251,327.61	218,842,993.91	191,195,382.84	32,898,938.68
二、职工福利费		10,370,769.51	10,370,769.51	
三、社会保险费	27,089.40	16,562,332.20	15,388,315.10	1,201,106.50
其中：医疗保险费	24,380.40	15,394,413.87	14,298,441.87	1,120,352.40
工伤保险费		1,038,337.78	957,583.68	80,754.10
生育保险费	2,709.00	129,580.55	132,289.55	
四、住房公积金		16,112,960.00	16,112,960.00	
五、工会经费和职工教育经费	602,144.02	10,891,212.19	10,091,452.98	1,401,903.23
六、短期带薪缺勤		7,009,453.85	7,009,453.85	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		4,308,230.82	4,308,230.82	
合计	5,880,561.03	284,097,952.48	254,476,565.10	35,501,948.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		22,346,716.08	20,639,569.38	1,707,146.70
2、失业保险费		696,342.20	643,013.40	53,328.80
3、企业年金缴费		7,193,559.53	7,193,559.53	
合计		30,236,617.81	28,476,142.31	1,760,475.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	84,146,247.85	45,669,912.02
消费税		
营业税		
企业所得税	102,335,827.79	51,057,600.74
个人所得税	974,140.44	323,031.79
城市维护建设税	4,552,025.21	456,973.67
教育费附加	4,552,072.56	2,283,812.41
印花税	5,107,442.49	4,932,609.99
房产税	283,390.41	263,678.42
土地使用税	497,235.63	489,224.88
环境保护税	35,917.25	24,936.11
合计	202,484,299.63	105,501,780.03

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,042,399.99	3,980,486.66
应付股利	2,724,553.75	2,724,553.75
其他应付款	170,927,486.94	71,519,432.99
合计	178,694,440.68	78,224,473.40

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,042,399.99	3,980,486.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,042,399.99	3,980,486.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	100,000,000.00	14,000,000.00
押金保证金及质保金	7,773,702.61	7,367,401.21
代扣代缴职工社保	1,694,241.40	1,982,600.20
外购动力款	27,647,825.23	16,360,866.56
往来应付款	17,295,100.87	2,004,944.05
港口维护专项基金	9,362,650.52	9,581,424.10
其他	7,153,966.31	20,222,196.87
合计	170,927,486.94	71,519,432.99

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
港口维护专项基金	9,362,650.52	由上海港码头管理中心返回, 余额为尚未使用的港口码头的修理费
合计	9,362,650.52	/

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,049,214.87	
合计	3,049,214.87	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债对应增值税	21,465,103.96	21,528,082.44
合计	21,465,103.96	21,528,082.44

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,924,501.90	
信用借款		
合计	3,924,501.90	

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
化盐土地租赁协议	4,503,558.66	10,466,500.07
合计	4,503,558.66	10,466,500.07

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	101,300,000.00	100,080,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	101,300,000.00	100,080,000.00

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	100,080,000.00	95,480,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,290,000.00	3,370,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		290,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	1,180,000.00	110,000.00
4. 利息净额	3,110,000.00	2,970,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,740,000.00	6,950,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	4,740,000.00	6,950,000.00
四、其他变动	-7,810,000.00	-5,720,000.00
1. 结算时支付的对价		

2. 已支付的福利	-7,810,000.00	-5,720,000.00
五、期末余额	101,300,000.00	100,080,000.00

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	100,080,000.00	95,480,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,290,000.00	3,370,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,740,000.00	6,950,000.00
四、其他变动	-7,810,000.00	
五、期末余额	101,300,000.00	105,800,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

上述数据系依据韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司按适当的精算假设、采用预期累计福利单位法作为精算成本计算结果予以确认，但不排除在实际执行中可能出现的不确定因素。

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,776,806.96	3,337,648.52	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,776,806.96	3,337,648.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼的详细说明详见附注十一、承诺及或有事项（二）或有事项。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助	11,809,150.01	9,280,000.00	1,878,133.33	19,211,016.68	收到的与形成资产相关的政府补助
合计	11,809,150.01	9,280,000.00	1,878,133.33	19,211,016.68	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一期#A套电解槽节能技术开发与应用项目拨款	918,000.00			229,500.00		688,500.00	与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究项目财政专项拨款	1,022,400.00			172,800.00		849,600.00	与资产相关
低温乙烯储运装置	9,868,750.01			1,315,833.33		8,552,916.68	与资产相关
20万吨/年氯乙烯项目		6,400,000.00		160,000.00		6,240,000.00	与资产相关
化工区奖励		2,880,000.00				2,880,000.00	与资产相关
合计	11,809,150.01	9,280,000.00		1,878,133.33		19,211,016.68	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,483,215,596.38			1,483,215,596.38
其他资本公积	190,122,535.34	3,223.69		190,125,759.03
合计	1,673,338,131.72	3,223.69		1,673,341,355.41

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,137,676.21	19,362,412.53	-73,812.78	3,444,859.70	15,991,365.61	68,129,041.82
其中：重新计量设定受益计划变动额	-58,020,000.00	-4,740,000.00			-4,740,000.00	-62,760,000.00
权益法下不能转损益的其						

