

公司代码：600618 900908

公司简称：氯碱化工 氯碱 B 股

上海氯碱化工股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内不分配不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	177
第五节	环境与社会责任.....	188
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	322

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	二、在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
华谊集团	指	上海华谊控股集团有限公司
本公司、公司、氯碱化工	指	上海氯碱化工股份有限公司
广西氯碱公司	指	广西华谊氯碱化工有限公司
烧碱	指	分子式：NaOH，是可溶性的强碱。烧碱易溶于水，呈强碱性，能提供 Na ⁺ 离子。这些性质使它被广泛地用于制肥皂、纺织、印染、漂白、造纸、精制石油、冶金及其他化学工业等各部门中。
氯气	指	分子式 Cl ₂ ，氯气是重要的化工原料，在造纸、印染、颜料、漂白粉、纺织、化学纤维、油脂、石油、橡胶、塑料、制药、消毒、农药、冶金、电子等工业中均得到广泛的应用。
EDC	指	二氯乙烷。无色或浅黄色透明液体，比重约为 1.26，有类似氯仿的气味，难溶于水，溶于乙醇和乙醚。主要用作蜡、脂肪、橡胶等的溶剂，还用于制造氯乙烯和聚碳酸酯。
EPVC、糊树脂	指	糊状聚氯乙烯。公司糊树脂生产主要种子乳液法生产工艺，主要用于人造革、地板革、墙纸、玩具和瓶盖等制品。
VCM	指	氯乙烯。主要用以制造聚氯乙烯的均聚物和共聚物。也可与乙酸乙烯酯、丁二烯等共聚，还可用作染料及香料的萃取剂。用作多种聚合物的共聚单体，塑料工业的重要原料，也可用作冷冻剂等。
PVC	指	聚氯乙烯。是氯乙烯单体过氧化物、偶氮化合物等引发剂；或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。
HCL	指	氯化氢。是无色有刺激性气味的气体。其水溶液俗称盐酸，学名氢氯酸。主要用于制染料、香料、药物、各种氯化物及腐蚀抑制剂。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、香港商报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市黄浦区徐家汇路560号

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,455,496,183.93	3,666,848,972.75	-5.76
归属于上市公司股东的净利润	297,090,119.42	886,461,298.76	-66.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	270,707,004.41	884,850,958.65	-69.41
经营活动产生的现金流量净额	78,969,825.20	803,761,130.96	-90.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,666,428,629.04	7,788,934,535.32	-1.57
总资产	11,921,351,622.96	11,170,758,347.22	6.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2569	0.7666	-66.49
稀释每股收益(元/股)	0.2569	0.7666	-66.49
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.2341	0.7652	-69.41
加权平均净资产收益率(%)	3.7429	12.1300	减少 8.39 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.4105	12.1080	减少 8.70 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期内，受行业市场的影响，公司主导产品的价格持续下行，致使公司净利润、扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量净额、基本每股收益均较上年同期大幅下降。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	27,480,484.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收 返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业 务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	1,591,691.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项 资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部 分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日 的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务 外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性 金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损		

益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,249,281.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,941,293.83	
少数股东权益影响额（税后）	-2,951.36	
合计	26,383,115.01	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2023 年上半年，国内烧碱企业新增 3 家，现有 166 家，产能净增加 98 万吨，总产能 4756 万吨。国内 PVC 企业增加 2 家，现有 73 家，产能增加 80 万吨，总产能 2890 万吨。2023 年 1-6 月，我国烧碱（折 100%）累计产量 2016.6 万吨，累计同比增长 2.5%，装置开工负荷 85%。2023 年 1-6 月，我国 PVC 产量约 1070 万吨，装置开工率约 74%。上半年烧碱表观消费量预计为 1875 万吨，同比增长 3.4%。PVC 表观消费量预计约 984 万吨，与去年同期基本持平。（数据来源：中国氯碱工业协会）

2023 年上半年，国内烧碱市场表现温和，成交价格整体呈现震荡下滑走势。一季度因下游需求持续下挫，供需矛盾难以平衡，价格持续下跌；二季度由于氯碱企业检修、部分企业降负荷运行等因素影响，液碱供需矛盾缓解，价格有所上涨，但由于需求恢复情况不及预期，再加上上半年出口行情转淡、新增产能的投产等因素，液碱市场需求再度小幅回调。

2023 年上半年，PVC 市场低位震荡，价格波动频繁但整体振幅有限。年初，随着国家对于经济及房地产行业相关提振政策的发布，带动 PVC 市场信心提升，PVC 价格小幅上涨，由于春节因素，成交量较小。房地产作为 PVC 产品主要下游行业之一，后续由于提振政策未能给予市场实际提升，其行情延续弱势，PVC 下游需求难见明显好转，同时行业库存较多，始终未见明显去库，

导致场内利空持续存在，受此影响，PVC 市场行情开始持续下滑。加上上半年 PVC 进口量较多，给企业带来较大的出货压力。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）上海广西双基地运营模式

公司在上海化工区和广西钦州形成两个生产基地，两地各有分工和重点任务，又相互协同、均衡发展。

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

广西基地秉承循环经济理念，依托上海华谊广西钦州一体化基地公用工程，降低运营成本，提高经济效益。充分利用华南地区市场、物流等方面的成本优势，迎合了华南及东南亚市场对氯碱产品的需求。双氧水法环氧丙烷（HPPO）及聚醚多元醇一体化项目的建设，标志着公司进入新材料领域，补链广西地区聚氨酯产业，推进钦州石化产业链规划落地及产业链延伸，增强了公司核心竞争力。

（二）技术创新进一步升级

公司技术创新工作以耗氯及氯化氢新产品新工艺、含氯聚合物的合成及后加工、聚醚多元醇产业链三大研发方向为主线，创新项目涵盖了新产品、新工艺、技术营销、节能降耗等公司生产、经营多个领域。

氯化氢催化氧化制氯气产业化稳步推进；特种聚氯乙烯树脂优化升级；聚醚多元醇产业链积极开拓。公司在不断加大科研项目过程管理，进一步强化知识产权保护及标准化建设。公司通过引进多位博士和高端成熟人才，优化科研课题组长负责制等措施，强化研发团队建设，形成了一支高学历、高技能、年轻化的研发团队。

（三）拥有强大的营销平台

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

公司拥有优越的物流设施和条件、建有散货、危险品专用万吨级涉外码头 2 座，年吞吐量为 500 万吨。公司二氯乙烷产品是国内流通领域的主要供应厂商，国内市场占有率较高，维持了一定的品牌效应。广西钦州基地产品进一步贴近终端消费市场，公司持续推进产品差异化营销工作，重点关注高端产品市场，优化产品区域结构和客户结构。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司以“全面贯彻新发展理念，协同发展沪桂生产基地，实现统筹营销的开发叠加和联动效益，稳中求进，推升公司高质量发展”为经营方针，以“持续推进精益生产，确保本质安全，践行绿色发展，聚焦新材料开发，提升数字化智能化管控水平”为指导思想，以“组织精益生产，推行智能制造，推进数字化建设；广西新建装置实现持续、可靠、平稳运行，产销平衡；落实工业互联网+安全生产建设，创建集团安全五星工厂；构建新发展格局，推进重大项目建设，加快钦州三期 HPP0 项目建设”作为年度重点工作来抓。公司上下克服经济下行、市场行情疲软以及竞争加剧等因素影响，以高度的责任感和一丝不苟的工作态度，以及勇于担当的精神，全面落实各项措施，全力确保公司生产经营安全稳定运行，顺利完成上半年任务。

（一）安全环保是一切工作的重中之重。

公司上下高度重视安全环保工作，一如既往地扎实做好各项 HSE 工作，强化 HSE 管理，全力确保安全环保和生产运行稳定，牢牢守住安全生产底线。（1）全员重视，强化责任，提升管控能力。公司紧紧围绕安全生产主题，牢固树立全员安全意识，督导落实好安全生产主体责任，让“生命至上、安全第一”的理念深入人心，引导全员贯彻公司“以人为本、持续改进、发展绿色化工”HSE 方针，自觉履行岗位安全职责，创建安全文化示范企业。（2）完善机制，强化培训，严格标准管理。公司进一步完善岗位安全责任履职考核机制，优化考评标准，严格按照岗位安全责任清单、工作清单进行履职情况考核评估。进一步加大考核及问责力度，确保追责执行到位。同时，持续完善公司安全技能培训矩阵并应用实施，提升各岗位安全履职能力。通过开展多层次的教育培训，进一步加强 HSE 队伍建设和能力提升。（3）加大投入，强化保障，提升本质安全。公司不断提升装备水平和本质安全度。HSE 投入科学规划、有序支出，秉承“最新技术、最高标准、最严管理”的原则，切实在工艺、设备、仪表、监测、工控等的安全性和可靠性上取得显著提高，实现化工项目全生命周期安全管理。动态实施安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，运用 HAZID、HAZOP、SCL、JHA 等安全风险分析方法，有效辨识风险，全面应用 BOW-TIE 分析工具对中高风险进行安全屏障分析，形成风险分级管控清单，落实管控措施。

（4）落实政策，狠抓执行，齐抓共管环保。公司严格执行国家颁布公司排污许可证各项管理要求，形成覆盖排污许可证所有因子的动态监控，做好总量控制和减排；确保公司废水废气环保在线监测仪运行良好，确保在线输送数据合格率、有效传输率达标。积极开展对副产物、一般固废、危险废弃物的台账及现场核查，建立清单，核实相关资质，追溯终端用户，对一般固废、危险废物下游处置单位开展核查并形成核查报告。不断提高安全管理水平。

（二）生产运行稳定高效

生产秉持“全面贯彻新发展理念，协同发展沪桂生产基地，实现统筹营销的开发叠加和联动效益，稳中求进，推升公司高质量发展”的经营方针，遵循“持续推进精益生产，确保本质安全，践行绿色发展，聚焦新材料开发，提升数字化智能化管控水平”的指导思想，尽力确保装置保持高负荷运行，积极推进环境整治项目，工艺管理不断完善，继续加大碳交易关注力度，持续推进开展能源管理体系建设；智能制造工作加快推进并初见成效。（1）精细操作，优化平衡，确保生产高效。上海化工区生产区域在原料价格上涨、产品价格疲软、下游装置负荷波动等不利情况下，公司积极平衡和协调生产运行，克服困难增加产品产量，在日常生产运行中加强和采购销售及下游企业的协调工作，快速应变市场，保障生产原料供应和产品销售，在各产品市场效益较好的情况下，全力以赴确保装置高负荷运行，并不断提升产品质量，力争生产效益最大化。广西生产区域，实现由项目建设、试生产转入生产运营，公司各装置、条线攻坚克难、积极配合，高效解决存在的问题，生产负荷、产品产量和质量逐步提升。（2）精益运行，持续降本，力争更大利益。继续通过抓管理、抓项目运行和实施，公司节能减排工作取得稳定成效，已实施的节能项目运行稳定。加快推进技术改造，进一步降低装置单耗。

（三）市场实时动态优化

上半年中国化工大宗市场在年初冲高后逐步下探新低。2023年上半年，公司主要产品烧碱、PVC价格也是一路震荡下行，公司密切关注市场行情走势，加强动态管理，灵活调整销售策略和比例，不断夯实业务工作，努力实现公司效益最大化。（1）把握市场，动态优化，努力争创效益。根据氯产品产业链的动态效益优化平衡，通过即时效益测算、调整装置生产负荷、调节内外贸比例等措施，为公司氯产品整体增利；烧碱销售中，积极优化32%碱、50%碱国内和出口市场比例；EDC保持多渠道销售，实时调节溶剂市场、PVC市场和出口市场销量，面对国内市场疲软，预期市场看跌走势，及时出口增加盈利；坚持差异化营销，实现特种树脂优质优价。今年树脂产品因需求疲软，从年初开始一路震荡下行，因此在树脂产品销售中，积极发挥公司特种树脂产品优势，坚持差异化营销，做好客户服务和市场维稳工作。（2）加强分析，合理采购，努力降低成本。判断市场行情，利用乙烯罐逢低采购乙烯。通过综合比较市场价格，调整乙烯采购策略，从而降低乙烯整体采购成本；及时调整采购策略，全力保障材料。因国内、国际市场需求不足，原材料价格普遍走低，为此公司紧盯市场变化，并积极开拓采购渠道，加强询比价工作，严格控制供方质量、货期等。同时，采购部门根据需要，及时做好库备，确保钦州基地正式投产后能及时保质保量提供生产所需的材料，并做到漕钦联动，确保生产安全稳定运行。

（四）数字管控提升效率

加快公司HSE管控数字化转型，推广数字化运用，重点聚焦行业新技术、新工具、新装备，创新安全管理措施及手段，进一步提升本质安全。（1）应用数字化工具实现“机器换人”，减轻员工劳动负荷、降低作业安全风险，提高劳动效率。结合公司信息化平台建设和“工业互联网+危化安全生产”工作，将安全管理提升工作内容加以固化，不断提升安全管理水平。（2）应

用新型基础设施和技术装备进一步强化异常工况监测预警、安全仪表系统安全完整性、关键设备装备在线监测系统，不断提高现有装置本质安全水平。（3）以“安全、绿色、效益”为核心建设生产自动化、管理可视化、能耗最优化、运营智能化、监控诊断远程化的化工一体化产业链智能工厂。

（五）项目发展持续推动

随着广西钦州 30 万吨/年烧碱和 40 万吨/年聚氯乙烯项目顺利投产运行，公司“走出去”战略迎来“开花结果”，公司将继续在钦州发展项目，并放眼海外，通过一体化经营等多种手段和措施，推进产业链的优化和延伸。同时，上海地区的各项目也正在全面推进中。（1）编制公司五年滚动规划，细化和明确公司未来发展。公司围绕总体发展愿景、原则和目标，持续推进五年滚动规划工作，明确滚动规划的总体目标和主要指标，重点任务和主要举措。（2）钦州双氧水直接氧化法环氧丙烷（HPP0）及聚醚多元醇一体化项目正在按计划推进可研报告编制、土地落实、成熟人才引进等工作。（3）Deacon 工业示范装置建设项目已完成设备类招标采购，桩基施工已完成验收，持续开展 Deacon 催化剂性能评价和氯化氢脱氟技术研究。

