

公司代码：600623

公司简称：华谊集团

900909

华谊 B 股

# 上海华谊集团股份有限公司

## 2016 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、准确、完整，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、公司负责人刘训峰、主管会计工作负责人常达光及会计机构负责人（会计主管人员）徐力珩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

九、其他

公司美国存托凭证（ADR）托管机构：纽约银行

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	170

## 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		
本公司、公司、上市公司	指	上海华谊集团股份有限公司
控股股东	指	上海华谊（集团）公司
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
能化公司	指	上海华谊能源化工有限公司
新材料公司	指	上海华谊新材料有限公司
精化公司	指	上海华谊精细化工有限公司
投资公司	指	上海华谊集团投资有限公司
天原公司	指	上海天原（集团）有限公司
信息公司	指	上海华谊信息技术有限公司
财务公司	指	上海华谊集团财务有限责任公司
安徽华谊	指	安徽华谊化工有限公司
试四赫维	指	上海试四赫维化工有限公司
塑料所公司	指	上海市塑料研究所有限公司
氯碱化工	指	上海氯碱化工股份有限公司
三爱富	指	上海三爱富新材料股份有限公司
化工控股	指	上海化工控股(集团)公司
甲醇	指	主要用于制造烯烃、甲基叔丁基醚、醋酸、甲基丙烯酸甲酯、氯甲烷等多种有机产品，以及用作溶剂和防冻剂、燃料等
醋酸	指	主要用于醋酸乙烯、醋酐、醋酸纤维、醋酸酯和金属醋酸盐等，也用作农药、医药和染料等工业的溶剂和原料，在药品制造、织物印染和橡胶工业中都有广泛用途
涂料	指	用于涂装物体表面而能形成涂膜，从而起到保护、装饰、标志及其他特殊作用，按用途可以分为民用/建筑涂料和工业涂料，其中工业涂料又可以进一步细分为汽车、船舶、工程机械、航空、卷材、集装箱涂料等
丙烯酸及酯	指	用于高吸水性树脂、涂料、油墨、粘合剂、纺织品和皮革、塑料助剂、洗涤助剂、造纸、建材以及包装材料等应用领域

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海华谊集团股份有限公司
公司的中文简称	华谊集团
公司的外文名称	SHANGHAI HUAYI GROUP CORPORATION LIMITED
公司的法定代表人	刘训峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾春林	孙文
联系地址	上海市常德路809号	上海市常德路809号
电话	021-23530180	021-23530381
传真	021-64456042-880152	021-644560402-880152
电子信箱	guchunlin@shhuayi.com	sunwen@shhuayi.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市四川中路63号
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市常德路809号
公司办公地址的邮政编码	200040
报告期内变更情况查询索引	详见2016年3月19日公司披露的《关于公司办公地址及投资者咨询电话变更的公告》（临时公告编号：2016-010）

### 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	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市常德路809号
报告期内变更情况查询索引	详见2016年3月19日公司披露的《关于公司办公地址及投资者咨询电话变更的公告》（临时公告编号：2016-010）

### 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华谊集团	600623	双钱股份
B股	上海证券交易所	华谊B股	900909	双钱B股

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月22日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	913100006072189974
税务登记号码	913100006072189974
组织机构代码	913100006072189974
报告期内注册变更情况查询索引	(1) 报告期内公司办理完成了“三证合一”登记工作

	<p>，原营业执照注册号、税务登记号、组织机构代码变更为统一社会信用代码。</p> <p>(2) 2015年公司完成了发行股份购买资产及募集配套资金等相关工作，2016年4月22日公司办理完成了工商变更登记手续，并取得了由上海市工商行政管理局换发的新营业执照。</p>
--	--

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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	19,869,459,306.12	15,927,646,912.41	24.75
归属于上市公司股东的净利润	205,901,123.56	293,506,314.14	-29.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,975,733.47	-109,783,731.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	301,687,199.34	2,089,603,690.83	-85.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	15,958,210,317.47	16,077,876,299.50	-0.74
总资产	33,337,594,554.72	32,787,204,309.83	1.68

##### (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)	0.10	0.16	-37.50
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.16	-37.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.29	2.43	减少1.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.51	-0.91	不适用

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、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	-1,988,756.71	
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	44,863,287.10	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	102,821,749.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	740,000.00	
对外委托贷款取得的损益	1,426,933.47	
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	12,976,901.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-5,194,449.55	
所得税影响额	-31,720,275.23	
合计	123,925,390.09	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年是“十三五”开局之年，在外部经济形势依然复杂和行业市场总体低迷的情况下，上半年公司全体干部员工在董事会的领导下，扎实推进年初既定的各项经营目标，按照“降本增效，深度调整，转型发展”的工作部署，各业务板块和条线克服困难、奋力开拓，开展了一系列卓有成效的工作，确保了公司生产经营继续保持平稳增长的态势。5 月 18 日，公司更名上市仪式在上海证券交易所举行，标志着核心资产整体上市顺利完成，公司将站在新的起点上，进一步加快推进改革、创新、发展、调整，为公司“十三五”发展开好局起好步。

一、战略规划有效推进。上半年公司共组织召开了 6 次董事会，年初公司九届二次董事会先后审议通过了董事会工作报告和新一年行政工作报告，进一步明确了“智能制造、价值增长、效益提升、海外发展”战略方针。围绕公司战略目标，上半年公司进一步加快新业务拓展，坚持以市场为导向，扩大合资合作，积极向下游产品延伸，持续优化业务组合，聚焦“能源化工、绿色轮胎、精细化工、先进材料”等核心业务。公司组织开展了相关软课题研究，为公司未来新业务发展提供多维度选择。在并购机会研究方面，聚焦新材料业务，对前沿新材料技术开展了深入研究，初步形成了一批长名单。为了有效实施和推进并购业务发展，上半年公司建立了并购管理门控体系，明确了并购项目筛选的标准和原则，制定并下发了《并购管理办法（2016 版）》及配套并购业务指导书，为公司新业务发展提供了有力支撑。

二、技术创新持续加强。上半年公司进一步加强科研创新工作，公司通过组织召开技术创新委员会会议，研讨公司科研管理模式、平台建设、门径管理、资源配置整合、科研体制机制、创新模式及路径等，明确了相关责任和计划节点。公司各业务板块分别与哈工大、同济、交大、复旦、华理等进行合作与联合攻关，加快对技术难题和瓶颈问题的解决，开展了一批具有探索性项目的开发。下半年，公司将积极探索科研机制体制改革，激发企业创新活力，在科研体制设计上，公司将探索以“课题组制”为导向的科研体制改革方案；在激励机制设计上，对研发人员采用“底薪+研究津贴+成果奖励”的考核形式。探索出台项目跟投制度、项目分红激励等一批措施手段，积极营造企业创新生态。

三、降本增效取得实效。上半年公司进一步深化降本增效工作，各业务板块按照年初确定的生产制造成本较预算下降 3%、三项费用同比下降 5%的目标，通过实施产品结构调整和集约化经营，从供应链的采购、物流运输等环节着手，强化措施执行，提升运营效率，使降本增效工作取得实效，为提升主业竞争力奠定基础。下半年，公司将加强预算控制体系建设，继续严格控制期间费用，全面推行期间费用控制模块上线运行，实时监控资金、费用支出，降低可控费用；进一步压缩非生产经营性开支，通过内部挖潜实现全年降本目标。

四、深度调整平稳推进。按照中央“供给侧改革”的要求，今年公司调整任务艰巨繁重。相关业务板块围绕年初制订的改革调整方案，统一共识，全力关停部分高成本、产能过剩的装置。公司稳妥推进人员转岗分流，在调整过程中遵循“调整无人情”、“100%承诺员工就业”的原则，充分发挥社会的职介功能，推进业内外再就业工作。通过一系列改革调整举措的落实，上半年，确保了公司深度调整的平稳推进。

五、HSE 体系不断健全。结合“三基”管理，强化责任体系建设：对企业领导，以“五到位”为重点促进安全责任落实；对班组长举办安全管理技能讲师培训班，提高基层安全管理能力；对一线员工开展“强责任、补短板、防事故”主题活动，持续提升全员安全意识和风险识别能力、安全操作能力、应急处置和自救互救能力。全面启动《应急管理工作规定》和《生产安全事故综合应急预案》的修订工作，突出专业应急指挥责任，明确突发情况下的企业应急管理责任主体，即，“做什么，谁来做，怎么做”，强化预案的针对性和可操作性，提升应急管理水平。

## （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	19,869,459,306.12	15,927,646,912.41	24.75
营业成本	18,594,345,680.58	14,412,317,410.24	29.02
销售费用	476,910,191.99	530,816,290.97	-10.16
管理费用	748,711,625.09	774,143,998.86	-3.29
财务费用	104,332,038.29	194,056,604.89	-46.24
经营活动产生的现金流量净额	301,687,199.34	2,089,603,690.83	-85.56
投资活动产生的现金流量净额	66,408,250.12	-268,994,457.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,457,050,244.08	-2,193,398,495.89	不适用
研发支出	148,781,890.72	204,822,493.10	-27.36

营业收入变动原因说明：增加主要系化工服务同比增长所致。

营业成本变动原因说明：增加主要系化工服务同比增长所致。

销售费用变动原因说明：减少主要系报告期职工薪酬和储运费同比减少。

管理费用变动原因说明：减少主要系报告期研发费用和职工薪酬同比减少。

财务费用变动原因说明：减少主要系报告期借款减少、筹资成本下降，导致财务费用同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少主要系报告期银票托收和贴现同比减少以及产品市价下跌，毛利下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加主要系报告期支付土地出让金同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加主要系报告期还款同比减少及应付股利同比增加。

研发支出变动原因说明：减少主要系报告期部分项目处于前期开发阶段，使研发支出同比减少。

## 2 其他

### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### （2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015年3月23日公司八届八次董事会及2015年4月9日公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，公司通过发行股份向公司控股股东上海华谊（集团）公司购买核心资产。2015年7月23日公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准双钱集团股份有限公司向上海华谊（集团）公司发行股份购买资产

并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】1721号），并于2015年9月1日及2015年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了发行股份购买资产及募集配套资金新增股份的登记和变更，股本由原来的889,467,722股增加为2,117,430,913股（其中A股为1,874,330,913股，B股为243,100,000股）。

2016年4月22日公司办理完成了工商变更登记手续，并取得了由上海市工商行政管理局换发的新营业执照，公司名称由“双钱集团股份有限公司”正式更名为“上海华谊集团股份有限公司”。