他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动	97,437,676.21	24,102,412.53	-73,812.78	3,444,859.70	20,731,365.61	118,169,041.82
企业自身信用风险公允价值变动						
其他	12,720,000.00					12,720,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期储备						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益	52,137,676.21	19,362,412.53	-73,812.78	3,444,859.70	15,991,365.61	68,129,041.82

合计						
----	--	--	--	--	--	--

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		12,680,855.81	12,680,855.81	
合计		12,680,855.81	12,680,855.81	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据应急厅【2019】428号文规定：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式按标准平均逐月计提安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,511,937.04	182,701,203.63		437,213,140.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	254,511,937.04	182,701,203.63		437,213,140.67

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,004,361,575.69	1,571,277,048.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,004,361,575.69	1,571,277,048.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,771,707,582.74	606,691,868.34
减：提取法定盈余公积	182,701,203.63	57,967,343.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	63,601,998.68	115,639,997.60
转作股本的普通股股利		
其他转入	73,812.78	
期末未分配利润	3,529,692,143.34	2,004,361,575.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,608,641,062.88	4,502,756,380.01	4,848,912,913.95	4,033,579,962.55
其他业务	55,548,428.35	37,462,188.82	39,749,592.82	24,123,323.53
合计	6,664,189,491.23	4,540,218,568.83	4,888,662,506.77	4,057,703,286.08

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
聚氯乙烯		445,541,466.68
烧碱		1,484,265,872.75
氯产品		3,266,592,659.01
其他		1,412,241,064.44
合计		6,608,641,062.88
按经营地区分类		
市场或客户类型		
中国		6,264,570,618.12
其他国家		344,070,444.76
合计		6,608,641,062.88
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按行业类型分类		
工业		5,250,913,294.43
贸易		1,357,727,768.45
合计		6,608,641,062.88
合计		

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	6,608,641,062.88	4,848,912,913.95
租赁收入	31,414,397.03	27,227,518.05
劳务收入	3,648,231.13	4,271,152.15
其他	20,485,800.19	8,250,922.62
合计	6,664,189,491.23	4,888,662,506.77

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,908,019.39	1,304,162.91
教育费附加	11,750,478.86	5,942,616.00
资源税		
房产税	1,429,030.32	1,349,224.42
土地使用税	2,707,362.93	2,613,768.97
车船使用税	11,170.38	10,743.41
印花税	5,224,523.40	3,581,241.06
环境保护税	85,134.29	159,302.71
合计	28,115,719.57	14,961,059.48

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	97,621,616.41	99,292,433.21
职工薪酬	20,841,875.36	16,233,529.15
租赁费		15,590,475.10
其他	4,822,490.61	2,643,200.30
合计	123,285,982.38	133,759,637.76

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,813,772.94	56,064,137.47
无形资产摊销	14,836,473.32	18,608,304.56
折旧费	7,649,534.58	4,127,393.89
停工损失	7,530,385.07	10,372,224.99
水电费	2,879,874.98	2,839,723.07
其他	33,636,106.90	34,534,094.54
合计	159,346,147.79	126,545,878.52

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备及材料费	126,778,056.55	78,107,636.77
职工薪酬	20,544,298.32	22,576,357.74
水、电和燃气费	15,129,428.34	14,071,809.63
合作研发费	7,444,631.06	6,146,732.36
合计	169,896,414.27	120,902,536.50

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,598,102.34	14,670,018.32
利息收入	-50,475,373.12	-37,508,114.91
汇兑损益	-1,969,114.55	-6,175,077.69
其他	707,142.54	1,027,682.22
合计	-41,139,242.79	-27,985,492.06

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,255,098.05	9,615,693.79
代扣个人所得税手续费	107,270.33	230,775.57
合计	3,362,368.38	9,846,469.36

其他说明：

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
园区绿色发展专项扶持	530,000.00		与收益相关
政府扶持资金	400,000.00	720,000.00	与收益相关
企业新增岗位社会保险补贴	203,889.75		与收益相关
超比例奖励	119,216.30	73,967.80	与收益相关
职业培训补贴	98,335.96	203,308.00	与收益相关
稳岗补贴	15,214.83	3,211,349.75	与收益相关
钦州住房城乡建设局补贴	7,000.00		与收益相关
工会经费返还	3,307.88		与收益相关
退回港建费		1,124,469.60	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
资助经费		50,000.00	与收益相关
就业补贴		2,000.00	与收益相关
其他		1,465.31	与收益相关
低温乙烯储运装置	1,315,833.33	1,315,833.33	与资产相关
离子膜烧碱膜极距改造	229,500.00		与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气产业化技术开发项目	172,800.00	2,511,000.00	与资产相关
20万吨/年氯乙烯项目	160,000.00		与资产相关
一期#A套电解槽节能技术开发与应用项目 拨款		229,500.00	与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究 项目财政专项拨款		172,800.00	与资产相关
合计	3,255,098.05	9,615,693.79	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	306,204,089.03	175,773,334.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,602,650.79	24,715,165.20
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	376,778.38	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	326,183,518.20	200,488,500.01