（六）提升管理保障发展

公司顺应新形势，创新机制体制变革，形成推动高质量发展的体系，进一步提高各方面管理水平。（1）强化财务风险管理。公司一方面通过统筹资金管理、优化贷款结构等措施进一步降低财务成本。另一方面，密切关注并及时反馈票据市场风险，制定票据白名单并设定票据收取限额，有效防范票据资金风险。（2）公司积极开展时效利润模型搭建工作，加快财务系统数字化建设进程。完善流程，强化管理，把控资金风险。（3）完善管控体系。为进一步响应依法治企工作要求，持续推进与公司发展相适应的规章制度体系建设，规范运营管理流程，提升公司管理质量，通过全面修订完善内控制度，理顺公司管理流程，增强公司防范能力，满足公司的不断调整与优化结构后的运行。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,455,496,183.93	3,666,848,972.75	-5.76
营业成本	2,956,101,698.84	2,642,575,191.07	11.86
销售费用	75,005,255.78	46,686,880.81	60.66
管理费用	44,617,174.86	52,871,019.32	-15.61
财务费用	-11,073,745.75	-26,815,918.09	不适用
研发费用	92,895,879.15	71,332,656.23	30.23

经营活动产生的现金流量净额	78,969,825.20	803,761,130.96	-90.17
投资活动产生的现金流量净额	-82,826,496.25	-1,086,265,597.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	223,918,340.61	798,087,116.47	-71.94

营业收入变动原因说明：主要系本报告期主导产品售价较上年同期下降所致；

销售费用变动原因说明：主要系本报告期储运费较上年同期增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系本报告期研发投入较上年同期增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期采购支付较上年同期增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期新增对外借款较上年同期减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,726,573,082.35	31.26	3,507,055,341.44	31.39	6.26	
应收款项	153,814,613.80	1.29	178,554,578.48	1.60	-13.86	
存货	354,480,660.70	2.97	375,635,310.14	3.36	-5.63	
长期股权投资	958,333,996.17	8.04	919,945,608.87	8.24	4.17	
固定资产	1,542,766,524.61	12.94	1,638,783,253.98	14.67	-5.86	
在建工程	3,404,513,373.88	28.56	3,094,455,023.44	27.70	10.02	
使用权资产	18,769,952.39	0.16	20,423,450.19	0.18	-8.10	
短期借款	250,000,000.00	2.10			不适用	主要系流动资金借款增加所致
合同负债	128,672,229.33	1.08	103,516,283.37	0.93	24.30	主要系预收款项较年初增加
长期借款	1,291,920,703.31	10.84	1,291,920,703.31	11.57		
租赁负债	16,809,689.25	0.14	17,582,619.30	0.16	-4.40	
应收款项融资	457,206,919.03	3.84	167,506,848.14	1.50	172.95	主要系以银行承兑汇票结算方式的贷款增加所致
预付款项	205,268,936.21	1.72	93,344,452.20	0.84	119.90	主要系采购预付材料款较年初增加所致
其他流动资产	45,030,781.24	0.38	110,481,015.10	0.99	-59.24	主要系待抵扣的进项税减少所致
开发支出	14,153,771.56	0.12	3,574,372.08	0.03	295.98	主要系内部开发支出增加所致

应付账款	984,013,436.85	8.25	765,099,794.41	6.85	28.61	主要系采购应付账款较年初增加所致
应交税费	21,213,290.11	0.18	117,307,186.02	1.05	-81.92	主要系缴纳年初未交税金所致
其他应付款	781,377,459.01	6.55	332,073,169.83	2.97	135.30	主要系已宣告未支付的应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	2,401,791.66	0.02	4,420,486.06	0.04	-45.67	主要系支付借款利息所致
其他流动负债	18,799,741.17	0.16	13,376,670.30	0.12	40.54	主要系合同负债增加所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,209,998.69	抵押
无形资产	109,548.19	抵押
合计	3,319,546.88	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变动额	本期较年初增减比例 (%)
长期股权投资	95,833.40	91,994.56	3,838.84	4.17

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，Deacon 项目详细设计基本完成。土建工作已完成 80%，计划在 8 月底完成土建交安工作，计划 9 月开始设备安装工作。

广西氯碱公司 30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目，于 2019 年 11 月开工建设，2022 年 11 月建成中交，目前项目已正式投料生产，并推进各类验收工作。

双氧水法环氧丙烷（HPP0）及聚醚多元醇一体化项目前期评价工作基本完成，正在进行基础工程设计工作。

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	552,664,884.86		123,896,171.46					561,095,897.95
合计	552,664,884.86		123,896,171.46					561,095,897.95

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	计入权益的累计公允价值变动	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600623	华谊集团	690,000.00	法人股	903,760.00	200,890.00		890,890.00	其他权益工具投资
股票	600636	国新文化	360,000.00	法人股	5,107,264.80	6,269,726.40	53,988.00	6,629,726.40	其他权益工具投资
股票	600688	上海石化	900,000.00	法人股	1,399,500.00	499,500.00		1,399,500.00	其他权益工具投资
股票	600610	中毅达	1,272,952.61	法人股	24,820,680.00	16,853,807.39		18,126,760.00	其他权益工具投资

股票	000166	申万宏源	1,250,000.00	法人股	9,456,480.00	9,727,120.00		10,977,120.00	其他权益工具投资
股票	600637	东方明珠	86,967.00	法人股	751,829.05	797,138.74		884,105.74	其他权益工具投资
股票	600082	海泰发展	20,000.00	法人股	132,800.00	106,000.00		126,000.00	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	7,307,758.85	法人股	14,672,455.59	6,967,472.90	993,059.60	14,275,231.75	其他权益工具投资
合计	/		11,887,678.46	/	57,244,769.44	41,421,655.43	1,047,047.60	53,309,333.89	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	实收资本	资产规模	净利润
上海氯碱新材料贸易有限公司	贸易	5,000.00	53,530.92	1,209.03
上海瑞胜企业有限公司	贸易	500.00	6,234.01	188.44
上海金源自来水有限公司	自来水	700.00	2,001.06	137.73
上海氯威塑料有限公司	CPVC 管材管件生产	5,000.00	569.57	-24.64
广西华谊氯碱化工有限公司	烧碱、聚氯乙烯制造、销售	139,374.00	420,736.32	9,105.28

2) 单个控股子公司的净利润或单个参股子公司的投资收益对公司净利润影响

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海氯碱新材料贸易有限公司	贸易	化工原料及产品销售	37,119.84	1,612.04	1,209.03	1,209.03	4.07
上海瑞胜企业有限公司	贸易	化工原料及产品销售	2,081.29	37.29	188.44	188.44	0.63
上海金源自来水有限公司	工业	自来水	463.13	147.26	137.73	137.73	0.46
上海氯威塑料有限公司	化工生产及销售	CPVC 管材管件生产	121.50	-13.91	-24.64	-17.25	-0.06
广西华谊氯碱化工有限公司	工业	烧碱、聚氯乙烯制造、销售	117,077.09	9,165.63	9,105.28	5,463.17	18.39
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	化工生产及销售	MDI 精制及聚合体	281,629.80	15,761.16	12,149.69	3,645.22	12.27

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济对行业的影响。国内外形势存在很多不稳定性、不确定性因素，形势较为复杂严峻。国内市场消费需求、投资力度的放缓会影响氯碱行业的需求。

2、供需失衡进一步加剧。下半年烧碱和 PVC 都将有新增产能投入市场，供需失衡进一步加剧，叠加房地产行业 and 出口形势的低迷，将进一步加剧市场竞争力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 9 日	详见公司披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-019）
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 27 日	详见公司披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
顾立立	董事长	离任
顾春林	董事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原董事长顾立立先生因工作需要，于 2023 年 5 月 22 日辞去公司第十届董事会董事、董事长及董事会战略委员会主任、委员等职务。2023 年 6 月 8 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，选举顾春林先生为公司董事，同日召开公司第十届董事会第二十四次会议，选举顾春林先生为公司第十届董事会董事长。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司在上海漕泾基地设有华胜及天原 2 处生产区域，在广西钦州基地设有 1 处生产基地，所有生产基地均涉及废水、废气、固废排放。其中，华胜区域有焚烧炉、废氯吸收塔、盐酸尾气吸收塔、氢气锅炉、VOCs 处理设施等废气排口，天原区域有干燥、包装除尘及 VOCs 处理设施等废气排口，钦州基地主要有焚烧炉、废氯吸收塔、盐酸尾气吸收塔、碱洗塔、除尘器、VOCs 处理设施等废气排口。涉及到的主要污染物包括：二氧化硫、氮氧化物、烟尘（颗粒物）、氯气、氯化氢以及氯乙烯、1, 2-二氯乙烷等挥发性有机化合物。华胜区域及钦州基地通过无机废水池及有机废水池、天原区域通过一级、二级废水处理装置收集处理并排放污水，涉及到的主要污染物包括：化学需氧量、氨氮、石油类等。

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司在上海漕泾基地拥有 3 台焚烧炉，采用直接燃烧法处理二氯乙烷、氯乙烯生产装置生产过程中的尾气或废液；3 台废氯吸收塔及 6 台盐酸尾气吸收塔采用吸收法处理生产过程中产生的

氯化氢及废氯；8 台除尘设施处理树脂聚合、干燥及包装生产过程产生的粉尘；3 套 VOCs 处理设施通过冷凝吸附或活性炭吸附处理储罐呼吸气、实验室废气及树脂聚合过程中无组织 VOCs 气体；1 套废水池加盖处理设施，通过水洗除雾活性炭吸附去除液面上方 VOCs 气体；1 套废水池浮顶盖装置，增加废水密闭性，减少无组织排放。钦州基地拥有 1 台焚烧炉，采用直接燃烧法处理氯乙烯装置生产过程中的尾气或废液；1 台废氯吸收塔及 3 台盐酸尾气吸收塔采用吸收法处理生产过程中产生的氯化氢及废氯；14 台除尘设施处理干燥及包装生产过程产生的粉尘；2 套活性炭吸附处理实验室废气及危废暂存间产生的 VOCs 气体；3 套碱洗塔处理盐酸储罐及盐酸装卸过程的氯化氢尾气。

上海漕泾基地共有 5 处废水排口，前端通过中和处理或者物理沉淀、生化处理方法处理工业污水。污水处理合格达到标准后纳管排放至上海化工区中法水务发展有限公司。钦州基地 1 套无机废水中和调节池和 1 套有机废水调节池，污水处理合格达到标准后纳管排放至广西天宜环境科技有限公司二期。

目前，公司在上海漕泾基地共有 13 套废气在线监控设备、11 套环保在线监控设备，钦州基地共有 3 套废气在线监测设备，均与地级市或国家在线监测监控平台联网，根据国家及地方公布的技术规范运维管理，实现对污染物实时监控达到优化环境管理减少污染物排放的目标。

环保设施均按照《中华人民共和国环境保护法》等相关文件规定，按照规定建立污染防治设施运行台账，定期开展检查，排除隐患，2023 年上半年环保装置运转率 100%，符合国家及公司各项规定。环保装置非计划停车，按照生产装置非计划停车同等管理，按规定上报，同时做好生产装置应急预案，确保废水、废气达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

上海华胜区域于 2023 年 5 月 24 日重新取得排污许可证，6 月 7 日取得排污许可证变更审批。

《华胜区域焚烧炉系统环保优化项目》环境影响评价报告书提交环评报批前公示。

广西氯碱公司 30 万吨/年烧碱、40 万吨/年聚氯乙烯项目于 2019 年 8 月取得环评批复，于 2022 年 9 月 29 日取得排污许可证，2023 年 5 月 29 日完成排污许可证变更。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立环境安全应急管理体系，按照应急管理要求储备应急物资开展应急演练，2023 年上半年公司未发生重大环境污染事故。华胜区域及天原区域于 2022 年完成环境事件应急预案修订及备案，钦州基地于 2022 年完成环境事件应急预案备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据排污许可证要求，制定公司 2023 年度环保监测计划，按照监测计划通过自测或者委托监测，按要求频次开展公司日常废水、废气、雨排、环境大气、噪声、土壤地下水等环境监测工作。根据《企业事业单位环境信息公开办法》的要求，在网络平台上公开公司环保治理设施、建设项目内容、污染物排口、排口自行监测数据、环境事件应急预案等环保信息。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、报告期内公司已与绿电企业签订 1.3 亿度绿电采购合同，折算可减少碳排放量约 5.46 万吨；

2、烧碱装置在生产过程中会副产大量氢气，公司充分利用副产氢气，有 4 台氢气锅炉制备中压蒸汽以自用；2023 年上半年自产中压蒸汽 244871GJ，通过减少蒸汽外购量，可减少碳排放约 1.47 万吨；

3、公司充分利用生产装置的反应热或燃烧热副产蒸汽，如氧氯化单元、裂解单元、氯化氢合成单元和焚烧单元的热能利用余热回收副产蒸汽，2023 年上半年副产蒸汽量 240410GJ，通过减少蒸汽外购量，可减少碳排放约 1.44 万吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况√适用 不适用**(一) 聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 17 日召开第十届董事会第二十次会议，继续聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度年报审计单位和内部控制审计单位。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

 适用 不适用**(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况** 适用 不适用**六、破产重整相关事项** 适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项** 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况** 适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易比例(%)
广西华谊能源化工有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	5,439.47	1.83