### **(3) 经营计划进展说明**

公司的主要业务为能源化工、绿色轮胎、先进材料、精细化工和化工服务等五大核心业务，经营模式从原有的“生产制造”为主，向“制造+服务”转型，形成“双核驱动”的业务发展模式，围绕主业生产，2016年1~6月，公司主要产品甲醇产量为80.5万吨、醋酸产量为66.1万吨、各类油漆涂料为0.9万吨、轮胎产量为465.6万条。围绕年度预算目标，各业务板块生产经营稳步推进，公司总体生产经营平稳。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 轮胎行业	3,219,200,317.16	2,705,366,393.42	15.96	-0.91	-1.56	增加 0.55 个百分点
(2) 化工制造	4,527,643,862.72	4,015,850,220.33	11.30	-6.85	-1.94	减少 4.46 个百分点
(3) 化工服务	12,005,271,217.88	11,808,836,566.31	1.64	55.79	57.24	减少 0.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轮胎	3,219,200,317.16	2,705,366,393.42	15.96	-0.91	-1.56	增加 0.55 个百分点
甲醇	740,229,939.46	648,187,737.30	12.43	-7.86	-8.48	增加 0.59 个百分点
醋酸	966,832,636.91	844,069,088.19	12.70	-2.86	15.50	减少 13.88 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国	17,932,380,166.24	27.84
其他国家	1,819,735,231.52	1.72

### (三) 核心竞争力分析

#### (1) 核心产品市场地位和品牌影响力

公司相关核心业务经过多年的发展，从研发、生产、营销和客户服务等都已经建立了稳固的行业基础，主要产品甲醇、醋酸、全钢子午胎、氧化铁颜料等在行业中具有一定的优势地位，并且通过新建生产装置、横向并购扩展、以及合资合作等方式加强相关产品在行业内的领先地位。

公司拥有一系列中国名牌、中国驰名商标、上海名牌、中华老字号等著名商标。其中中华老字号品牌产品有牡丹牌油墨、双钱牌轮胎、眼睛牌油漆、光明牌油漆、长城牌油漆、飞虎牌涂料、一品牌颜料、白象牌电池及回力牌运动鞋等；公司通过加强产品品牌的市场宣传力度，增强市场认可度、美誉度，不断扩大品牌的知名度与影响力。

#### (2) 一体化发展能力和业务拓展能力

公司目前已经初步打造形成“基础化工产品（包括甲醇、醋酸、合成气等产品）——中下游化工原辅材料产品（包括丙烯酸及酯等产品）——下游精细化工产品、新材料（包括涂料、农药及中间体、高吸水性树脂等产品）——终端客户产品（包括轮胎、香皂、洗衣液等产品）”的产业链一体化发展体系，相关产业互为上下游，通过不断加强一体化运营和管控，各生产基地的联动协同，以及集中采购、集中销售，从而不断提高抵御基础化工原料市场价格波动的风险能力，不断提升原材料采购及产品市场销售过程中的议价能力，以及提升公司整体生产运营的稳定性能力。

同时，公司产品已经初步形成全国业务的发展格局，拥有多个具有国际先进水平、综合性强的化工生产基地，包括上海的吴泾基地、闵行基地、上海化工区、金山第二工业区，以及安徽无为、江苏如皋、重庆双桥、江苏宜兴、新疆乌鲁木齐、新疆库尔勒等基地，通过自身或与合作伙伴打造循环经济，不断提升资源利用效率，减少污染物排放，降低生产运营中的物流、仓储成本，建立起运输成本、运输安全等方面的优势。同时，利用相关生产基地布局贴近市场，实现了产地销的模式，为客户提供高效、快捷的产品服务，加强了公司参与市场竞争的能力。

#### (3) 合作发展能力

公司是中国本土化工行业为数不多的与全球知名化工企业进行多方位合作及成立合资公司的中国企业，并已经成为全球著名化工类企业进入中国市场的首选合作伙伴之一。目前与巴斯夫、米其林、林德合作拥有了多家中外合资企业，同时与宝钢、中石化、神华、中集集团等多个国内知名的企业建立了良好的业务合作关系。公司定期召开国内外知名企业参加的“供应链伙伴座谈会”以及跨国企业高管参加的“合作伙伴 CEO 高峰论坛”，不断增强与全球领先化工企业的紧密合作关系。

#### (4) 技术研发能力

公司已经基本具备了国内先进的研发软硬件设施与条件，为新产品开发与成果产业化工作奠定了基础。目前公司已经拥有国家级企业技术中心、市级企业技术中心、国家级检测实验室，并设有博士后科研工作站，构筑了“工业催化、化工新材料、精细化工、过程开发、分析检测”等

五个技术研究平台，在工业催化剂研发、聚合工艺研究、工程化放大研究、绿色轮胎的设计与制造、计算机模拟仿真与应用等领域。公司持续在技术创新方面加大投入，并通过激励机制激发研发人员的积极性，打造研发创新体系，提升研发能力。

#### (5) 经营管理能力

公司拥有一批经验丰富的高级管理人才，在专业领域内拥有较强的知识和管理技能。尤其在生产运营方面，公司的管理团队不断提升精益管理水平，并由生产管理向“生产+经营”管理转变，不断提升装置的运行质量，促进工艺优化，实现主要产品单位物耗、能耗明显下降。

#### (6) HSE 管控能力

安全环保是企业的生命线，公司已经形成较为完善的 HSE 管理制度和管理体系。目前，公司已经建立起一系列行之有效的安全管理机制和制度——“一岗双责”制度、关键装置定点联系制度、安全约见谈话警示制度、安全生产风险抵押制度和“三基”综合检查机制，并且实现从总裁、分管副总裁、各职能部门总经理，到所属各层次（所属企业、分公司、装置车间、班组）全员全覆盖。

在环保方面，通过环境风险预防，持续提升工艺技术，从源头减排，推进综合治理，对沿江、沿河企业“三废”排放实施监控，保持了废水排口达标率为 100%，危险废弃物合法处置率 100%，废气合格排放。公司通过引入第三方评估等措施，始终保持 HSE 体系持续有效运行，确保公司稳定发展，同时通过设立企业开放日，主动接受社会监督，积极推进企业和社区和谐发展，有效管控 HSE。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期末，对外长期股权投资余额 193,507.58 万元，比上年度的 180,549.03 万元增加 12,958.55 万元，增加的比例为 7.18%，其中：本期投资增加 843.68 万元，权益法子公司因盈利等增加 12,637.31 万元，收到上述子公司发放红利导致长期股权投资减少 522.44 万元。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
000166	申万宏源	27,185,664.00	229,636,734.34		-48,586,649.27	可供出售金融资产
600636	三爱富	3,662,459.24	18,295,200.00		-2,732,400.00	可供出售金融资产
600000	浦发银行	22,866,634.00	85,273,137.63	2,820,530.89	46,804,877.72	可供出售金融资产
600640	号百控股	100,000.00	1,679,000.00		-442,000.00	可供出售金融资产
600322	天房发展	267,200.00	746,490.00		111,472.50	可供出售金融资产
600649	城投控股	66,780.00	500,647.04		230,102.40	可供出售金融资产
合计		54,148,737.24	336,131,209.01	2,820,530.89		/

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目
上海银行	282,200.00	282,200.00			可供出售金融资产
上海宝鼎投资股份有限公司	625,000.00	625,000.00			可供出售金融资产
合计	907,200.00	907,200.00			/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

**(2) 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	增发	373,331.67	28,522.84	209,371.27	163,960.40	支付项目后续投入
合计	/	373,331.67	28,522.84	209,371.27	163,960.40	/
募集资金总体使用情况说明			无			

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
上海化工区32万吨/年丙烯酸及酯项目	否	200,000.00	8,646.57	55,323.61	是	38%
1200吨/年催化剂项目	否	23,961.89	964.27	4,677.88	是	50%
华谊涂料增资项目	否	26,663.00		26,663.00	是	100%

昆山宝盐增资项目	否	18,912.00	18,912.00	18,912.00	是	100%
财务公司增资项目	否	43,794.78		43,794.78	是	100%
补充流动资金	否	60,000.00		60,000.00	是	100%
合计	/	373,331.67	28,522.84	209,371.27	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无			

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	股权%	净利润
上海华谊能源化工有限公司	制造、服务、贸易	甲醇、醋酸	404,887.00	1,059,277.14	100.00	444.12
上海华谊精细化工有限公司	制造、批发、运输	涂料、油漆、树脂	72,555.95	325,528.08	100.00	7,826.93
上海华谊集团投资有限公司	投资、贸易、服务、制造	塑料、树脂	45,000.00	191,472.24	100.00	4,845.76
上海天原（集团）有限公司	实业投资、制造、货运代理、国内国际贸易等	塑料件、树脂、医用料	35,217.61	226,072.46	100.00	6,840.04
上海华谊信息技术有限公司	技术开发	软件开发	2,000.00	11,612.65	55.00	282.81
上海华谊新材料有限公司	制造业	丙烯酸、丙烯酸酯	151,900.00	269,185.77	100.00	778.28
上海华谊集团财务有限责任公司	金融业	金融服务	100,000.00	662,193.63	64.00	3,253.94
上海制皂（集团）有限公司	制造	肥皂、油墨、电池	16,068.97	91,163.18	60.00	1,153.43
双钱轮胎有限公司	制造	轮胎	250,000.00	1,012,776.81	100.00	-40,391.11
上海环球分子筛有限公司	制造	分子筛	5,603.66	42,289.00	30.00	458.00
上海杜邦农化有限公司	制造	农药	5,433.20	65,079.00	20.00	4,147.00
上海卡博特化工有限公司	制造	橡胶用各类炭黑	4378 万美元	69,830.48	30.00	2,488.25
上海阿科玛双氧水有限公司	制造	双氧水	5251.8867 万美元	53,452.52	33.33	2,415.41
上海华林工业气体有限公司	制造	一氧化碳、氢气	5427.1430 万美元	99,630.34	50.00	10,249.96

卡博特化工(天津)有限公司	制造	橡胶用各类炭黑	4576 万美元	92,750.23	30.00	3,403.41
巴斯夫(上海)涂料有限公司	制造	OEM 汽车涂料、汽车零部件涂料和摩托车涂料产品等	35527.70	238,811.98	40.00	8,504.31
上海国际油漆有限公司	制造	船舶、海洋工程、游艇的油漆涂料等	5200.00	61,493.88	34.00	2,201.80

