上海华谊（集团）公司

2019 年年度报告

重要提示

上海华谊（集团）公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

（本页无正文，为《上海华谊（集团）公司2019年年度报告》盖章页）

发行人：上海华谊（集团）公司

日期：2020年4月30日

目录

第一章 报告期内企业主要情况.....6
一、企业基本情况.....6
二、募集资金使用情况.....7
第二章 财务报告.....8

释义

在本报告中，除文义另有所指外，下列词语具有以下涵义：

“本公司/公司/发行人”	指	上海华谊（集团）公司
	指	

第一章 报告期内企业主要情况

一、企业基本情况

1、中文名称：上海华谊（集团）公司

2、英文名称：SHANGHAI HUAYI （GROUP） COMPANY

3、注册资本：328,108 万元（人民币）

4、法定代表人：刘训峰

5、注册地址：上海市化学工业区联合路 100 号

办公地址及邮政编码：上海市常德路 209 号华谊集团大厦 200040

公司网址：http://www.shhuayi.com

6、债务融资工具相关业务联系人：刘新艳

联系地址：上海市常德路 209 号华谊集团大厦

电话：021-23530000

传真：021-64455880

电子信箱：liuxinyan@shhuayi.com

二、募集资金使用情况

1、上海华谊（集团）公司2016年度第一期中期票据

（1）募集总金额5亿元，已使用金额5亿元，未使用金额0元。

（2）已使用资金的用途：5亿元用于置换公司本部债务，与募集说明书披露的用途一致，没有发生变更事宜。

2、上海华谊（集团）公司2015年度第一期中期票据

（1） 募集总金额20亿元，已使用金额20亿元，未使用金额0元。

（2）已使用资金的用途：20亿元用于置换公司本部债务，与募集说明书披露的用途一致，没有发生变更事宜。

3、上海华谊（集团）公司2019年度第一期短期融资券

（1）募集总金额20亿元，已使用金额20亿元，未使用金额0元。

（2）已使用资金的用途：10亿元用于偿还金融机构借款，10亿元用于补充下属子公司营运资金，与募集说明书披露的用途一致，没有发生变更事宜。

第二章 财务报告

上海华谊（集团）公司

合并审计报告及财务报表

2019 年度

上海华谊（集团）公司

合并审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-162

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZA22109 号

上海华谊（集团）公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海华谊（集团）公司（以下简称华谊集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华谊集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

华谊集团管理层（以下简称管理层）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。

上海华谊（集团）公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	期末金额	期初金额	上年期末金额
流动负债：				
短期借款	八（二十八）	11,295,498,848.59	10,842,344,038.54	10,812,344,038.54
△向中央银行借款				
△吸收存款				
△拆入资金				
☆交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	八（二十九）	1,684,201,777.68	1,513,120,255.31	1,513,120,255.31
应付账款	八（三十）	4,730,946,384.39	4,355,996,220.46	4,290,113,401.42
预收款项	八（三十一）	2,885,597,175.97	3,384,890,006.90	3,322,703,322.77
☆合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放		271,820,709.08	238,060,633.58	238,060,633.58
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	八（三十二）	413,544,333.45	452,343,094.54	376,411,744.46
其中：应付工资		197,250,256.76	212,787,688.74	158,806,671.74
应付福利费		171,756.67	100,163.91	100,163.91
#其中：职工奖励及福利基金				
应交税费	八（三十三）	624,603,810.99	1,169,690,252.03	1,158,558,999.10
其中：应交税金		614,087,246.53	1,145,785,190.24	934,677,187.45
其他应付款	八（三十四）	4,649,893,155.96	4,550,780,719.72	4,537,984,632.00
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债	八（三十五）	15,280,595.43		
一年内到期的非流动负债	八（三十六）	419,708,446.89	2,601,811,228.96	2,601,811,228.96
其他流动负债	八（三十七）	2,022,456,537.62	2,519,180.65	2,519,180.65
流动负债合计		29,013,551,776.05	29,111,555,630.69	28,853,627,436.79
非流动负债：				
△保险合同准备金				
长期借款	八（三十八）	5,735,739,699.08	4,128,306,320.35	4,128,306,320.35
应付债券	八（三十九）	5,959,497,078.51	3,541,747,945.13	3,541,747,945.13
其中：优先股				
永续债				
☆租赁负债				
长期应付款	八（四十）	383,416,698.55	329,655,592.96	327,999,160.75
长期应付职工薪酬	八（四十一）	525,781,275.00	597,931,275.00	597,931,275.00
预计负债	八（四十二）	40,116,641.47	23,690,511.60	23,690,511.60
递延收益	八（四十三）	950,710,874.78	1,010,611,074.30	703,502,121.31
递延所得税负债	八（二十六）	132,907,946.44	51,597,383.63	-16,579,389.60
其他非流动负债	八（四十四）	8,564,310.77	9,714,926.16	9,714,926.16
其中：特准储备基金				
非流动负债合计		13,736,734,524.60	9,693,255,029.13	9,316,312,870.70
负债合计		42,750,286,300.65	38,804,810,659.82	38,169,940,307.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	八（四十五）	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国家资本		3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
国有法人资本				
集体资本				
民营资本				
外商资本				
#减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额		3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	八（四十六）	8,496,199,277.79	8,406,781,683.94	7,731,394,713.13
减：库存股				
其他综合收益	八（五十三）	-63,242,361.50	-239,051,553.82	-180,489,474.75
其中：外币报表折算差额		-615,385.18	-6,556,057.14	-6,556,057.14
专项储备	八（四十七）	4,305,791.76	9,447,836.40	9,447,836.40
盈余公积	八（四十八）	764,675,446.68	683,563,295.34	680,771,338.20
其中：法定公积金		382,337,723.34	341,781,647.67	340,385,669.10
任意公积金		382,337,723.34	341,781,647.67	340,385,669.10
#储备基金				
#企业发展基金				
#利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润	八（四十九）	7,346,978,099.08	6,584,471,750.82	5,752,616,346.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,025,210,666.49	18,921,507,425.36	17,470,035,172.08
少数股东权益		16,116,621,954.98	15,590,908,533.48	15,449,540,452.10
所有者权益（或股东权益）合计		36,141,832,621.47	34,512,415,958.84	32,919,575,624.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		78,892,118,922.12	73,317,226,618.66	71,089,515,931.67

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海华谊（集团）公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益												
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,476,294,412.68				7,702,933,726.80		115,187,091.57	10,371,917.06	395,965,926.98		3,601,257,134.65	15,302,010,209.74	16,117,545,863.52	31,419,556,073.26
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					675,386,970.81		7,011,016.64				692,087,810.48	1,374,485,797.93	11,008,585.02	1,385,494,382.95
二、本年年初余额	3,476,294,412.68				8,378,320,697.61		122,198,108.21	10,371,917.06	395,965,926.98		4,293,344,945.13	16,676,496,007.67	16,128,554,448.54	32,805,050,456.21
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					28,460,986.33		-295,676,566.32	-924,080.66	284,805,411.22		2,151,359,211.77	2,168,024,962.34	-668,005,411.43	1,500,019,550.91
（一）综合收益总额							-295,676,566.32				2,580,390,007.35	2,284,713,441.03	1,807,621,173.46	4,092,334,614.49
（二）所有者投入和减少资本					28,460,986.33							28,460,986.33	-2,169,099,230.44	-2,140,638,244.11
1．所有者投入资本													1,779,783.26	1,779,783.26
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					28,460,986.33							28,460,986.33	-2,170,879,013.70	-2,142,418,027.37
（三）专项储备提取和使用								-924,080.66				-924,080.66	-179,511.26	-1,103,591.92
1．提取专项储备								10,981,714.52				10,981,714.52	5,367,782.66	16,349,497.18
2．使用专项储备								-11,905,795.18				-11,905,795.18	-5,547,293.92	-17,453,089.10
（四）利润分配									284,805,411.22		-429,030,795.58	-144,225,384.36	-306,347,843.19	-450,573,227.55
1．提取盈余公积									284,805,411.22		-284,805,411.22			
其中：法定公积金									142,402,705.61		-142,402,705.61			
任意公积金									142,402,705.61		-142,402,705.61			
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-144,197,128.00	-144,197,128.00	-306,335,733.32	-450,532,861.32
4．其他											-28,256.36	-28,256.36	-12,109.87	-40,366.23
（五）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．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														
四、本年年末余额	3,476,294,412.68				8,406,781,683.94		-173,478,458.11	9,447,836.40	680,771,338.20		6,444,704,156.90	18,844,520,970.01	15,460,549,037.11	34,305,070,007.12

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海华谊（集团）公司
二〇一九年度合并财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海华谊（集团）公司（以下简称本公司），系经沪委发（1996）368 号、沪国资委授（1996）11 号文批准设立的国有授权经营公司，于 1997 年 1 月 23 日在上海市工商行政管理局领取了企业统一信用代码为 91310000132262168G 的《企业法人营业执照》，注册地址：上海市化学工业区联合路 100 号，注册资本为人民币 328,108 万元。公司总部地址为：上海市静安区常德路 809 号，法定代表人：刘训峰。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

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

(三) 母公司以及集团总部的名称

最终母公司（集团总部）为上海华谊（集团）公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：自一九九七年一月二十三日至不约定期限。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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"）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

本公司的企业合并分为，同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，其中合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

非同一控制下企业合并，购买方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。

购买方编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；

3） 已经办理必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5） 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注"四、（十三）长期股权投资"。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除"未分配利润"外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益中的其他综合收益项目反映。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，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

未上市部分以及 2019 年 1 月 1 日前上市部分适用的会计政策

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：应收款项余额前五名的为单项金额重大者。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1－2 年	10	10
2－3 年	30	30
3－4 年	50	50
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

内部往来应收账款	同“账龄分析法”
内部往来其他应收款	按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：存在减值迹象，且减值风险与采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款不同；

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，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。

(十六) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价

值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

7、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减

产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 租赁业务的分类

本公司将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（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

2、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

3、 融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）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。

（3）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。

(二十八) 持有待售

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，应当将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。

(二十九) 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。

(三十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

— 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

— 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在

主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

— 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

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。

(三十一) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企［2012］16 号）的有关规定，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，采取超额累进方式按照以下标准平均逐月提取：

（一）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；

（二）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；

（三）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

（四）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：

（一）普通货运业务按照 1%提取；

（二）客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 执行财会〔2019〕6 号文和财会〔2019〕16 号文

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。除因新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则产生的列报变化之外，前述文件对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表（或股东权益变动表）进行了修订，将“应收票据和应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置等。企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

序号	报表项目	2018 年 12 月 31 日					
		合并			母公司		
		调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	6,253,432,548.59			5,720,639.06		
2	应收票据			2,987,690,530.24			
3	应收账款			3,265,742,018.35			5,720,639.06
4	应收账款融资						
5	应付票据及应付账款	5,803,233,656.73			19,413,047.11		
6	应付票据			1,513,120,255.31			
7	应付账款			4,290,113,401.42			19,413,047.11

2、 执行新金融工具准则

公司下属上市子公司华谊股份、氯碱股份及权益法单位国新文化执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益和其他综合收益。

执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“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：减少 318,220,847.00 交易性金融资产：增加 318,220,847.00
（2）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产：增加 1,528,971,969.04 元 可供出售金融资产：减少 2,177,447,918.97 元 其他非流动金融资产：增加 895,237,358.03 元 其他综合收益：减少 65,573,095.71 元 递延所得税负债：增加 62,880,019.36 元 归母留存收益：增加 76,986,455.35 元 少数股东权益：增加 130,359,496.37 元
（3）将部分“应收款项”重分类至“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）”	应收票据：减少 2,588,174,016.11 元 应收款项融资：增加 2,588,174,016.11 元

以按照财会〔2019〕6 号文和财会〔2019〕16 号文的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，2019 年 1 月 1 日各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	15,796,461,074.89	货币资金	摊余成本	15,796,461,074.89
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	318,220,847.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	318,220,847.00
应收票据	摊余成本	2,987,690,530.24	应收票据	摊余成本	399,516,514.13
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,588,174,016.11
应收账款	摊余成本	3,265,742,018.35	应收账款	摊余成本	3,265,742,018.35
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	968,255,258.92	其他应收款	摊余成本	968,255,258.92
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	1,255,044,949.62	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,210,751,122.04
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	44,293,827.58
	以成本计量(权益工具)	922,402,969.35	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		895,237,358.03
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	296,613,895.04

项目	金额

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他综合收益	-246,062,570.46	-180,489,474.75		-65,573,095.71	-65,573,095.71
专项储备	9,447,836.40	9,447,836.40			
盈余公积	683,563,295.34	680,771,338.20		2,791,957.14	2,791,957.14
一般风险准备					
未分配利润	5,892,383,940.34	5,752,616,346.42		139,767,593.92	139,767,593.92
归属于母公司所有者权益合计	17,547,021,627.43	17,470,035,172.08		76,986,455.35	76,986,455.35
少数股东权益	15,579,899,948.47	15,449,540,452.10		130,359,496.37	130,359,496.37
所有者权益合计	33,126,921,575.90	32,919,575,624.18		207,345,951.72	207,345,951.72
负债和所有者权益总计	71,359,741,902.75	71,089,515,931.67		270,225,971.08	270,225,971.08

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
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	3、5、6、10、11、13、16
消费税	按应税销售收入计缴	3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10、15、25
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	超额累进税率
房产税	应税收入或计税基础	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
华泰橡胶有限公司	20
中国北美轮胎联合销售公司	美国联邦税率、美国加州税率
华谊集团（泰国）有限公司	20
华谊轮胎加拿大有限责任公司	26.5
华谊集团（香港）有限公司	16.5
上海试四赫维化工有限公司	15
上海试四化学品有限公司	15
上海涂料研究所有限公司	15
上海化学试剂研究所有限公司	15
上海市塑料研究所有限公司	15
上海市合成树脂研究所有限公司	15
上海树脂厂有限公司	15
上海天原集团胜德塑料有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海华谊信息技术有限公司	15
上海氯碱化工股份有限公司	15
上海三爱思试剂有限公司	15
上海化工研究院有限公司	15
上海联乐化工科技有限公司	15
上海绿强新材料有限公司	15
上海化工研究院天地科技发展有限公司	15
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	15
常熟三爱富氟化工有限责任公司	15
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	15
上海美优制药有限公司	15
上海市工业用水技术中心有限公司	10