上海华谊控股集团有限公司及下属子公司	控股股东及其子公司	购买商品	材料采购	按协议价结算	24.03	
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	1,643.80	0.55
广西华谊能源化工有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	252.41	0.08
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	229.23	0.08
上海化工研究院有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	213.90	0.07
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	107.02	0.04
上海华谊控股集团有限公司及下属子公司	控股股东及其子公司	接受劳务	接受劳务	按协议价结算	273.15	0.09
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司	工程服务	工程服务	按协议价结算	2,548.17	0.86
广西华谊能源化工有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	3,579.06	1.04
上海华谊新材料有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	1,488.86	0.43
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	1,389.94	0.40
广西华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	413.83	0.12
浙江天原医用材料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	304.97	0.09
上海华谊环保科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	214.19	0.06
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	152.43	0.04
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	143.37	0.04
上海华谊控股集团有限公司及下属子公司	控股股东及其子公司	销售商品	销售商品	按协议价结算	153.53	0.04
合计				/	18,571.36	5.86
大额销售退回的详细情况				无		
关联交易说明				公司与关联方的交易，是公司因购买原材料、销售产品的经常性经营活动需要，以及因非经常性资产和非核心业务剥离所产生的支付劳务、托管业务等支出。这些是公司 与控股股东及其部分下属企业间专业化协作、优势互补的必要补充，今后这种关联交易还将延续。		

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2022年9月5日，公司第十届董事会第十六次会议审议通过了《关于协议转让上海化工区D4地块及设备资产的议案》，公司将上海化工区D4地块连同地面房屋、构筑物及设备资产通过协议转让方式转让给上海华谊工业气体有限公司（以下简称“华谊气体公司”），评估价值确定方式为房地产资产评估按成本法加市场法、设备资产按成本法，转让价格预计为1.74亿元，其中房地产价值约1.70亿元，设备价值约0.04亿元。

2022年11月28日，公司收到上海申威资产评估有限公司出具的《上海氯碱化工股份有限公司拟资产协议转让涉及的上海市奉贤区北银河路168号工业房地产市场价值资产评估报告》（沪申威评报字[2022]第0123号）、《上海氯碱化工股份有限公司拟资产协议转让涉及的上海市奉贤区北银河路168号设备资产市场价值资产评估报告》（沪申威评报字[2022]第0363号），该评估报告已按国有资产管理相关规定经国资监管机构备案。

2023年2月3日，公司与华谊气体公司签署《上海市产权交易合同》，标的资产为上海市奉贤区北银河路168号房地产，交易价款为不含税金额1.70亿元。截至报告披露日，已完成该交易。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年3月17日，公司第十届董事会第二十次会议审议通过《关于对子公司广西氯碱公司项目增资的议案》，公司与控股股东上海华谊控股集团有限公司（以下简称“上海华谊”）按股权比例（60：40）以现金出资方式对广西氯碱公司进行增资。其中：公司增资104,520.6万元，上海华谊增资69,680.4万元。	具体内容详见 http://www.sse.com.cn 及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《香港商报》披露的《关于向子公司增资暨对外投资项目的关联交易公告》（公告编号：临2023-008）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2022年6月8日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过《关于对上海华谊天原化工物流有限公司项目增资的议案》，公司与天原物流各方股东共同对其按出资比例以现金方式进行增资，其中公司增资2,473.29万元。截至报告披露日，公司已完成出资1,855万元。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司	6.86	-2.22	4.64	1.15	-1.15	
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司	126.40	-126.16	0.24	259.83	-139.62	120.21
上海华谊新材料有限公司	母公司的全资子公司	361.73	114.79	476.52			
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司	6.89	142.79	149.68			
上海染料化工厂有限公司	母公司的控股子公司	37.16		37.16			
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司	33.35		33.35			
宜兴华谊一品着色科技有限公司	母公司的控股子公司	12.32	9.70	22.02			
广西华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司	57.37	142.99	200.36			
华谊集团（香港）有限公司	母公司的控股子公司	18.00	-18.00		4,681.80	-4,681.80	
广西华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司		923.13	923.13		488.84	488.84
上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司		1.41	1.41			
上海染料有限公司	母公司的控股子公司		3.19	3.19			
上海吴泾化工有限公司	母公司的全资子公司	3.94		3.94	49.14	-24.57	24.57

上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司				7,193.07	-2,516.30	4,676.77
上海华谊控股集团有限公司	控股股东				26,047.79	-349.20	25,698.59
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司				153.63	6.89	160.52
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司				9.75		9.75
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司				55.43	135.56	190.99
上海化工工程监理有限公司	母公司的控股子公司				9.00	-9.00	
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司				33.00	42.15	75.15
上海华谊环保科技有限公司	母公司的控股子公司				48.57	-9.76	38.81
上海华谊企发劳动服务有限公司	母公司的全资子公司				495.71	-465.71	30.00
上海化工研究院有限公司	母公司的全资子公司				861.62	-426.70	434.92
上海华谊检验检测技术有限公司	母公司的控股子公司					17.38	17.38
上海华谊企发资产管理有限公司	母公司的全资子公司				200.00		200.00
上海汇丰树脂有限公司	母公司的全资子公司				4.55		4.55
上海达凯塑胶有限公司	母公司的全资子公司				0.35		0.35
上海试四化学品有限公司	母公司的控股子公司				0.15		0.15
上海牡丹油墨有限公司	母公司的全资子公司				0.13		0.13
上海三爱思试剂有限公司	母公司的控股子公司				0.09		0.09
浙江天原医用材料有限公司	母公司的控股子公司				34.83	-34.83	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司				40,386.50	-44.06	40,342.44
合计		664.02	1,191.62	1,855.64	80,526.09	-8,011.88	72,514.21
关联债权债务形成原因	正常生产经营中采购销售往来所形成的						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	对公司经营成果及其财务状况无影响						

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	80,000.00	0.42%-2.10%	75,004.42	2,592,824.57	2,592,681.71	75,147.28
合计	/	/	/	75,004.42	2,592,824.57	2,592,681.71	75,147.28

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	79,712.70	2.90%-3.52%	40,342.44			40,342.44
合计	/	/	/	40,342.44			40,342.44

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	1,359.98	2017/9/1	2023/8/31	819.28	按协议价结算	是	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	361.29	2023/1/1	2023/12/31	61.80	按协议价结算	是	母公司的控股子公司
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊(集团)公司	固定资产	17.94	2023/1/1	2023/12/31	3.55	按协议价结算	是	控股股东
上海氯碱化工股份有限公司	上海华谊工业气体有限公司	房屋	663.16	2023/1/1	2023/7/31	4.64	按协议价结算	是	母公司的全资子公司
上海华谊控股集团有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	房屋	927.58	2022/1/1	2026/12/31	-103.06	按协议价结算	是	控股股东
上海化工研究院有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	房屋	327.21	2022/1/1	2026/12/31	-36.36	按协议价结算	是	母公司的全资子公司
上海吴泾化工有限公司	上海氯碱化工股份有限公司	房屋	29.77	2022/1/1	2024/12/31	-9.92	按协议价结算	是	母公司的全资子公司

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 亿元币种： 人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16.68
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	16.68
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	16.68
担保总额占公司净资产的比例 (%)	21.76

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	82,849
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
上海华谊控股集团有 限公司	0	538,805,647	46.59	0	无	0	国有法 人
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	422,400	7,693,709	0.67	0	未知		境外法 人

VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	7,128,890	0.62	0	未知		境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	0	5,370,897	0.46	0	未知		境外法人
孙月龙	-11,000	3,903,201	0.34	0	无	0	境内自然人
ARROWSTREET EMERGING MARKET ALPHA EXTENSION TRUST FUND	0	3,683,938	0.32	0	未知		境外法人
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	396,000	3,130,520	0.27	0	未知		境外法人
方建伟	0	2,787,506	0.24	0	未知		境内自然人
中国银行无锡分行	0	2,605,981	0.23	0	无	0	国有法人
彭刚	-42,900	2,446,500	0.21	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海华谊控股集团有限公司	538,805,647	人民币普通股	538,805,647
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	7,693,709	境内上市外资股	7,693,709
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,128,890	境内上市外资股	7,128,890
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,370,897	境内上市外资股	5,370,897
孙月龙	3,903,201	人民币普通股	3,903,201
ARROWSTREET EMERGING MARKET ALPHA EXTENSION TRUST FUND	3,683,938	境内上市外资股	3,683,938
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	3,130,520	境内上市外资股	3,130,520
方建伟	2,787,506	境内上市外资股	2,787,506
中国银行无锡分行	2,605,981	人民币普通股	2,605,981
彭刚	2,446,500	人民币普通股	2,446,500
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,726,573,082.35	3,507,055,341.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		153,814,613.80	178,554,578.48
应收款项融资		457,206,919.03	167,506,848.14
预付款项		205,268,936.21	93,344,452.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		150,068.94	97,747.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		354,480,660.70	375,635,310.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,030,781.24	110,481,015.10
流动资产合计		4,942,525,062.27	4,432,675,293.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		958,333,996.17	919,945,608.87
其他权益工具投资		561,095,897.95	552,664,884.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,542,766,524.61	1,638,783,253.98
在建工程		3,404,513,373.88	3,094,455,023.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,769,952.39	20,423,450.19
无形资产		271,876,043.31	335,871,311.32
开发支出		14,153,771.56	3,574,372.08
商誉			
长期待摊费用		18,906,971.32	20,138,385.60
递延所得税资产		23,158,861.86	19,488,725.65

其他非流动资产		165,251,167.64	132,738,037.95
非流动资产合计		6,978,826,560.69	6,738,083,053.94
资产总计		11,921,351,622.96	11,170,758,347.22
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		984,013,436.85	765,099,794.41
预收款项		52,547.00	73,404.15
合同负债		128,672,229.33	103,516,283.37
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		67,092,417.29	82,206,225.16
应交税费		21,213,290.11	117,307,186.02
其他应付款		781,377,459.01	332,073,169.83
其中：应付利息		4,205,820.80	4,425,087.47
应付股利		419,028,545.11	2,724,553.75
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,401,791.66	4,420,486.06
其他流动负债		18,799,741.17	13,376,670.30
流动负债合计		2,253,622,912.42	1,418,073,219.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,291,920,703.31	1,291,920,703.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,809,689.25	17,582,619.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬		91,509,836.62	93,110,000.00
预计负债			
递延收益		29,212,883.35	29,212,883.35
递延所得税负债		42,172,052.58	38,608,478.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,471,625,165.11	1,470,434,684.51
负债合计		3,725,248,077.53	2,888,507,903.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,673,365,203.42	1,673,365,203.42
减：库存股			
其他综合收益		81,004,002.45	84,321,947.95
专项储备			
盈余公积		580,342,441.87	580,341,622.53
一般风险准备			
未分配利润		4,175,317,005.308	4,294,505,785.42
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		7,666,428,629.04	7,788,934,535.32
少数股东权益		529,674,916.39	493,315,908.09
所有者权益(或股东权益) 合计		8,196,103,545.43	8,282,250,443.41
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		11,921,351,622.96	11,170,758,347.22

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海氯碱化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,154,480,165.67	3,121,271,570.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		481,622,416.40	382,962,559.00
应收款项融资		179,133,781.62	98,994,876.32
预付款项		136,190,322.75	80,245,400.23
其他应收款		360,093,995.00	360,422,895.00
其中：应收利息			328,900.00
应收股利			
存货		152,074,157.65	199,224,663.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产		15,828,807.87	46,899,281.62
流动资产合计		4,499,423,646.96	4,310,021,245.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,862,078,571.22	1,823,690,183.92
其他权益工具投资		545,810,560.46	537,107,800.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		1,490,834,683.99	1,586,234,781.51
在建工程		250,131,614.92	200,659,646.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,263,645.99	9,247,984.63
无形资产		158,398,898.57	217,386,471.07
开发支出		14,153,771.56	3,574,372.08
商誉			
长期待摊费用		18,906,971.32	20,138,385.60
递延所得税资产		19,227,632.94	17,832,241.86
其他非流动资产		53,823,925.67	29,101,504.32
非流动资产合计		4,421,630,276.64	4,444,973,371.51
资产总计		8,921,053,923.60	8,754,994,617.35
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		513,849,821.72	432,242,269.44
预收款项			
合同负债		55,629,552.45	84,118,649.43
应付职工薪酬		66,518,752.23	68,755,032.04
应交税费		17,276,713.76	109,964,882.72
其他应付款		471,224,793.14	70,524,413.18
其中：应付利息			
应付股利		417,493,668.26	1,189,676.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,650,973.38	1,867,964.21
其他流动负债		7,128,699.70	10,861,274.31
流动负债合计		1,133,279,306.38	778,334,485.33
非流动负债：			
长期借款		3,800,000.00	3,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,661,712.95	7,434,643.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬		91,509,836.62	93,110,000.00
预计负债			
递延收益		29,212,883.35	29,212,883.35
递延所得税负债		37,217,453.26	36,379,808.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,401,886.18	169,937,335.18
负债合计		1,301,681,192.56	948,271,820.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,156,399,976.00	1,156,399,976.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,690,144,910.12	1,690,144,910.12
减：库存股			
其他综合收益		76,733,189.58	79,847,324.72
专项储备			
盈余公积		580,342,441.87	580,341,622.53
未分配利润		4,115,752,213.47	4,299,988,963.47
所有者权益（或股东权益）合计		7,619,372,731.04	7,806,722,796.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,921,053,923.60	8,754,994,617.35

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,455,496,183.93	3,666,848,972.75
其中：营业收入		3,455,496,183.93	3,666,848,972.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,172,082,742.53	2,807,897,367.50
其中：营业成本		2,956,101,698.84	2,642,575,191.07
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		14,536,479.65	21,247,538.16
销售费用		75,005,255.78	46,686,880.81
管理费用		44,617,174.86	52,871,019.32
研发费用		92,895,879.15	71,332,656.23
财务费用		-11,073,745.75	-26,815,918.09
其中：利息费用		1,737,333.33	1,700,342.27
利息收入		12,692,683.03	18,712,792.58
加：其他收益		1,607,099.98	1,910,361.76
投资收益（损失以“-”号填列）		55,601,826.90	151,497,207.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,388,387.30	134,089,107.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