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
双钱集团(重庆)轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目	18.77	87.69%	0	15.14	-0.10
双钱集团(江苏)轮胎有限公司年产 180 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目	15.26	23.98%	0.11	2.63	0.02
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司年产 150 万条高性能半钢丝子午线轮胎项目	31.83	49.80%	0.27	14.62	-0.33
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司扩建年产 120 万条高性能全钢载重子午线轮胎项目	9.88	4.86%	0.13	0.25	-
合计	75.74	/	0.51	32.64	/

### 非募集资金项目情况说明

经公司第五届董事会第十九次会议和公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团(重庆)轮胎有限公司新建 250 万套全钢丝子午线轮胎项目,总投资概算 13.37 亿元,后经重庆市经信委(渝经信投资[2010]593 号文)总投资调整为 18.77 亿元。通过前期的投入具备了 120 万套全钢丝载重轮胎的生产能力,完成了 250 万套的生产厂房和公用工程配套设施的建设。2010 年 10 月,为了适应市场需求,经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过,公司加快产品结构调整,实施了双钱集团(重庆)轮胎有限公司年产 50 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目,投资概算 3.05 亿元。经公司第七届董事会第十一次会议审议通过,又实施了双钱集团(重庆)轮胎有限公司年产 30 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎技改项目,投资概算 1.66 亿元。目前公司重庆 250 万套项目总投资概算合计为 18.77 亿元,经技改项目的实施,具备了 200 万套全钢丝载重轮胎的生产能力。截止到 2016 年 6 月 30 日,累计投资约 16.46 亿元,累计资金投入 15.14 亿元,完成项目进度的 87.69%。

经公司第六届董事会第十七次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团(如皋)轮胎有限公司年产 180 万条高性能全钢丝子午线载重轮胎扩建项目,总投资概算 15.26 亿元(其中美金 0.14 亿元),截止到 2016 年 6 月 30 日,累计投资约 3.66 亿元,累计资金投入 2.63 亿元,完成项目进度的 23.98%。

经公司第六届董事会第十八次会议和公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司年产 1500 万条高性能半钢丝子午线轮胎项目,总投资概算 31.83 亿元,截止到 2016 年 6 月 30 日,累计投资 15.85 亿元,累计资金投入 14.62 亿元,完成项目进度的 49.80%。

经公司第七届董事会第二十一次会议和公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司扩建年产 120 万条高性能全钢载重子午线轮胎项目,总投资概算 9.88 亿元,截止到 2016 年 6 月 30 日,累计投资约 0.48 亿元,累计资金投入 0.25 亿元,完成项目进度的 4.86%。

经公司第九届董事会第二次会议审议通过的安徽华谊日新科技有限公司示范基地项目,总投资估算 3.38 亿元,截止到 2016 年 6 月 30 日,在开展前期政府报批和设计工作。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2016 年 5 月 20 日举行的 2015 年度股东大会决议,通过了 2015 年度公司利润分配方案,按 2015 年末的总股本 2,117,430,913 股为基数,向全体股东每 10 股派 1.05 元现金红利(含税),合计分配 222,330,245.87 元(B 股股利折算成美元支付)。

2016 年 6 月 24 日为公司 A 股现金红利发放日;2016 年 7 月 15 日为公司 B 股现金红利发放日,公司按期完成红利发放。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2016年3月18日公司九届一次董事会审议通过了《关于安徽宝宏工业新气体有限公司收购中盐红四方一期合成气装置项目的议案》，安徽宝宏工业新气体有限公司为能化公司与上海宝钢气体有限公司、中盐安徽红四方股份有限公司合资成立，九届一次董事会同意其收购中盐安徽红四方股份有限公司已建成投产的一期28万吨合成氨项目的合成气装置。	相关公告已于2016年3月19日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《上海证券报》、《香港商报》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

#### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
锦江股份	2016年3月	42.09	260,160	61,551,786.16	否	市场价	是	22.39
锦江股份	2016年4月	40.43		19,686,209.83	否	市场价	是	7.16
锦江股份	2016年6月	33.57		17,625,652.20	否	市场价	是	6.41
百联股份	2016年6月	11.99		781,988.05	否	市场价	是	0.28
爱建股份	2016年6月	9.01		3,176,113.46	否	市场价	是	1.16

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

### (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

事项概述	查询索引
2016年4月22日公司九届二次董事会及2016年5月20日公司2015年度股东大会审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》。公司与关联方的日常交易均属于正常的业务购销活动，在较大程序上支持了公司的生产经营和持续发展，符合公开、公平、公正原则。	公司九届二次董事会及2015年度股东大会审议通过。 www.sse.com.cn

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海华谊(集团)公司	控股股东	提供劳务	市场价	28,539,321.39	25.28
上海吴泾化工有限公司	控股股东的子公司	购买商品	市场价	27,329,583.71	0.15
上海太平洋化工设备工程有限公司	控股股东的子公司	接受劳务	市场价	23,708,377.36	4.84
上海华谊工程有限公司	控股股东的子公司	接受劳务	市场价	192,790,222.72	39.34
上海华谊丙烯酸有限公司	控股股东的子公司	购买商品	市场价	8,845,128.21	0.05
上海华谊企发经贸有限公司	控股股东的子公司	购买商品	市场价	11,241,891.26	0.06
华谊集团(香港)有限公司	控股股东的子公司	购买商品	市场价	122,556,569.02	0.69
上海华谊企发经贸有限公司	控股股东的子公司	销售商品	市场价	18,381,444.32	0.09
上海华谊工程有限公司	控股股东的子公司	销售商品	市场价	3,289,146.59	0.02
合计				436,681,684.58	

### (二) 关联债权债务往来

#### 1、关联方应收应付款项

应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海华谊(集团)公司	26,562,832.94	2,378,713.51	9,588,469.84	479,423.49
	华谊集团(香港)有限公司	132,033.36	39,610.01	129,293.62	6,464.68
	上海华谊丙烯酸有限公司	5,056,766.83	282,442.59	1,983,633.00	622,936.25
	上海吴泾化工有限公司	137,299.26	6,864.96	133,000.00	6,650.00
	上海太平洋化工设备工程有限公司	64,714.62	3,235.73	15,288.00	764.4
	上海华谊工程有限公司	13,948,205.55	3,587,106.94	11,377,754.82	3,393,286.46
其他应收款					
	上海华谊工程有限公司	4,515,446.59	225,772.33	3,565,000.00	1,069,500.00
预付账款					

	上海华谊工程有限公司	154,391,011.64		71,918,131.44	
贷款					
	上海华谊(集团)公司			400,000,000.00	10,000,000.00
	上海氯碱化工股份有限公司	50,000,000.00	1,250,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
	上海三爱富新材料股份有限公司	100,000,000.00	2,500,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	40,000,000.00	1,000,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
	上海森凌置业发展有限公司	78,000,000.00	1,950,000.00	94,000,000.00	2,350,000.00
	上海天坛助剂有限公司	35,000,000.00	875,000.00	35,000,000.00	875,000.00
	上海华谊集团化工实业有限公司	55,000,000.00	1,375,000.00	55,000,000.00	1,375,000.00
	上海华谊工程有限公司	10,000,000.00	250,000.00		
	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	1,250,000.00		
应收利息					
	上海华谊(集团)公司			206,625.00	
	上海氯碱化工股份有限公司	57,395.83		70,392.36	
	上海三爱富新材料股份有限公司	108,750.00		77,000.00	
	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	48,333.33		81,736.11	
	上海森凌置业发展有限公司	141,916.67		188,130.56	
	上海天坛助剂有限公司	48,430.55		58,315.27	
	上海华谊集团化工实业有限公司	93,958.33		103,354.17	
	上海华谊工程有限公司	12,083.33			
	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	66,458.33			

## 应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	华谊集团(香港)有限公司		55,646,658.99
	上海吴泾化工有限公司	32,367,483.86	45,658,500.14
	上海太平洋化工设备工程有限公司	2,651,316.20	7,983,592.20
	上海华谊(集团)公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	上海华谊贸易有限公司		1,828,253.14
	上海华谊工程有限公司	2,867,588.94	3,069,621.32
预收账款			
	上海华谊(集团)公司	46,069.76	711,760.01
	上海华谊丙烯酸有限公司	1,245.00	1,245.00
	上海华谊企发经贸有限公司	93,313.60	
	上海华谊贸易有限公司		6,242.00
	上海华谊工程有限公司		689,675.00
其他应付款			
	上海华谊(集团)公司	403,550,000.00	345,934,174.11
	上海华谊工程有限公司	34,200.00	11,043,724.04

	上海太平洋化工设备工程有限公司	5,160.00	5,160.00
应付股利			
	上海华谊（集团）公司	360,417,694.75	200,000,000.00
长期应付款			
	上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06
一年内到期的非流动负债			
	上海华谊（集团）公司	100,000,000.00	100,000,000.00

## 2、关联方资金往来

单位：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（集团）公司	控股股东				60,424,266.48	-424,266.48	60,000,000.00
上海华谊（集团）公司	控股股东				10,000,000.00		10,000,000.00
上海华谊（集团）公司	控股股东				20,000,000.00	-20,000,000.00	
上海华谊（集团）公司	控股股东				400,000,000.00		400,000,000.00
上海华谊（集团）公司	控股股东					100,000,000.00	100,000,000.00
合计					490,424,266.48	79,575,733.52	570,000,000.00

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	控股子公司	上海制皂（集团）如皋有限公司	7,750,500.00	2015/9/15	2015/9/15	2016/9/14	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
上海华谊精细化工有限公司	控股子公司	上海国际油漆有限公司	30,600,000.00	2015/8/3	2015/8/3	2016/8/2	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
上海华谊精细化工有限公司	控股子公司	上海国际油漆有限公司	20,400,000.00	2015/9/29	2015/10/1	2016/5/31	连带责任担保	是	否	0	否	是	联营公司
上海华谊精细化工有限公司	控股子公司	上海国际油漆有限公司	40,800,000.00	2016/6/1	2016/6/1	2017/5/31	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
上海牡丹油墨有限公司	控股子公司	上海制皂（集团）如皋有限公司	4,800,000.00	2016/4/8	2016/4/8	2017/4/8	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										19,200,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										83,950,500.00			
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										-570,496,222.48			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										520,793,321.52			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										604,743,821.52			
担保总额占公司净资产的比例（%）										3.79			