(二) 税收优惠

1、 本公司二级子公司华谊股份下属上海试四赫维化工有限公司于 2017 年 10 月 23 日获得编号为 GR2017310000592 的 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

2、 本公司二级子公司华谊股份下属上海试四化学品有限公司于 2017 年 11 月 23 日获得编号为 GR201731001305 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

3、 本公司二级子公司华谊股份下属上海涂料研究所有限公司于 2017 年 11 月 23 日获得编号为 GR201731001209 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

4、 本公司二级子公司华谊股份下属上海化学试剂研究所有限公司于 2017 年 11 月 23 日获得编号为 GR201731001380 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

5、 本公司二级子公司华谊股份下属上海市塑料研究所有限公司于 2017 年 11 月 23 日获得证书编号为 GR201731001157 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年， 2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

6、 本公司二级子公司华谊股份下属上海市合成树脂研究所有限公司于 2017 年 11 月 23 获得证书编号为 GR201731002372 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

7、 本公司二级子公司华谊股份下属上海树脂厂有限公司于 2019 年 12 月 6 日取得编号为 GR201931003213 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2019—2021 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

8、 本公司二级子公司华谊股份下属上海天原集团胜德塑料有限公司于 2017 年 10 月 23 日获得证书编号为 GR201731000153 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

9、 本公司二级子公司华谊股份下属上海华谊信息技术有限公司于 2019 年 12 月 6 日取得证书编号为 GR201931003941 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2019—2021 年，2019 年度实际执行的企业所得税率为 15%；

10、本公司二级子公司氯碱股份于 2018 年 11 月 27 日取得编号为 GR201831002054 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2018—2020 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

11、本公司二级子公司三爱思公司 2017 年 11 月 23 日取得编号为 GR201731003192 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年实际执行的企业所得税税率为 15%；

12、 本公司二级子公司上化院于 2017 年 11 月 23 日取得编号为 GR201731001078 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年实际执行的企业所得税税率为 15%；

13、本公司二级子公司上化院下属上海联乐化工科技有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得编号为 GR201731000193 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年实际执行的企业所得税税率为 15%；

14、本公司二级子公司上化院下属上海绿强新材料有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631000974 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2016—2018 年，2019 年 11 月 30 日，公司已通过上海市高新技术企业认定办公室审查并列入 2019 年度上海市第五批拟认定高新技术企业名单，2019 年实际执行的企业所得税税率为 15%；

15、本公司二级子公司上化院下属上海化工研究院天地科技发展有限公司企业所得税以营业收入为基数采取核定征收，税务机关核定的应税所得率为 10%；

16、 本公司二级子公司三爱富科技公司下属常熟三爱富中昊化工新材料有限公司于 2017 年 11 月 17 日取得编号为 GR201732000539 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

17、本公司二级子公司三爱富科技公司下属常熟三爱富氟化工有限责任公司于 2018 年 11 月 30 日取得编号为 GR201832007481 的《高新技术企业证书》，该证书有效期

三年即 2018---2020 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

18、 本公司二级子公司三爱富科技公司下属内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

19、 本公司二级子公司华太投资公司下属上海美优制药有限公司于 2017 年 11 月 23 日获得证书编号为 GR201731001458 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2017—2019 年，2019 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

20、 本公司二级子公司工业用水根据国家税务局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条的规定，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 25%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。适用期间 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。2019 年度实际执行的企业所得税税率为 10%。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式	简称
1	上海华谊工程有限公司	二级	1	上海市徐汇区田东路 88 号	上海	工程设计	162,000.00	100.00	100.00	18,937.24	1	华谊工程公司
2	上海申井化工有限公司	二级	1	上海市宝山区殷高南路 1 号	上海	化工生产与经营	美元 590.00	100.00	100.00	3,174.42	1	申井化工公司
3	上海华谊集团股份有限公司	二级	1	上海市黄浦区四川中路 63 号	上海	化工生产与经营	210,529.68	42.51	42.51	477,451.00	1	华谊股份
4	上海吴泾化工有限公司	二级	1	上海市龙吴路 4600 号	上海	化工生产与经营	122,510.21	100.00	100.00	92,755.39	1	吴泾公司
5	上海华向橡胶制品有限公司	二级	1	上海市普陀区诸青西路 2883 号	上海	化工生产与经营	1,350.00	100.00	100.00	3,978.62	1	华向公司
6	上海华谊集团资产管理有限公司	二级	1	上海市长宁区长宁路 405 弄 3 号	上海	化工生产与经营	5,964.00	100.00	100.00	7,069.29	1	资产管理公司
7	上海华谊丙烯酸有限公司	二级	1	上海市浦东新区浦东北路 2031 号	上海	化工生产与经营	1,000.00	90.00	90.00	56,576.64	1	丙烯酸公司
8	上海华谊聚合物有限公司	二级	1	上海市闵行区双柏路 485 号	上海	化工生产与经营	16,422.00	100.00	100.00	15,801.44	1	聚合物
9	上海氯碱化工股份有限公司	二级	1	上海市闵行区龙吴路 4747 号、4800 号	上海	化工生产与经营	115,640.00	46.59	46.59	53,666.00	1	氯碱公司
10	上海市有机氟材料研究所	二级	1	上海市闵行区龙吴路 4411 号	上海	化工咨询	2,344.87	100.00	100.00	1,443.89	1	有机氟
11	上海华谊集团房地产有限公司	二级	1	上海浦东新区杨高路 61 号 2209-2211 室	上海	房地产开发	58,918.00	100.00	100.00	68,330.35	1	房产公司
12	上海天原（集团）高分子材料有限公司（注 3）	二级	1	上海市虹梅南路 4628 号	上海	其他化学基础原料制造	3,200.00	98.59	98.59	9,941.60	1	天原高分子
13	上海华太投资发展有限公司	二级	1	上海市黄浦区宁波路 1 号 20 楼	上海	实业投资	12,000.00	60.00	60.00	14,856.47	4	华太投资公司
14	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司（注 4）	二级	2	上海市闵行区剑川路 951 号 4 幢 406 室-408 室	上海	非银行金融类业务	10,000.00	64.00	64.00	2,000.00	1	闵行小贷公司
15	东明华谊玉皇新材料有限公司	二级	1	山东省菏泽市东明县化工园区纬五路北经三路东	山东	化工生产与经营	30,135.00	51.00	51.00	15,368.63	1	东明玉皇公司

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式	简称
16	上海华谊集团装备工程有限公司	二级	1	上海市奉贤区沿工路 1188 号	上海	工程设计	9,000.00	100.00	100.00	7,959.87	4	装备工程公司
17	上海三爱思试剂有限公司	二级	1	上海市杨浦区军工路 2588 号	上海	化工生产与经营	650.00	100.00	100.00	2,564.71	4	三爱思公司
18	上海太平洋化工集团淮安元明粉有限公司	二级	1	江苏省淮安市淮阴区起凤镇	江苏	化工生产与经营	8,329.00	51.00	51.00	9,502.66	4	元明粉公司
19	上海华谊兴原化工物流有限公司	二级	1	上海市金山区漕泾镇合展路 155 号	上海	仓储服务	26,382.44	50.00	50.00	22,635.90	4(注 1)	兴原化工物流
20	上海华谊集团融资租赁有限公司	二级	2	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 1271-1289 号(单)15 楼 1501-1507 室	上海	租赁	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1	融资租赁公司
21	上海三爱富新材料科技有限公司	二级	1	上海市黄浦区徐家汇路 560 号 1301 室	上海	化工生产与经营	220,000.00	100.00	100.00	220,000.00	1	三爱富科技公司
22	广西华谊能源化工有限公司	二级	1	钦州市钦州港招商大厦四楼	广西	化工生产与经营	184,381.00	100.00	100.00	184,331.73	4	广西能化公司
23	上海市工业用水技术中心	二级	1	上海市徐汇区田东路 88 号 8 幢 500 室	上海	水处理	409.90	100.00	100.00	409.90	4	工业用水中心
24	上海华谊环保科技有限公司	二级	1	上海市徐汇区华泾路 1305 弄 10 号 C 区 1 楼 105 室	上海	环保专业领域内技术开发	2,000.00	60.00	60.00	1,200.00	4	环保科技公司
25	上海欣正房地产开发经营有限公司	二级	1	中国（上海）自由贸易试验区民生路 206 号	上海	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	4	欣正房产公司
26	上海轮胎橡胶（集团）有限公司	二级	1	上海市奉贤区科工路 789 号	上海	化工生产与经营	13,102.20	100.00	100.00	13,102.20	4	轮胎橡胶公司
27	常熟三爱富氟源新材料有限公司	二级	1	常熟市海虞镇昌虞路 3 号	常熟	科学研究和技术服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1	氟源新材料公司
28	上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	二级	2	上海市静安区胶州路 556 号二层 A 区	上海	非银行金融类业务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1	投资基金管理公司
29	上海化工研究院有限公司	二级	1	上海市云岭东路 345 号	上海	科学研究和技术服务	43,860.00	100.00	100.00	135,415.69	4(注 2)	上化院

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

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

注 1：公司下属三级子公司天原集团、二级子公司氯碱化工分别持有该公司 33.36%及 16.64%的股权，在本公司层面合并报表。

注 2：根据沪国资委改革[2019]250 号，国资委将持有的上海化工研究院 100%股权以无偿划拨的方式注入本公司。

注 3：公司下属三级子公司天原集团持有天原高分子 8.59%股权，连同本公司合计持有 98.59%股权。

注 4：公司下属三级子公司投资公司、天原集团分别持有闵行小贷公司 10%股权和 34%股权，连同本公司合计持有 64%股权。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	上海华谊集团股份有限公司	42.51	42.51	210,529.68	477,451.00	二级	1、本公司系第一大股东 2、董事长由本公司委派 3、总经理由本公司提名，董事会任命
2	上海氯碱化工股份有限公司	46.59	46.59	115,640.00	53,666.00	二级	1、本公司系第一大股东 2、董事长由本公司委派 3、总经理由本公司提名，董事会任

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

(四) 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	上海华谊集团股份有限公司	57.49	68,184,617.52	314,690,203.88	10,551,651,203.55
2	上海氯碱化工股份有限公司	53.41	358,038,960.04	74,111,319.48	2,485,737,083.08

2、 主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	上海华谊集团股份有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊集团股份有限公司	上海氯碱化工股份有限公司
流动资产	23,870,483,358.49	2,776,936,262.57	23,291,660,165.53	1,946,238,100.39
非流动资产	24,839,695,607.02	2,957,105,219.10	22,785,262,244.47	3,114,295,685.72
资产合计	48,710,178,965.51	5,734,041,481.67	46,076,922,410.00	5,060,533,786.11
流动负债	21,560,119,426.45	946,614,147.30	22,525,901,250.92	1,021,236,043.02
非流动负债	6,341,657,458.71	132,844,388.53	3,313,886,423.83	128,758,916.85
负债合计	27,901,776,885.16	1,079,458,535.83	25,839,787,674.75	1,149,994,959.87

（2）按单项与组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末数					年初数				
	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	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按组合计提坏账准备	2,562,636,432.07	100.00	505,382,285.86	19.72	2,057,254,146.21					
其中：										
应收账款组合	2,562,636,432.07	100.00	505,382,285.86	19.72	2,057,254,146.21					
合计	2,562,636,432.07	100.00	505,382,285.86	19.72	2,057,254,146.21					

组合计提项目：

名称	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
应收账款组合	2,562,636,432.07	505,382,285.86	19.72			

2、 本期无收回或转回的坏账准备

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生	履行的核销程序
江苏苏恒钢业贸易发展有限公司	货款	21,310,347.02	该款项确认无法收回	否	董事会决议
海南回力工贸公司	货款	1,603,185.50	该款项确认无法收回	是	董事会决议
核士装饰公司	货款	702.00	该款项确认无法收回	否	董事会决议
悉海公司	货款	151.00	该款项确认无法收回	否	董事会决议
上海企业联合会	货款	465.20	该款项确认无法收回	否	董事会决议
天华橡胶厂	货款	312.00	该款项确认无法收回	否	董事会决议
上菱船厂	货款	301.40	该款项确认无法收回	否	董事会决议
华庆工贸公司	货款	62.50	该款项确认无法收回	否	董事会决议
北京华能公司	货款	11,694.80	该款项确认无法收回	否	董事会决议
上海对外贸易公司	货款	1,384.95	该款项确认无法收回	否	董事会决议
沪办	货款	1,162.90	该款项确认无法收回	否	董事会决议
杨浦招待所	货款	8,084.20	该款项确认无法收回	否	董事会决议
树荣橡胶厂	货款	4,439.00	该款项确认无法收回	否	董事会决议
白宝食品厂	货款	3,474.20	该款项确认无法收回	否	董事会决议
外轮代理公司	货款	9,793.90	该款项确认无法收回	否	董事会决议
沈蓉珍	货款	698.00	该款项确认无法收回	否	董事会决议
网吧	货款	35,141.30	该款项确认无法收回	否	董事会决议
丹阳润通有限公司器化玻分公司	货款	11,772.00	工商注销	否	董事会决议
常州悦来化工有限公司	货款	6,872.49	工商吊销未注销	否	集团审批
上虞新星化工有限公司	货款	54,123.60	工商吊销未注销	否	集团审批
浙江决定精细化工有限公司	货款	57,350.00	工商注销	否	集团审批
合计		23,121,517.96			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
吉林省双钱轮胎配套有限公司	349,400,530.90	0.09	17,470,026.55
上海杜邦农化有限公司	145,122,456.75	0.04	7,256,122.84
新疆浦墅科技发展有限公司	118,738,178.73	0.03	117,733,521.51
中盐昆山有限公司	114,130,497.31	0.03	5,706,524.87
科思创聚合物（中国）有限公司	70,514,948.71	0.02	3,525,747.44
合计	797,906,612.40	0.21	151,691,943.21

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	2,380,891,446.07	

期末已质押的应收票据 447,206,419.89 元。

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,023,109,925.13	85.14		1,307,483,253.19	95.94	
1 至 2 年	147,748,828.98	12.29		23,724,212.46	1.74	11.12
2 至 3 年	7,109,510.86	0.59	33.37	7,292,411.94	0.54	7,959.86
3 年以上	23,737,971.02	1.98	875,568.07	24,216,217.33	1.78	368,652.71
合计	1,201,706,235.99	100.00	875,601.44	1,362,716,094.92	100.00	376,623.69