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-811,533.20	-1,924,477.42
其他应收款坏账损失	-110,771.85	-76,977.91
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-922,305.05	-2,001,455.33

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	891,792.76	7,856,700.06
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	891,792.76	7,856,700.06

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	-7,712,936.78	6,332.21
合计	-7,712,936.78	6,332.21

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
碳排放配额出售收入		1,381,478.39	

违约金、罚款收入		5,000.00	
房租减免补贴		174,300.00	
其他	791,417.48	156,570.42	791,417.48
合计	791,417.48	1,717,348.81	791,417.48

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出	82.34	1,081,433.62	82.34
公益性捐赠支出	25,798.85	2,592,758.75	25,798.85
赔偿支出		18,936.55	
合计	25,881.19	3,693,128.92	25,881.19

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	251,077,925.57	64,216,504.54
递延所得税费用	250,104.68	-288,564.97
合计	251,328,030.25	63,927,939.57

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,007,094,899.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	301,064,234.93
子公司适用不同税率的影响	-1,889,286.37
调整以前期间所得税的影响	-11,943,157.74
非应税收入的影响	-48,973,409.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,449,164.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,770.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,625,255.35

所得税费用	251,328,030.25
-------	----------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	7,781,400.97	13,547,873.52
专项补贴、补助款	6,364,235.05	5,791,636.03
利息收入	50,406,726.52	37,508,114.91
营业外收入	190,325.00	1,543,048.81
合计	64,742,687.54	58,390,673.27

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	28,632,138.37	9,905,396.03
销售费用支出	77,500,723.25	121,908,457.04
管理费用支出	40,025,752.17	47,746,042.60
财务费用支出	707,142.54	1,027,682.22
研发费用支出	33,936,495.32	47,264,943.80
营业外支出	25,881.19	3,693,128.92
其他	1,367,132.53	302,861.00
合计	182,195,265.37	231,848,511.61

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
形成资产相关的补贴	4,400,000.00	
合计	4,400,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,755,766,869.31	601,357,937.66
加：资产减值准备	891,792.76	7,856,700.06
信用减值损失	-922,305.05	-2,001,455.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,679,718.08	162,770,438.79
使用权资产摊销	3,067,577.16	
无形资产摊销	15,429,169.50	18,608,304.56
长期待摊费用摊销	11,364,110.97	9,973,202.63
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）	7,712,936.78	-6,332.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,044,140.04	17,386,584.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-326,183,518.20	-200,488,500.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,914.94	-288,564.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	263,993.83	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,772,200.53	54,857,307.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,652,587.95	-393,679,864.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,956,509.67	132,397,440.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,377,706,272.09	408,743,199.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,516,234,852.95	2,221,037,019.10
减：现金的期初余额	2,221,037,019.10	1,902,406,584.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,295,197,833.85	318,630,434.67

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,516,234,852.95	2,221,037,019.10
其中：库存现金	913.97	2,572.70
可随时用于支付的银行存款	3,513,171,800.73	2,216,237,489.38
可随时用于支付的其他货币资金	3,062,138.25	4,796,957.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,516,234,852.95	2,221,037,019.10
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,821,192.57	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	3,784,320.31	抵押
无形资产	391,243.51	抵押
合计	14,996,756.39	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,802,172.23	6.3757	24,241,509.49
欧元			
港币			
应收账款	-	-	

其中：美元	589,542.87	6.3757	3,758,748.48
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	23,997,981.30	6.3757	153,003,929.37

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
低温乙烯储运装置	15,790,000.00	递延收益	1,315,833.33
离子膜烧碱膜极距改造	918,000.00	递延收益	229,500.00
氯化氢催化氧化制氯气产业化技术开发项目	3,348,000.00	递延收益	172,800.00
20万吨/年氯乙烯项目	6,400,000.00	递延收益	160,000.00
园区绿色发展专项扶持	530,000.00	其他收益	530,000.00
政府扶持资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
企业新增岗位社会保险补贴	203,889.75	其他收益	203,889.75
超比例奖励	119,216.30	其他收益	119,216.30
职业培训补贴	98,335.96	其他收益	98,335.96
稳岗补贴	15,214.83	其他收益	15,214.83
钦州住房城乡建设局补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
工会经费返还	3,307.88	其他收益	3,307.88

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

1、租赁

(1) 作为承租人

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	461,009.15

项目	本期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	303,521.67
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司不存在已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况。

(2) 作为出租人

单位：元 币种：人民币

	本期金额
经营租赁收入	31,414,397.03
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》的影响

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，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减 2021 年度营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减 2021 年度营业收入人民币 0.00 元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海金源自来水有限公司	上海	上海	工业	100.00%		同一控制下企业合并
上海瑞胜企业有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
上海氯威塑料有限公司	上海	上海	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海氯碱新材料贸易有限公司	上海	上海	贸易	70.00%		设立
广西华谊氯碱化工有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	工业	60.00%		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西华谊氯碱化工有限公司	40%	-15,039,893.38		250,050,009.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
广西华谊氯碱化工有限公司	344,800,631.41	1,442,444,906.41	1,787,245,537.82	1,153,534,419.85	8,586,095.46	1,162,120,515.31	119,758,899	267,659,891.52	387,418,750.41	24,686,559.44	24,686,559.44