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	121,543,821.52
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	121,543,821.52
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截止2016年6月30日，公司对外担保余额（不包括对控股子公司的担保）为83,950,500.00元；公司对控股子公司的担保余额为520,793,321.52元，担保总额604,743,821.52元，占公司期末净资产比例为3.79%。担保总额直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额为121,543,821.52元。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海华谊（集团）公司	<p>1、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及上海华谊（集团）公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>上海华谊（集团）公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>	承诺时间：2015年3月23日；承诺期限：长期有效	否	是

解决同业竞争	上海华谊（集团）公司	<p>1、在华谊丙烯酸拆迁停产前如华谊新材料已经开工投产，华谊丙烯酸将把丙烯酸业务相关的商业机会优先让渡给华谊新材料，华谊丙烯酸在拆迁停产前将逐步减产，不进行扩大生产，优先确保华谊新材料 32 万吨丙烯酸装置产能的实现。</p> <p>2、如未来高桥地区的规划方案发生变化，上市公司或其下属企业有意收购华谊丙烯酸的丙烯酸业务相关资产，华谊丙烯酸同意在履行相关审批手续的前提下授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要行使该等收购权。</p> <p>3、自本次交易完成之日起，华谊香港将不再从事本次交易标的公司及配套募集资金所涉及的相关化工产品（包括但不限于甲醇、醋酸及酯、工业气体、涂料及树脂、试剂及中间体、颜料、丙烯酸及酯和高吸水性树脂（SAP））的贸易，以避免与上市公司及其下属企业产生新的同业竞争。</p> <p>4、上海华谊（集团）公司将于华谊香港五年期美元债券到期之日起 2 年内，在符合相关法律、法规的前提下，通过将华谊香港注入上市公司等方式，彻底解决公司与华谊香港的同业竞争问题。</p> <p>5、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司（包括受上海华谊（集团）公司控制的企业，公司及其下属企业除外，下同）将避免从事与上市公司及其下属企业构成实质性同业竞争的业务和经营。如上海华谊（集团）公司存在与公司及其下属企业经营相竞争或可能构成竞争业务的情形，上海华谊（集团）公司同意授予公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过使用自有资金、增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该等优先收购权，将上海华谊（集团）公司的相关同业竞争资产及业务全部纳入公司。</p> <p>上海华谊（集团）公司愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接或/及间接的经济损失或/及额外的费用支出。</p>	承诺时间：2015 年 3 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是
其他	上海华谊（集团）公司	<p>一、保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊（集团）公司及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与上海华谊（集团）公司及其关联方之间完全独立；</p> <p>3、上海华谊（集团）公司暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，上海华谊（集团）公司保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被上海华谊（集团）公司及其关联方占用的情</p>	承诺时间：2015 年 3 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是

			<p>形；</p> <p>3、保证上市公司的住所独立于上海华谊（集团）公司及其关联方。</p> <p>三、保证上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与上海华谊（集团）公司及其关联方共用银行账户；</p> <p>3、保证上市公司的财务人员不在上海华谊（集团）公司及其关联方兼职；</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>5、保证上市公司能够独立作出财务决策，上海华谊（集团）公司及其关联方不干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、保证上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和双钱股份公司章程独立行使职权。</p> <p>五、保证上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；</p> <p>2、保证上海华谊（集团）公司不对上市公司的业务活动进行不正当干预；</p> <p>3、保证上海华谊（集团）公司及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；</p> <p>4、保证尽量减少、避免上海华谊（集团）公司及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
股份限售	上海华谊（集团）公司	上海华谊（集团）公司认购本次非公开发行的股份，自本次非公开发行结束之日起36个月内不上市交易或转让。本次交易完成后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有双钱股份股票的锁定期自动延长至少6个月。如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不得转让本公司在双钱股份拥有权益的股份。	承诺时间：2015年9月1日；承诺期限：36个月	是	是	
其他	上海华谊（集团）公司	参见公司重组报告书“第六节 交易标的情况/二、标的公司业务相关的主要资产情况（四）关于房地产情况的说明”。	承诺时间：2015年3月23日	是	是	
其他	上海华谊（集团）公司	上海华谊（集团）公司将在本次交易完成后5年内将华谊丙烯酸拥有的许可技术所有权全部转让给新材料公司，并保证在许可技术所有权转让前不再将许可技术许可	承诺时间：2015年9月1日；承诺期	是	是	

			给中国境内其他主体使用。	限：5 年		
解决土地等产权瑕疵	上海华谊（集团）公司	<p>鉴于本次交易的标的公司拥有的部分房产因建设手续不全无法办理房屋所有权证，相关房产建筑面积为 29,521.84 平方米，占房产建筑面积总和的 4.48%。针对该部分无证房产，上海华谊（集团）公司承诺：</p> <p>上海华谊（集团）公司未来将保证标的公司对该等房产的正常使用，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权导致标的公司无法正常使用该处房屋，由此产生搬迁、停产等经济损失、或因使用该处房屋被有权的政府部门处以罚款、或者被有关当事人追索的，上海华谊（集团）公司将承担赔偿责任，对标的公司所遭受的一切经济损失予以足额赔偿；在本次交易完成后 3 年内上海华谊（集团）公司将负责完成相关房屋所有权证的办理，若 3 年期届满仍未办理完成，上海华谊（集团）公司将按照本次交易的评估值回购尚未办出房屋所有权证的房产，并保证在回购后将该等房产以公允价值优先租赁给相关标的公司使用。</p>	<p>承诺时间：2015 年 9 月 1 日；承诺期限：3 年</p>	是	是	

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

适用 不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十一、公司治理情况**

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

**十二、其他重大事项的说明**

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 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、其他

2016年7月28日，为支持参与上海国资流动平台建立，上海华谊（集团）公司将所持有的华谊集团5000万股（占华谊集团总股本的2.36%）换购上海国企ETF份额。本次换购后，上海华谊（集团）公司直接持股比例由原来的72.15%降至69.79%。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	54,082
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止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 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
上海华谊（集团）公司		1,527,787,569	72.15	940,784,985	质押	213,700,000	国家
财通基金管理有限公司		91,178,209	4.31	91,178,209	未知		未知
平安大华基金—平安银行—深圳平安大华汇通财富管理有限公司		76,923,076	3.63	76,923,076	未知		未知
申万菱信资产—招商银行—华润深国投信托—瑞华定增对冲基金2号集合资金信托计划		30,769,230	1.45	30,769,230	未知		未知
诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司		30,307,692	1.43	30,307,692	未知		未知
上海国盛集团投资有限公司		29,230,769	1.38	29,230,769	未知		未知
深圳平安大华汇通财富—平安银行—平安汇通瑞祥12号资产管理计划		28,769,230	1.36	28,769,230	未知		未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		4,398,334	0.21		未知		未知
齐文		3,212,207	0.15		未知		未知

VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND		2,517,300	0.12		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量	
上海华谊(集团)公司	587,002,584			人民币普通股	587,002,584	
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,398,334			境内上市外资股	4,398,334	
齐文	3,212,207			境内上市外资股	3,212,207	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,517,300			境内上市外资股	2,517,300	
NORGES BANK	2,392,900			境内上市外资股	2,392,900	
孙爱民	2,210,012			境内上市外资股	2,210,012	
DEBORAH WANG LIN	1,500,000			境内上市外资股	1,500,000	
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H.K.) LIMITED	1,109,606			境内上市外资股	1,109,606	
林其标	1,059,130			境内上市外资股	1,059,130	
CB LONDON A/C LEGAL AND GENERAL ASSURANCE (PENSIONS MANAGEMENT) LTD	1,019,912			境内上市外资股	1,019,912	
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海华谊(集团)公司	940,784,985	2018-9-2		36个月内不得转让
2	财通基金管理有限公司	91,178,209	2016-12-5		12个月内不得转让
3	平安大华基金—平安银行—深圳平安大华汇通财富管理有限公司	76,923,076	2016-12-5		12个月内不得转让
4	申万菱信资产—招商银行—华润深国投信托—瑞华定增对冲基金2号集合资金信托计划	30,769,230	2016-12-5		12个月内不得转让
5	诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理	30,307,692	2016-12-5		12个月内不得转让
6	上海国盛集团投资有限公司	29,230,769	2016-12-5		12个月内不得转让
7	深圳平安大华汇通财富—平安银行—平安汇通瑞祥12号资产管理计划	28,769,230	2016-12-5		12个月内不得转让

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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

注：如上市交易日为非工作日，则相应顺延。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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

#### (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

### 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	变动原因
刘训峰	董事长	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会及九届一次董事会表决通过，选举刘训峰先生为公司董事、董事长，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
王霞	董事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会及九届一次董事会表决通过，选举并聘任王霞女士为公司董事、总裁，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
黄岱列	董事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会表决通过，选举黄岱列先生为公司董事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
沈启棠	独立董事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会表决通过，选举沈启棠先生为公司独立董事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
段祺华	独立董事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会表决通过，选举段祺华先生为公司独立董事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
张逸民	独立董事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会表决通过，选举张逸民先生为公司独立董事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
高亢	监事会主席	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会及九届一次监事会表决通过，选举高亢先生为公司监事、监事会主席，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
张为民	监事会副主席	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会及九届一次监事会表决通过，选举张为民先生为公司监事、监事会副主席，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
张健鑫	监事	选举	2016年3月18日，经公司2016年第一次临时股东大会表决通过，选举张健鑫先生为公司监事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
汪耀华	职工监事	选举	经公司职代会联席会议选举，汪耀华先生为公司第九届监事会职工代表监事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
顾立立	职工监事	选举	经公司职代会联席会议选举，顾立立先生为公司第九届监事会职工代表监事，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。

黄德亨	副总裁	聘任	2016年3月18日，经公司九届一次董事会表决通过，聘任黄德亨先生为公司副总裁，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
陈耀	副总裁	聘任	2016年3月18日，经公司九届一次董事会表决通过，聘任陈耀先生为公司副总裁，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
魏建华	副总裁	聘任	2016年3月18日，经公司九届一次董事会表决通过，聘任魏建华先生为公司副总裁，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
常达光	财务总监	聘任	2016年4月22日，经公司九届二次董事会表决通过，聘任常达光先生为公司财务总监，相关公告已于2016年4月26日在上海证券交易所网站予以披露。
顾春林	董事会秘书	聘任	2016年3月18日，经公司九届一次董事会表决通过，聘任顾春林先生为公司董事会秘书，相关公告已于2016年3月19日在上海证券交易所网站予以披露。
储征宇	董事	离任	换届离任
王文浩	董事	离任	换届离任
常毅	董事	离任	换届离任
沈启棠	独立董事	离任	换届离任
王锦山	独立董事	离任	换届离任
张逸民	独立董事	离任	换届离任
顾立立	监事会主席	离任	换届离任
李爱敏	监事会副主席	离任	换届离任
孙泳	职工监事	离任	换届离任
王雪梅	职工监事	离任	换届离任
薛建民	总会计师	离任	换届离任
谢化顺	副总经理	离任	换届离任
钱瑞瑾	总工程师	离任	换届离任
姜斌	副总经理	离任	换届离任
马晓宾	副总经理、董事会秘书	离任	换届离任
杨国波	副总经理	离任	换届离任