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海华谊工程有限公司	深圳市源禹环保科技有限公司	56,102,746.55	1 年以内及 1-2 年	未结算
上海华谊集团房地产有限公司	上海科城建设工程有限公司	11,800,000.00	1-2 年	未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海华谊工程有限公司	上海立智粉体设备制造有限公司	11,043,424.00	1-2 年	未结算
上海华谊工程有限公司	南京宝色股份公司	9,846,000.00	1-2 年	未结算
上海华谊工程有限公司	江苏久吾高科技股份有限公司	9,646,800.00	1-2 年	未结算
上海华谊工程有限公司	江苏健达干燥工程有限公司	8,778,800.00	1-2 年	未结算
上海华谊集团股份有限公司	华东理工大学华昌聚合物有限公司	7,192,000.00	1-2 年	未结算
上海氯碱化工股份有限公司	上海漕泾热电有限责任公司	6,990,580.45	3 年以上	未结算
上海华谊集团股份有限公司	中国石化化工销售有限公司华东分公司	6,925,872.14	1-2 年	未结算
上海华谊工程有限公司	中核动力设备南京有限公司	6,631,321.20	1-2 年	未结算
上海华谊工程有限公司	沈阳新松机器人自动化股份有限公司	4,848,000.00	1-2 年	未结算
上海华谊集团股份有限公司	南京宝色股份公司	4,472,000.00	1-2 年及 2-3 年	未结算
上海华谊工程有限公司	南京宝色股份公司	3,791,100.00	1 年以内	未结算
上海华谊工程有限公司	西安蓝晓科技新材料股份有限公司	3,051,900.00	1-2 年	未结算
上海华谊集团资产管理有限公司	上海慧亨装饰工程有限公司	2,571,760.68	3 年以上	未结算
上海华谊集团股份有限公司	扬州铭扬汽车配件制造有限公司	1,353,863.00	1-2 年	未结算
上海华谊集团股份有限公司	上海普宏建设工程有限公司	1,308,455.00	1-2 年	未结算
上海化工研究院有限公司	江苏瑞安特重型机械有限公司	1,110,000.00	2-3 年	未结算
合计		157,464,623.02		

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
上海鑫创源新能源科技有限公司	136,917,000.00	0.11	
神华销售集团华东能源有限公司	108,033,115.94	0.09	
国网上海市电力公司	71,725,526.94	0.06	
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	66,276,953.16	0.06	
深圳市源禹环保科技有限公司	56,102,746.55	0.05	
合计	439,055,342.59	0.37	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	188,222.22	48,072,813.46
应收股利	191,586,732.03	2,520,732.83
其他应收款项	1,806,663,680.16	1,023,936,610.43
合计	1,998,438,634.41	1,074,530,156.72

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款		14,763,825.82
委托贷款		10,725,000.00
债券投资		5,129,524.31
应收贷款利息	188,222.22	259,761.09
应收同业利息		17,194,702.24
合计	188,222.22	48,072,813.46

2、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海亨斯迈聚氨脂有限公司	165,000,000.00		尚未支付	否
上海凯赢达化工设计工程咨询有限公司	1,868,091.06	1,898,091.06	尚未支付	否
上海润虹实业有限公司	576,000.00		尚未支付	否
巴斯夫上海涂料有限公司	23,759,999.20		尚未支付	否
上海新上化高分子材料有限公司		240,000.00		
上海市化工装备研究所	382,641.77	382,641.77	尚未支付	否
合计	191,586,732.03	2,520,732.83		

3、 其他应收款项

类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司小计	2,200,754,931.24	495,168,064.00	1,705,586,867.24	1,772,845,992.30	748,909,381.87	1,023,936,610.43
已执行新金融工具准则的公司小计	364,626,402.97	263,549,590.05	101,076,812.92			
合计	2,565,381,334.21	758,717,654.05	1,806,663,680.16	1,772,845,992.30	748,909,381.87	1,023,936,610.43

（1）其他应收款项分类披露

尚未执行新金融工具准则的公司

种类	期末数					年初数				
	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	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,273,311,462.06	57.86			1,273,311,462.06	54,224,420.00	3.06	3,000.00	0.01	54,221,420.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	634,374,706.94	28.83	356,307,929.94	56.17	278,066,777.00	693,434,811.25	39.11	510,260,504.24	73.58	183,174,307.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	293,068,762.24	13.31	138,860,134.06	47.38	154,208,628.18	1,025,186,761.05	57.83	238,645,877.63	23.28	786,540,883.42
合计	2,200,754,931.24	100.00	495,168,064.00		1,705,586,867.24	1,772,845,992.30	100.00	748,909,381.87		1,023,936,610.43

1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中节能华座（上海）环保发展有限公司	909,894,000.00		1 年以内		预计可以收回
上海万科投资管理有限公司	204,902,462.06		1 年以内、2-3 年		预计可以收回
上海万职投资管理有限公司	68,515,000.00		1-2 年		预计可以收回
绿地地产集团有限公司	50,000,000.00		2-3 年		预计可以收回
河南沃森超高化工科技有限公司	40,000,000.00		3 年以上		预计可以收回
合计	1,273,311,462.06				

2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	285,299,283.51	44.98	14,264,964.15	109,026,935.06	15.72	5,451,346.74
1 至 2 年	9,774,003.35	1.54	327,219.50	91,174,583.28	13.15	21,472,468.95
2 至 3 年	2,849,976.79	0.45	697,233.68	6,709,675.34	0.97	2,687,636.29
3 年以上	336,451,443.29	53.03	341,018,512.61	486,523,617.57	70.16	480,649,052.26
合计	634,374,706.94	100.00	356,307,929.94	693,434,811.25	100.00	510,260,504.24

3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海胶带橡胶有限公司	35,346,471.29	35,346,471.29	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海橡胶制品有限公司	25,991,405.48	25,991,405.48	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海新亚医用橡胶厂有限公司	16,987,524.62	16,987,524.62	5 年以上	100.00	预计无法收回
闽发证券有限责任公司（委托资产管理）	14,885,649.48	14,885,649.48	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海康翔投资管理有限公司	12,880,000.00		4-5 年		预计可以全额收回
上海巨浪环保有限公司	11,844,088.11		1-2 年		预计可以全额收回
上海大导橡胶有限公司	9,100,227.14	4,300,000.00	1 年以内及 5 年以上	47.25	预计无法全额收回
上海世界橡胶有限公司	7,335,079.33	7,335,079.33	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海联聚实业有限公司	5,500,000.00		3 年以上		预计可以全额收回
上海亚宇特种橡胶制品厂有限公司	3,217,368.00	1,269,082.07	1-2 年	39.44	预计可以部分收回
上海化工院天孚能源科技发展有限公司	2,500,000.00		3 年以上		预计可以全额收回
上海江鸿化工机械厂	1,950,000.00	1,950,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海泾奇高分子材料有限公司	1,938,000.00		1 年以内		预计可以全额收回
海南臣邦药业有限公司	1,482,675.28	1,482,675.28	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海市化工装备研究所有限公司	1,344,040.20		1 年以内		预计可以全额收回
张家港兴港合作会社	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
上海城建市政工程（集团）有限公司	1,000,000.00		1 年以内		预计可以全额收回
淮安市淮安区清理建设领域拖欠工程款工作领导小组农民工保证金	1,000,000.00		1-2 年		预计可以全额收回
其他	137,766,233.31	28,312,246.51		20.55	预计无法全额收回
合计	293,068,762.24	138,860,134.06			

已执行新金融工具准则的公司

1） 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	89,221,209.58
1 至 2 年	3,503,897.70
2 至 3 年	27,589,486.88
3 年以上	143,319,880.24
小计	263,634,474.40
减：坏账准备	162,557,661.48
合计	101,076,812.92

2） 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	100,991,928.57	27.70	100,991,928.57	100.00	
按组合计提坏账准备	263,634,474.40	72.30	162,557,661.48	61.66	101,076,812.92
其中：其他应收款组合	263,634,474.40	72.30	162,557,661.48	61.66	101,076,812.92

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	364,626,402.97	100.00	263,549,590.05		101,076,812.92

按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海进通贸易有限公司	25,300,000.00	25,300,000.00	100.00	预计无法收回
上海天原资源贸易有限公司	21,880,237.72	21,880,237.72	100.00	预计无法收回
上海钱力实业（集团）有限公司	19,050,000.00	19,050,000.00	100.00	预计无法收回
上海优实实业有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
德联金属资源集团有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	3,312,690.85	3,312,690.85	100.00	预计无法收回
上海市宝山区住房保障和房屋管理局	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
武汉远城科技发展有限公司	49,000.00	49,000.00	100.00	预计无法收回
合计	100,991,928.57	100,991,928.57		

3）按单项与组合计提坏账准备的其他应收款项

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	44,350,000.00	100%	44,350,000.00		
按组合计提坏账准备	163,741,886.89	38%	62,665,073.97	101,076,812.92	
合计	208,091,886.89		107,015,073.97	101,076,812.92	

期末，处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	56,641,928.57	100%	56,641,928.57		
按组合计提坏账准备	99,892,587.51	100%	99,892,587.51		
合计	156,534,516.08		156,534,516.08		

（2）本期无收回或转回的坏账准备情况

（3）本报告期实际核销的其他应收款项情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华东地区	846,071,140.55	90.68	104,139,593.22	100.00
华南地区	86,946,317.15	9.32		
贷款和垫款总额	933,017,457.70	100.00	104,139,593.22	100.00

4、 贷款和垫款按担保方式分部情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	300,000,000.00	
保证贷款	19,715,760.05	104,139,593.22
附担保物贷款	162,230,557.10	
其中：抵押贷款	109,230,557.10	
质押贷款	53,000,000.00	
票据贴现	451,071,140.55	
贷款和垫款总额	933,017,457.70	104,139,593.22

5、 本期无逾期贷款

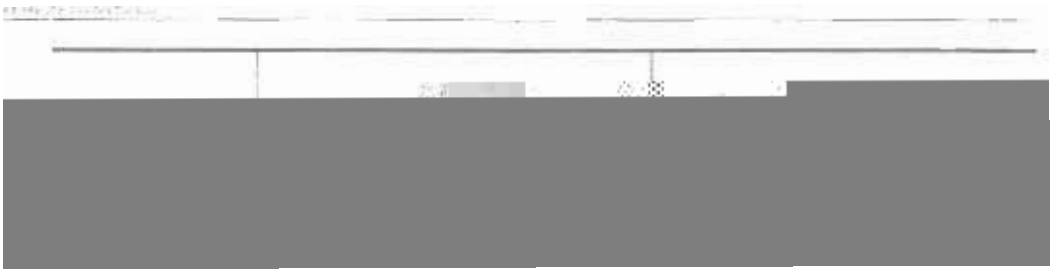
6、 贷款损失准备

（1） 贷款损失准备按计量方式分析

项目	期末余额			上年年末余额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
以摊余成本计量的发放贷款和垫款损失准备		26,431,713.01	26,431,713.01		2,603,489.83	2,603,489.83
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款损失准备				不适用	不适用	不适用
合计		26,431,713.01	26,431,713.01		2,603,489.83	2,603,489.83

（2） 贷款损失准备变动情况

项目	本期金额			上期金额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
上年年末余额		2,603,489.83	2,603,489.83		7,883,300.00	7,883,300.00
年初余额		2,603,489.83	2,603,489.83		7,883,300.00	7,883,300.00



7、 贷款五级分类和计提的贷款损失准备的情况

五级分类	期末余额				期初余额			
	贷款及垫款金额	占总额比例（%）	贷款损失准备比例（%）	贷款损失准备金额	贷款及垫款金额	占总额比例（%）	贷款损失准备比例（%）	贷款损失准备金额
正常	933,017,457.70	100.00	2.83	26,431,713.01	104,139,593.22	100.00	2.50	2,603,489.83
关注								
次级								
可疑								
损失								
小计	933,017,457.70	100.00	2.83	26,431,713.01	104,139,593.22	100.00	2.50	2,603,489.83

(十四) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,403,477,406.90	17,579,086.45	2,385,898,320.45	2,150,197,202.55	17,732,599.68	2,132,464,602.87
其中：按公允价值计量	1,508,766,449.64		1,508,766,449.64	1,312,803,812.06		1,312,803,812.06
按成本计量	894,710,957.26	17,579,086.45	877,131,870.81	837,393,390.49	17,732,599.68	819,660,790.81
其他						
合计	2,403,477,406.90	17,579,086.45	2,385,898,320.45	2,150,197,202.55	17,732,599.68	2,132,464,602.87

(十五) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	187,695,787.00		187,695,787.00				
其中：未实现融资收益	56,339,163.74		56,339,163.74				
分期收款销售商品	17,782,657.25		17,782,657.25				
合计	205,478,444.25		205,478,444.25				

(十六) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

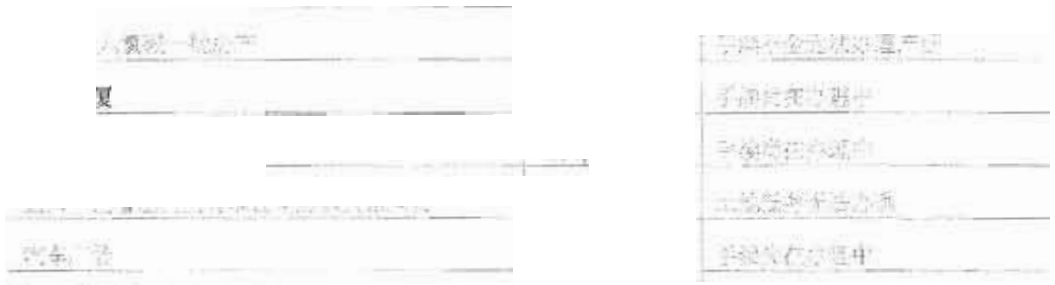
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	331,497,133.87	102,436,309.36	104,070,748.23	329,862,695.00
对联营企业投资	6,571,694,110.52	1,554,684,806.96	773,898,754.39	7,352,480,163.09
对其他企业的投资	7,226,909.70			7,226,909.70
小计	6,910,418,154.09	1,657,121,116.32	877,969,502.62	7,689,569,767.79
减：长期股权投资减值准备	11,312,862.65			11,312,862.65
合计	6,899,105,291.44	1,657,121,116.32	877,969,502.62	7,678,256,905.14