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）		76,853.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,638,717.25	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		368,337,939.07	1,012,359,174.10
加：营业外收入		2,235,073.00	119,000.00
减：营业外支出		159,432.75	40,397.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		370,413,579.32	1,012,437,776.90
减：所得税费用		36,976,263.46	132,033,638.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,437,315.86	880,404,138.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		333,437,315.86	880,404,138.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		297,090,119.42	886,461,298.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,347,196.44	-6,057,160.74
六、其他综合收益的税后净额		-3,317,945.50	-1,564,769.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,317,945.50	-1,564,769.87
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		330,119,370.36	878,839,368.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		293,772,173.92	884,896,528.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		36,347,196.44	-6,057,160.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2569	0.7666
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2569	0.7666

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		2,259,228,860.41	3,076,318,738.05
减：营业成本		1,925,234,796.95	2,056,692,508.24
税金及附加		12,345,517.35	20,024,750.14
销售费用		50,840,492.26	50,316,711.53
管理费用		32,232,503.40	29,749,470.30
研发费用		75,324,451.89	71,332,656.23
财务费用		-16,356,247.70	-24,205,680.75
其中：利息费用			1,142,208.94
利息收入		14,035,227.19	16,222,810.78
加：其他收益		1,231,691.50	1,606,587.90
投资收益（损失以“-”号填列）		54,608,767.30	151,497,207.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,388,387.30	134,089,107.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		27,639,342.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		263,087,147.31	1,025,512,117.35
加：营业外收入		288,820.00	93,100.00
减：营业外支出		1,200.00	39,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		263,374,767.31	1,025,565,417.35
减：所得税费用		31,314,900.00	131,110,231.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,059,867.31	894,455,185.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		232,059,867.31	894,455,185.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-3,114,135.14	-299,994.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,114,135.14	-299,994.24
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-3,114,135.14	-299,994.24
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		228,945,732.17	894,155,191.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,263,606,875.52	3,080,760,971.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,639,517.37	190,388,272.80
收到其他与经营活动有关的现金		36,550,125.34	30,361,886.32
经营活动现金流入小计		3,301,796,518.23	3,301,511,130.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,736,205,401.42	1,829,208,747.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		143,514,352.59	113,165,832.74
支付的各项税费		190,292,961.05	478,916,709.29
支付其他与经营活动有关的现金		152,813,977.97	76,458,709.35
经营活动现金流出小计		3,222,826,693.03	2,497,749,999.26
经营活动产生的现金流量净额		78,969,825.20	803,761,130.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,213,439.60	17,408,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,120,626.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		202,334,065.93	17,408,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		272,794,113.54	1,103,673,697.82
投资支付的现金		12,366,448.64	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		285,160,562.18	1,103,673,697.82
投资活动产生的现金流量净额		-82,826,496.25	-1,086,265,597.82

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			120,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	1,524,196,201.41
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	1,644,196,201.41
偿还债务支付的现金			822,030,116.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,081,659.39	24,078,968.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,081,659.39	846,109,084.94
筹资活动产生的现金流量净额		223,918,340.61	798,087,116.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-543,928.65	12,049,616.97
五、现金及现金等价物净增加额		219,517,740.91	527,632,266.58
加：期初现金及现金等价物余额		3,507,055,341.44	3,516,234,852.95
六、期末现金及现金等价物余额		3,726,573,082.35	4,043,867,119.53

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,019,964,686.64	3,151,070,465.17
收到的税费返还		1,639,517.37	155,238.17
收到其他与经营活动有关的现金		30,792,064.35	25,875,214.32
经营活动现金流入小计		2,052,396,268.36	3,177,100,917.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,850,724,472.01	1,717,693,479.67
支付给职工及为职工支付的现金		91,388,633.19	81,189,982.27
支付的各项税费		175,388,966.16	471,556,293.20
支付其他与经营活动有关的现金		52,511,214.56	39,866,834.95
经营活动现金流出小计		2,170,013,285.92	2,310,306,590.09
经营活动产生的现金流量净额		-117,617,017.56	866,794,327.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,220,380.00	17,408,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,120,626.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		201,341,006.33	17,408,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,005,224.79	21,369,593.65

投资支付的现金		12,366,448.64	180,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,371,673.43	201,369,593.65
投资活动产生的现金流量净额		151,969,332.90	-183,961,493.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,909.72	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,909.72	
筹资活动产生的现金流量净额		-4,909.72	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,138,810.05	11,415,343.92
五、现金及现金等价物净增加额		33,208,595.57	694,248,177.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,121,271,570.10	2,723,907,696.57
六、期末现金及现金等价物余额		3,154,480,165.67	3,418,155,874.41

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,156,399.97 6.00				1,673,365.20 3.42		84,321.94 7.95		580,341.62 2.53		4,294,505.78 5.42		7,788,934.53 5.32	493,315.90 8.09	8,282,250.44 3.41
加：会计政策变更								819.34		25,091.82		25,911.16	11,811.86	37,723.02	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,156,399.97 6.00				1,673,365.20 3.42		84,321.94 7.95		580,342.44 1.87		4,294,530.87 7.24		7,788,960.44 6.48	493,327.71 9.95	8,282,288.16 6.43

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							- 3,317,945 .50				- 119,213,871. 94		- 122,531,817. 44	36,347,196 .44	- 86,184,621.0 0
(一) 综 合 收 益 总 额							- 3,317,945 .50				297,090,119. 42		293,772,173. 92	36,347,196 .44	330,119,370. 36
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本															
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投															

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							11,828,865.20					11,828,865.20		11,828,865.20	
2. 本期使用							11,828,865.20					11,828,865.20		11,828,865.20	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,156,399,976.00				1,673,365,203.42		81,004,002.45		580,342,441.87		4,175,317,005.30		7,666,428,629.04	529,674,916.39	8,196,103,545.43

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、 上年 期末 余额	1,156,399,976.00				1,673,341,355.41		68,129,041.82		437,213,140.67		3,529,692,143.34		6,864,775,657.24	238,948,363.15	7,103,724,020.39
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	1,156,399,976.00				1,673,341,355.41		68,129,041.82		437,213,140.67		3,529,692,143.34		6,864,775,657.24	238,948,363.15	7,103,724,020.39
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “－”号 填列)							-1,564,769.87				423,901,308.36		422,336,538.49	113,942,839.26	536,279,377.75

(三) 利润分配											- 462,559,990 .40	- 462,559,990 .40		- 462,559,990 .40
1. 提取 盈余 公积														
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所 有者 (或 股 东) 的分 配											- 462,559,990 .40	- 462,559,990 .40		- 462,559,990 .40
4. 其他														
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转														
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或														

股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专																			

项储备													
1. 本期提取						10,688,186.84					10,688,186.84		10,688,186.84
2. 本期使用						10,688,186.84					10,688,186.84		10,688,186.84
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,673,341,355.41	66,564,271.95	437,213,140.67	3,953,593,451.70		7,287,112,195.73	352,891,202.41		7,640,003,398.14

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,156,399,976.00				1,690,144,910.12		79,847,324.72		580,341,622.53	4,299,988,963.47	7,806,722,796.84
加：会计政策变更									819.34	7,374.05	8,193.39
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,144,910.12		79,847,324.72		580,342,441.87	4,299,996,337.52	7,806,730,990.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,114,135.14			184,244,124.05	187,358,259.19
（一）综合收益总额							-3,114,135.14			232,059,867.31	228,945,732.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										416,303,991.36	416,303,991.36
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										416,303,991.36	416,303,991.36
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益										
5. 其他综合收益 结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							10,789,071.41			10,789,071.41
2. 本期使用							10,789,071.41			10,789,071.41
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,156,399,976.00				1,690,144,910.12		76,733,189.58	580,342,441.87	4,115,752,213.47	7,619,372,731.04

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,156,399,976.00				1,690,121,062.11		61,154,075.07		437,213,140.67	3,474,392,617.12	6,819,280,870.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,156,399,976.00				1,690,121,062.11		61,154,075.07		437,213,140.67	3,474,392,617.12	6,819,280,870.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-299,994.24			431,895,195.41	431,595,201.17
(一) 综合收益总额							-299,994.24			894,455,185.81	894,155,191.57

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-	-
										462,559,990.40	462,559,990.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
										462,559,990.40	462,559,990.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取										6,416,852.96	6,416,852.96
2. 本期使用										6,416,852.96	6,416,852.96
(六) 其他											

四、本期期末余额	1,156,399 ,976.00				1,690,121 ,062.11		60,854,0 80.83		437,213, 140.67	3,906,28 7,812.53	7,250,876 ,072.14
----------	----------------------	--	--	--	----------------------	--	-------------------	--	--------------------	----------------------	----------------------

公司负责人：张伟民 主管会计工作负责人：居培 会计机构负责人：师琳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

上海氯碱化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经上海市经委沪经企[1992]307号文批准于1992年7月由上海氯碱总厂改制为上海氯碱化工股份有限公司。本公司的母公司及实际控制人为上海华谊控股集团有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：

310000400016749，统一信用代码：91310000607200180E。1992年8月20日发行B股上市，1992年11月13日发行A股上市。股票代码：A股600618；B股900908。

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

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

公司于2009年1月完成了股权分置改革，自2009年1月起，公司的股本1,156,399,976股均为无限售条件流通股。

公司注册地址为：上海市化学工业区神工路200号。

公司总部地址为：上海市黄浦区徐家汇路560号16楼。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司行业类别：化工类。

公司经营范围：许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；用于传染病防治的消毒产品生产；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品），化工产品销售（不含许可类化工产品），化工机械设备、包装材料的批发、佣金代理（拍卖除外），消毒剂销售（不含危险化学品），普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），仓储设备租赁服务，非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司的母公司为上海华谊控股集团有限公司。本公司的最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告的批准报出者：公司全体董事

财务报告批准报出日：2023年8月7日

(五) 营业期限有限的企业，还应当披露有关营业期限的信息

营业期限：1992年7月4日至不约定期限。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海金源自来水有限公司
2	上海瑞胜企业有限公司
3	上海氯威塑料有限公司

4	上海氯碱新材料贸易有限公司
5	广西华谊氯碱化工有限公司

本期合并财务报表范围变动详见“本附注七、合并范围的变更”、“本附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的

影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

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

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类和成本

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、库存商品和周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

无

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	12	5.00	7.92
专用设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00

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

2014 年 1 月 1 日之前购入的各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	4.00-5.00	1.90-4.80
通用设备	8-20	4.00-10.00	4.50-12.00
专用设备	4-20	4.00-10.00	4.50-24.00

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

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
通用设备	12	5.00	7.92
专用设备	5-20	5.00	4.75-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

项 目	摊 销 年 限
土地使用权	30 年、50 年
软件	4 年、10 年
专利权	10 年、20 年
非专利技术	8 年、10 年、11 年

车辆牌照	不摊销
其他	20 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

1、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工

提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

2、设定受益计划

(1) 离岗人员福利

本公司向接受离岗安排的职工提供离岗人员福利。离岗人员福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自离岗退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向离岗职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人

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

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

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

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

2. 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下表		

其他说明：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表年初，因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定对 2023 年 1 月 1 日的相关财务报表项目进行了调整。	经董事会决议	递延所得税资产	4,218,787.10	1,395,391.08
		资产合计	4,218,787.10	1,395,391.08
		递延所得税负债	4,181,064.08	1,387,197.69
		负债合计	4,181,064.08	1,387,197.69
		盈余公积	819.34	819.34
		未分配利润	25,091.82	7,374.05
		归属于母公司所有者权益合计	25,911.16	
		少数股东权益	11,811.86	
		所有者权益合计	37,723.02	8,193.39

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表年初，因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定对 2023 年 1 月 1 日的相关财务报表项目进行了调整。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,507,055,341.44	3,507,055,341.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	178,554,578.48	178,554,578.48	
应收款项融资	167,506,848.14	167,506,848.14	
预付款项	93,344,452.20	93,344,452.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	97,747.78	97,747.78	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	375,635,310.14	375,635,310.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	110,481,015.10	110,481,015.10	
流动资产合计	4,432,675,293.28	4,432,675,293.28	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	919,945,608.87	919,945,608.87	
其他权益工具投资	552,664,884.86	552,664,884.86	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,638,783,253.98	1,638,783,253.98	
在建工程	3,094,455,023.44	3,094,455,023.44	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	20,423,450.19	20,423,450.19	
无形资产	335,871,311.32	335,871,311.32	
开发支出	3,574,372.08	3,574,372.08	
商誉			
长期待摊费用	20,138,385.60	20,138,385.60	
递延所得税资产	19,488,725.65	23,707,512.75	4,218,787.10
其他非流动资产	132,738,037.95	132,738,037.95	
非流动资产合计	6,738,083,053.94	6,742,301,841.04	4,218,787.10
资产总计	11,170,758,347.22	11,174,977,134.32	4,218,787.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	765,099,794.41	765,099,794.41	
预收款项	73,404.15	73,404.15	
合同负债	103,516,283.37	103,516,283.37	
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	82,206,225.16	82,206,225.16	
应交税费	117,307,186.02	117,307,186.02	
其他应付款	332,073,169.83	332,073,169.83	
其中：应付利息	4,425,087.47	4,425,087.47	
应付股利	2,724,553.75	2,724,553.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,420,486.06	4,420,486.06	
其他流动负债	13,376,670.30	13,376,670.30	
流动负债合计	1,418,073,219.30	1,418,073,219.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,291,920,703.31	1,291,920,703.31	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	17,582,619.30	17,582,619.30	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	93,110,000.00	93,110,000.00	
预计负债			
递延收益	29,212,883.35	29,212,883.35	
递延所得税负债	38,608,478.55	42,789,542.63	4,181,064.08
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,470,434,684.51	1,474,615,748.59	4,181,064.08