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西华谊氯碱化工有限	-37,599,733.46	-37,599,733.46	-26,568,128.29	-12,042,555.96	-12,042,555.96	-5,610,295.66

公司						
----	--	--	--	--	--	--

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海	上海	台港澳与境内合资	30.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司
流动资产	2,379,308,729.04	1,818,571,187.61
非流动资产	1,101,911,858.77	1,184,206,024.79
资产合计	3,481,220,587.81	3,002,777,212.40
流动负债	1,200,278,886.52	1,094,269,405.54
非流动负债		
负债合计	1,200,278,886.52	1,094,269,405.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	684,282,510.39	572,552,342.06
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	684,282,510.39	572,552,342.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,906,278,032.28	5,248,313,031.91
净利润	1,022,423,148.79	582,164,807.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,022,423,148.79	582,164,807.71
本年度收到的来自联营企业的股利	195,000,000.00	141,000,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	48,593,535.20	48,951,897.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,195,356.77	1,123,892.50
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,195,356.77	1,123,892.50

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司目前未面临来源于合同约定金融负债形成的未来 12 个月现金流出造成的流动性风险。

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

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

本公司持有的权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资	537,464,433.44	514,921,242.53
合计	537,464,433.44	514,921,242.53

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	62,616,267.22		474,848,166.22	537,464,433.44
（四）投资性房地产				
（五）应收款项融资			282,723,943.04	282,723,943.04
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	62,616,267.22		757,572,109.26	820,188,376.48
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用
所持股票期末市值。

3、持续和非持续第二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
 适用 不适用

4、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
 适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	474,848,166.22	净资产评估法	不适用	不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。
公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海华谊(集团)公司	上海市黄浦区徐家汇路560号	授权范围内国有资产经营和管理、实业投资等	328,108.00	46.59	46.59

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司
上海白象天鹅电池有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊精细化工销售有限公司	母公司的控股子公司
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司

上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司
上海化工工程监理有限公司	母公司的控股子公司
上海昊泾化工有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司
上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司
上海三爱思试剂有限公司	母公司的全资子公司
上海一品颜料有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊环保科技有限公司	母公司的控股子公司
浙江天原医用材料有限公司	母公司的控股子公司
宜兴华谊一品着色科技有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊丙烯酸有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊精细化工有限公司	母公司的控股子公司
上海染料化工厂有限公司	母公司的全资子公司
上海汇丰树脂有限公司	母公司的控股子公司
上海达凯塑胶有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团华原化工有限公司	母公司的控股子公司
上海牡丹油墨有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
广西华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊工程技术有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊工程服务有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊集团置业有限公司	母公司的全资子公司
上海染料有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司
上海华林工业气体有限公司	其他
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	其他
上海天坛助剂有限公司	其他
上海新上化高分子材料有限公司	其他
上海华谊建设有限公司	其他
内蒙古亿利化学工业有限公司	其他

5、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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊天原化工物流有限公司	材料采购	16.43	25.27
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	材料采购	779.33	312.64
上海化工供销有限公司	材料采购	15.24	11.41
上海华谊信息技术有限公司	材料采购	226.13	44.11
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	材料采购	10.54	1,548.29
上海华谊精细化工销售有限公司	材料采购		31.70
上海制皂有限公司	材料采购	12.63	2.16

上海华谊（集团）公司	材料采购	15.22	10.67
上海华谊工程有限公司	材料采购	84.91	
华谊集团（香港）有限公司	材料采购	9,642.06	
上海回力鞋业有限公司	材料采购	0.47	
上海化学工业检验检测有限公司	接受劳务	419.25	317.41
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	2,935.48	3,048.29
上海华谊工程有限公司	接受劳务		1,399.38
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	1,030.00	1,061.26
上海化工工程监理有限公司	接受劳务	138.15	105.90
上海华谊工程技术有限公司	接受劳务		252.57
上海华谊集团置业有限公司	接受劳务		30.05
上海华谊建设有限公司	接受劳务	7,731.88	5,900.05
上海华谊工程有限公司	接受劳务	18,662.54	
上海吴泾化工有限公司	接受劳务	84.32	
上海华谊（集团）公司	接受劳务	7.88	
上海华谊精细化工销售有限公司	咨询服务	19.62	
上海华谊环保科技有限公司	工程服务	65.75	
上海华谊工程服务有限公司	工程服务	110.50	
广西华谊能源化工有限公司	租赁支出	110.62	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊能源化工有限公司	产品销售	66.08	55.33
上海华谊天原化工物流有限公司	产品销售	417.85	366.09
上海氯碱创业有限公司	产品销售	163.65	122.88
上海天原集团胜德塑料有限公司	产品销售	498.11	453.46
上海树脂厂有限公司	产品销售	30.55	26.05
上海三爱思试剂有限公司	产品销售		0.60
上海一品颜料有限公司	产品销售		93.80
上海天坛助剂有限公司	产品销售	161.63	120.65
上海华谊新材料有限公司	产品销售	675.32	357.32
上海华谊环保科技有限公司	产品销售	538.46	353.48
浙江天原医用材料有限公司	产品销售	238.20	49.12
上海吴泾化工有限公司	产品销售	16.45	19.00
上海制皂有限公司	产品销售		10.70
上海华林工业气体有限公司	产品销售	4,070.57	1,229.13
上海新上化高分子材料有限公司	产品销售	409.47	181.95
宜兴华谊一品着色科技有限公司	产品销售	236.17	
上海染料有限公司	产品销售	9.88	
上海华谊建设有限公司	产品销售	0.53	
上海吴泾化工有限公司	提供劳务	66.04	66.04
华谊集团（香港）有限公司	提供劳务	16.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	1,099.29	1,397.16
上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	55.05	55.05
上海华谊（集团）公司	固定资产	3.74	3.70