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
上海卡博特化工有限公司	94,061,927.40	180,438,540.69	-	-	25,541,333.65	-	-	-26,653,844.62	-	-	179,326,029.12	-
上海林德二氧化碳有限公司	16,501,244.23	14,493,193.06	-	-	-695,940.88	-	-	-	-	-	13,797,252.18	-
上海焦化化工发展商社	3,900,000.00	15,315,563.75	-	-	1,624,937.07	-	-	-2,340,000.00	-	-	14,600,500.82	-
上海亚商华谊股权投资管理有限公司	300,000.00	698,523.67	-	-	418,057.74	-	-	-	-	-	1,116,581.41	-
上海溶星化工有限公司	20,364,308.00	22,644,318.25	-	-	718,819.30	-	-	-725,273.73	-	-	22,637,863.82	-
上海申星化工有限公司	24,756,777.50	52,224,050.52	-	-	12,060,291.70	-	-	-8,609,351.27	-	-	55,674,990.95	-
上海华谊汇文化发展有限公司	29,000,000.00	28,070,245.07	-	-	-1,754,692.00	-	-	-	-	-	26,315,553.07	-
华东理工大学华昌聚合物有限公司	92,984,457.58	85,647,952.65	-	-	6,155,745.54	-	-	-	-	-	91,803,698.19	-
普莱克斯（广西）气体有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	151,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	175,200,000.00	-
浙江华瑞新材料有限公司	154,000,000.00	154,001,735.67	35,000,000.00	-	-223,383.50	-	-	-	-	-	188,778,352.17	-
依多科中国有限公司	90,226,528.88	60,832,232.08	-	-	25,150,185.81	-	-	-	-	-	85,982,417.89	-
苏伊士环保科技（钦州）有限公司	45,410,000.00	-	45,410,000.00	-	-406,884.93	-	-	-	-	-	45,003,115.07	-
广西天宜环境科技有限公司	68,816,400.00	-	68,816,400.00	-	-899,241.93	-	-	-	-	-	67,917,158.07	-
孚宝（钦州）码头有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-664,685.54	-	-	-	-	-	34,335,314.46	-
林德二氧化碳（芜湖）有限公司		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海神马帘子布有限责任公司（注1）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
内蒙古亿利化学工业有限公司	387,260,000.00	643,872,787.02	-	-	102,971,763.19	-	-	-6,800,000.00	-	-	740,044,550.21	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末金额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海化学工业区发展有限公司	1,112,301,390.65	2,061,510,191.14	-	-	228,373,900.53	7,827,986.02	-10,939,025.92	-30,225,400.00	-	-	2,356,547,651.77	-
上海市化工装备研究所	534,153.80	696,986.70	-	-	23,960.20	-	-	-	-	-	720,946.90	-
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	31,753,553.16	-	-	638,032.82	-	-	-600,000.00	-	-	31,791,585.98	-
上海华谊集团建设有限公司	280,164,211.53	44,820,438.22	-	-	35,271.20	-	-	-	-	-	44,855,709.42	-
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	38,534,321.81	24,324,287.87	-	-	-271,428.71	-	-	-1,928,548.87	-	-	22,124,310.29	-
国新文化控股股份有限公司	292,529,252.61	356,838,872.91	-	-	13,766,062.29	-	-0.12	-19,182,799.85	-	-	351,402,135.23	-
上海环球分子筛有限公司	31,038,114.70	95,210,589.39	-	-	-3,444,281.15	-	-	-	-	-	91,766,308.24	-
三、其他企业	7,226,909.70	7,226,909.70									7,226,909.70	7,226,909.70
上海申兴制药厂	7,226,909.70	7,226,909.70									7,226,909.70	7,226,909.70

注 1：上海神马帘子布有限责任公司超额亏损。

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	1,009,406,136.15	28,118,914.81	97,064,923.01	940,460,127.95
二、累计折旧合计：	22,705,596,736.55	2,098,174,377.40	570,765,397.78	24,233,005,716.17
其中：土地资产				
房屋及建筑物	5,458,903,024.24	524,429,613.67	75,285,760.26	5,908,046,877.65
机器设备	15,155,753,365.42	1,283,172,141.84	348,879,291.36	16,090,046,215.90
运输工具	154,351,968.47	8,920,134.49	20,932,450.79	142,339,652.17
电子设备	18,580,268.70	22,031,129.79	1,024,837.33	39,586,561.16
通用设备	1,105,263,777.01	217,512,507.58	54,791,030.88	1,267,985,253.71
其他	812,744,332.71	42,108,850.03	69,852,027.16	785,001,155.58
三、固定资产账面净值合计	20,535,649,463.21			20,440,665,072.74
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,502,669,738.23			8,380,254,626.54
机器设备	10,163,657,742.11			10,092,785,414.17
运输工具	35,197,410.81			33,362,496.04
电子设备	23,336,282.89			20,275,304.51
通用设备	1,614,126,485.73			1,758,528,259.11
其他	196,661,803.44			155,458,972.37
四、减值准备合计	1,656,457,742.52	44,528,068.76	70,032,102.83	1,630,953,708.45
其中：土地资产				
房屋及建筑物	239,629,784.67	6,832,708.24	11,153,214.45	235,309,278.46
机器设备	1,236,402,651.60	35,792,120.77	42,828,252.21	1,229,366,520.16
运输工具	3,944,675.47	14,412.39	227,675.94	3,731,411.92
电子设备	99,718.48	711,861.30		811,579.78
通用设备	175,823,594.02	1,176,966.06	15,822,960.23	161,177,599.85
其他	557,318.28			557,318.28
五、固定资产账面价值合计	18,879,191,720.69			18,809,711,364.29
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,263,039,953.56			8,144,945,348.08
机器设备	8,927,255,090.51			8,863,418,894.01
运输工具	31,252,735.34			29,631,084.12
电子设备	23,236,564.41			19,463,724.73
通用设备	1,438,302,891.71			1,597,350,659.26



2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,787,688.74	2,394,314,958.07	2,409,852,390.05	197,250,256.76
二、职工福利费	100,163.91	140,629,939.16	140,558,346.40	171,756.67
三、社会保险费	5,453,346.86	384,374,204.25	383,817,738.87	6,009,812.24
其中：医疗保险费	3,067,318.07	162,599,664.53	162,447,203.90	3,219,778.70
工伤保险费	1,442,920.90	11,053,800.63	10,699,663.36	1,797,058.17
生育保险费	343,646.21	16,255,542.65	16,238,108.17	361,080.69
其他	599,461.68	194,465,196.44	194,432,763.44	631,894.68
四、住房公积金	16,685,457.14	74,894,614.92	75,572,005.58	16,008,066.48
五、工会经费和职工教育经费		4,957,819.62	4,957,819.62	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	68,997,979.56	129,662,597.89	133,633,570.93	65,027,006.52
合计	304,024,636.21	3,128,834,133.91	3,148,391,871.45	284,466,898.67

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	6,882,052.20	318,255,075.70	318,886,961.11	6,250,166.79
二、失业保险费	637,263.13	10,169,481.45	10,160,610.50	646,134.08
三、企业年金缴费	1,582,034.65	50,678,125.87	51,460,587.52	799,573.00
合计	9,101,349.98	379,102,683.02	380,508,159.13	7,695,873.87

(三十三) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	286,680,377.76	845,848,152.71	1,042,738,515.69	89,790,014.78
消费税	337,371.47	3,669,153.56	3,738,680.47	267,844.56
营业税				
企业所得税	588,069,270.95	563,399,558.87	949,091,395.38	202,377,434.44
个人所得税	13,198,535.98	216,493,154.85	214,376,085.31	15,315,605.52
城市维护建设税	9,217,916.73	46,918,331.04	53,654,066.63	2,482,181.14
房产税	15,679,231.79	86,761,176.41	91,466,215.79	10,974,192.41

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
土地增值税	206,451,005.10	84,320,545.51	22,325,043.32	268,446,507.29
教育费附加	10,222,351.51	45,521,563.64	50,871,780.91	4,872,134.24
资源税	103,864.52	778,221.95	810,435.99	71,650.48
契税		2,023,285.71	2,023,285.71	
土地使用税	8,378,847.68	64,141,829.14	67,507,470.73	5,013,206.09
环境保护税		1,959,829.63	1,768,142.64	191,686.99
河道管理费	138,935.90	5,305.05	141,414.86	2,826.09
印花税	17,668,768.26	38,441,323.54	36,953,168.97	19,156,922.83
其他	13,543,774.38	17,447,699.27	25,349,869.52	5,641,604.13
合计	1,169,690,252.03	2,017,729,130.88	2,562,815,571.92	624,603,810.99

(三十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	22,349,943.66	133,981,277.00
应付股利	7,765,322.74	8,168,289.11
其他应付款项	4,619,777,889.56	4,408,631,153.61
合计	4,649,893,155.96	4,550,780,719.72

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,284,223.48	8,071,937.68
企业债券利息	4,931,506.85	96,084,800.00
短期借款应付利息	14,134,213.33	25,042,892.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		4,781,646.91
合计	22,349,943.66	133,981,277.00

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	2,724,553.75	3,289,120.12
东方国际(集团)有限公司	1,900,000.00	
法人股股利	500,414.67	500,414.67

项目	期末余额	年初余额
上海赫腾高科技有限公司	2,607,600.00	4,346,000.00
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）职工持股会	32,754.32	32,754.32
合计	7,765,322.74	8,168,289.11

重要的超过 1 年未支付的应付股利情况

项目	应付金额	未支付原因
普通股股利	2,724,553.75	尚未办理领取手续
法人股股利	500,414.67	尚未办理领取手续
上海赫腾高科技有限公司	2,607,600.00	尚未办理领取手续
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）职工持股会	32,754.32	尚未办理领取手续
合计	5,865,322.74	

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,698,357,151.30	2,822,434,331.96
企业借款	706,936,000.46	12,991,157.44
押金及保证金	190,858,481.09	171,100,651.95
代垫款	64,969,716.79	49,272,808.73
暂收款	327,070,703.15	420,606,921.06
维修基金		2,788,237.95
风险金	9,496,000.00	10,719,300.00
预提费用	23,425,263.25	22,139,229.78
其他	598,664,573.52	896,578,514.74
合计	4,619,777,889.56	4,408,631,153.61

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
兖州煤业内蒙古昊盛股权转让款及利息	1,195,025,424.89	尚未结算
上海医药集团股份有限公司	129,905,422.31	上药集团分流款
市拨款	34,191,254.85	指定用途款项
广东广小满化工贸易有限公司	30,000,000.00	历年往来款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
人员分流费	23,765,331.25	代收代付
上海市安装工程集团有限公司	19,386,760.50	历年往来款
上海东风农药厂	18,920,000.00	清偿债务
长城资产管理公司	15,897,703.99	历年往来款
港口维护专项基金	12,932,367.55	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
卢湾区养老中心协保专户	10,989,108.57	代收代付
上海中西（集团）有限公司	10,700,000.00	清偿债务
租赁押金	9,814,429.47	租赁押金
人员分流款	7,845,912.00	专项付款
集团安置费	4,485,660.09	安置费
江苏中凯化工装备有限公司	3,567,540.00	质押金
上海葡萄糖厂	3,470,000.00	清偿债务
上海华杨房地产开发经营有限公司	2,971,143.51	关联方往来
合计	1,533,868,058.98	

(三十五) 持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
长期股权投资-上海腈华企业管理有限公司	15,280,595.43	15,280,595.43					
合计	15,280,595.43	15,280,595.43					

(三十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	419,708,446.89	294,698,911.49
1 年内到期的应付债券		2,307,112,317.47
1 年内到期的应付债券利息		
合计	419,708,446.89	2,601,811,228.96

(三十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额

项目	期末余额	年初余额
预提职工安置费	2,087,952.55	2,084,848.78
待转销汇兑损益		434,331.87
短期融资券	2,000,000,000.00	
吸收存款应计利息	8,160,235.07	
应付债券应付利息	12,208,350.00	
合计	2,022,456,537.62	2,519,180.65

(三十八) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
抵押借款	103,754,020.42	116,455,089.36	1.55%—6.00%
保证借款	2,131,159,233.21	1,524,745,209.97	免息-4.90%
信用借款	3,495,426,445.45	2,487,106,021.02	免息-6.30%
委托借款	5,400,000.00		5.70%
合计	5,735,739,699.08	4,128,306,320.35	

(三十九) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
公司债券	2,417,749,133.42	
上海华谊(集团)公司 2015 年度第一期中期票据	2,001,972,602.66	2,001,972,602.69
上海华谊（集团）公司 2016 年度第一期中期票据	505,961,643.81	505,961,643.81
上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,033,813,698.62	1,033,813,698.63
合计	5,959,497,078.51	3,541,747,945.13

行结束。本

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
全钢丝子午线载重轮胎绿色设计平台建设项目奖励资金	5,000,000.00		5,000,000.00			-		与资产相关
基于大数据挖掘和云计算的智慧生产云平台建设	2,400,000.00		2,400,000.00			-		与收益相关
特种含氟材料的工程化聚合技术开发及加工应用	1,500,000.00		1,500,000.00			-		与收益相关
新一代高效灭火剂氟化铜	416,000.00		416,000.00			-		与收益相关
四氟乙烷催化合成三氟乙烯技术研究	400,000.00		400,000.00			-		与收益相关
泰国全钢丝子午线轮胎智能工厂专项资金	350,000.00		350,000.00			-		与收益相关
标准化	280,000.00		280,000.00			-		与收益相关
薄膜用乙烯-四氟乙烯树脂的研制项目		500,000.00	500,000.00			-		与收益相关
船舶用全氟己酮灭火剂的工程化项目		350,000.00	350,000.00			-		与收益相关
研发人员专项扶持	-	30,000.00	30,000.00			-		与收益相关
仪器补贴	-	149,600.00	149,600.00			-		与收益相关
水性项目	-	520,000.00	520,000.00			-		与收益相关
马来酰项目	-	400,000.00	400,000.00			-		与收益相关
面向化工的智能管理平台专项		140,000.00	140,000.00					与收益相关
合计	1,010,611,074.30	51,172,999.50	110,827,107.22		-246,091.80	950,710,874.78		