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 审计报告

□适用 √不适用

## 财务报表

## 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	5,369,941,784.74	6,052,663,928.31
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	2,000,586,130.29	1,516,503,828.05
应收账款	(三)	2,328,155,382.90	1,845,954,649.68
预付款项	(四)	769,007,163.58	822,190,425.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	577,326.37	3,039,576.50
应收股利	(六)	824,805.81	74,535,968.31
其他应收款	(七)	188,346,708.80	330,018,323.91
买入返售金融资产			
存货	(八)	3,446,627,050.96	3,449,687,653.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	396,962,398.94	289,395,876.70
流动资产合计		14,501,028,752.39	14,383,990,230.10
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	(十)	407,550,000.00	715,650,000.00
可供出售金融资产	(十一)	740,503,986.78	887,299,899.85
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)	1,934,139,761.14	1,804,554,280.61
投资性房地产	(十三)	164,703,348.75	178,374,559.17
固定资产	(十四)	11,958,234,437.16	11,047,327,937.47
在建工程	(十五)	1,430,922,155.01	1,527,151,312.57
工程物资	(十六)	38,071,630.53	38,073,687.07
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	1,949,126,843.29	1,994,039,614.19

开发支出			
商誉	(二十二)	128,065,581.26	128,065,581.26
长期待摊费用	(二十三)	37,492,858.41	34,922,007.54
递延所得税资产			
其他非流动资产	(二十五)	47,755,200.00	47,755,200.00
非流动资产合计		18,836,565,802.33	18,403,214,079.73
资产总计		33,337,594,554.72	32,787,204,309.83
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(二十六)	2,828,451,085.25	2,176,729,212.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	(二十七)	1,797,005,015.57	1,631,224,961.57
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十)	1,723,609,388.80	907,869,084.20
应付账款	(三十一)	2,634,377,032.68	2,694,722,182.28
预收款项	(三十二)	429,127,427.28	367,940,852.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十三)	57,465,690.29	71,724,158.82
应交税费	(三十四)	125,643,705.69	231,974,738.83
应付利息	(三十五)	12,510,393.62	14,045,018.52
应付股利	(三十六)	392,200,027.10	202,033,168.99
其他应付款	(三十七)	1,278,547,837.77	1,221,086,540.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(三十九)	681,509,633.07	1,318,831,054.51
其他流动负债			
流动负债合计		11,960,447,237.12	10,838,180,973.52
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(四十)	1,227,607,341.48	1,904,392,432.20
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(四十二)	65,205,069.29	65,205,069.29
长期应付职工薪酬	(四十三)	394,823,987.90	406,428,824.00
专项应付款	(四十四)	177,144,975.12	173,398,672.12
预计负债	(四十五)	16,367,400.00	18,551,400.00
递延收益	(四十六)	471,992,478.98	476,715,786.26
递延所得税负债	(二十四)	79,185,169.28	114,688,164.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,432,326,422.05	3,159,380,348.37
负债合计		14,392,773,659.17	13,997,561,321.89
<b>所有者权益</b>			

股本	(四十七)	2,117,430,913.00	2,117,430,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十九)	8,969,842,838.70	8,969,842,838.70
减：库存股			
其他综合收益	(五十一)	136,028,991.06	240,342,194.03
专项储备	(五十二)	19,336,705.11	18,260,361.86
盈余公积	(五十三)	221,777,089.61	221,777,089.61
一般风险准备			
未分配利润	(五十四)	4,493,793,779.99	4,510,222,902.30
归属于母公司所有者权益合计		15,958,210,317.47	16,077,876,299.50
少数股东权益		2,986,610,578.08	2,711,766,688.44
所有者权益合计		18,944,820,895.55	18,789,642,987.94
负债和所有者权益总计		33,337,594,554.72	32,787,204,309.83

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光 会计机构负责人：徐力珩

## 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		93,245,929.70	1,100,015,471.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,500,000.00	1,381,264,002.12
应收账款	(一)	360,447,811.41	534,429,732.65
预付款项		88,975,817.51	84,851,493.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,173,020,517.85	1,896,382,095.24
存货		481,757,044.41	720,821,616.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,451,783.43	27,240.85
流动资产合计		3,206,398,904.31	5,717,791,652.42
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		233,289,137.63	355,258,040.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	14,312,833,891.15	13,780,984,184.18
投资性房地产		38,689,694.52	46,497,345.20
固定资产		91,398,798.29	974,584,751.17
在建工程			36,919,894.33
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,477,149.42	195,097,450.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,699,688,671.01	15,389,341,665.72
资产总计		17,906,087,575.32	21,107,133,318.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		800,000,000.00	1,142,980,858.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,235,959.72	260,232,282.48
应付账款		39,643,761.76	489,677,012.83
预收款项		7,033,169.97	9,034,900.09
应付职工薪酬			1,038,518.00
应交税费		380,149.76	38,190,821.33
应付利息		4,614,288.86	9,638,020.47
应付股利		189,559,672.78	500,414.67
其他应付款		13,541,416.47	1,012,846,191.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	1,162,315,230.71
其他流动负债			
流动负债合计		1,384,008,419.32	4,126,454,251.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		392,936,000.00	664,808,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			6,027,639.16
长期应付职工薪酬			86,060,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益			139,623,618.46
递延所得税负债		49,480,625.88	77,803,951.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		442,416,625.88	974,323,209.54
负债合计		1,826,425,045.20	5,100,777,460.99
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,117,430,913.00	2,117,430,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,158,755,757.06	12,158,755,757.06

减：库存股			
其他综合收益		151,579,477.45	222,227,614.56
专项储备			
盈余公积		221,777,089.61	221,777,089.61
未分配利润		1,430,119,293.00	1,286,164,482.92
所有者权益合计		16,079,662,530.12	16,006,355,857.15
负债和所有者权益总计		17,906,087,575.32	21,107,133,318.14

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光 会计机构负责人：徐力珩

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		19,919,041,430.14	15,983,475,195.59
其中：营业收入	(五十五)	19,869,459,306.12	15,927,646,912.41
利息收入	(五十六)	49,572,337.22	55,810,784.18
已赚保费			
手续费及佣金收入	(五十七)	9,786.80	17,499.00
二、营业总成本		19,998,998,064.82	15,981,566,325.76
其中：营业成本	(五十五)	18,594,345,680.58	14,412,317,410.24
利息支出	(五十六)	12,228,573.94	13,320,761.74
手续费及佣金支出	(五十七)	561,244.83	226,234.84
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五十八)	39,169,274.53	39,363,310.60
销售费用	(五十九)	476,910,191.99	530,816,290.97
管理费用	(六十)	748,711,625.09	774,143,998.86
财务费用	(六十一)	104,332,038.29	194,056,604.89
资产减值损失	(六十二)	22,739,435.57	17,321,713.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(六十四)	297,198,725.33	117,654,781.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		126,373,124.96	97,185,017.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）		693,921.55	-27,182.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		217,936,012.20	119,536,468.79
加：营业外收入	(六十五)	63,943,593.19	117,619,595.13
其中：非流动资产处置利得		921,199.19	51,887,650.76
减：营业外支出	(六十六)	6,942,690.25	4,356,031.20
其中：非流动资产处置损失		2,909,955.90	3,357,324.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		274,936,915.14	232,800,032.72
减：所得税费用	(六十七)	62,082,938.02	50,150,581.40

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,853,977.12	182,649,451.32
归属于母公司所有者的净利润		205,901,123.56	293,506,314.14
少数股东损益		6,952,853.56	-110,856,862.82
六、其他综合收益的税后净额		-104,315,917.89	267,040,725.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-104,313,202.97	265,593,819.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-104,313,202.97	265,593,819.78
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-106,508,985.55	265,099,639.51
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,195,782.58	494,180.27
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,714.92	1,446,905.27
七、综合收益总额		108,538,059.23	449,690,176.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,587,920.59	559,100,133.92
归属于少数股东的综合收益总额		6,950,138.64	-109,409,957.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.16

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光 会计机构负责人：徐力珩

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	1,115,142,780.59	1,570,847,488.35
减：营业成本	（四）	990,782,373.54	1,379,811,296.15
营业税金及附加		2,183,272.91	693,534.37
销售费用		28,537,945.98	43,791,612.76
管理费用		22,259,516.81	134,097,977.87
财务费用		23,678,159.00	47,004,661.78
资产减值损失		-200,225,268.03	-8,771,107.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”			

号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	(五)	112,864,505.70	44,417,493.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,377,376.52	502,810.56
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		360,791,286.08	18,637,007.27
加:营业外收入		9,137,043.34	2,757,322.16
其中:非流动资产处置利得			1,488,855.01
减:营业外支出		2,659,015.60	350,044.00
其中:非流动资产处置损失		2,609,014.60	350,044.00
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		367,269,313.82	21,044,285.43
减:所得税费用		984,257.87	8,106,940.59
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		366,285,055.95	12,937,344.84
五、其他综合收益的税后净额		-70,648,137.11	179,106,157.67
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		16,250,000.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		16,250,000.00	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-86,898,137.11	179,106,157.67
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-84,969,978.03	179,106,157.67
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,928,159.08	
6.其他			
六、综合收益总额		295,636,918.84	192,043,502.51
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.17	0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		0.17	0.02

法定代表人:刘训峰

主管会计工作负责人:常达光  
会计机构负责人:徐力珩

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,559,231,636.87	16,270,555,577.85
客户存款和同业存放款项净增加额		165,780,054.00	-436,436,217.67