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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）公司	固定资产	299.99	223.47

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保人	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
上海氯碱化工股份有限公司	广西华谊氯碱化工有限公司	159,425.40	2021年4月1日	融资文件项下任何/或全部债务履行期限届满之日起三年止	否
上海华谊（集团）公司		106,283.60			

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、在关联方开立的存款账户

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	账户性质	期末余额	上年年末余额
银行存款	上海华谊集团财务有限责任公司	一般账户	799,98.51	800,17.34

2、其他关联交易

单位：万元 币种：人民币

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	支付借款利息	111.6	761.15
上海华谊集团财务有限责任公司	支付借款利息	1,503.32	
上海华谊集团财务有限责任公司	收取利息	1,525.96	1,131.75
上海华谊集团财务有限责任公司	支付手续费	105.22	49.08
上海华谊集团财务有限责任公司	支付票据贴息	269.52	49.42
上海华谊（集团）公司	技术合作研发费	270.1	51.89
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	收取技术服务费	222.5	288.89

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华谊丙烯酸有限公司			0.45	0.45
	上海华谊精细化工有限公司			0.47	0.47
	上海华谊能源化工有限公司	6.48	0.32	3.73	0.75
	上海华谊天原化工物流有限公司	29.87	1.49	57.44	2.87
	上海华谊新材料有限公司	109.40	5.47	29.78	1.49
	上海染料化工厂有限公司	37.16	37.16	37.16	37.16
	上海天原集团胜德塑料有限公司	6.89	6.89	6.89	6.89
	上海一品颜料有限公司			3.64	0.18

	上海制皂有限公司	33.35	33.35	33.35	33.35
	宜兴华谊一品着色科技有限公司	50.98	2.55	6.55	3.27
	内蒙古亿利化学工业有限公司	1.94	1.94	1.94	1.94
	上海华林工业气体有限公司	606.45	30.32		
	上海华谊建设有限公司	0.60	0.03		
	上海华谊(集团)公司			4.03	0.20
	上海染料有限公司			3.49	0.17
应收款项融资	上海华谊新材料有限公司	79.70		30.68	
	上海天坛助剂有限公司			15.00	
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司			83.82	
其他非流动资产	上海华谊工程服务有限公司			1.70	
	中化学华谊装备科技(上海)有限公司			395.03	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	上海华谊集团财务有限责任公司	82,203.01	
应付账款	上海华谊(集团)公司	733.83	185.79
	上海华谊工程技术有限公司		267.72
	上海华谊工程有限公司	884.86	537.81
	上海华谊建设有限公司	1,605.59	230.46
	上海华谊精细化工销售有限公司	20.80	2.43
	上海华谊能源化工有限公司	1.15	1.15
	上海华谊天原化工物流有限公司	83.39	93.80
	上海华谊信息技术有限公司	330.09	1,460.42
	上海化工工程监理有限公司		50.00
	上海化学工业检验检测有限公司		25.56
	上海氯碱创业有限公司	12.15	12.15
	华谊集团(香港)有限公司	1,699.76	
	中化学华谊装备科技(上海)有限公司	102.64	
其他应付款	上海华谊天原化工物流有限公司	6.35	6.35
	上海华谊集团资产管理有限公司	200.00	200.00
	上海华谊(集团)公司	10,000.00	
合同负债	上海天坛助剂有限公司		15.77
	上海汇丰树脂有限公司	4.55	4.55
	上海达凯塑胶有限公司	0.35	0.35
	上海树脂厂有限公司	0.03	0.04
	上海华谊集团华原化工有限公司	0.15	0.15
	上海牡丹油墨有限公司	0.13	0.13
	上海三爱思试剂有限公司	0.09	0.09
	上海华谊建设有限公司	0.20	0.20

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

资金集中管理

1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

根据相关法规制度，本公司存在通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的事实，并通过在财务公司开列账户作为“货币资金”列示，期末存入财务公司的资金金额为 799,985,121.13 元。

2、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入公司在财务公司开列的账户的资金。

单位：元 币种：人民币

项目名称	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
货币资金	799,985,121.13		800,173,386.10	
短期借款	822,030,116.76			

说明：公司不存在因资金集中管理支取受限的资金

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

余额为 2,000 万元。因该借款逾期未偿还,故公司于 2017 年 10 月 28 日提起民事起诉状,上海市闵行区人民法院于 2018 年 4 月 25 日出具民事判决书(2017)沪 0112 民初 35249 号,起诉相关事项详见附注十一、(二)或有事项(3)。