(四十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
上海市公积金管理中心	144,068.86	144,068.86
上海普天房地产咨询有限公司	1,738,385.01	1,738,385.01
上海市工业系统房地产联合总公司（梅二基地）	3,182,376.86	3,182,376.86
闵行市政公司	1,516,291.81	1,516,291.81
吴泾小区物业	927,210.35	927,210.35
热电厂房款	1,055,977.88	1,055,977.88
基本建设款		1,150,615.39
合计	8,564,310.77	9,714,926.16

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
上海国有资产监督管理委员会	3,476,294,412.68	100.00			3,476,294,412.68	100.00

(四十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,546,853,398.26	2,200.00	64,441,803.43	1,482,413,794.83
二、其他资本公积	6,859,928,285.68	165,000,000.00	11,142,802.72	7,013,785,482.96
合计	8,406,781,683.94	165,002,200.00	75,584,606.15	8,496,199,277.79
其中：国有独享资本公积				

资本公积变动说明：

1、 资本溢价变动说明

（1） 根据本公司下属二级子公司华谊股份 2018 年第一次临时股东大会决议，华谊股份以 1 元的总价格回购本公司持有的华谊股份普通股（A 股）12,134,150 股并完成注销，本期根据交割完成后本公司的持股数量重新计算持股比例为 42.51%，按新持股比例计算的应享有的净资产份额与长期股权投资之间的差额 61,925,192.86 元，减少资本公积-资本溢价。

（2） 根据2015年公司核心资产上市时出具的《交易对方关于标的公司物业的承诺函》，本期公司按照评估价值回购二级子公司华谊股份下属上海华谊精细化工有限公司及其子公司上海试四赫维化工有限公司、上海华谊集团华原化工有限公司、上海一品颜料有限公司尚未办妥房屋所有权证的房产，评估价值较账面价值的差额3,575,470.18元计入资本公积-资本溢价。合并层面按少数股东持股比例（57.49%）计算，支付给少数股东的部分2,055,557.90元，减少资本公积-资本溢价。

（3） 本公司与二级子公司氯碱化工共同出资设立子公司广西华谊氯碱化工有限公司，本公司持股40%，氯碱化工持股60%，本公司实际出资额与按持股比例计算的应享有的注册资本份额之间的差额1,858.55元，减少资本公积-资本溢价。

（4） 本公司二级子公司氯碱化工下属上海金源自来水有限公司原股东上海金山区临海企业发展有限公司退股减资形成的长期股权投资账面价值与评估价值的差异985,535.48元，减少资本公积-资本溢价。本公司按持股比例（46.59%）计算应享有的份额459,194.13元，减少资本公积-资本溢价。

（5） 本公司二级子公司东明华谊玉皇新材料有限公司本期实收资本增加61,220,000.00元，系本公司与东明玉皇少数股东山东盛荣化工有限公司协议同比例增资。本公司实际出资额与按持股比例（51.00%）计算的应享有的增资份额之间的差额2,200.00元，增加资本公积-资本溢价。

2、 资本公积其他权益变动说明

（1） 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动10,926,021.22元，减少资本公积-其他资本公积。

（2） 根据上海市国有资产监督管理委员会文件沪国资委评价【2019】375号，本公司收到上海市国资委拨付的国有资本金122,000,000.00元，用于基于CPS的能源化工企业智能制造平台建设项目。

（3） 根据上海市国有资产监督管理委员会文件沪国资委评价【2019】375号，本公司二级子公司上海化工研究院有限公司收到上海市国资委拨付的国有资本金43,000,000.00元，用于新一代茂金属聚乙烯催化剂及高性能树脂的开发与中试示范项目。

（4） 本公司二级子公司上海华谊集团资产管理有限公司下属上海华谊集团上硫化工有限公司本期进入破产清算程序，退出合并范围。合并层面累计确认的资本公积216,781.50元，结转当期处置收益，减少资本公积-资本溢价。

(四十七) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	9,447,836.40	10,488,358.66	15,630,403.30	4,305,791.76	

(四十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	341,781,647.67	40,556,075.67		382,337,723.34
任意盈余公积金	341,781,647.67	40,556,075.67		382,337,723.34
合计	683,563,295.34	81,112,151.34		764,675,446.68

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	6,584,471,750.82	4,164,253,313.44
本期增加额	1,643,453,997.12	2,852,041,190.10
其中：本期净利润转入	1,643,453,997.12	2,852,041,190.10
其他调整因素		
本期减少额	880,947,648.86	431,822,752.72
其中：本期提取盈余公积数	81,112,151.34	287,597,368.36
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	635,086,885.00	144,197,128.00
转增资本		
其他减少（注 1）	164,748,612.52	28,256.36
本期期末余额	7,346,978,099.08	6,584,471,750.82

注 1：2019 年度本公司二级子公司三爱富科技发生了收购少数股东权益的股权交易，支付股权交易对价与收购的子公司自购买日持续计算公允价值的差额冲减未分配利润 164,748,612.52 元。

(五十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	54,571,929,958.54	48,357,254,417.06	61,349,235,838.12	53,761,671,231.38
煤化工	7,246,746,866.68	6,171,651,257.96	9,904,419,599.53	7,051,291,207.14
轮胎	8,032,898,260.79	7,042,356,210.90	7,462,452,682.71	6,605,626,926.55

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
新材料	10,289,276,777.17	8,372,451,651.02	11,269,242,213.54	9,074,527,910.23
精细化工	5,636,324,327.83	5,127,545,800.54	5,493,783,232.88	4,860,410,934.13
现代服务业	18,885,894,000.06	18,024,864,857.38	24,229,761,114.78	23,739,809,462.12
其他	3,076,684,866.48	2,586,786,585.60	1,722,034,428.70	1,454,814,334.18
上化院	1,404,104,859.53	1,031,598,053.66	1,267,542,565.98	975,190,457.03
2. 其他业务小计	521,885,846.86	275,800,719.25	533,062,755.17	216,131,724.12
材料销售	132,221,055.86	129,199,675.46	91,458,044.44	69,319,779.24
租赁收入	200,106,804.82	67,747,522.60	242,052,423.04	60,936,184.83
水电销售	43,495,637.90	29,166,580.50	48,446,695.92	30,754,717.62
加工收入			5,286,943.39	89,965.00
测试收入	14,124,683.69	1,504,326.79	11,209,611.68	1,721,303.82
商标使用费	332,467.76	65,226.42	539,585.91	
担保收入			2,491,509.38	
其他	131,605,196.83	48,117,387.48	131,577,941.41	53,309,773.61
合计	55,093,815,805.40	48,633,055,136.31	61,882,298,593.29	53,977,802,955.50

(五十一) 利息净收入

项　目	本期发生额	上期发生额
利息收入	228,418,451.64	243,040,237.63
—存放同业	194,522,378.43	214,983,725.33
—存放中央银行	12,054,338.11	11,593,185.26
—拆出资金	765,000.01	
—发放贷款及垫款	21,076,735.09	16,077,233.72
其中：个人贷款和垫款	4,258,768.42	693,218.05
公司贷款和垫款	12,914,984.43	15,384,015.67
票据贴现	3,902,982.24	
—买入返售金融资产		386,093.32
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	10,079,092.06	19,036,493.23

项　目	本期发生额	上期发生额
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		618,499.02
—吸收存款	6,405,629.98	8,769,722.84
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他	3,673,462.08	9,648,271.37
利息净收入	218,339,359.58	224,003,744.40

(五十二) 手续费及佣金净收入

项　目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	9,434.01	
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费	9,434.01	
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		
手续费及佣金支出	411,080.83	555,973.51
—手续费支出	411,080.83	555,973.51
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-401,646.82	-555,973.51

(五十三) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,417,787,052.97	1,425,772,433.06
其中：运输费	734,202,025.78	744,292,712.07
员工薪酬	236,920,501.40	237,432,460.45
宣传费	83,367,335.88	75,056,365.15
租赁费	30,377,624.54	37,561,377.78

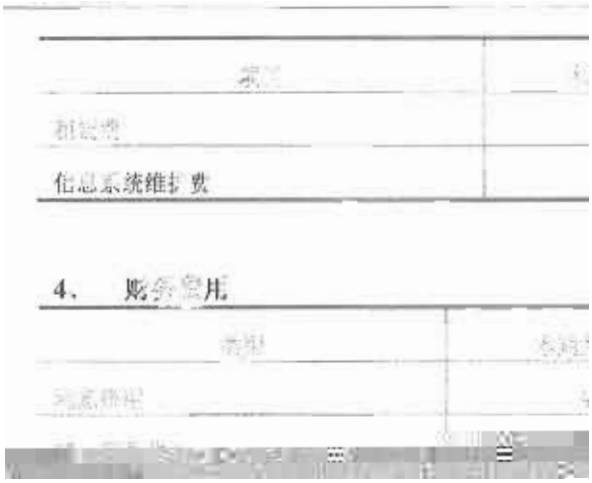
项目	本期发生额	上期发生额
税费	25,827,327.99	27,216,242.73
差旅费	24,174,164.85	22,520,821.44
业务招待费	17,753,028.01	16,099,544.43
咨询审计费	17,396,459.16	17,216,549.97
仓储费	15,445,894.43	671,196.70
折旧折耗摊销	12,237,910.30	12,378,538.46

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,051,512,115.32	2,032,330,822.17
其中：员工薪酬	1,092,265,702.88	1,172,759,074.47
折旧折耗摊销	302,243,239.37	334,432,860.61
停工损失	81,061,594.55	49,395,499.82
咨询审计费	67,251,662.72	61,583,027.61
燃料及物料消耗	56,730,870.55	22,962,577.03
差旅费	46,002,856.20	36,915,547.92
办公费	43,321,123.55	46,307,307.61
维护及修理费	28,620,024.37	37,702,659.39
租赁费	25,451,458.23	25,516,391.15
技术服务费	21,434,350.11	

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	953,216,405.70	789,431,051.73
其中：员工薪酬	392,419,210.00	354,478,509.93
折旧折耗摊销	83,392,900.59	66,004,045.93
燃料及物料消耗	65,351,794.76	64,046,428.35
技术服务费	38,355,081.26	22,758,836.29
咨询审计费	12,131,505.39	10,582,392.26
维护及修理费	8,762,265.75	4,976,062.06
办公费	6,280,561.63	5,163,542.14
差旅费	4,266,013.84	3,493,424.50



[illegible]

[illegible]		
[illegible]	1,108,490.50	
[illegible]	1,1[illegible]	

[illegible]	1,[illegible]	

[illegible]

		[illegible]
		[illegible]

项目	本期发生额	上期发生额
开发区商标补助		80,000.00
教育费补贴		77,880.00
财政拨款		53,629.00
投资先进企业		22,000.00
2017 年度政府护持款		10,000.00
企业扶持再就业补贴		10,000.00
普陀区财政		4,528.00
上海知识产权局		1,566.00
合计	96,440,949.42	111,879,083.12

(六十一) 营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,006,377.36	30,952,801.61	5,006,377.36
对外捐赠	19,035,380.00	7,191,500.00	19,035,380.00
其中：公益性捐赠支出	12,800,000.00		12,800,000.00
非常损失	59,481.11	150,000.00	59,481.11
罚款滞纳金支出	16,714,692.25	5,241,592.53	16,714,692.25
赔偿支出	11,391,709.76	2,296,840.00	11,391,709.76
盘亏损失		4,968,393.66	
其他	254,168.25	6,758,286.25	254,168.25
合计	52,461,808.73	57,559,414.05	52,461,808.73

(六十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	669,330,568.64	1,125,803,704.87
递延所得税调整	-9,717,024.63	69,795,387.04
合计	659,613,544.01	1,195,599,091.91

（3） 本公司二级子公司氯碱股份下属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 2019 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）921,331.14 元。

（4） 本公司二级子公司氯碱股份下属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。截止 2019 年 12 月 31 日，该款项尚未支付。

（5） 本公司二级子公司氯碱股份下属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 2019 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 2019 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 2,800,666,66 元，并确认预计负债 37,254.86 元。

（6） 本公司二级子公司氯碱股份下属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 2019 年 12 月 31 日，已确认应付借款 1,350,000.00 元，和预计负债 230,322.95 元。

（7） 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，要求本公司二级子公司氯碱股份下属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 2019 年 12 月 31 日，已支付货款 290,000.00 元，账面确认应付货款 1,881,419.96 元和预计负债 260,510.13 元。

（8） 本公司二级子公司氯碱股份下属上海氯威塑料有限公司与氯碱股份间企业借贷纠纷,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 2019 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 583,273.42 元。

(二) 其他需说明的或有事项

1、 对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
	合计							441,641.25	381,579.51
	一、对集团内							377,309.79	355,539.63
1	上海化工研究院有限公司	上海上化院天乐实业有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
2	上海化工研究院有限公司	上海绿强新材料有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	500.00
3	上海华谊（集团）公司	上海华谊能源化工有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,645.16	
4	上海华谊（集团）公司	东明华谊玉皇新材料有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	25,920.75	6,795.75
5	上海华谊（集团）公司	上海华谊集团融资租赁有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	30,000.00
6	上海华谊（集团）公司	上海华谊工程有限公司	国有控股	否	连带责任保证	其他担保	无反担保	5,000.00	5,000.00
7	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	31,430.40	31,430.40
8	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	20,000.00
9	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,039.08	6,039.08
10	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	国有控股	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,774.40	5,774.40
11	上海华谊（集团）公司	Huayi Finance I Ltd.	其他	否	连带责任保证	其他担保	有反担保	245,000.00	245,000.00
	二、对集团外							64,331.46	26,039.88
1	上海华谊集团股份有限公司	普莱克斯（广西）气体有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,421.57	1,421.57
2	上海华谊集团股份有限公司	广西天宜环境科技有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,478.31	1,478.31

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
3	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,460.00	5,460.00
4	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,365.00	1,365.00
5	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,730.00	2,730.00
6	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,460.00	5,460.00
7	上海华谊集团股份有限公司	浙江华泓新材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,365.00	1,365.00
8	上海华谊集团股份有限公司	上海国际油漆有限公司	外商	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,080.00	4,080.00
9	上海华谊集团股份有限公司	上海国际油漆有限公司	外商	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	680.00	680.00
10	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	500.00
11	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	500.00
12	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00
13	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	16,391.58	
14	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,250.00	
15	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,800.00	
16	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	
17	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,100.00	
18	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,750.00	