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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		52,350,218.24	51,019,170.73
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		62,036,877.77	67,540,868.87
收到其他与经营活动有关的现金	(六十九)	217,912,784.09	360,950,704.55
经营活动现金流入小计		22,057,311,570.97	16,313,630,104.33
购买商品、接受劳务支付的现金		19,085,405,638.10	12,872,654,351.32
客户贷款及垫款净增加额		-316,000,000.00	-1,202,790,100.33
存放中央银行和同业款项净增加额		137,356,809.41	82,349,110.76
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		11,592,848.23	10,810,438.99
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,094,807,237.85	964,403,111.57
支付的各项税费		615,946,776.14	671,716,032.71
支付其他与经营活动有关的现金	(六十九)	1,126,515,061.90	824,883,468.48
经营活动现金流出小计		21,755,624,371.63	14,224,026,413.50
经营活动产生的现金流量净额		301,687,199.34	2,089,603,690.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		107,605,682.00	16,937,918.43
取得投资收益收到的现金		91,120,504.59	76,540,371.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,580,233.25	309,990,021.93
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	(六十九)	34,922,789.43	98,048,778.56
投资活动现金流入小计		416,229,209.27	501,517,090.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,316,758.15	693,976,547.77
投资支付的现金		8,436,800.00	55,787,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十九)	27,067,401.00	20,748,000.00
投资活动现金流出小计		349,820,959.15	770,511,547.77
投资活动产生的现金流量净额		66,408,250.12	-268,994,457.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,950,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,950,000.00	
取得借款收到的现金		2,393,035,854.16	4,930,565,019.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十九)	150,000.00	13,163,000.00
筹资活动现金流入小计		2,403,135,854.16	4,943,728,019.29
偿还债务支付的现金		3,695,484,722.81	6,741,141,221.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,701,375.43	395,985,293.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,483,925.02	32,824,865.84
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十九)		
筹资活动现金流出小计		3,860,186,098.24	7,137,126,515.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,457,050,244.08	-2,193,398,495.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,541,703.64	16,600,011.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,083,413,090.98	-356,189,250.74
加：期初现金及现金等价物余额		5,843,479,700.62	3,791,187,880.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,760,066,609.64	3,434,998,630.24

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光 会计机构负责人：徐力珩

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,082,555,832.62	5,662,126,062.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,633,027,988.46	2,018,413,212.25
经营活动现金流入小计		4,715,583,821.08	7,680,539,275.13
购买商品、接受劳务支付的现金		3,295,922,296.12	4,583,178,998.11
支付给职工以及为职工支付的现金		129,762,708.43	154,839,222.29
支付的各项税费		45,182,805.53	19,095,091.50
支付其他与经营活动有关的现金		2,018,144,785.74	2,078,745,017.19
经营活动现金流出小计		5,489,012,595.82	6,835,858,329.09
经营活动产生的现金流量净额		-773,428,774.74	844,680,946.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		107,605,682.00	11,419,604.59
取得投资收益收到的现金		5,211,193.66	34,618,272.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			221,651.69
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		112,816,875.66	46,259,528.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,250.00	5,985,973.18
投资支付的现金		144,000,000.00	
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		1,044,905.90	
投资活动现金流出小计		145,069,155.90	5,985,973.18
投资活动产生的现金流量净额		-32,252,280.24	40,273,555.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,300,000,000.00	2,937,615,292.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,300,000,000.00	2,937,615,292.56
偿还债务支付的现金		1,407,514,325.26	3,866,960,523.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,634,468.63	226,555,282.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,498,148,793.89	4,093,515,805.47
筹资活动产生的现金流量净额		-198,148,793.89	-1,155,900,512.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,939,693.35	17,707,141.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,006,769,542.22	-253,238,869.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,015,471.92	1,079,333,520.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		93,245,929.70	826,094,650.42

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光 会计机构负责人：徐力珩

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,117,430,913.00				8,969,842,838.70		240,342,194.03	18,260,361.86	221,777,089.61		4,510,222,902.30	2,711,766,688.44	18,789,642,987.94
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	2,117,430,913.00				8,969,842,838.70		240,342,194.03	18,260,361.86	221,777,089.61		4,510,222,902.30	2,711,766,688.44	18,789,642,987.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-104,313,202.97	1,076,343.25			-16,429,122.31	274,843,889.64	155,177,907.61
(一)综合收益总额							-104,313,202.97				205,901,123.56	6,950,138.64	108,538,059.23
(二)所有者投入和减少资本												293,630,000.00	293,630,000.00
1. 股东投入的普通股													

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										293,630,000.00	293,630,000.00	
(三)利润分配										-222,330,245.87	-25,999,122.22	-248,329,368.09
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										-222,330,245.87	-25,999,122.22	-248,329,368.09
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. 其他												
(五)专项储备							1,076,343.25				262,873.22	1,339,216.47
1. 本期提取							8,303,510.03				2,122,291.52	10,425,801.55
2. 本期使用							7,227,166.78				1,859,418.30	9,086,585.08
(六)其他												
四、本期期末余额	2,117,430,913.00			8,969,842,838.70		136,028,991.06	19,336,705.11	221,777,089.61	4,493,793,779.99	2,986,610,578.08	18,944,820,895.55	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	889,467,722.00				606,989,881.44		197,465,099.99		220,691,010.13		1,108,085,603.62	1,944,383,997.23	4,967,083,314.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					5,949,681,679.86		768,612.40	12,514,117.94			2,832,570,234.55	961,442,786.72	9,756,977,431.47
其他													
二、本年期初余额	889,467,722.00				6,556,671,561.30		198,233,712.39	12,514,117.94	220,691,010.13		3,940,655,838.17	2,905,826,783.95	14,724,060,745.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,227,963,191.00				2,413,171,277.40		42,108,481.64	5,746,243.92	1,086,079.48		569,567,064.13	-194,060,095.51	4,065,582,242.06
（一）综合收益总额							42,108,481.64				704,073,301.91	-173,586,176.53	572,595,607.02
（二）所有者投入和减少资本	1,227,963,191.00				2,413,171,277.40							14,279,379.17	3,655,413,847.57
1. 股东投入的普通股	1,227,963,191.00				3,395,561,277.50								4,623,524,468.50
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					-982,390,000.10							14,279,379.17	-968,110,620.93
（三）利润分配									1,086,079.48		-134,506,237.78	-32,937,991.03	-166,358,149.33
1. 提取盈余公积									1,086,079.48		-1,086,079.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股											-133,420,158.30	-32,937,991.03	-166,358,149.33

东)的分配												
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. 其他												
(五)专项储备						5,746,243.92			1,210,242.85		6,956,486.77	
1. 本期提取						29,621,357.86			7,181,015.91		36,802,373.77	
2. 本期使用						23,875,113.94			5,970,773.06		29,845,887.00	
(六)其他									-3,025,549.97		-3,025,549.97	
四、本期期末余额	2,117,430,913.00			8,969,842,838.70	240,342,194.03	18,260,361.86	221,777,089.61	4,510,222,902.30	2,711,766,688.44		18,789,642,987.94	

法定代表人：刘训峰      主管会计工作负责人：常达光      会计机构负责人：徐力珩

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	2,117,430,913.00				12,158,755,757.06		222,227,614.56		221,777,089.61	1,286,164,482.92	16,006,355,857.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,117,430,913.00				12,158,755,757.06		222,227,614.56		221,777,089.61	1,286,164,482.92	16,006,355,857.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-70,648,137.11			143,954,810.08	73,306,672.97
(一)综合收益总额							-70,648,137.11			366,285,055.95	295,636,918.84

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-222,330,245.87	-222,330,245.87	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-222,330,245.87	-222,330,245.87	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,117,430,913.00				12,158,755,757.06		151,579,477.45		221,777,089.61	1,430,119,293.00	16,079,662,530.12

项目	上期										
	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	889,467,722.00				529,081,003.43		204,200,455.78		220,691,010.13	1,409,809,925.90	3,253,250,117.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	889,467,722.00				529,081,003.43		204,200,455.78		220,691,010.13	1,409,809,925.90	3,253,250,117.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,227,963,191.00				11,629,674,753.63		18,027,158.78		1,086,079.48	-123,645,442.98	12,753,105,739.91
(一)综合收益总额							18,027,158.78			10,860,794.80	28,887,953.58
(二)所有者投入和减少资本	1,227,963,191.00				11,629,674,753.63						12,857,637,944.63
1. 股东投入的普通股	1,227,963,191.00				3,395,561,277.50						4,623,524,468.50
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					8,234,113,476.13						8,234,113,476.13
(三)利润分配									1,086,079.48	-134,506,237.78	-133,420,158.30
1. 提取盈余公积									1,086,079.48	-1,086,079.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-133,420,158.30	-133,420,158.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,117,430,913.00				12,158,755,757.06		222,227,614.56		221,777,089.61	1,286,164,482.92	16,006,355,857.15

法定代表人：刘训峰

主管会计工作负责人：常达光会计机构负责人：徐力珩

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

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

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

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

截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 2,117,430,913 股，注册资本为 2,117,430,913.00 元。经营范围为：化工产品（危险化学品按许可证许可的范围经营）、塑料、涂料、颜料、染料等相关产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务；研发、生产轮胎、力车胎，胶鞋及其他橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝；销售自产产品。【不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。本公司的母公司为上海华谊（集团）公司，本公司的实际控制人为上海华谊（集团）公司。

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

1	上海制皂（集团）有限公司
2	双钱集团上海轮胎研究所有限公司
3	双钱集团（江苏）轮胎有限公司
4	双钱集团上海供销有限公司
5	双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司
6	上海轮胎橡胶（集团）有限公司
7	双钱集团上海东海轮胎有限公司
8	上海橡胶机械一厂有限公司
9	上海轮胎橡胶集团金桥轮胎厂
10	上海轮胎橡胶（集团）公司房地产开发经营公司
11	上海回力宾馆有限公司
12	上海双力物业管理有限公司
13	上海龙泰精细橡胶公司
14	上海白象天鹅电池有限公司
15	上海制皂厂
16	上海油墨厂
17	上海凌旭油脂储炼有限公司
18	上海牡丹油墨有限公司
19	MoltechHoldingsCorporation
20	上海制皂有限公司
21	Moltechpowersystemsinc.
22	中国北美轮胎联合销售公司