负债合计	2,888,507,903.81	2,892,688,967.89	4,181,064.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,673,365,203.42	1,673,365,203.42	
减：库存股			
其他综合收益	84,321,947.95	84,321,947.95	
专项储备			
盈余公积	580,341,622.53	580,342,441.87	819.34
一般风险准备			
未分配利润	4,294,505,785.42	4,294,530,877.24	25,091.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,788,934,535.32	7,788,960,446.48	25,911.16
少数股东权益	493,315,908.09	493,327,719.95	11,811.86
所有者权益（或股东权益）合计	8,282,250,443.41	8,282,288,166.43	37,723.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,170,758,347.22	11,174,977,134.32	4,218,787.10

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,121,271,570.10	3,121,271,570.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	382,962,559.00	382,962,559.00	
应收款项融资	98,994,876.32	98,994,876.32	
预付款项	80,245,400.23	80,245,400.23	
其他应收款	360,422,895.00	360,422,895.00	
其中：应收利息	328,900.00	328,900.00	
应收股利			
存货	199,224,663.57	199,224,663.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动资产	46,899,281.62	46,899,281.62	
流动资产合计	4,310,021,245.84	4,310,021,245.84	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,823,690,183.92	1,823,690,183.92	
其他权益工具投资	537,107,800.22	537,107,800.22	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	1,586,234,781.51	1,586,234,781.51	
在建工程	200,659,646.30	200,659,646.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9,247,984.63	9,247,984.63	
无形资产	217,386,471.07	217,386,471.07	
开发支出	3,574,372.08	3,574,372.08	
商誉			
长期待摊费用	20,138,385.60	20,138,385.60	
递延所得税资产	17,832,241.86	19,227,632.94	1,395,391.08
其他非流动资产	29,101,504.32	29,101,504.32	
非流动资产合计	4,444,973,371.51	4,446,368,762.59	1,395,391.08
资产总计	8,754,994,617.35	8,756,390,008.43	1,395,391.08
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	432,242,269.44	432,242,269.44	
预收款项			
合同负债	84,118,649.43	84,118,649.43	
应付职工薪酬	68,755,032.04	68,755,032.04	
应交税费	109,964,882.72	109,964,882.72	
其他应付款	70,524,413.18	70,524,413.18	
其中：应付利息			
应付股利	1,189,676.90	1,189,676.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,867,964.21	1,867,964.21	
其他流动负债	10,861,274.31	10,861,274.31	
流动负债合计	778,334,485.33	778,334,485.33	
非流动负债：			
长期借款	3,800,000.00	3,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	7,434,643.00	7,434,643.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	93,110,000.00	93,110,000.00	
预计负债			
递延收益	29,212,883.35	29,212,883.35	
递延所得税负债	36,379,808.83	37,767,006.52	1,387,197.69
其他非流动负债			
非流动负债合计	169,937,335.18	171,324,532.87	1,387,197.69
负债合计	948,271,820.51	949,659,018.20	1,387,197.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,690,144,910.12	1,690,144,910.12	
减：库存股			
其他综合收益	79,847,324.72	79,847,324.72	
专项储备			
盈余公积	580,341,622.53	580,342,441.87	819.34
未分配利润	4,299,988,963.47	4,299,996,337.52	7,374.05
所有者权益（或股东权益）合计	7,806,722,796.84	7,806,730,990.23	8,193.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,754,994,617.35	8,756,390,008.43	1,395,391.08

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
印花税	合同金额	0.05‰、0.3‰、0.5‰、1%
土地使用税	实际使用土地的面积	1.2元/平方米、1.5元/平方米、1.8元/平方米、3元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%；12%
车船使用税	每辆、整备质量每吨、净吨位每吨和艇身长度每米	每辆年基准税额：360元至660元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

广西华谊氯碱化工有限公司

25%

2. 税收优惠

适用 不适用

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

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）及《关于小微企业混合个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司上海金源自来水有限公司享受该项税收优惠。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税法（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税法、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受前述优惠政策。本公司子公司上海金源自来水有限公司、上海氯威塑料有限公司享受该项税收优惠。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,472.04	1,472.04
银行存款	3,725,090,121.49	3,506,619,994.25
其他货币资金	1,481,488.82	433,875.15
合计	3,726,573,082.35	3,507,055,341.44
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	731,472,775.85	750,044,211.36

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 0.00 元。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	163,262,223.20
1 年以内小计	163,262,223.20
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	10,024,924.36
合计	173,287,147.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	173,287,147.56	100	19,472,533.76		153,814,613.80	198,103,965.78	100	19,549,387.30		178,554,578.48
其中：										
信用风险特征组合	173,287,147.56	100	19,472,533.76	11.23	153,814,613.80	198,103,965.78	100	19,549,387.30		178,554,578.48
合计	173,287,147.56	/	19,472,533.76	/	153,814,613.80	198,103,965.78	/	19,549,387.30	/	178,554,578.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	173,287,147.56	19,472,533.76	11.23
合计	173,287,147.56	19,472,533.76	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
		收回或转回	
按组合计提坏账准备	19,549,387.30	76,853.54	19,472,533.76
合计	19,549,387.30	76,853.54	19,472,533.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铝物资有限公司	45,737,411.90	26.39	2,286,870.60
科思创聚合物(中国)有限公司	30,812,258.89	17.78	1,540,612.94
上海联恒异氰酸酯有限公司	29,558,862.78	17.06	1,477,943.14
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	14,429,325.48	8.33	721,466.27
广西华谊能源化工有限公司	9,231,331.25	5.33	461,566.56
合计	129,769,190.30	74.89	6,488,459.51

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	457,206,919.03	167,506,848.14
合计	457,206,919.03	167,506,848.14

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	167,506,848.14	800,754,521.57	511,054,450.68	457,206,919.03

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	304,616,342.14	99.94	93,192,667.36	99.84
1至2年	170,509.23	0.06	149,700.00	0.16
2至3年				
3年以上	2,084.84		2,084.84	
合计	304,788,936.21	100	93,344,452.20	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
国网上海市电力公司	109,083,935.31	53.14
广西自贸区中石油昆仑燃气有限公司	35,316,015.60	17.20
中华人民共和国钦州港海关	25,721,228.76	12.53
上海燃气有限公司	10,440,804.00	5.09
上海漕泾热电有限责任公司	7,249,872.66	3.53
合计	187,811,856.33	91.49

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	150,068.94	97,747.78
合计	150,068.94	97,747.78

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	56,271.46
1 年以内小计	56,271.46
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	2,018,634.23
合计	2,074,905.69

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	277,816.93	226,157.77
保证金及押金	130,920.00	130,920.00

往来款	1,510,520.10	1,509,858.10
其他	155,648.66	155,648.66
合计	2,074,905.69	2,022,584.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	197.52		1,924,639.23	1,924,836.75
2023年6月30日余额	197.52		1,924,639.23	1,924,836.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	期末余额
按组合计提坏账准备	1,924,836.75	1,924,836.75
合计	1,924,836.75	1,924,836.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
琮伟机械(昆山)有限公司	往来款	726,780.00	3年以上	35.03	726,780.00
亿美特装备(武汉)有限公司	往来款	384,037.80	3年以上	18.51	384,037.80
丽水市玻璃纤维厂	往来款	246,600.00	3年以上	11.88	246,600.00
新湖期货股份有限公司上海分公司	保证金及押金	93,995.00	3年以上	4.53	
浙江华泰汽车有限公司	备用金	79,000.00	3年以上	3.81	79,000.00
合计		1,530,412.80		73.76	1,436,417.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价 值
原材料	216,324,882.11	11,213,190.24	205,111,691.87	269,184,086.02	11,213,190.24	257,970,895.78
在产品						
库存商品	181,768,997.09	33,624,831.05	148,144,166.04	175,219,863.70	58,275,789.25	116,944,074.45
周转材料	1,224,802.79		1,224,802.79	720,339.91		720,339.91
合计	399,318,681.99	44,838,021.29	354,480,660.70	445,124,289.63	69,488,979.49	375,635,310.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少金额	期末余额
		转回或转销	
原材料	11,213,190.24		11,213,190.24
库存商品	58,275,789.25	24,650,958.20	33,624,831.05
合计	69,488,979.49	24,650,958.20	44,838,021.29

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期跌价或减值准备的计提依据，转回或转销的原因如下：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料可变现净值低于成本	
库存商品	库存商品可变现净值低于成本	上期库存商品已售出

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		46,899,281.62
待抵扣进项税额	44,860,430.96	63,581,733.48
预缴企业所得税	150,046.48	
预缴其他税费	20,303.80	
合计	45,030,781.24	110,481,015.10

其他说明：

与碳排放权交易相关的信息

碳排放配额变动情况

项目	本期	上年同期
	数量（单位：吨）	数量（单位：吨）
1. 本期期初碳排放配额	275,638.00	372,902.00
2. 本期期末碳排放配额	275,638.00	372,902.00

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初	本期增减变动	期末
--	----	--------	----

被投资单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
内蒙古君正天原化工有限责任公司	48,985,628.97			1,936,204.71						50,921,833.68	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	870,959,979.90			36,452,182.59						907,412,162.49	
小计	919,945,608.87			38,388,387.30						958,333,996.17	
合计	919,945,608.87			38,388,387.30						958,333,996.17	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
战略性股权投资	561,095,897.95	552,664,884.86
合计	561,095,897.95	552,664,884.86

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海华谊集团股份有限公司		200,890.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
国新文化控股股份有限公司	53,988.00	6,269,726.40		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
上海华谊集团财务有限责任公司		46,931,685.07		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
苏州天原物流有限公司		3,130,279.91		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资

上海华谊天原化工物流有限公司	2,686,792.00	15,604,024.43		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海联恒异氰酸酯有限公司	13,479,600.00	37,405,085.11		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
中国石化上海石油化工股份有限公司		499,500.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
天津天女化工集团股份有限公司				对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
电力材料技术开发公司			100,000.00	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海中毅达股份有限公司		23,547,727.39		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海水仙电器股份有限公司			9,143,078.53	对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海宝鼎投资股份有限公司		1,844,106.68		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
申万宏源集团股份有限公司		8,206,480.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
上海银行股份有限公司	993,059.60	6,967,472.90		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
天津海泰科技发展股份有限公司		106,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
东方明珠新媒体股份有限公司		797,138.74		对被投资单位不控制或不具有重大影响,且属于非交易性权益工具投资
合计	17,213,439.60	146,336,836.63	9,243,078.53	

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

无

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,542,671,729.61	1,638,690,353.98
固定资产清理	94,795.00	92,900.00
合计	1,542,766,524.61	1,638,783,253.98

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	1,505,431,209.00	525,017,829.15	3,450,633,951.66	5,481,082,989.81
2. 本期增加金额		1,055,522.84	24,395,841.48	25,451,364.32
(1) 购置		29,345.13	5,140,385.52	5,169,730.65
(2) 在建工程转入		1,026,177.71	19,255,455.96	20,281,633.67
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	35,343,712.38	1,041,161.77	7,061,144.60	43,446,018.75
(1) 处置或报废	35,343,712.38	1,041,161.77	7,061,144.60	43,446,018.75
4. 期末余额	1,470,087,496.62	525,032,190.22	3,467,968,648.54	5,463,088,335.38
二、累计折旧				
1. 期初余额	735,358,042.31	333,755,597.23	2,437,112,341.37	3,506,225,980.91
2. 本期增加金额	22,423,016.56	6,112,437.75	65,939,262.05	94,474,716.36
(1) 计提	22,423,016.56	6,112,437.75	65,939,262.05	94,474,716.36
3. 本期减少金额	9,687,491.44	548,476.06	6,214,778.92	16,450,746.42
(1) 处置或报废	9,687,491.44	548,476.06	6,214,778.92	16,450,746.42
4. 期末余额	748,093,567.43	339,319,558.92	2,496,836,824.50	3,584,249,950.85
三、减值准备				
1. 期初余额	120,054,573.26	121,990,874.98	94,121,206.68	336,166,654.92
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4. 期末余额	120,054,573.26	121,990,874.98	94,121,206.68	336,166,654.92
四、账面价值				
1. 期末账面价值	601,939,355.93	63,721,756.32	877,010,617.36	1,542,671,729.61
2. 期初账面价值	650,018,593.43	69,271,356.94	919,400,403.61	1,638,690,353.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	292,150,669.65	167,211,926.22	119,053,360.42	5,885,383.01	
通用设备	47,978,056.00	37,406,285.59	10,094,094.64	477,675.77	
专用设备	408,605,303.41	310,201,152.10	94,121,206.68	4,282,944.63	
合计	748,734,029.06	514,819,363.91	223,268,661.74	10,646,003.41	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,137,363.67
通用设备	808,424.50
专用设备	9,898,449.39
合计	23,844,237.56

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,910,590.74	吴泾区域临时用地上房屋建筑物
厂前区生产楼	24,172,863.94	30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目竣工验收未完成
合计	27,083,454.68	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	94,795.00	92,900.00
合计	94,795.00	92,900.00

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,399,305,329.15	3,074,541,570.50
工程物资	5,208,044.73	19,913,452.94
合计	3,404,513,373.88	3,094,455,023.44

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目	3,052,099,717.38	3,052,099,717.38	2,882,658,265.22	2,882,658,265.22
19号液化烃码头疏浚、海水消防工程费用	11,137,111.92	11,137,111.92	11,137,111.92	11,137,111.92
技措项目	133,609,673.94	133,609,673.94	77,562,165.80	77,562,165.80
报废重置项目	73,377,892.30	73,377,892.30	65,676,549.83	65,676,549.83
信息化项目	37,937,313.68	37,937,313.68	37,507,477.73	37,507,477.73
双氧水法环氧丙烷（HPPO）及聚醚多元醇一体化项目	91,143,619.93	91,143,619.93		
合计	3,399,305,329.15	3,399,305,329.15	3,074,541,570.50	3,074,541,570.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
30万吨/年烧碱和40万吨/年聚氯乙烯项目	4,182,000.00	2,882,658.26	162,118.65		3,044,776.91	72.81	已完成中交，进行试生产阶段	94,000.41	15,698,462.03	2.83	自有资金、借款
技措项目—公用工程管网系统改造	9,500,000.00	6,685,095.21			6,685,095.21	70.37	70.37				自有资金