十、 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后非调整事项说明

（一） 为加快本公司二级子公司氯碱股份下属广西华谊氯碱化工有限公司（以下简称：广西氯碱）30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目建设，经氯碱股份董事会九届二十九次会议决议通过，广西氯碱股东上海氯碱化工股份有限公司与上海华谊（集团）公司将按股权比例（60：40）以现金出资方式对广西氯碱进行增资，增资总金额为136,874.00万元。其中：氯碱股份增资 82,124.40 万元，本公司增资 54,749.60 万元。截止至 2020 年 4 月 16 日，氯碱股份已完成出资 21,000.00 万元。

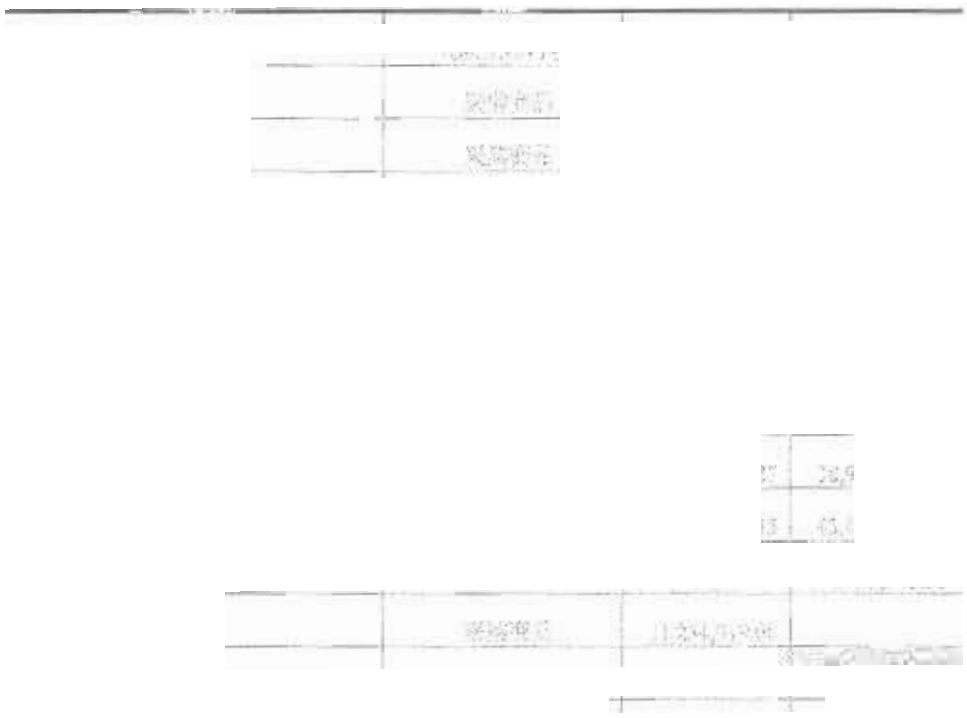
（二） 本公司二级子公司氟源新材料于 2019 年 12 月 30 日，与国新文化控股股份有限公司签订《股权转让协议》，协议向国新文化控股股份有限公司购买其所持有的上海华谊三爱富新材料销售有限公司 100%股权与三爱富（常熟）新材料有限公司 100%股权，合同约定交易价格分别为 27,370,700.00 元与 191,003,400.00 元，于 2019 年 12 月 31 日均已支付 30%的履约保证金，于 2020 年 3 月 5 日完成三爱富（常熟）新材料有限公司的股权变更登记，于 2020年3月20日完成上海华谊三爱富新材料销售有限公司的股权变更登记。

（三） 本公司二级子公司资产管理于2020年1月21日与极准（上海）酒店管理有限公司共同投资设立上海谊合新置业有限公司。资产管理出资 800 万元，出资比例 40%；极准（上海）酒店管理有限公司出资 1200 万元，出资比例 60%。上海谊合新置业有限公司经营范围：房地产开发，停车场（库）经营等。法定代表人：劳黎霞。注册资本：人民币 2000 万元。

（四） 自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，采取了严密的防控措施。公司预计此次疫情及防控措施将对公司的生产经营造成一定的暂时性影响。截至本财务报表批准报出日，国内疫情防控形势持续向好，但国际疫情有所蔓延，公司将密切关注此次疫情发展情况，持续评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例
上海华谊集团装备工程有限公司	上海市奉贤区沧工路 1188 号	工程设计	9,000.00	100.00	100.00
上海三爱思试剂有限公司	上海市杨浦区军工路 2588 号	化工生产与经营	650.00	100.00	100.00
上海太平洋化工集团淮安元明粉有限公司	江苏省淮安市淮阴区赵集镇	化工生产与经营	8,329.00	51.00	51.00
上海华谊天原化工物流有限公司	上海市金山区漕泾镇合展路 155 号	仓储服务	26,382.44	50.00	50.00
上海华谊集团融资租赁有限公司	中国(上海)自由贸易试验区浦东南路 1271-1289 号(单)15 楼 1501-1507 室	租赁	100,000.00	100.00	100.00
上海三爱富新材料科技有限公司	上海市黄浦区徐家汇路 560 号 1301 室	化工生产与经营	220,000.00	100.00	100.00
广西华谊能源化工有限公司	钦州市钦州港招商大厦四楼	化工生产与经营	46,000.00	100.00	100.00
上海市工业用水技术中心	上海市徐汇区田东路 88 号 8 幢 500 室	水处理	409.90	100.00	100.00
上海华谊环保科技有限公司	上海市徐汇区华泾路 1305 弄 10 号 C 区 1 楼 105 室	环保专业领域内技术开发	2,000.00	60.00	60.00
上海欣正房地产开发经营有限公司	中国（上海）自由贸易试验区民生路 206 号	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	上海市奉贤区科工路 789 号	化工生产与经营	13,102.20	100.00	100.00
常熟三爱富氟源新材料有限公司	常熟市梅李镇昌虞路 3 号	科学研究和技术服务	20,000.00	100.00	100.00
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	上海市静安区胶州路 556 号二层 A 区	非银行金融类业务	1,000.00	100.00	100.00
上海化工研究院有限公司	上海市云岭东路 345 号	研究和试验发展	43,860.00	100.00	100.00

注：本公司属大型企业集团，故合并报表范围仅披露到二级子企业。



十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,899,501.67	92.81			17,899,501.67	5,604,692.63	97.93			5,604,692.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,135.62	0.28	8,285.53	15.59	44,850.09	24,475.00	0.43	2,580.00	10.54	21,895.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,334,341.48	6.91			1,334,341.48	94,051.43	1.64			94,051.43
合计	19,286,978.77	100.00	8,285.53		19,278,693.24	5,723,219.06	100.00	2,580.00		5,720,639.06

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,725.69	-7,674.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	150,664,068.07	1,364,472,906.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,690,893.57	-44,589,823.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-987,426.26	1,119,958,399.18
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	4,992,645,894.60	3,095,371,182.90
减：现金的年初余额	3,095,371,182.90	3,229,714,791.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,897,274,711.70	-134,343,609.08

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,992,645,894.60	3,095,371,182.90
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,991,601,492.08	3,094,330,478.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,044,402.52	1,040,704.55
可用于支付的存放中央银行款项		
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	4,992,645,894.60	3,095,371,182.90
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		

上海华谊（集团）公司
资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	项目	附注七	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动负债：					
	短期借款	（十六）	8,165,000,000.00	6,910,000,000.00	6,910,000,000.00
	△向中央银行借款				
	△拆入资金				
	☆交易性金融负债				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
	衍生金融负债				
	应付票据				
	应付账款	（十七）	13,987,426.84	19,413,047.11	19,413,047.11
	预收款项	（十八）	980,753,514.30	345,071,284.00	345,071,284.00
	☆合同负债				
	△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	（十九）	61,096.82	44,495.82	44,495.82
	其中：应付工资				
	应付福利费				
	#其中：职工奖励及福利基金				
	应交税费	（二十）	5,688,702.85	6,710,134.99	6,710,134.99
	其中：应交税金		5,688,702.85	6,708,783.67	6,708,783.67
	其他应付款	（二十一）	1,457,118,385.43	2,153,410,391.54	2,153,410,391.54
	△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	（二十二）	2,000,000,000.00		
流动负债合计			12,622,609,126.24	9,434,649,353.46	9,434,649,353.46
非流动负债：					
	△保险合同准备金				
	长期借款	（二十三）	2,105,300,000.00	1,532,000,000.00	1,532,000,000.00
	应付债券	（二十四）	3,541,747,945.09	3,541,747,945.13	3,541,747,945.13
	其中：优先股				
	永续债				
	☆租赁负债				
	长期应付款	（二十五）	96,168,100.63	96,168,100.63	96,168,100.63
	长期应付职工薪酬	（二十六）	5,615,842.00	5,615,842.00	5,615,842.00
	预计负债				
	递延收益	（二十七）	4,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
	递延所得税负债	（十四）	-28,364,502.84	-76,217,944.47	-76,217,944.47
	其他非流动负债				
	其中：特准储备基金				
非流动负债合计			5,724,467,384.88	5,105,313,943.29	5,105,313,943.29
负债合计			18,347,076,511.12	14,539,963,296.75	14,539,963,296.75
所有者权益（或股东权益）：					
	实收资本（或股本）	（二十八）	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
	国家资本		3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
	国有法人资本				
	集体资本				
	民营资本				
	外商资本				
	#减：已归还投资				
	实收资本（或股本）净额		3,476,294,412.68	3,476,294,412.68	3,476,294,412.68
	其他权益工具				
	其中：优先股				
	永续债				
	资本公积	（二十九）	7,454,847,709.89	6,005,746,938.39	6,005,746,938.39
	减：库存股				
	其他综合收益	（四十一）	-13,538,301.15	-166,629,032.99	-154,358,934.65
	其中：外币报表折算差额				
	专项储备				
	盈余公积	（三十）	992,681,005.14	904,310,829.54	901,518,872.40
	其中：法定公积金		496,340,502.57	452,155,414.77	450,759,436.20
	任意公积金		496,340,502.57	452,155,414.77	450,759,436.20
	#储备基金				
	#企业发展基金				
	#利润归还投资				
	△一般风险准备				
	未分配利润	（三十一）	2,810,465,590.83	3,066,481,713.46	3,055,313,883.90
所有者权益（或股东权益）合计			14,720,750,417.39	13,286,204,861.08	13,284,515,173.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计			33,067,826,928.51	27,826,168,157.83	27,824,478,470.47

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海华谊（集团）公司

利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业总收入		65,897,380.84	59,320,638.64
其中：营业收入	（三十二）	65,897,380.84	59,320,638.64
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		698,192,237.29	769,362,863.96
其中：营业成本	（三十二）	7,263,929.09	7,272,739.18
△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		14,922,625.57	28,288,489.10
销售费用	（三十三）		
管理费用	（三十三）	219,425,825.28	224,940,054.71
研发费用	（三十三）	69,429,440.67	73,423,959.79
财务费用	（三十三）	387,150,416.68	435,437,621.18
其中：利息费用		403,888,545.51	476,404,437.72
利息收入		26,358,797.18	48,642,209.67
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	（三十四）	21,992,174.30	15,058,741.19
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十五）	1,099,344,401.56	2,232,180,633.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		351,410,744.43	315,286,459.98
☆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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（三十六）	19,587,949.27	-5,169,116.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（三十七）	6,859.47	8,288,122.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		508,636,528.15	1,540,316,155.86
加：营业外收入	（三十八）	52,100.00	29,878.00
其中：政府补助			
减：营业外支出	（三十九）	12,834,121.53	2,000,892.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		495,854,506.62	1,538,345,141.42
减：所得税费用	（四十）	54,003,628.65	114,318,085.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		441,850,877.97	1,424,027,056.08
（一）持续经营净利润		441,850,877.97	1,424,027,056.08
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		153,090,731.84	-205,038,149.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-100,000.00	1,097,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-100,000.00	1,097,000.00
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		153,190,731.84	-206,135,149.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		9,630,406.92	-16,356,481.07
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		143,560,324.92	-189,778,668.63
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额		594,941,609.81	1,218,988,906.38
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：刘峰印训　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

		本期金额	

上海华谊（集团）公司
所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,476,294,412.68				6,108,460,521.44		45,547,824.85		615,966,395.48		2,057,301,105.21	12,303,570,259.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					2,106.31		5,131,390.20		747,065.70		2,988,262.83	8,868,825.04
二、本年年初余额	3,476,294,412.68				6,108,462,627.75		50,679,215.05		616,713,461.18		2,060,289,368.04	12,312,439,084.70
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					-102,715,689.36		-205,038,149.70		284,805,411.22		995,024,516.86	972,076,089.02
（一）综合收益总额							-205,038,149.70				1,424,027,056.08	1,218,988,906.38
（二）所有者投入和减少资本					-102,715,689.36							-102,715,689.36
1．所有者投入资本					317,220,000.00							317,220,000.00
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					-419,935,689.36							-419,935,689.36
（三）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备												
2．使用专项储备												
（四）利润分配									284,805,411.22		-429,002,539.22	-144,197,128.00
1．提取盈余公积									284,805,411.22		-284,805,411.22	
其中：法定公积金									142,402,705.61		-142,402,705.61	
任意公积金									142,402,705.61		-142,402,705.61	
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-144,197,128.00	-144,197,128.00
4．其他												
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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												
四、本年年末余额	3,476,294,412.68				6,005,746,938.39		-154,358,934.65		901,518,872.40		3,055,313,884.90	13,284,515,173.72

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：峰刘印训　　主管会计工作负责人：顾立印　　会计机构负责人：[illegible]

上海华谊（集团）公司
二〇一九年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海华谊（集团）公司（以下简称本公司），系经沪委发（1996）368 号、沪国资委授（1996）11 号文批准设立的国有授权经营公司，于 1997 年 1 月 23 日在上海市工商行政管理局领取了注册号为 310000000050369 号的《企业法人营业执照》，注册地址：上海市化学工业区联合路 100 号，注册资本为人民币 328108 万元。公司总部地址为：上海市常德路 809 号，法定代表人：刘训峰。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