23	上海双钱轮胎销售有限公司
24	双钱集团（重庆）轮胎有限公司
25	华泰橡胶有限公司
26	上海双钱宾馆有限公司
27	双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司
28	新疆昆仑工程轮胎有限责任公司
29	上海华谊能源化工有限公司
30	上海新翼实业发展有限公司
31	安徽华谊化工有限公司
32	上海华谊新能源化工销售有限公司
33	吴江淀山湖红顶度假村有限公司
34	昆山宝盐气体有限公司
35	上海华谊精细化工有限公司
36	上海华元实业有限公司
37	上海华谊精细化工销售有限公司
38	上海新精华物流有限公司
39	上海新光化工有限公司
40	上海可迈颜料有限公司
41	上海市涂料研究所有限公司
42	上海一品颜料有限公司
43	上海试四赫维化工有限公司
44	上海化学试剂研究所有限公司
45	上海华谊集团华原化工有限公司
46	上海试四化学品有限公司
47	宜兴华谊着色科技有限公司
48	天同精细化工（南通）有限公司
49	上海华谊涂料有限公司
50	上海华谊集团投资有限公司
51	上海华谊工程服务有限公司
52	上海华谊树脂有限公司
53	上海华谊集团国际贸易有限公司
54	上海回力鞋业有限公司
55	上海市合成树脂研究所有限公司
56	上海橡胶制品研究所有限公司
57	上海化工工程监理有限公司
58	上海市塑料研究所有限公司
59	上海化学工业检验检测有限公司
60	上海天原（集团）有限公司
61	上海树脂厂有限公司
62	上海天原集团胜德塑料有限公司
63	上海化工供销有限公司
64	上海太平洋化工集团口岸船务有限公司
65	上海焦化焦联货运代理有限公司
66	苏州天原物流有限公司
67	烟台天原胜德材料科技有限公司
68	上海华谊集团贸易有限公司
69	上海华谊信息技术有限公司
70	上海华谊信息科技发展有限公司
71	上海华谊新材料有限公司

72	浙江华宇吸水材料有限公司
73	上海华谊集团财务有限责任公司
74	双钱轮胎有限公司

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

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力没有重大怀疑。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的

被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对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,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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,本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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而产生的其他综合收益除外。

### (2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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,本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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,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而产生的其他综合收益除外。

#### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## (十)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 贷款和应收款项

①除上海华谊集团财务有限责任公司外的公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

②上海华谊集团财务有限责任公司的贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。但不包括：准备立即出售或在近期出售的非衍生金融资产，并将其归类为持有作交易用途的金融资产；于初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或可供出售的非衍生金融资产；或因债务人信用恶化以外的原因，使本公司可能难以收回几乎所有初始投资的非衍生金融资产。

贷款及应收款项主要包括存放中央银行款项、存放同业及其他金融机构款项、拆出资金、买入返售金融资产、发放贷款和垫款以及应收款项类投资。

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。如果合同利率与实际利率差异不大，采用合同利率，按摊余成本计量。

本公司收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含贷款和应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 80%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 6 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）发放贷款及垫款损失准备

根据资产质量五级分类结果，按以下比例计提贷款损失准备：

五级分类	贷款损失准备比例
正常	1%
关注	2%
次级	25%
可疑	50%
损失	100%

除按照上述比例计提贷款损失准备外，根据《商业银行贷款损失准备管理办法》的要求，按全部贷款期末余额的一定比例补充计提贷款损失准备，贷款损失准备率达到2.5%。

## （十二）应收款项

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 1,000 万元以上的(含 1,000 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合
其他组合	合并报表范围内的往来款
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

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

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量
-------------	--

	现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	同“十二、2”

### (十三) 存货

#### 1、存货的分类

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

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一

控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关

资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、确认条件

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

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

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

#### (十七) 在建工程

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

#### (十八) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

##### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## (十九) 无形资产

### 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

### 内部研究开发支出会计政策

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：

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

开发阶段：

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

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (二十) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

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

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十四)收入

### 主要收入类型的确认一般原则

#### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

#### 2、按完工百分比法确认提供劳务的收入确认一般原则：

按完工百分比法确认提供劳务的收入总体原则

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

提供劳务收入的确认一般原则：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

#### 3、让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

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

#### 4、利息收入、手续费及佣金收入的确认一般原则：

收入在相关的经济利益很可能流入本公司且金额能够可靠计量，予以确认。

#### 具体原则：

##### 1、销售商品收入的确认具体原则：

(1) 内销收入确认标准及收入确认时间：

- ① 以先款后货方式进行产品销售的，按照合同约定收到货款、货物发出、客户验收合格并取得凭据后作为收入确认的条件。
- ② 以赊销方式进行产品销售的，按照合同约定货物发出、客户验收合格、取得收款凭据作为收入确认的条件。

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

##### 2、提供劳务收入的确认具体原则：

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

##### 3、利息收入的确认具体原则：

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

#### 4、手续费及佣金收入的确认具体原则:

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

### (二十五)政府补助

#### 1、类型

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

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

收到的与资产相关的政府补助,递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时;对于应计提折旧或摊销的长期资产,即为资产开始折旧或摊销的时点;

收到与收益相关的政府补助,在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益,其中用于补偿已发生(包括以前期间已发生)的相关费用或损失的,在取得当期直接确认;用于补偿以后期间的相关费用或损失的,在确认相关费用或损失的期间确认。

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

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

按应收金额确认的政府补助,参照上述方法处理。

### (二十六)递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十七) 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## 其他重要的会计政策和会计估计

### (二十八) 受托业务

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

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

## (二十九) 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

报告期间未发生重要会计政策变更。

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

报告期间未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)	备注
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	11、13、17	
	按应税增值税收入计征		

		4、6	信息技术服务等
消费税	按应税销售收入计缴	3	生产环节的轮胎 (除子午线轮胎) 销售
营业税	按应税营业收入计缴	3、5、20	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1、5、7	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
双钱集团 (江苏) 轮胎有限公司	15
双钱集团上海轮胎研究所有限公司	15
双钱集团 (新疆) 昆仑轮胎有限公司	15
上海牡丹油墨有限公司	15
上海制皂有限公司	15
华泰橡胶有限公司	20
中国北美轮胎联合销售公司	美国联邦税率、美国加州税率
上海华谊精细化工有限公司	15
上海试四赫维化工有限公司	15
上海试四化学品有限公司	15
上海涂料研究所有限公司	15
上海化学试剂研究所有限公司	15
上海一品颜料有限公司	15
上海市塑料研究所有限公司	15
上海市合成树脂研究所有限公司	15
上海天原集团胜德塑料有限公司	15

## (二) 税收优惠

1、双钱集团 (江苏) 轮胎有限公司 2013 年 9 月 25 日，获得编号为 GF201332000193《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2013 年 9 月 25 日—2016 年 9 月 24 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

2、双钱集团上海轮胎研究所有限公司 2013 年 11 月 19 日，获得编号为 GF201331000319《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2013 年 11 月 19 日—2016 年 11 月 18 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

3、双钱集团 (新疆) 昆仑轮胎有限公司 2015 年 10 月 26 日，获得编号为 GF201565000031

《高新技术企业证书》，该证书有效期三年为 2015 年 10 月 26 日-2018 年 10 月 25 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

4、上海牡丹油墨有限公司 2014 年 10 月 23 日，获得编号为 GR201431001806 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 10 月 23 日—2017 年 10 月 22 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

5、上海制皂有限公司 2014 年 10 月 23 日，获得编号为 GR201431001423 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 10 月 23 日—2017 年 10 月 22 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

6、上海华谊精细化工有限公司 2014 年 9 月 4 日，获得编号为 GR201431000016 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

7、上海试四赫维化工有限公司 2014 年 9 月 4 日，获得编号为 GR201431001243 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

8、上海试四化学品有限公司 2014 年 9 月 4 日，获得编号为 GF201431000001 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

9、上海涂料研究所有限公司 2014 年 9 月 4 日，获得编号为 GR201431000330 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

10、上海化学试剂研究所有限公司 2014 年 10 月 23 日，获得编号为 GR201431001539 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 10 月 23 日—2017 年 10 月 22 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

11、上海一品颜料有限公司 2014 年 9 月 4 日，获得编号为 GR201431000562 《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

12、上海市塑料研究所有限公司于 2014 年 10 月 23 日获得证书编号为 GR201431001450 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 10 月 23 日—2017 年 10 月 22 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

13、上海市合成树脂研究所有限公司于 2014 年 10 月 23 日获得证书编号为 GR201431001612 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年即 2014 年 10 月 23 日—2017 年 10 月 22 日，2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

14、上海天原集团胜德塑料有限公司于 2014 年 9 月 4 日获得证书编号为 GR201431000738 号《高新技术企业证书》，公司自 2014 年 9 月 4 日—2017 年 9 月 3 日三年内减按 15%的税率征收企业所得税。2015 年、2016 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%；

## 五、合并财务报表项目注释

### (一)货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	536,905.80	377,504.10
银行存款	1,076,980,066.29	1,201,222,913.47
其他货币资金	317,778,320.86	57,280,888.40
现金及存放中央银行 款项	298,152,261.51	160,795,452.10
其中：存放中央银行法 定准备金	298,152,261.51	160,795,452.10
存放同业款项	3,676,494,230.28	4,632,987,170.24
其中：活期存款	1,176,494,230.28	1,082,987,170.24
定期存款	2,500,000,000.00	3,550,000,000.00
合计	5,369,941,784.74	6,052,663,928.31
其中：存放在境外的 款项总额	45,993,262.19	28,595,163.42

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金（注 1）	84,130,230.29	14,914,549.94
信用证保证金（注 2）	204,596,980.22	485,196.45
履约保证金	510,848.00	510,848.00
建房专户款	231,344.24	231,368.82
其他保证金（注 3）	22,253,510.84	32,246,812.38
存放中央银行法定准备金（注 4）	298,152,261.51	160,795,452.10
合 计	609,875,175.10	209,184,227.69

截至 2016 年 6 月 30 日主要受限制的货币资金说明如下：

注 1：

（1）公司下属双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司与中信银行芜湖名郡支行签署开立银行承兑汇票协议书，保证金比例为 30%。截至 2016 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金的金额为人民币 7,192,376.25 元。

（2）公司下属双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司与中国农业银行支行签署开立银行承兑汇票协议书，保证金比例为 100%。截至 2016 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金的金额为人民币 32,500,000.00 元。

（3）公司下属上海华谊新材料有限公司与中国工商银行外滩支行签署开立银行承兑汇票协议书，保证金比例为 100%。截至 2016 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金的金额为人民币 43,234,242.18 元。

（4）公司下属上海化工供销有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司普陀支行签署开立银行承兑汇票协议书，保证金比例为 5%。截至 2016 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金的金额为人民币 1,070,862.27 元。