技措项目 —氧氯化 装置物料 输送管网 系统改造	7,000 ,000. 00	5,938, 530.07			5,938, 530.07	84.84	84.84				自有 资金
技措项目 —天原特 种聚氯乙 烯项目控 变楼抗爆 改造	4,500 ,000. 00	2,954, 551.37	2,246 .23		2,956, 797.60	65.71	65.71				自有 资金
报废重置 项目—— 电解槽项 目	76,50 0,000 .00	46,236 ,748.5 7	8,692 ,495. 58	16,013 ,097.3 5	38,916 ,146.8 0	50.87	50.87				自有 资金
信息化项 目—智能 工厂（工 业互联网+ 危化安全 生产）项 目	32,00 0,000 .00	16,077 ,912.4 4			16,077 ,912.4 4	50.24	50.24				自有 资金
3万吨/年 催化氧化 法 HCl 回 收循环利 用产业化 项目	322,76 0,000. 00		31,270 ,942.1 5		31,270 ,942.1 5	9.69	9.69	4,90 9.72	4,909. 72	2.50	自有 资金、 借款
双氧水法 环氧丙烷 （HPPO） 及聚醚多 元醇一体 化项目	5,806 ,690, 000.0 0		91,14 3,619 .93		91,143 ,619.9 3	1.57	1.57				
合计	10,44 0,950 ,000. 00	2,960, 551,10 2.88	293,22 7,956. 05	16,013, 097.35	3,237, 765,96 1.58	/	/	94,0 05,3 86.9 3	15,703 ,371.7 5	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
专用材料	5,208,044.73	5,208,044.73	19,913,452.94	19,913,452.94
合计	5,208,044.73	5,208,044.73	19,913,452.94	19,913,452.94

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,404,465.87	14,546,432.06	20,950,897.93
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,404,465.87	14,546,432.06	20,950,897.93
二、累计折旧			
1. 期初余额	320,098.64	207,349.10	527,447.74
2. 本期增加金额	160,049.32	1,493,448.48	1,653,497.80
(1) 计提	160,049.32	1,493,448.48	1,653,497.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	480,147.96	1,700,797.58	2,180,945.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,924,317.91	12,845,634.48	18,769,952.39
2. 期初账面价值	6,084,367.23	14,339,082.96	20,423,450.19

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	车辆牌照	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	386,841,941.70	17,939,529.05	111,150,161.22	88,000.00	181,517.40	63,067,993.08	579,269,142.45
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	68,228,657.78						68,228,657.78
(1) 处置	68,228,657.78						68,228,657.78
4. 期末余额	318,613,283.92	17,939,529.05	111,150,161.22	88,000.00	181,517.40	63,067,993.08	511,040,484.67
二、累计摊销							
1. 期初余额	104,707,763.38	17,939,529.05	51,899,884.58		104,036.73	299,121.62	174,950,335.36
2. 本期增加金额	4,925,121.40		4,287,561.73			9,379.52	9,222,062.65
(1) 计提	4,925,121.40		4,287,561.73			9,379.52	9,222,062.65
3. 本期减少金额	13,455,452.42						13,455,452.42
(1) 处置	13,455,452.42						13,455,452.42
4. 期末余额	96,177,432.36	17,939,529.05	56,187,446.31		104,036.73	308,501.14	170,716,945.59
三、减值准备							
1. 期初余额			5,962,255.35		77,480.67	62,407,759.75	68,447,495.77
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额			5,962,255.35		77,480.67	62,407,759.75	68,447,495.77
四、账面价值							

1. 期末账面价值	222,435,851.56		49,000,459.56	88,000.00		351,732.19	271,876,043.31
2. 期初账面价值	282,134,178.32		53,288,021.29	88,000.00		361,111.71	335,871,311.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	期末余额
		内部开发支出	
PVC 母液水回用技术应用	3,574,372.08	5,087,433.72	8,661,805.80
新型低电耗离子膜应用研究		5,491,965.76	5,491,965.76
合计	3,574,372.08	10,579,399.48	14,153,771.56

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	2,810,023.22		702,505.81	2,107,517.41
催化剂	2,405,129.08	3,059,115.05	1,979,720.02	3,484,524.11
离子膜	14,923,233.30	4,252,054.45	5,860,357.95	13,314,929.80
合计	20,138,385.60	7,311,169.50	8,542,583.78	18,906,971.32

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,018,878.11	7,056,596.87	47,018,878.11	7,056,596.87
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	9,143,078.53	1,371,461.78	9,143,078.53	1,371,461.78
薪酬福利	62,757,307.40	9,413,596.11	62,757,307.40	9,413,596.11
未实现内部损益	7,322,800.00	1,098,420.00	10,980,472.58	1,647,070.89
租赁负债	20,596,191.31	4,218,787.10		
合计	146,838,255.35	23,158,861.86	129,899,736.62	19,488,725.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	146,336,836.63	22,737,586.64	150,272,272.18	23,355,076.69
资产折旧摊销	101,689,345.75	15,253,401.86	101,689,345.75	15,253,401.86
使用权资产	20,423,450.19	4,181,064.08		
合计	268,449,632.57	42,172,052.58	251,961,617.93	38,608,478.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	89,061,342.73	87,570,138.25
坏账准备	1,203,794.73	1,280,648.27
存货跌价准备	18,012,718.96	42,663,677.16
长期资产减值准备	404,714,150.69	404,714,150.69
长期应付职工薪酬	91,509,836.62	93,110,000.00
递延收益	29,212,883.35	29,212,883.35
预提费用	4,205,820.80	4,205,820.80
合计	637,920,547.88	662,757,318.52

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年	165,152.99	165,152.99	
2025 年	9,758,827.33	9,758,827.33	
2026 年	33,643,098.38	33,643,098.38	
2027 年	45,494,264.03	44,003,059.55	
合计	89,061,342.73	87,570,138.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程、设备等款项	65,731,167.64	65,731,167.64	58,098,037.95	58,098,037.95
预付土地款项	99,520,000.00	99,520,000.00	74,640,000.00	74,640,000.00
合计	165,251,167.64	165,251,167.64	132,738,037.95	132,738,037.95

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	804,014,999.66	696,443,348.84
1-2年（含2年）	125,546,718.43	41,628,261.69
2-3年（含3年）	42,536,407.79	15,739,237.57
3年以上	11,915,310.97	11,288,946.31
合计	984,013,436.85	765,099,794.41

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佑利控股集团有限公司	1,721,948.72	未结算
上海氯德新材料科技有限公司	1,321,419.96	未结算
合计	3,043,368.68	/

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	52,547.00	73,404.15
合计	52,547.00	73,404.15

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	128,672,229.33	103,516,283.37
合计	128,672,229.33	103,516,283.37

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,337,337.56	113,261,244.47	129,410,843.29	32,187,738.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,037,456.20	17,595,651.67	16,386,941.72	3,246,166.15
三、辞退福利	31,831,431.40	46,477.50	219,396.50	31,658,512.40
合计	82,206,225.16	130,903,373.64	146,017,181.51	67,092,417.29

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,959,994.72	78,680,760.53	93,386,085.42	30,254,669.83
二、职工福利费		10,449,931.40	10,449,931.40	
三、社会保险费	1,416,359.80	9,300,495.86	9,462,266.99	1,254,588.67
其中: 医疗保险费	1,324,220.50	8,642,858.66	8,807,611.45	1,159,467.71
工伤保险费	92,139.30	657,637.20	654,655.54	95,120.96
四、住房公积金		10,195,393.00	10,263,850.00	-68,457.00
五、工会经费和职工教育经费	1,960,983.04	1,977,521.98	3,191,567.78	746,937.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬		2,657,141.70	2,657,141.70	
合计	48,337,337.56	113,261,244.47	129,410,843.29	32,187,738.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,976,698.60	14,172,287.46	14,283,841.02	1,865,145.04
2、失业保险费	60,757.60	442,529.89	446,251.38	57,036.11
3、企业年金缴费		2,980,834.32	1,656,849.32	1,323,985.00
合计	2,037,456.20	17,595,651.67	16,386,941.72	3,246,166.15

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,486.20	54,283,559.37
消费税		
营业税		
企业所得税	11,703,757.50	50,958,923.30
个人所得税	291,918.20	1,138,072.26
城市维护建设税	2,417,089.74	2,664,444.05
房产税	1,010,508.51	1,022,136.86
土地使用税	453,307.01	494,447.34
印花税	2,880,327.22	4,047,084.84
教育费附加	1,450,137.42	1,598,110.80
地方教育费附加	966,758.31	1,065,407.20
环境保护税		35,000.00
合计	21,213,290.11	117,307,186.02

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,205,820.80	4,425,087.47
应付股利	419,028,545.11	2,724,553.75
其他应付款	358,143,093.10	324,923,528.61
合计	781,377,459.01	332,073,169.83

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
诉讼迟延履行罚息	4,205,820.80	4,205,820.80
关联方借款利息		219,266.67
合计	4,205,820.80	4,425,087.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	419,028,545.11	2,724,553.75
合计	419,028,545.11	2,724,553.75

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	240,000,000.00	240,000,000.00
押金保证金及质保金	8,564,761.09	8,222,974.09
代扣代缴职工社保	1,877,121.56	1,630,499.00
外购动力款	75,056,511.50	43,031,204.88
往来应付款	16,646,761.68	19,018,510.49
港口维护专项基金	7,362,650.52	7,362,650.52
其他	8,635,286.75	5,657,689.63
合计	358,143,093.10	324,923,528.61

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
港口维护专项基金	7,362,650.52	由上海港码头管理中心返回，余额为尚未使用的港口码头的修理费
合计	7,362,650.52	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	2,401,791.66	3,013,572.01
1 年内到期的长期借款利息		1,406,914.05
合计	2,401,791.66	4,420,486.06

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,799,741.17	13,376,670.30
合计	18,799,741.17	13,376,670.30

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,288,120,703.31	1,288,120,703.31
信用借款	3,800,000.00	3,800,000.00
合计	1,291,920,703.31	1,291,920,703.31

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

保证借款期末利率区间以每一个利率确定日当日的基准利率减 0.78%；信用借款期末利率区间为固定利率 2.50%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,164,344.15	24,549,054.57
未确认的融资费用	-3,952,863.24	-3,952,863.26
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,401,791.66	-3,013,572.01
合计	16,809,689.25	17,582,619.30

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	91,509,836.62	93,110,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	91,509,836.62	93,110,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	93,110,000.00	101,300,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-1,600,163.38	-1,600,832.80
五、期末余额	91,509,836.62	99,699,167.20

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
政府补助	29,212,883.35	29,212,883.35	
合计	29,212,883.35	29,212,883.35	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关
一期#A 套电解槽节能技术开发与应用项目拨款	459,000.00	459,000.00	与资产相关
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究项目财政专项拨款	409,600.00	409,600.00	与资产相关
低温乙烯储运装置	8,352,916.68	8,352,916.68	与资产相关
20 万吨/年氯乙烯项目	4,751,366.67	4,751,366.67	与资产相关
化工区奖励	2,880,000.00	2,880,000.00	与资产相关

催化氧化法 HCl 回收循环利用项目	12,360,000.00	12,360,000.00	与资产相关
合计	29,212,883.35	29,212,883.35	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	1,156,399,976.00	1,156,399,976.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,483,215,596.38	1,483,215,596.38
其他资本公积	190,149,607.04	190,149,607.04
合计	1,673,365,203.42	1,673,365,203.42

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额	本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	84,321,947.95	-3,935,435.55	-617,490.05	-3,317,945.50	81,004,002.45
其中：重新计量设定受益计划变动额	-55,981,116.05				-55,981,116.05
其他权益工具投资公允价值变动	127,583,064.00	-3,935,435.55	-617,490.05	-3,317,945.50	124,265,118.50
其他	12,720,000.00				12,720,000.00
其他综合收益合计	84,321,947.95	-3,935,435.55	-617,490.05	-3,317,945.50	81,004,002.45

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	本期减少
安全生产费	11,828,865.20	11,828,865.20
合计	11,828,865.20	11,828,865.20

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	580,342,441.87	580,342,441.87
合计	580,342,441.87	580,342,441.87

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,294,505,785.42	3,529,692,143.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	25,091.82	
调整后期初未分配利润	4,294,530,877.24	3,529,692,143.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,090,119.42	1,370,502,114.34
减：提取法定盈余公积		143,128,481.86
应付普通股股利	416,303,991.36	462,559,990.40
期末未分配利润	4,175,317,005.30	4,294,505,785.42

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 25,091.82 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,420,462,128.47	2,935,677,868.98	3,639,528,941.81	2,624,806,111.86
其他业务	35,034,055.46	20,423,829.86	27,320,030.94	17,769,079.21
合计	3,455,496,183.93	2,956,101,698.84	3,666,848,972.75	2,642,575,191.07

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
聚氯乙烯	861,212,433.63
烧碱	1,215,239,890.36
氯产品	1,261,221,765.63
其他	82,788,038.85
合计	3,420,462,128.47
按经营地区分类	
市场或客户类型	
中国	3,117,063,804.79
其他国家	303,398,323.68
合计	3,420,462,128.47
合同类型	
按行业类型分类	
工业	3,414,444,630.84
贸易	6,017,497.63
合计	3,420,462,128.47

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	4,626,241.89	8,297,261.52
教育费附加	4,615,784.45	8,272,085.52
资源税		
房产税	2,861,576.77	2,177,886.54
土地使用税	1,200,722.57	1,433,218.43
车船使用税	3,167.20	4,176.32
印花税	1,190,427.16	1,047,655.90
环境保护税	38,559.61	15,253.93
合计	14,536,479.65	21,247,538.16

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	64,408,130.98	39,211,704.30
人工薪酬	7,602,376.62	6,501,455.67
其他费用	2,994,748.18	973,720.84
合计	75,005,255.78	46,686,880.81