本公司所属行业为化工行业，主要经营活动包括生产和销售化工产品、轮胎以及橡塑制品和相关配套业务，主要业务板块包括：能源化工、绿色轮胎、先进材料、精细化工和化工服务五大业务板块，初步形成了纵向以产业链为核心的产业公司（双钱公司、能化公司、氯碱公司、三爱富公司、丙烯酸公司、精化公司、制皂公司等）和横向以服务化工产业链为主的平台公司（投资公司、天原公司、工程公司、信息公司、财务公司、小贷公司、香港公司、资产管理公司等）的“双核驱动”业务发展模式。华谊集团的核心产品包括了全钢载重子午胎、半钢高性能乘用胎、甲醇、醋酸、工业气体、烧碱、氟化工产品、丙烯酸及酯、涂料、颜料、中间体化学品等。企业法人营业执照规定经营范围：是主要授权经营范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工医药产品及设备的制造和销售，从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务，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（涉及许可经营的凭许可证经营）。

(三) 母公司以及集团总部的名称

最终母公司（集团总部）为上海华谊（集团）公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；

3） 已经办理必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5） 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易当期期初的汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易当期期初的汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的交易当期期初的汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益中的其他综合收益项目反映。

(七) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

4、 本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

（1）债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

（3）涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

（4）逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

（5）逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

（6）债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 取得和发出存货的计价方法、存货的盘存制度

1、原材料取得时按实际成本计价；原材料发出时按移动加权平均法计价。

2、产成品发出时按移动加权平均法计价。

3、周转材料采用“一次摊销法”进行摊销。周转材料是指能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等。

4、存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

(十) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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的，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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投

资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

固定资产的最低折旧年限、预计净残值率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	0-5	2.38-6.67
机器设备	4-15	0-5	6.33-25.00
运输设备	4-12	0-5	7.92-25.00
办公设备	4-12	0-5	7.92-25.00

开发用固定资产，不预计残值，一次性提取折旧。

固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法一经确定，不得变更。

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

2、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、 执行财会〔2019〕6 号文和财会〔2019〕16 号文

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。除因新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则产生的列报变化之外，前述文件对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表（或股东权益变动表）进行了修订，将“应收票据和应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置等。企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

序号	报表项目	2018 年 12 月 31 日		
		调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	5,720,639.06	-5,720,639.06	
2	应收账款		5,720,639.06	5,720,639.06
3	应付票据及应付账款	19,413,047.11	-19,413,047.11	
4	应付账款		19,413,047.11	19,413,047.11

会计报表项目	调整前年初余额/上年金额	对年初余额/上年金额调整金额	调整后年初余额/上年金额
长期股权投资	16,280,169,670.11	1,689,687.36	16,281,859,357.47
其他综合收益	-154,358,934.65	-12,270,098.34	-166,629,032.99
盈余公积	901,518,872.40	2,791,957.14	904,310,829.54
未分配利润	3,055,313,884.90	11,167,828.56	3,066,481,713.46

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
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	16，13，11，10，9，6，5
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

七、 财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	4,991,742,152.78	3,094,470,712.01
其他货币资金	1,044,402.52	1,040,704.55
合计	4,992,786,555.30	3,095,511,416.56
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
其他	140,660.70	140,233.66

注：系在北京银行上海分行开立的本公司与兖州煤业股份有限公司双签账户资金。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,899,501.67	92.81			17,899,501.67	5,604,692.63	97.93			5,604,692.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,135.62	0.28	8,285.53	15.59	44,850.09	24,475.00	0.43	2,580.00	10.54	21,895.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,334,341.48	6.91			1,334,341.48	94,051.43	1.64			94,051.43
合计	19,286,978.77	100.00	8,285.53		19,278,693.24	5,723,219.06	100.00	2,580.00		5,720,639.06

（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
上海华谊精细化工有限公司	7,280,600.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海氯碱化工股份有限公司	6,756,138.47		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海天原集团胜德塑料有限公司	2,273,198.95		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海试四赫维化工有限公司	1,040,176.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海大可染料有限公司	549,388.25		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
合计	17,899,501.67				

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	28,660.62	53.94	1,433.03	4,150.00	16.96	207.50
1 至 2 年	4,150.00	7.81	415.00	18,625.00	76.10	1,862.50
2 至 3 年	18,625.00	35.05	5,587.50	1,700.00	6.94	510.00
3 年以上	1,700.00	3.20	850.00			
合计	53,135.62	100.00	8,285.53	24,475.00	100.00	2,580.00

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海市合成树脂研究所有限公司	450,000.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
安徽华谊化工有限公司	446,559.20		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊新材料有限公司	310,884.48		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海一品颜料有限公司	126,897.80		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
合计	1,334,341.48				

(三) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	5,310,279.93	86.95		2,322,689.24	92.78	
1 至 2 年	634,194.00	10.39		5,236.00	0.21	
2 至 3 年	1,500.00	0.02		6,442.50	0.26	
3 年以上	161,036.22	2.64		169,038.72	6.75	
合计	6,107,010.15	100.00		2,503,406.46	100.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	382,641.77	382,641.77
其他应收款项	4,047,471,558.79	4,173,863,890.21
合计	4,047,854,200.56	4,174,246,531.98

1、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	382,641.77	382,641.77		
其中：上海市化工装备研究所	382,641.77	382,641.77	对方资金困难	否

2、 其他应收款项

（1）其他应收款项分类披露

种类	期末数					年初数				
	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	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	3,017,426,001.97	64.81	488,880,533.75	16.20	2,528,545,468.22	2,995,833,951.97	62.39	488,880,533.75	16.32	2,506,953,418.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	40,540,572.94	0.87	40,540,572.94	100.00		66,477,120.94	1.38	43,134,227.74	64.89	23,342,893.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,598,172,068.31	34.32	79,245,977.74	4.96	1,518,926,090.57	1,739,813,556.53	36.23	96,245,977.74	5.53	1,643,567,578.79
合计	4,656,138,643.22	100.00	608,667,084.43		4,047,471,558.79	4,802,124,629.44	100.00	628,260,739.23		4,173,863,890.21

1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海吴泾化工有限公司	873,913,547.60		1-5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海三爱富新材料科技有限公司	608,500,000.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊聚合物有限公司	549,094,733.18		1-4 年		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊集团化工实业有限公司	497,037,187.44		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海中远化工有限公司	488,880,533.75	488,880,533.75	1-5 年以上	100.00	集团内部往来，但预计无法收回
合计	3,017,426,001.97	488,880,533.75			

2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）						
1 至 2 年				25,936,548.00	39.02	2,593,654.80
2 至 3 年						
3 年以上	40,540,572.94	100.00	40,540,572.94	40,540,572.94	60.98	40,540,572.94
合计	40,540,572.94	100.00	40,540,572.94	66,477,120.94	100.00	43,134,227.74

3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海华谊集团资产管理有限公司	392,841,567.65	869,914.00	2-5 年以上	0 22	集团内部往来，预计部分无法收回
上海华谊新材料有限公司	300,000,000.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海氯碱新材料贸易有限公司	200,000,000.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊集团股份有限公司	155,920,435.00		1 年以内-2 年		集团内部往来，预计可以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海华谊集团装备工程有限公司	110,933,000.00		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊集团房地产有限公司	66,534,950.00		2－3 年		集团内部往来，预计可以收回
上海染料化工厂有限公司	52,827,167.39		1-5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
常熟三爱富氟源新材料有限公司	50,000,000.00		1 年以内		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊集团上硫化工有限公司	49,251,070.16		1-5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海染料有限公司	37,302,301.58	2,016,208 92	5 年以上	5.41	集团内部往来，预计部分无法收回
上海胶带橡胶有限公司	35,346,471.29	35,346,471.29	5 年以上	100 00	预计无法收回
上海氯碱创业有限公司	28,000,000.00		4－5 年		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊工程有限公司	26,800,000.00		1－2 年		集团内部往来，预计可以收回
上海华向橡胶制品有限公司	15,350,141.82	15,350,141.82	4-5 年以上	100.00	集团内部往来，但预计无法收回
国发证券有限责任公司（委托资产管理）	14,885,649.48	14,885,649.48	5 年以上	100.00	已破产终结，预计无法收回
华谊集团（泰国）有限公司	13,866,470.39		1 年以内－3 年		集团内部往来，预计可以收回
上海康翔投资管理有限公司	12,880,000.00		4-5 年		预计可以收回
上海华谊企发资产管理有限公司	11,844,670.00		2－3 年		集团内部往来，预计可以收回
上海大孚橡胶有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海回力鞋业有限公司	4,250,000.00		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海华谊集团置业有限公司	3,000,000.00		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海市有机氟材料研究所	3,000,000.00		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海橡胶制品研究所有限公司	2,000,000 00		5 年以上		集团内部往来，预计可以收回
上海江湾化工机械厂	1,950,000.00	1,950,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
职工往来	516,915.40		1 年以内		预计可以收回
上海气门嘴厂	913,000.00	913,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海化工制桶厂	902,592.23	902,592.23	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海市塑料研究所	826,000.00	826,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海容器厂	508,000.00	508,000.00	5 年以上	100 00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海橡胶模具厂	332,000.00	332,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海硅胶厂	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海化工招待所	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海环保安全企业公司	220,000.00	220,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海桃浦化工厂	204,000.00	204,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
申化建设公司	22,000.00	22,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他零星应收款项	43,665.92		1 年以内-5 年以上		预计可以收回
合计	1,598,172,068.31	79,245,977.74			

（2）收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
上海华向橡胶制品有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	收到货币资金

（3）本报告期无实际核销其他应收款项情况。

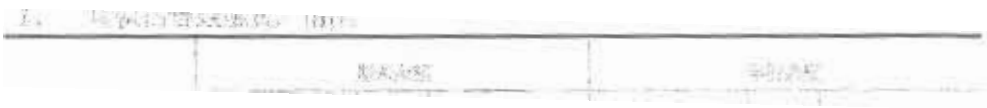
(五) 存货

存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	130,008.25		130,008.25	108,178.49		108,178.49
周转材料（包装物、低值易耗品等）	83,567.59		83,567.59	83,671.66		83,671.66
合计	213,575.84		213,575.84	191,850.15		191,850.15

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	11,235,663.38	7,995,488.96
预缴税费		25,085,619.67
合计	11,235,663.38	33,081,108.63



被投资单位	投资成本	上年年末余额	会计政策变更	调整后年初余额	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		
上海华谊环保科技有限公司	11,615,297.75	11,615,297.75		11,615,297.75									11,615,297.75	
上海欣正房地产开发经营有限公司	58,363,067.54	58,363,067.54		58,363,067.54									58,363,067.54	
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	142,741,491.12	142,741,491.12		142,741,491.12									142,741,491.12	
常熟三爱富氟源新材料有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00									200,000,000.00	
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00									10,000,000.00	
上海化工研究院有限公司	1,354,156,898.04				1,354,156,898.04								1,354,156,898.04	
二．联营企业	2,932,940,937.39	4,101,997,470.77	1,689,687.36	4,103,687,158.13	363,879,950.00		351,410,744.43	9,530,406.92	-11,346,507.36	-73,736,748.72			4,743,425,003.40	
内蒙古亿利化学工业有限公司	387,260,000.00	643,872,787.02		643,872,787.02			102,971,763.19			-6,800,000.00			740,044,550.21	

被投资单位	投资成本	上年年末余额	会计政策变更	调整后年初余额	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		
上海化学工业区发展有限公司	1,112,301,390.65	2,061,510,191.14		2,061,510,191.14			228,373,900.53	7,827,986.02	-10,939,025.92	-30,225,400.00			2,256,547,651.77	
上海制皂（集团）有限公司	73,465,446.43	351,945,670.22	912,000.01	352,857,670.23			16,316,554.77	-100,000.00					369,074,225.00	
上海市化工装备研究所有限公司	534,153.80	571,574.03		571,574.03			23,960.20						595,534.23	
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	31,753,553.16		31,753,553.16			638,032.82			-600,000.00			31,791,585.98	
上海华谊集团建设有限公司	18,102,856.28	32,056,160.06		32,056,160.06			35,271.20						32,091,431.26	
上海华谊工程技术有限公司	9,000,000.00	9,423,963.39		9,423,963.39			38,731.38						9,462,694.77	
上海华谊涂料有限公司	198,740,694.64	164,553,930.27		164,553,930.27			1,677,551.81		-51,952.06				166,179,530.02	
上海华谊集团财务有限责任公司	318,180,868.21	425,924,168.05		425,924,168.05			34,976,483.72			-15,000,000.00			445,900,651.77	

被投资单位	投资成本	上年年末余额	会计政策变更	调整后年初余额	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		
上海三爱富戈尔氟材料有限公司	26,084,321.81	24,324,287.87		24,324,287.87			-271,428.71			-1,928,548.87			22,124,310.29	
国新文化控股股份有限公司	253,574,696.50	356,061,185.56	777,687.35	356,838,872.91			13,746,062.29		-0.12	-19,182,799.85			351,402,135.23	
华谊集团（香港）有限公司	327,690,709.07				185,874,150.00		-46,850,857.56	1,802,420.90	-355,529.26				140,470,184.08	
广西华谊新材料有限公司	168,000,000.00				168,000,000.00		-169,885.98						167,830,114.02	
广西华谊氯碱化工有限公司	10,005,800.00				10,005,800.00		-95,395.23						9,910,404.77	

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	内蒙古亿利化学工业有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海华谊集团财务有限责任公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	上海化学工业区发展有限公司	上海华谊集团财务有限责任公司
流动资产	1,644,750,149.21	4,363,048,554.06	10,637,577,821.99	1,381,171,280.25	3,731,520,276.93	10,152,706,353.79
非流动资产	3,902,237,564.05	5,051,219,527.66	7,315,956,633.53	3,970,632,078.73	5,046,728,148.90	7,003,636,700.70
资产合计	5,546,987,713.26	9,414,268,081.72	17,953,534,455.52	5,351,803,358.98	8,778,248,425.83	17,156,343,054.49
流动负债	3,174,794,777.13	1,496,244,145.99	16,456,096,615.19	2,681,775,810.05	1,432,029,771.35	15,736,595,827.66
非流动负债	195,591,317.87	466,011,433.03	11,102,334.43	756,284,057.69	488,522,434.66	
负债合计	3,370,386,095.00	1,962,255,579.02	16,467,198,949.62	3,438,059,867.74	1,920,552,206.01	15,736,595,827.66
净资产	2,176,601,618.26	7,452,012,502.70	1,486,335,505.90	1,893,743,491.24	6,857,696,219.82	1,419,747,226.83
营业收入	3,825,768,578.94	1,936,536,732.38	445,467,197.28	3,968,969,628.87	1,880,004,084.60	405,893,026.96
净利润	302,858,127.02	829,797,594.68	116,588,279.07	311,228,519.17	692,589,311.16	104,785,316.64
其他综合收益		20,459,973.92			-20,877,731.65	31,947,440.04
综合收益总额	302,858,127.02	850,257,568.60	116,588,279.07	311,228,519.17	671,711,579.51	136,732,756.68
企业本期收到的来自联营企业的股利	6,800,000.00	30,225,400.00	15,000,000.00	3,400,000.00	23,338,600.00	6,000,000.00