2、2015 年 4 月 20 日,公司与上海氯威塑料有限公司签订《动产抵押登记书》(登记机关:上海市工商行政管理局闵行分局,登记编号:闵工商合(2015)抵字第 6 号),将存放于龙吴路 4747 号厂区账面价值 597.53 万元的专用设备和 2015 年 4 月 21 日办理抵押手续的账面价值 5.91 万元的车辆为公司和上海氯威塑料有限公司签订的债务清偿协议书(截止 2014 年 12 月 31 日应付货款 485.65 万元)和借款协议书(截止 2015 年 12 月 31 日 230 万元流动资金借款)提供担保,担保期限为 2015 年 1 月 6 日至 2018 年 1 月 5 日。截至 2021 年 12 月 31 日上海氯威塑料有限公司应付公司货款为 537.27 万元,流动资金借款为 491.33 万元,担保业务尚未解除。但由于上海氯威塑料有限公司和湖北鄂丰模具有限公司签订的模具采购合同纠纷,法院又于 2015 年 7 月 7 日对上述抵押资产中的部分资产进行了查封。截止 2021 年 12 月 31 日上海氯威塑料有限公司和湖北鄂封模具有限公司签订的模具采购合同纠纷已解决,但上述资产尚未解封。

3、由于子公司上海氯威塑料有限公司未能履行上海市闵行区人民法院于 2018 年 10 月 8 日出具的(2018)沪 0112 民初 25959 号民事判决书,支付所欠上海氯德新材料科技有限公司货款 2,171,419.96 元及利息的义务,上海氯德新材料科技有限公司向上海市闵行区人民法院提出执行申请,2019 年 3 月 13 日上海市闵行区人民法院出具了(2019)沪 0112 执 2871 号执行通知书,责令上海氯威塑料有限公司于 2019 年 3 月 19 日前履行法律规定的义务。2019 年 8 月 29 日上海市闵行区人民法院出具(2019)沪 0112 执 2871 号的执行裁定书,查封(轮候)被执行人上海氯威塑料有限公司名下位于上海市闵行区龙吴路 4747 号内 1、2 幢厂房(查封期限为 2019 年 8 月 27 日至 2022 年 8 月 26 日);查封被执行人上海氯威塑料有限公司名下牌照为沪 K33259、K38359 两辆车(查封期限为 2019 年 8 月 27 日至 2021 年 8 月 26 日)。

现由于被执行人银行账户内无足额存款清偿本案案款,轮候查封被执行人的厂房尚在处置中,本案立即执行完毕的条件尚不具备,依照《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十九条规定,裁定如下:终结本院(2018)沪 0112 民初 25959 号民事判决本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 因子公司上海氯威塑料有限公司(以下简称:被告人)与佑利控股集团有限公司的买卖合同纠纷,2015 年 7 月 3 日上海市闵行区人民法院作出一审判决【民事判决书:(2015)闵民二(商)初字第 990 号】,判定被告人于本判决生效之日起十日内支付原告佑利控股集团有限公司货款 2,180,000.00 元及相关利息。截止 2021 年 12 月 31 日,尚未支付的货款 1,721,948.72 元,确认预计负债(应付利息)1,128,714.84 元。

(2) 因子公司上海氯威塑料有限公司股东徐国然与温州佑利投资有限公司的股权转让纠纷,2015 年 5 月 23 日上海市闵行区人民法院作出一审判决【(2015)闵民二(商)初字第 863 号】:判决徐国然于判决生效之日起十日内向原告温州佑利投资有限公司支付股权转让款 2,619,600.00 元及相关利息;氯威塑料对被告徐国然的付款义务承担连带保证责任;被告上海氯威塑料有限公司承担保证责任后,有权向徐国然追偿。2018 年 1 月 4 日,温州佑利投资有限公司将其对徐国然及氯威公司享有的债权 2,619,600.00 元本金及相应的利息和附属于该债权的其他权利一并转让给张岳超、张岳舟、张建超共同所有。

(3) 因子公司上海氯威塑料有限公司与公司及上海华谊集团财务有限责任公司于 2014 年签订了编号为 2014103010015 的《委托贷款合同》(贷款金额 2,000 万元),由本公司委托上海华谊集团财务有限责任公司借款给上海氯威塑料有限公司,贷款到期日为 2017 年 10 月 27 日,截止到 2021 年 12 月 31 日,该笔委托贷款仍未偿还,本公司于 2017 年 10 月 28 日向上海市闵行区人民法院提起民事起诉状。2018 年 4 月 25 日上海市闵行区人民法院出具民事判决书(2017)沪 0112 民初 35249 号,判决:1)氯威公司于 10 日内归还氯碱化工 2000 万借款;2)归还按年利率 5.52%计算的自 2017 年 6 月 21 日至 2017 年 10 月 27 日之间的贷款利息;3)以 2000 万为本金,按照年利率 5.52%标准计算的自 2017 年 10 月 28 日起至贷款全部清偿之日止的逾期还款利息;4)以