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,167,045.93	29,548,654.11
无形资产摊销	4,530,092.33	7,850,327.88
折旧费	3,248,418.38	3,703,169.32
停工损失	1,964,267.47	2,734,878.34
其他	10,707,350.75	9,033,989.67
合计	44,617,174.86	52,871,019.32

其他说明：

大额其他明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信息系统运行维护费	1,912,613.30	875,990.57
聘请中介机构费	1,288,147.14	1,468,524.52
差旅费	1,204,249.85	1,019,987.40
警卫消防费	1,035,957.80	1,008,205.74
办公费	904,591.60	200,569.52

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备及材料费	75,012,071.63	55,736,655.62
职工薪酬	9,152,783.92	7,753,995.43
水、电和燃气费	5,989,702.99	6,145,662.62
合作研发费	2,741,320.61	1,696,342.56
合计	92,895,879.15	71,332,656.23

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,737,333.33	1,700,342.27
利息收入	-12,692,683.03	-18,712,792.58
金融机构手续费	1,397,154.82	466,433.04
汇兑损益	-1,515,550.87	-10,269,900.82
合计	-11,073,745.75	-26,815,918.09

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,591,691.50	1,670,844.03
代扣个人所得税手续费	15,408.48	239,517.73
合计	1,607,099.98	1,910,361.76

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	38,388,387.30	134,089,107.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	17,213,439.60	17,408,100.00
合计	55,601,826.90	151,497,207.09

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	76,853.54	
合计	76,853.54	

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	27,638,717.25	
合计	27,638,717.25	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
房租减免补贴	1,859,520.00		1,859,520.00
其他	375,553.00	119,000.00	375,553.00
合计	2,235,073.00	119,000.00	2,235,073.00

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	158,232.75		158,232.75
其中：固定资产处置损失	158,232.75		158,232.75
罚款及滞纳金	1,200.00	40,397.20	1,200.00
合计	159,432.75	40,397.20	159,432.75

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,427,612.57	132,033,638.88
递延所得税费用	548,650.89	
合计	36,976,263.46	132,033,638.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	370,413,579.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,562,036.90
子公司适用不同税率的影响	11,127,108.73
调整以前期间所得税的影响	635.46
非应税收入的影响	-8,439,580.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	500,876.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	470,717.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-22,245,531.50
所得税费用	36,976,263.46

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（三十五）其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,794,906.85	8,622,379.34
专项补贴、补助款	3,686,982.46	1,801,789.87
利息收入	28,641,792.59	19,815,717.11
营业外收入	426,443.44	122,000.00
合计	36,550,125.34	30,361,886.32

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	35,695,381.44	24,713,254.88
销售费用支出	80,477,840.71	37,879,749.56
管理费用支出	31,755,331.18	12,125,010.89
财务费用支出	1,405,790.95	468,360.30
研发费用支出	3,478,433.69	1,231,936.52
营业外支出	1,200.00	40,397.20
合计	152,813,977.97	76,458,709.35

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	333,437,315.86	880,404,138.02
加：资产减值准备	-26,928,946.23	
信用减值损失	-76,853.54	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,474,716.36	96,764,136.40
使用权资产摊销	1,653,497.80	120,315.18
无形资产摊销	8,389,464.13	8,912,157.66
长期待摊费用摊销	8,542,583.78	11,550,126.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,480,484.50	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,700,628.37	-10,408,526.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,601,826.90	-151,497,207.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	548,650.89	
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）	48,224,277.94	-42,578,388.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-376,236,834.59	-17,725,579.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,323,635.83	28,219,958.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,969,825.20	803,761,130.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,726,573,082.35	4,043,867,119.53
减：现金的期初余额	3,507,055,341.44	3,516,234,852.95
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	219,517,740.91	527,632,266.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,726,573,082.35	3,507,055,341.44
其中：库存现金	1,472.04	1,472.04
可随时用于支付的银行存款	3,725,090,121.49	3,506,619,994.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,481,488.82	433,875.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,726,573,082.35	3,507,055,341.44

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,209,998.69	抵押
无形资产	109,548.19	抵押
合计	3,319,546.88	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	26,894,258.66
其中：美元	3,721,976.62	7.2258	26,894,258.66
欧元			

港币			
应收账款	-	-	26,761.40
其中：美元	3,703.59	7.2258	26,761.40
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	290,158,480.61
其中：美元	40,155,897.01	7.2258	290,158,480.61

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
催化氧化法 HCl 回收循环利用项目	12,360,000.00	递延收益	
低温乙烯储运装置	8,352,916.68	递延收益	
20 万吨/年氯乙烯项目	4,751,366.67	递延收益	
化工区奖励（APC 优化应用及生产环境管控建设项目）	2,880,000.00	递延收益	
一期#A 套电解槽节能技术开发与应用项目拨款	459,000.00	递延收益	
氯化氢催化氧化制氯气千吨级中试放大研究项目财政专项拨款	409,600.00	递延收益	
用人单位一次性吸纳就业补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
残疾人超比例补贴	61,191.50	其他收益	61,191.50
基于工业互联网的安全生产服务平台补贴资金	1,162,500.00	其他收益	1,162,500.00
镇政府扶持资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
合计	30,804,574.85		1,591,691.50

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
				直接	
上海金源自来水有限公司	上海	上海	工业	100.00	同一控制下企业合并
上海瑞胜企业有限公司	上海	上海	贸易	100.00	非同一控制下企业合并
上海氯威塑料有限公司	上海	上海	工业	70.00	非同一控制下企业合并
上海氯碱新材料贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00	设立
广西华谊氯碱化工有限公司	广西壮族自治区钦州市	广西壮族自治区钦州市	工业	60.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西华谊氯碱化工有限公司	40.00	36,421,115.84		541,293,511.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西华谊氯碱化工有限公司	768,738,789.49	3,437,073.79	4,205,812.58	1,558,496.41	1,294,115.84	2,852,608.33	368,362,291.62	3,167,494.02	3,535,856.31	979,592,940.57	1,294,115.84	2,273,704,858.47

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

广西华谊氯碱化工有限公司	1,170,770,933.37	91,052,789.60	91,052,789.60	103,380,100.96		-14,779,095.34	-14,779,095.34	174,541,400.93
--------------	------------------	---------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	----------------

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海	上海	其他日用化学产品制造	30.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上海亨斯迈聚氨酯有限公司
流动资产	2,754,778,237.61	2,880,563,971.07
非流动资产	1,041,927,804.42	1,068,221,661.28
资产合计	3,796,706,042.03	3,948,785,632.35
流动负债	770,635,381.38	1,045,585,699.37
负债合计	770,635,381.38	1,045,585,699.37
归属于母公司股东权益	3,026,070,660.65	2,903,199,932.98
按持股比例计算的净资产份额	907,412,162.49	870,959,979.90
对联营企业权益投资的账面价值	907,412,162.49	870,959,979.90
营业收入	2,796,479,124.20	2,375,749,373.91
净利润	121,496,886.47	448,139,703.67

综合收益总额	121,496,886.47	448,139,703.67
--------	----------------	----------------

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	50,921,833.68	48,076,238.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,936,204.71	-352,804.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,936,204.71	-352,804.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本

公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,726,573,082.35		3,726,573,082.35
应收账款	153,814,613.80		153,814,613.80
应收款项融资		457,206,919.03	457,206,919.03
其他应收款	150,068.94		150,068.94
其他权益工具投资		561,095,897.95	561,095,897.95

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,507,055,341.44		3,507,055,341.44
应收账款	178,554,578.48		178,554,578.48
应收款项融资		167,506,848.14	167,506,848.14
其他应收款	97,747.78		97,747.78
其他权益工具投资		552,664,884.86	552,664,884.86

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

金融负债项目	其他金融负债	合计
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00
应付账款	984,013,436.85	984,013,436.85
其他应付款	781,377,459.01	781,377,459.01
长期借款	1,291,920,703.31	1,291,920,703.31

(2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	其他金融负债	合计
短期借款		
应付账款	765,099,794.41	765,099,794.41
其他应付款	332,073,169.83	332,073,169.83

金融负债项目	其他金融负债	合计
一年内到期的非流动负债	1,406,914.05	1,406,914.05
长期借款	1,291,920,703.31	1,291,920,703.31

（二）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

本公司因应收账款、应收款项融资和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）、六、（三）和六、（五）中。

（三）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	250,000,000.00			250,000,000.00
应付账款	984,013,436.85			984,013,436.85
其他应付款	781,377,459.01			781,377,459.01
一年内到期的非流动负债				
长期借款		1,003,800,000.00	288,120,703.31	1,291,920,703.31

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款				
应付账款	765,099,794.41			765,099,794.41
其他应付款	332,073,169.83			332,073,169.83

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债	1,406,914.05			1,406,914.05
长期借款		1,003,800,000.00	288,120,703.31	1,291,920,703.31

（四）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 1,291,920,703.31 元（2022 年 12 月 31 日：

1,291,920,703.31 元）。

2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约 9.73%（2022 年：14.37%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 90.27%（2022 年：85.63%）的是以经营单位的记账本位币计价。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资	53,309,333.89		507,786,564.06	561,095,897.95
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			457,206,919.03	457,206,919.03
持续以公允价值计量的资产总额	53,309,333.89		964,993,483.09	1,018,302,816.98
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海华谊控股集团有限公司	上海市黄浦区徐家汇路 560 号	投资与资产管理	347,630.00	46.59	46.59

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益（三）在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊精细化工销售有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊天原化工物流有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊信息技术有限公司	母公司的控股子公司
上海化学工业检验检测有限公司	母公司的控股子公司
上海化工工程监理有限公司	母公司的控股子公司
上海化工研究院有限公司	母公司的全资子公司
上海吴泾化工有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊检验检测技术有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊企发劳动服务有限公司	母公司的全资子公司
上海氯碱创业有限公司	母公司的全资子公司
上海化工院检测有限公司	母公司的全资子公司
上海制皂有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊工程有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊环保科技有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊工程服务有限公司	母公司的控股子公司
华谊集团（香港）有限公司	母公司的控股子公司
上海化工供销有限公司	母公司的控股子公司
上海制皂厂有限公司	母公司的控股子公司
上海回力鞋业有限公司	母公司的控股子公司
上海天原集团胜德塑料有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊新材料有限公司	母公司的全资子公司
宜兴华谊一品着色科技有限公司	母公司的控股子公司
上海医药工业有限公司	母公司的控股子公司
浙江天原医用材料有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海树脂厂有限公司	母公司的控股子公司
上海染料有限公司	母公司的全资子公司
广西华谊新材料有限公司	母公司的控股子公司
上海华谊集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
上海华谊工业气体有限公司	母公司的全资子公司
上海染料化工厂有限公司	母公司的全资子公司
上海汇丰树脂有限公司	母公司的全资子公司
上海达凯塑胶有限公司	母公司的全资子公司
上海试四化学品有限公司	母公司的控股子公司
上海牡丹油墨有限公司	母公司的全资子公司
上海三爱思试剂有限公司	母公司的全资子公司
上海华谊集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司
孚宝（钦州）码头有限公司	其他
广西天宜环境科技有限公司	其他
上海通联新材料科技股份有限公司	其他
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	其他
上海华林工业气体有限公司	其他
上海新上化高分子材料有限公司	其他
依多科（常熟）汽车材料有限公司	其他
长春依多科化工有限公司	其他
林德气体（广西）有限公司	其他
上海华谊建设有限公司	其他

内蒙古亿利化学工业有限公司	其他
---------------	----

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西华谊能源化工有限公司	材料采购	5,439.47	
广西天宜环境科技有限公司	材料采购	839.35	
林德气体（广西）有限公司	材料采购	416.63	
上海化工供销有限公司	材料采购	11.95	7.38
上海华谊天原化工物流有限公司	材料采购	8.34	8.75
上海华谊能源化工有限公司	材料采购	3.26	
华谊集团（香港）有限公司	材料采购		2,075.47
上海制皂有限公司	材料采购	0.48	0.64
上海吴泾化工有限公司	接受劳务	42.16	42.16
上海华谊信息技术有限公司	接受劳务	229.23	155.57
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	12.84	2.89
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	1,643.80	1,640.10
上海化学工业检验检测有限公司	接受劳务	107.02	95.56
上海化工工程监理有限公司	接受劳务	60.55	141.51
上海华谊工程技术有限公司	接受劳务	25.50	
上海华谊检验检测技术有限公司	接受劳务	49.19	
广西华谊能源化工有限公司	接受劳务	252.41	
上海化工研究院有限公司	接受劳务	213.90	
上海华谊环保科技有限公司	工程服务	83.00	123.15
孚宝（钦州）码头有限公司	接受劳务	326.06	150.38
上海华谊工程有限公司	工程服务	2,548.17	46,793.56
上海华谊建设有限公司	工程服务	4,321.29	2,886.36

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊能源化工有限公司	销售商品	4.64	30.38
上海吴泾化工有限公司	销售商品	2.65	2.72
上海华林工业气体有限公司	销售商品	2,359.33	1,835.36
上海天原集团胜德塑料有限公司	销售商品	152.43	209.43
上海树脂厂有限公司	销售商品	5.80	7.62
上海氯碱创业有限公司	销售商品	25.53	72.77
上海化工供销有限公司	销售商品	1,389.94	209.44
上海华谊天原化工物流有限公司	销售商品	143.37	90.00
上海新上化高分子材料有限公司	销售商品	116.73	344.69
上海染料有限公司	销售商品	6.03	3.44
上海华谊建设有限公司	销售商品	2.28	
上海华谊新材料有限公司	销售商品	1,488.86	671.01
宜兴华谊一品着色科技有限公司	销售商品	94.87	86.07