4、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
联营企业：		
投资账面价值合计	1,300,932,149.65	970,690,324.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	15,076,597.85	-40,255,454.49
其他综合收益	10,595,439.01	-26,151,176.22
综合收益总额	25,672,036.86	-66,406,630.71

(九) 投资性房地产

以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	163,066,906.52			163,066,906.52
其中：房屋、建筑物	163,066,906.52			163,066,906.52
二、累计折旧和累计摊销合计	56,361,496.32	7,263,929.09		63,625,425.41
其中：房屋、建筑物	56,361,496.32	7,263,929.09		63,625,425.41

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
二、递延所得税负债	-28,364,502.84	-113,458,011.36	-76,217,944.47	-304,871,777.91
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-28,364,502.84	-113,458,011.36	-76,217,944.47	-304,871,777.91

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	688,364,322.09	707,952,271.36
可抵扣亏损	640,193,997.02	
合计	1,328,558,319.11	707,952,271.36

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	640,193,997.02		
合计	640,193,997.02		

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
股权分置流通权	91,610,282.75	91,610,282.75
其他	47,500,000.00	47,500,000.00
合计	139,110,282.75	139,110,282.75

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	2,000,000,000.00	

短期融资券及超短期融资券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行金额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
上海华谊（集团）公司 2019 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-1-22	45 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-3-4	43 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第三期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-4-10	47 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第四期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-5-23	45 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第五期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-7-3	42 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第六期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-8-9	58 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第七期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-9-27	45 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第八期超短期融资券	1,000,000,000.00	2019-11-1	45 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
上海华谊（集团）公司 2019 年度第一期短期融资券	2,000,000,000.00	2019-11-29	366 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计				10,000,000,000.00		10,000,000,000.00			8,000,000,000.00	2,000,000,000.00

本公司于 2019-11-29 发行上海华谊（集团）公司 2019 年度第一期短期融资券，发行总额 20 亿元人民币，票面利率 3.00 %，期限 366 日天，兑付日 2020 年 12 月 2 日。

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
信用借款	2,105,300,000.00	1,532,000,000.00	

(二十四) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
上海华谊(集团)公司 2015 年度第一期中期票据	2,001,972,602.66	2,001,972,602.69
上海华谊（集团）公司 2016 年度第一期中期票据	505,961,643.81	505,961,643.81
上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,033,813,698.62	1,033,813,698.63
合计	3,541,747,945.09	3,541,747,945.13

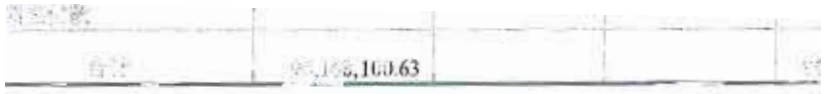
2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	本期支付利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
上海华谊(集团)公司 2015 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2015-12-22	2015 12.23-2020 12.23	2,000,000,000.00	2,001,972,602.69		71,999,999.97	72,000,000.00			2,001,972,602 66
上海华谊（集团）公司 2016 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2016-8-18	2016/8/18-2021/8/18	500,000,000.00	505,961,643.81		16,000,000.00	16,000,000.00			505,961,643 81
上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2018-5-4	2018-5-4 发行结束,本期债券期限为 7 年，债券存续期内第 5 个计息年度末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	1,000,000,000.00	1,033,813,698.63		50,999,999.99	51,000,000.00			1,033,813,698.62
合计				3,500,000,000.00	3,541,747,945 13		138,999,999 96	139,000,000.00			3,541,747,945.09

注 1：公司于 2015 年 12 月 22 日发行上海华谊（集团）公司 2015 年度第一期中期票据 20 亿元，发行期限：5 年期。起息日 2015 年 12 月 23 日，票面利率 3.60%，存续期内每年的 12 月 23 日兑付利息（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

注 2：公司于 2016 年 8 月 16 日发行上海华谊（集团）公司 2016 年度第一期中期票据 5 亿元，发行期限：5 年期。起息日 2016 年 8 月 18 日，票面利率 3.20%，存续期内每年的 8 月 18 日兑付利息。

注 3：公司于 2018 年 5 月 4 日发行上海华谊（集团）公司 2018 年面对合格投资者公开发行公司债券（第一期）10 亿元，债券期限为 7 年，债券存续期内第 5 个计息年度末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。票面利率 5.1%，2019 年至 2025 年每年的 5 月 4 日为上一个计息年度的付息日。若投资者在本期债券存续期的第 5 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2019 年至 2023 年的 5 月 4 日。



1、营业费用

项目	本期发生额	上期发生额

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本年新增担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司					
7	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	
8	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,100.00	
9	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	其他	否	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,750.00	

（续表）

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率（%）							
	合计										
	一、对集团内										
1	上海华谊（集团）公司	上海华谊能源化工有限公司	正常经营	28.81	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
2	上海华谊（集团）公司	东明华谊玉皇新材料有限公司	正常经营	70.55	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
3	上海华谊（集团）公司	上海华谊集团融资租赁有限公司	正常经营	8.64	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
4	上海华谊（集团）公司	上海华谊工程有限公司	正常经营	90.73	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
5	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	正常经营	57.52	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
6	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	正常经营	57.52	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
7	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	正常经营	57.52	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
8	上海华谊（集团）公司	上海三爱富新材料科技有限公司	正常经营	57.52	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
9	上海华谊（集团）公司	Huayi Finance I Ltd.	正常经营	99.98	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响

序号	担保单位	担保对象			是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保	备注
		名称	经营现状	资产负债率（%）							
	二、对集团外										
1	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	正常经营	68.25	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 40%提供担保
2	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	正常经营	68.25	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 40%提供担保
3	上海华谊（集团）公司	上海新上化高分子材料有限公司	正常经营	68.25	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 40%提供担保
4	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保
5	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保
6	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保
7	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保
8	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保
9	上海华谊（集团）公司	内蒙古亿利化学工业有限公司	正常经营	60.76	否	否	无	无	无	是	有到期还款能力，对公司无重大不利影响；按照股比 34%提供担保

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

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

(二) 本公司的子企业情况（注：除注明美元外均为人民币）

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海华谊工程有限公司	上海市徐汇区田东路 88 号	工程设计	162,000.00	100.00	100.00
上海申井化工有限公司	上海市宝山区蕴藻南路 1 号	化工生产与经营	美元 590.00	100.00	100.00
上海华谊集团股份有限公司	上海市黄浦区四川中路 63 号	化工生产与经营	210,529.68	42.51	42.51
上海吴泾化工有限公司	上海市龙吴路 4600 号	化工生产与经营	122,510.21	100.00	100.00
上海华向橡胶制品有限公司	上海市青浦区诸陆西路 2883 号	化工生产与经营	1,350.00	100.00	100.00
上海华谊集团资产管理有限公司	上海市长宁区长宁路 405 弄 3 号	化工生产与经营	5,964.00	100.00	100.00
上海华谊丙烯酸有限公司	上海市浦东新区浦东北路 2031 号	化工生产与经营	1,000.00	90.00	90.00
上海华谊聚合物有限公司	上海市闵行区双柏路 485 号	化工生产与经营	16,422.00	100.00	100.00
上海氯碱化工股份有限公司	上海市闵行区龙吴路 4747 号、4800 号	化工生产与经营	115,640.00	46.59	46.59
上海市有机氟材料研究所	上海市闵行区龙吴路 4411 号	化工咨询	2,344.87	100.00	100.00
上海华谊集团房地产有限公司	上海浦东新区杨新路 61 号 2209-2211 室	房地产开发	58,918.00	100.00	100.00
上海天原（集团）高分子材料有限公司	上海市虹梅南路 4628 号	其他化学基础原料制造	3,200.00	90.00	90.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海华太投资发展有限公司	上海市黄浦区宁波路 1 号 20 楼	实业投资	12,000.00	60.00	60.00
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	上海市闵行区剑川路 951 号 4 幢 406 室-408 室	非银行金融类业务	10,000.00	20.00	20.00
东明华谊玉皇新材料有限公司	山东省菏泽市东明县化工园区纬五路北经三路东	化工生产与经营	30,135.00	51.00	51.00
上海华谊集团装备工程有限公司	上海市奉贤区苍工路 1188 号	工程设计	9,000.00	100.00	100.00
上海三爱思试剂有限公司	上海市杨浦区军工路 2588 号	化工生产与经营	650.00	100.00	100.00
上海太平洋化工集团淮安元明粉有限公司	江苏省淮安市淮阴区赵集镇	化工生产与经营	8,329.00	51.00	51.00
上海华谊集团融资租赁有限公司	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 1271-1289 号（单）15 楼 1501-1507 室	租赁	100,000.00	51.00	51.00
上海三爱富新材料科技有限公司	上海市黄浦区徐家汇路 560 号 1301 室	化工生产与经营	220,000.00	100.00	100.00
广西华谊能源化工有限公司	钦州市钦州港招商大厦四楼	化工生产与经营	184,381.00	100.00	100.00
上海市工业用水技术中心	上海市徐汇区田东路 88 号 8 幢 500 室	水处理	409.90	100.00	100.00
上海华谊环保科技有限公司	上海市徐汇区华泾路 1305 弄 10 号 C 区 1 楼 105 室	环保专业领域内技术开发	2,000.00	60.00	60.00
上海欣正房地产开发经营有限公司	中国（上海）自由贸易试验区民生路 206 号	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	上海市奉贤区科工路 789 号	化工生产与经营	13,102.20	100.00	100.00
常熟三爱富氟源新材料有限公司	常熟市海虞镇昌虞路 3 号	科学研究和技术服务	20,000.00	100.00	100.00
上海华谊集团股权投资基金管理有限公司	上海市静安区胶州路 556 号二层 A 区	非银行金融类业务	1,000.00	100.00	100.00
上海化工研究院有限公司	上海市云岭东路 345 号	科学研究和技术服务	43,860.00	100.00	100.00

(三) 本公司的联营企业有关信息详见本附注七、（八）长期股权投资。

(四) 关联方交易

1、 关联租赁情况

公司出租情况：

承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入
安徽华谊化工有限公司	房地产	按约定价	756,880.00
上海华谊集团房地产有限公司	房地产	按约定价	917,431.19
上海华谊集团股份有限公司	房地产	按约定价	5,065,741.28
上海华谊集团华原化工有限公司	房地产	按约定价	766,100.00
上海华谊集团投资有限公司	房地产	按约定价	17,673,033.90
上海华谊集团资产管理有限公司	房地产	按约定价	1,834,862.38
上海华谊精细化工有限公司	房地产	按约定价	9,215,427.49
上海华谊信息技术有限公司	房地产	按约定价	2,234,691.74
上海氯碱化工股份有限公司	房地产	按约定价	1,867,521.11
上海氯碱新材料贸易有限公司	房地产	按约定价	1,117,345.88
上海市合成树脂研究所有限公司	设备	按约定价	38,036.70
上海市塑料研究所有限公司	房地产	按约定价	2,567,155.96
上海试四赫维化工有限公司	房地产	按约定价	1,901,858.72
上海天原集团胜德塑料有限公司	房地产	按约定价	2,813,831.18
上海一品颜料有限公司	房地产	按约定价	116,420.00
吴江淀山湖红顶度假村有限公司	房地产	按约定价	422,440.00
上海华谊新材料有限公司	房地产	按约定价	1,592,432.43
上海华谊集团化工实业有限公司	房地产	按约定价	1,834,862.38
上海华谊能源化工有限公司	房地产	按约定价	725,060.00
上海三爱富新材料科技有限公司	房地产	按约定价	927,131.48
合 计			54,388,263.82

2、 为关联方提供担保情况，详见附注八。

(五) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额		条款和条件	是否取得担保
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
应收账款							
	上海华谊精细化工有限公司	7,280,600.00					
	上海氯碱化工股份有限公司	6,756,138.47					
	上海天原集团胜德塑料有限公司	2,273,198.95		2,513.80			
	上海试四赫维化工有限公司	1,040,176.00		1,984,300.00			
	上海大可染料有限公司	549,388.25		549,388.25			
	上海市合成树脂研究所有限公司	450,000.00					
	安徽华谊化工有限公司	446,559.20					
	上海华谊新材料有限公司	310,884.48		335,190.38			
	上海一品颜料有限公司	126,897.80					
	上海华谊信息技术有限公司			2,435,814.00			
	上海华谊能源化工有限公司			300,000.00			
	上海三爱富新材料科技有限公司			91,537.63			
	合 计	19,233,843.15		5,698,744.06			
预付账款							
	上海化工院检测有限公司	6,000.00					
	上海华谊能源化工有限公司	150,379.36		560,000.00			

转让款 121,557.85 万元（不包含利息金额）。另截止 2017 年 12 月，华谊本部向鄂尔多斯市达拉特旗地方税务局缴纳该股权转让款所涉及的营业税及附加 4,200.00 万元，记入“其他应付款”。（鄂尔多斯市地方税务局税务稽查局开出的责令限期改正通知书，华谊应缴纳的税费共计为 5,040.00 万元，2013 年缴纳税款 1,850.00 万元、2014 年缴纳税款 2,350.00 万元）

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

根据内蒙古自治区有关煤炭资源领域专项整治工作要求，原配置的煤炭资源正在清理，因此暂缓帐务处理。华谊本部 15.51%股权转让的收益尚未确认，收取的股权转让款记入“其他应付款”。

十二、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2020 年 4 月 29 日经本公司董事会批准。

上海华谊（集团）公司

2020 年 4 月 29 日