282,133.83 元为本金，自 2017 年 9 月 21 日至全部清偿之日止的逾期还款复利。5) 氯威公司若未能履行或全部履行 1) 2) 3) 项内容，氯碱化工有权将抵押物拍卖或变卖获取氯威公司上述需清偿款项。截止 2021 年 12 月 31 日，上海氯威塑料有限公司账面确认委托借款 20,000,000.00 元，利息 5,042,399.99 元，并确认预计负债 74,072.83 元。

(4) 因子公司上海氯威塑料有限公司（以下简称：被告人）与佑利控股集团有限公司的借款合同纠纷，2016 年 5 月 20 日上海市闵行区人民法院作出一审判决【民事判决书：(2015) 闵民二（商）初字第 1150 号】，判定被告人于本判决生效之日起十日内归还原告佑利控股集团有限公司欠款 1,350,000.00 元及相关利息。截止 2021 年 12 月 31 日，已确认应付借款 1,350,000.00 元，和预计负债 358,748.63 元。

(5) 因买卖合同纠纷，原告上海氯德新材料科技有限公司于 2018 年 8 月 14 日向上海市闵行区人民法院起诉，要求被告上海氯威塑料有限公司（以下简称：被告人）支付货款人民币 2,171,419.96 元，以及以货款 2,171,419.96 元为本金，自起诉之日起至实际清偿之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算的利息。上海市闵行区人民法院于 2018 年 10 月 8 日以 (2018) 沪 0112 民初 25959 号民事判决书，判决：1、氯威公司于本判决生效十日内支付原告上海氯德新材料有限公司 2,171,419.96 元；2、偿付以 2,171,419.96 元为基数，自 2018 年 8 月 14 日起至实际清偿之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算的利息损失；3、若未按本判决指定的期间履行给付金钱的义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》的 253 条规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。截止 2020 年 12 月 31 日，已支付货款 550,000.00 元，账面确认应付货款 1,621,419.96 元和预计负债 604,738.29 元。

(6) 因子公司子公司上海氯威塑料有限公司与本公司间企业借贷纠纷，2019 年 9 月 11 日上海市闵行区人民法院出具民事判决书 (2019) 沪 0112 民初 29044 号，判决：一、氯威公司于本判决生效十日内支付原告氯碱化工 4,894,133.33 元；二、支付以 4,894,133.33 元为本金，自 2018 年 1 月 6 日起至借款实际清偿之日止按年利率 6% 计算的利息；3、氯威塑料届期不履行上述一、二项付款义务的，公司可以与抵押人氯威塑料协议，以氯威塑料所有的 69 项设备折价，或者申请以拍卖、变卖该抵押物所得价款优先受偿。抵押物折价或者拍卖、变卖后，其价款超过债权数额的部分归抵押人所有，不足部分由氯威塑料清偿。截止 2021 年 12 月 31 日，上海氯威塑料有限公司账面确认应付借款 4,894,133.33 元，并确认预计负债 1,171,373.93 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	462,559,990.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司于 2022 年 3 月 24 日召开的第十届董事会第十二次会议决议，公司按 2021 年末总股本 1,156,399,976 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 4.00 元（含税），B 股折算成美元发放，共计分配 462,559,990.40 元（含税），B 股以派发红利当日的汇率折算成美元，剩余未分配利润全部结转以后年度。该利润分配预案尚待股东大会决议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截止 2022 年 3 月 24 日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	724,719,970.08
1至2年	17,965.76
2至3年	10,820.73
3年以上	14,847,455.93
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	739,596,212.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	739,596,212.50	100.00	51,092,457.95	6.91	688,503,754.55	822,450,151.49	100.00	55,399,555.84	6.74	767,050,595.65
其中：										
按信用风险特征组合	739,596,212.50	100.00	51,092,457.95	6.91	688,503,754.55	822,450,151.49	100.00	55,399,555.84	6.74	767,050,595.65
合计	739,596,212.50	/	51,092,457.95	/	688,503,754.55	822,450,151.49	/	55,399,555.84	/	767,050,595.65

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合	739,596,212.50	51,092,457.95	6.91
合计	739,596,212.50	51,092,457.95	6.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合	55,399,555.84		4,307,097.89			51,092,457.95
合计	55,399,555.84		4,307,097.89			51,092,457.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海氯碱新材料贸易有限公司	536,198,163.80	72.50	26,809,908.19
科思创聚合物(中国)有限公司	72,590,216.58	9.81	3,629,510.83
上海联恒异氰酸酯有限公司	64,409,728.96	8.71	3,220,486.45
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	20,910,604.03	2.83	1,045,530.20
上海农药厂有限公司	8,565,139.44	1.16	8,565,139.44
合计	702,673,852.81	95.01	43,270,575.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	150,095,230.00	114,538.75
合计	150,095,230.00	114,538.75

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	150,001,300.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	5,309,366.93
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	155,310,666.93

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	51,300.00	71,625.00
往来款	5,159,911.73	5,264,823.73
保证金及押金	93,995.00	93,995.00
借款	150,000,000.00	
其他	5,460.20	5,460.20
合计	155,310,666.93	5,435,903.93