上海医药工业有限公司	销售商品	14.01	106.55
上海华谊环保科技有限公司	销售商品	214.19	391.80
广西华谊能源化工有限公司	销售商品	3,579.06	9.30
浙江天原医用材料有限公司	销售商品	304.97	
广西华谊新材料有限公司	销售商品	413.83	
广西天宜环境科技有限公司	销售商品	212.88	
长春依多科化工有限公司	销售商品	27.88	249.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华谊天原化工物流有限公司	固定资产	819.28	810.37
上海天原集团胜德塑料有限公司	固定资产	61.80	
上海华谊控股集团有限公司	固定资产	3.55	
上海华谊工业气体有限公司	土地	4.64	
广西天宜环境科技有限公司	房屋	27.70	
合计		916.97	810.37

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
上海华谊控股集团有限公司	房屋		
上海化工研究院有限公司	房屋	70.00	
上海吴泾化工有限公司	房屋	23.65	
合计		93.65	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海氯碱化工股份有限公司	广西华谊氯碱化工有限公司	159,425.40	2021年4月1日	融资文件项下任何/或全部债务履行期限届满之次日起三年止	否
上海华谊控股集团有限公司		106,283.60			

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊控股集团有限公司	24,000.00	2023-5-28	2024-5-27	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊工业气体有限公司	土地连同地面房屋、构筑物及设备资产	18,512.06	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

1) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊集团财务有限责任公司	借款利息	340.86	213.63
上海华谊控股集团有限公司	借款利息	648.66	761.84
上海华谊集团财务有限责任公司	利息收入	141.70	1,322.21
上海华谊集团财务有限责任公司	手续费	49.71	28.86

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊控股集团有限公司	技术合作研发费		67.92
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	技术服务费	141.24	176.22

2) 在关联方开立的存款账户

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	账户性质	期末余额	期初余额
银行存款	上海华谊集团财务有限责任公司	一般账户	73,147.28	75,004.42

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华林工业气体有限公司	465.89	23.29	400.22	20.01
应收账款	上海华谊新材料有限公司	116.52	5.83	90.33	4.52
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	0.24	0.01	63.44	3.17
应收账款	广西华谊新材料有限公司	200.36	0.62	57.37	2.87
应收账款	上海染料化工厂有限公司	37.16	37.16	37.16	37.16
应收账款	上海制皂有限公司	33.35	33.35	33.35	33.35
应收账款	广西天宜环境科技有限公司	46.01	1.57	31.37	1.57
应收账款	华谊集团（香港）有限公司			18.00	0.90
应收账款	宜兴华谊一品着色科技有限公司	22.02	1.10	12.32	0.62
应收账款	上海天原集团胜德塑料有限公司	149.68	6.89	6.89	6.89
应收账款	上海华谊能源化工有限公司	3.73	0.19	6.86	0.34
应收账款	内蒙古亿利化学工业有限公司	1.94	1.94	1.94	1.94
应收账款	上海华谊建设有限公司	0.46	0.02	1.24	0.06
应收账款	广西华谊能源化工有限公司	923.13			
应收账款	上海树脂厂有限公司	1.41			
应收账款	上海染料有限公司	3.19			
应收款项融资	上海华谊新材料有限公司	360.00		271.40	
应收款项融资	上海华谊天原化工物流有限公司			62.96	
预付账款	上海吴泾化工有限公司	3.94		3.94	
预付账款	上海华谊能源化工有限公司	0.91			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海华谊工程有限公司	4,676.77	7,193.07
应付账款	华谊集团（香港）有限公司		4,681.80
应付账款	上海华谊建设有限公司	230.89	1,021.15
应付账款	上海华谊控股集团有限公司	667.95	763.00
应付账款	上海华谊企发劳动服务有限公司	30.00	495.71
应付账款	上海化工研究院有限公司	148.64	271.02

应付账款	广西天宜环境科技有限公司		163.91
应付账款	上海华谊信息技术有限公司	160.52	153.63
应付账款	林德气体（广西）有限公司		135.73
应付账款	上海华谊天原化工物流有限公司	113.86	82.38
应付账款	上海华谊环保科技有限公司	38.81	48.57
应付账款	上海化学工业检验检测有限公司	75.15	33.00
应付账款	上海通联新材料科技股份有限公司		17.04
应付账款	上海氯碱创业有限公司	9.75	9.75
应付账款	上海化工工程监理有限公司		9.00
应付账款	上海化工供销有限公司	0.57	7.48
应付账款	上海华谊能源化工有限公司		1.15
应付账款	中化学华谊装备科技（上海）有限公司	0.13	0.13
应付账款	广西华谊能源化工有限公司	488.84	
应付账款	上海华谊检验检测技术有限公司	17.38	
合同负债	上海化工供销有限公司	190.42	49.44
合同负债	浙江天原医用材料有限公司		34.83
合同负债	上海汇丰树脂有限公司	4.55	4.55
合同负债	上海达凯塑胶有限公司	0.35	0.35
合同负债	上海华谊建设有限公司	0.20	0.20
合同负债	上海试四化学品有限公司	0.15	0.15
合同负债	上海牡丹油墨有限公司	0.13	0.13
合同负债	上海三爱思试剂有限公司	0.09	0.09
其他应付款	上海华谊控股集团有限公司	24,000.00	24,000.00
其他应付款	上海华谊集团资产管理有限公司	200.00	200.00
其他应付款	上海华谊天原化工物流有限公司	6.35	177.45
应付利息	上海华谊控股集团有限公司		21.93
租赁负债	上海华谊控股集团有限公司	839.27	839.27
租赁负债	上海化工研究院有限公司	218.00	295.30
租赁负债	上海吴泾化工有限公司	24.57	24.57
一年内到期的非流动负债	上海华谊控股集团有限公司	191.37	191.37
一年内到期的非流动负债	上海化工研究院有限公司	68.28	68.28
一年内到期的非流动负债	上海华谊集团财务有限责任公司		44.06
一年内到期的非流动负债	上海吴泾化工有限公司		20.58
长期借款	上海华谊集团财务有限责任公司	40,342.44	40,342.44

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

资金集中管理

1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

根据相关制度，本公司存在通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的事实，并通过在财务公司开列账户作为“货币资金”列示，期末存入财务公司的资金金额为 731,472,775.85 元。

2、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入公司在财务公司开列的账户的资金。

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	731,472,775.85		750,044,211.36	

说明：公司不存在因资金集中管理支取受限的资金

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、截止 2023 年 6 月 30 日，本公司已开出未履行完毕的信用证情况如下：

信用证编号	受益人	币种	信用证金额	到期日	未使用金额	开证行
LC31127C300290	Marubeni Corporation	USD	3,337,726.13	2023/7/3	106,273.87	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300302	Marubeni Corporation	USD	948,240.00	2023/7/24	948,240.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300335	Marubeni Corporation	USD	1,000,920.00	2023/7/31	1,000,920.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300399	Marubeni Corporation	USD	2,873,734.58	2023/9/4	2,873,734.58	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300412	Marubeni Corporation	USD	985,116.00	2023/10/7	985,116.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行

LC31127C300413	Marubeni Corporation	USD	985,116.00	2023/8/21	985,116.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300414	DAMPIER SALT LIMITED	USD	1,849,337.35	2023/7/6	1,849,337.35	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300438	Mitsubishi Corporation	USD	1,014,090.00	2023/8/14	1,014,090.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300136	KANEMATSU KGK CORP	JPY	5,520,000.00	2023/7/4	5,520,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300308	MARUBENI CORPORATION	USD	6,370,000.00	2023/7/11	6,370,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300376	MARUBENI CORPORATION	USD	4,171,000.00	2023/8/7	4,171,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300377	mitsubishi corporation	USD	4,803,670.28	2023/7/31	4,803,670.28	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300422	DAMPIER SALT LIMITED	USD	2,904,000.00	2023/8/11	2,904,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300421	MITSUBISHI CORPORATION	USD	4,800,541.65	2023/7/3	4,800,541.65	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300473	KOLMAR SINGAPORE PTE LTD	USD	5,200,000.00	2023/7/31	5,200,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC31127C300479	KANEMATSU KGK CORP	JPY	19,350,000.00	即期	19,350,000.00	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC55205C300001	MITSUBISHI CORPORATION	USD	4,923,729.55	90 天后	4,923,729.55	中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行
LC55205C300003	MARUBENI CORPORATION	USD	3,822,000.00	90 天后	3,822,000.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行
LC55205C300004	MITSUBISHI CORPORATION	USD	4,647,500.00	90 天后	4,647,500.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行
LC55205C300005	DAMPIER SALT LIMITED	USD	2,904,000.00	30 天后	2,904,000.00	中国工商银行股份有限公司钦州港科技支行

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	501,828,340.56
1 年以内小计	501,828,340.56
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	14,697,350.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	516,525,690.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合 计提坏 账准备	516,52 5,690. 70	100	34,903, 274.30		481,622,41 6.40	417,865,83 3.30	100	34,903,2 74.30		382,962 ,559.00
其中:										
信用风 险特征 组合	516,52 5,690. 70	100.00	34,903, 274.30	6.76	481,622,41 6.40	417,865,83 3.30	100	34,903,2 74.30		382,962 ,559.00
合计	516,52 5,690. 70	/	34,903, 274.30	/	481,622,41 6.40	417,865,83 3.30	/	34,903,2 74.30	/	382,962 ,559.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	516,525,690.70	34,903,274.30	6.76
合计	516,525,690.70	34,903,274.30	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	34,903,274.30					34,903,274.30
合计	34,903,274.30					34,903,274.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
上海氯碱新材料贸易有限公司	401,921,443.95	77.81	10,151,857.85
科思创聚合物(中国)有限公司	30,812,258.89	5.97	1,540,612.94
上海联恒异氰酸酯有限公司	29,558,862.78	5.72	1,477,943.14
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	14,429,325.48	2.79	721,466.27
宝山钢铁股份有限公司	9,046,252.45	1.75	452,312.62
合计	485,768,143.55	94.04	14,344,192.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		328,900.00
其他应收款	360,093,995.00	360,093,995.00
合计	360,093,995.00	360,422,895.00

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息		328,900.00
合计		328,900.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	360,000,000.00
1 年以内小计	360,000,000.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	5,309,366.93
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	365,309,366.93

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	360,000,000.00	360,000,000.00
往来款	5,159,911.73	5,159,911.73
保证金及押金	93,995.00	93,995.00
备用金	50,000.00	50,000.00
其他	5,460.20	5,460.20
合计	365,309,366.93	365,309,366.93

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额			5,215,371.93	5,215,371.93
2023年6月30日余额			5,215,371.93	5,215,371.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	4,913,311.73					4,913,311.73
按组合计提	302,060.20					302,060.20
合计	5,215,371.93					5,215,371.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广西华谊氯碱化工有限 公司	借款	360,000,000.00	1年以内	98.55	
上海氯威塑料有限公司	往来款	4,913,311.73	5年以上	1.34	4,913,311.73
丽水市玻璃纤维厂	往来款	246,600.00	5年以上	0.07	246,600.00
新湖期货股份有限公司 上海分公司	保证金 及押金	93,995.00	5年以上	0.03	
备用金	备用金	50,000.00	5年以上	0.01	50,000.00
合计		365,303,906.73		100	5,209,911.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	927,832,775.51	24,088,200.46	903,744,575.05	927,832,775.51	24,088,200.46	903,744,575.05
对联营、合营企业投资	958,333,996.17		958,333,996.17	919,945,608.87		919,945,608.87
合计	1,886,166,771.68	24,088,200.46	1,862,078,571.22	1,847,778,384.38	24,088,200.46	1,823,690,183.92

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	期末余额	减值准备期末余额
上海金源自来水有限公司	4,833,977.45	4,833,977.45	
上海瑞胜企业有限公司	12,666,597.60	12,666,597.60	
上海氯威塑料有限公司	24,088,200.46	24,088,200.46	24,088,200.46
上海氯碱新材料贸易有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	
广西华谊氯碱化工有限公司	836,244,000.00	836,244,000.00	
合计	927,832,775.51	927,832,775.51	24,088,200.46

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
一、合营企业			
小计			
二、联营企业			
内蒙古君正天原化工有限责任公司	48,985,628.97	1,936,204.71	50,921,833.68
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	870,959,979.90	36,452,182.59	907,412,162.49

小计	919,945,608.87	38,388,387.30	958,333,996.17
合计	919,945,608.87	38,388,387.30	958,333,996.17

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,240,704,551.41	1,915,589,433.38	3,057,675,343.64	2,046,145,580.22
其他业务	18,524,309.00	9,645,363.57	18,643,394.41	10,546,928.02
合计	2,259,228,860.41	1,925,234,796.95	3,076,318,738.05	2,056,692,508.24

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
聚氯乙烯	224,200,540.23
烧碱	834,848,531.98
氯产品	1,136,299,889.55
其他	45,355,589.65
合计	2,240,704,551.41
按经营地区分类	
市场或客户类型	
中国	1,949,560,223.04
其他国家	291,144,328.37
合计	2,240,704,551.41
按行业类型	
工业	2,237,116,310.93
贸易	3,588,240.48
合计	2,240,704,551.41

合同产生的收入说明：

适用 不适用

营业收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,240,704,551.41	3,057,675,343.64
其中：销售商品	2,240,704,551.41	3,057,675,343.64
其他业务收入	18,524,309.00	18,643,394.41
其中：租赁收入	8,274,699.27	8,654,204.18

项目	本期发生额	上期发生额
废料	228,945.86	302,359.52
公用工程	8,045,282.75	7,422,196.81
劳务收入	1,694,755.76	2,233,167.73
其他	280,625.36	31,466.17
合计	2,259,228,860.41	3,076,318,738.05

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	38,388,387.30	134,089,107.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,220,380.00	17,408,100.00
合计	54,608,767.30	151,497,207.09

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,480,484.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,591,691.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,249,281.48	
减：所得税影响额	4,941,293.83	
少数股东权益影响额（税后）	-2,951.36	
合计	26,383,115.01	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.7429	0.2569	0.2569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.4105	0.2341	0.2341

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：顾春林

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 8 日

修订信息

□适用 √不适用