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	6,541.45		5,314,823.73	5,321,365.18
2021年1月1日余额在本期				
--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	65.00			65.00
本期转回	1,081.25		104,912.00	105,993.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	5,525.20		5,209,911.73	5,215,436.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	121,080.20		5,314,823.73	5,435,903.93
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				
本期新增	150,449,174.08			150,449,174.08
本期终止确认	469,499.08		104,912.00	574,411.08
其他变动				
期末余额	150,100,755.20		5,209,911.73	155,310,666.93

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合	408,053.45	65.00	105,993.25			302,125.20
合计	408,053.45	65.00	105,993.25			302,125.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

广西华谊氯碱化工有限公司	借款	150,000,000.00	1 年以内	96.58	
上海氯威塑料有限公司	往来款	4,913,311.73	3 年以上	3.16	4,913,311.73
丽水市玻璃纤维厂	往来款	246,600.00	3 年以上	0.16	246,600.00
新潮期货股份有限公司上海分公司	保证金	93,995.00	3 年以上	0.06	
备用金	往来款	51,300.00	3 年以上	0.03	51,300.00
合计		155,305,206.73		99.99	5,211,211.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

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	155,007,306.73	99.80	4,913,311.73	3.17	150,093,995.00	5,007,306.73	92.12	4,913,311.73	98.12	93,995.00

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 (%)	
备										
按组合计提坏账准备	303,360.20	0.20	302,125.20	99.59	1,235.00	428,597.20	7.88	408,053.45	95.21	20,543.75
其中：按信用风险特征组合	303,360.20	0.20	302,125.20	99.59	1,235.00	428,597.20	7.88	408,053.45	95.21	20,543.75
合计	155,310,666.93	100.00	5,215,436.93		150,095,230.00	5,435,903.93	100.00	5,321,365.18		114,538.75

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海氯威塑料有限公司	4,913,311.73	4,913,311.73	100%	预计难以收回
广西华谊氯碱化工有限公司	150,000,000.00			预计不存在收回风险
期货保证金	93,995.00			预计不存在收回风险
合计	155,007,306.73	4,913,311.73		

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 (%)
按信用风险特征组合	303,360.20	302,125.20	99.59

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	496,588,775.51	24,088,200.46	472,500,575.05	316,588,775.51	24,088,200.46	292,500,575.05
对联营、合营企业投资	732,711,552.42		732,711,552.42	621,504,239.70		621,504,239.70
合计	1,229,300,327.93	24,088,200.46	1,205,212,127.47	938,093,015.21	24,088,200.46	914,004,814.75

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备期末余额
上海金源自来水有限公司	4,833,977.45		4,833,977.45	
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60		12,666,597.60	
上海氯威塑料有限公司	24,088,200.46		24,088,200.46	24,088,200.46
上海氯碱新材料贸易有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
广西华谊氯碱化工有限公司	225,000,000.00	180,000,000.00	405,000,000.00	

合计	316,588,775.51	180,000,000.00	496,588,775.51	24,088,200.46
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	572,552,342.06			306,726,944.64		3,223.69	195,000,000.00			684,282,510.39	
内蒙古君正天原化工有限责任公司	48,951,897.64			-522,855.61						48,429,042.03	
小计	621,504,239.70			306,204,089.03		3,223.69	195,000,000.00			732,711,552.42	
合计	621,504,239.70			306,204,089.03		3,223.69	195,000,000.00			732,711,552.42	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,236,484,766.91	3,176,559,782.70	3,448,999,974.61	2,704,054,012.00
其他业务	38,920,980.97	24,733,770.19	42,793,448.13	21,269,356.17
合计	5,275,405,747.88	3,201,293,552.89	3,491,793,422.74	2,725,323,368.17

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
聚氯乙烯		445,541,466.68

烧碱		1,484,265,872.75
氯产品		3,215,015,782.59
其他		91,661,644.89
合计		5,236,484,766.91
按经营地区分类		
中国		4,897,358,109.73
其他国家		339,126,657.18
合计		5,236,484,766.91
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按行业类型		
工业		5,209,772,504.71
贸易		26,712,262.20
合计		5,236,484,766.91
合计		

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,236,484,766.91	3,448,999,974.61
其中：销售商品	5,236,484,766.91	3,448,999,974.61
其他业务收入	38,920,980.97	42,793,448.13
其中：租赁收入	11,819,749.24	14,645,948.84
废料	6,734,821.53	

项目	本期金额	上期金额
公用工程	15,378,867.82	
材料出售	7,444.25	23,778,379.01
劳务收入	3,523,702.83	4,271,152.15
其他	1,456,395.30	97,968.13
合计	5,275,405,747.88	3,491,793,422.74

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	306,204,089.03	175,773,334.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,578,665.80	23,691,580.21
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	376,778.38	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	370,159,533.21	199,464,915.02

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,712,936.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,362,368.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	376,778.38	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	765,536.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-503,403.58	
少数股东权益影响额	165,633.06	
合计	-2,870,483.21	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.51	1.5321	1.5321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.56	1.5346	1.5346

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：顾立立

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用