注 2：公司下属上海华谊集团国际贸易有限公司与平安银行金沙江支行签署信用证协议书，保证金比例 100%。截至 2016 年 6 月 30 日，信用证保证金的金额为人民币 200,000,000 元。

注 3：公司下属华泰橡胶有限公司按约定向当地银行存入泰铢，该部分资金为华泰橡胶有限公司的在当地银行借款的保证金，按约定该部分资金仅可用于应对公司的一些刚性的支付，如电费等，或流动资金的短期周转。截至 2016 年 6 月 30 日该部分存款折合人民币金额为 22,253,510.84 元。

注 4：公司下属上海华谊集团财务有限责任公司按规定向中国人民银行缴存人民币、美金存款准备金，此存款不能用于日常业务。2016 年 6 月 30 日的人民币存款准备金缴存比率为 7%、美金存款准备金缴存比率为 5%。

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,664,158,436.80	1,372,537,737.53
商业承兑票据	336,427,693.49	143,966,090.52
合计	2,000,586,130.29	1,516,503,828.05

### 2、期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,424,849.41
商业承兑票据	
合计	19,424,849.41

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,292,382,103.20	
商业承兑票据		
合计	2,292,382,103.20	

### 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

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司有 19,424,849.41 元应收票据质押给银行用于开具银行承兑汇票。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,310,347.03	0.79	19,179,312.32	90.00	2,131,034.71	21,334,989.02	0.98	19,201,490.12	90.00	2,133,498.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,654,211,208.69	98.66	328,186,860.50	12.36	2,326,024,348.19	2,126,829,819.54	98.16	284,936,284.55	13.40	1,841,893,534.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,802,913.50	0.55	14,802,913.50	100.00	0.00	18,658,145.07	0.86	16,730,529.28	89.67	1,927,615.79
合计	2,690,324,469.22	/	362,169,086.32	/	2,328,155,382.90	2,166,822,953.63	/	320,868,303.95	/	1,845,954,649.68

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏苏恒钢业贸易发展有限公司	21,310,347.03	19,179,312.32	90.00%	预计全额收回可能性较小
合计	21,310,347.03	19,179,312.32	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,237,466,044.14	111,871,938.91	5%
1 年以内小计	2,237,466,044.14	111,871,938.91	5%
1 至 2 年	259,871,545.49	77,961,463.67	30%
2 至 3 年	37,040,322.28	18,520,161.14	50%
3 年以上	119,833,296.78	119,833,296.78	100%
合计	2,654,211,208.69	328,186,860.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,300,782.37 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

吉林省双钱轮胎配套有限公司	234,295,710.91	8.71	11,714,785.55
新疆浦盟科技发展有限公司	122,981,734.46	4.57	36,384,834.41
上海上客轮胎有限公司	76,884,892.45	2.86	3,844,244.62
QINGDAO JINHAOYANG INTERNATION	62,013,056.50	2.31	3,100,652.83
山西安泰国际贸易有限公司	50,668,807.28	1.88	2,533,440.36
合计	546,844,201.60	20.33	57,577,957.77

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

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	697,433,168.43	90.69	771,652,382.61	93.85
1至2年	21,394,665.48	2.78	28,504,220.35	3.47
2至3年	36,676,621.76	4.77	11,271,507.07	1.37
3年以上	13,502,707.91	1.76	10,762,315.49	1.31
合计	769,007,163.58	100.00	822,190,425.52	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海华谊工程有限公司	154,019,011.64	20.03
国网上海市电力公司	104,967,370.32	13.65
上海晋泰实业有限公司	35,049,252.00	4.56
中国石化化工销售有限公司华东分公司	33,775,969.54	4.39
上海电力设计院有限公司	31,835,234.02	4.14
合计	359,646,837.52	46.77

## (五) 应收利息

√适用 □不适用

## 1、应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	577,326.37	785,553.47
应收同业利息		2,254,023.03

合计	577,326.37	3,039,576.50
----	------------	--------------

**2、重要逾期利息**

适用 不适用

**(六) 应收股利**

适用 不适用

**1、应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海国际油漆有限公司		13,260,000.00
上海卡博特化工有限公司		30,451,162.50
卡博特化工(天津)有限公司		30,000,000.00
上海北洋储运有限公司	824,805.81	824,805.81
合计	824,805.81	74,535,968.31

**2、重要的账龄超过1年的应收股利:**

适用 不适用

## (七)其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	117,169,707.43	33.52	77,868,587.43	66.46	39,301,120.00	118,653,707.43	23.66	78,608,587.43	66.25	40,045,120.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	229,750,287.36	65.72	81,314,698.56	35.39	148,435,588.80	378,051,749.27	75.37	89,803,545.36	23.75	288,248,203.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,646,641.32	0.76	2,036,641.32	76.95	610,000.00	4,876,641.32	0.97	3,151,641.32	64.63	1,725,000.00
合计	349,566,636.11	/	161,219,927.31	/	188,346,708.80	501,582,098.02	/	171,563,774.11	/	330,018,323.91

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州兰多国际贸易 有限公司	49,202,000.00	24,185,880.00	49.16%	涉及诉讼, 详见 十二 2
上海钱力实业 (集团)有限公 司	28,570,000.00	14,285,000.00	50.00%	预计无法全额收 回
上海进通贸易有 限公司	25,300,000.00	25,300,000.00	100.00%	预计无法收回
上海远东国际集 团有限公司	14,097,707.43	14,097,707.43	100.00%	预计无法收回
合计	117,169,707.43	77,868,587.43	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	135,352,907.64	6,769,645.38	5%
1 年以内小计	135,352,907.64	6,769,645.38	5%
1 至 2 年	8,719,341.77	2,615,802.55	30%
2 至 3 年	27,497,574.65	13,748,787.33	50%
3 年以上	58,180,463.30	58,180,463.30	100%
合计	229,750,287.36	81,314,698.56	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-9,603,846.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 740,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海钱力实业（集团）有限公司	740,000.00	收回
合计	740,000.00	/

**3、本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**4、其他应收款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
收储土地款	63,445,320.00	243,609,920.00
往来款	195,525,222.35	199,627,762.77
押金及保证金	7,312,296.43	24,180,688.17
备用金	4,257,708.91	8,483,694.06
其他	79,026,095.42	25,680,033.02
合计	349,566,643.11	501,582,098.02

**5、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
苏州兰多国际贸易有限公司	往来款	49,202,000.00	1-2年	14.08	24,185,880.00
杨浦区土地发展中心	收储土地款	37,707,520.00	1-2年	10.79	11,312,256.00
上海钱力实业（集团）有限公司	往来款	28,570,000.00	2-3年	8.17	14,285,000.00
上海进通贸易有限公司	往来款	25,300,000.00	2-3年	7.24	25,300,000.00
海关保证金	保证金	10,000,000.00	3年以上	2.86	10,000,000.00
合计	/	150,779,520.00	/	43.14	85,083,136.00

**6、涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

## (八) 存货

## 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,023,998,794.60	12,455,846.53	1,011,542,948.07	998,715,407.83	11,110,588.32	987,604,819.51
周转材料	22,058,741.99	2,097,340.23	19,961,401.76	14,516,718.53	2,097,340.23	12,419,378.30
委托加工物资	250,555.92		250,555.92	778,001.03		778,001.03
发出商品				30,630,865.20		30,630,865.20
在产品	423,251,022.50	5,427,260.23	417,823,762.27	242,489,106.02	5,427,260.23	237,061,845.79
库存商品	2,074,090,033.17	87,802,056.08	1,986,287,977.09	2,264,863,504.34	94,431,166.90	2,170,432,337.44
开发成本	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
开发产品	20,760,405.85	10,000,000.00	10,760,405.85	20,760,405.85	10,000,000.00	10,760,405.85
合计	3,564,459,554.03	117,832,503.07	3,446,627,050.96	3,572,804,008.80	123,116,355.68	3,449,687,653.12

## 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,110,588.32	1,345,258.21				12,455,846.53
在产品	5,427,260.23					5,427,260.23
库存商品	94,431,166.90	14,391,517.91		21,020,628.73		87,802,056.08
周转材料	2,097,340.23					2,097,340.23
开发成本	50,000.00					50,000.00
开发产品	10,000,000.00					10,000,000.00
合计	123,116,355.68	15,736,776.12		21,020,628.73		117,832,503.07

## 3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## (九)其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税可抵扣进项税	371,336,498.62	260,981,221.06
其他预缴税金	3,777,027.41	7,348,571.94
委托贷款	20,748,000.00	20,748,000.00
其他	1,100,872.91	318,083.70
合计	396,962,398.94	289,395,876.70

## (十)发放贷款和垫款

## 1、贷款和垫款构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
企业贷款和垫款	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
—贷款	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
—贴现				
—其他				
贷款和垫款总额	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,450,000.00		18,350,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	10,450,000.00		18,350,000.00	
贷款和垫款账面价值	407,550,000.00		715,650,000.00	

## 2、贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
制造业	260,000,000.00	62.20	640,000,000.00	87.19
建筑业	88,000,000.00	21.05	94,000,000.00	12.81
商业贸易业	70,000,000.00	16.75		
金融业				
贷款和垫款合计	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,450,000.00		18,350,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	10,450,000.00		18,350,000.00	
贷款和垫款账面价值	407,550,000.00		715,650,000.00	

## 3、贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

行业	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华东地区	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
贷款和垫款合计	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,450,000.00		18,350,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	10,450,000.00		18,350,000.00	
贷款和垫款账面价值	407,550,000.00		715,650,000.00	

## 4、贷款和垫款按担保方式分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
信用贷款	200,000,000.00	47.85	372,016,768.16	50.68
保证贷款			137,983,231.84	18.80
附担保物贷款	218,000,000.00	52.15	224,000,000.00	30.52
其中：抵押贷款	218,000,000.00		224,000,000.00	
质押贷款				
票据贴现				
其他				
贷款和垫款总额	418,000,000.00	100.00	734,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,450,000.00		18,350,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	10,450,000.00		18,350,000.00	

贷款和垫款账面价值	407,550,000.00		715,650,000.00	
-----------	----------------	--	----------------	--

5、截至 2016 年 6 月 30 日止无逾期贷款和垫款。

## 6、贷款损失准备

(1) 准备构成

单位：元 币种：人民币

准备性质	期末余额	年初余额
一般准备	10,450,000.00	18,350,000.00

(2) 准备变动

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		年初余额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		18,350,000.00		52,652,272.59
本期计提		-7,900,000.00		-34,302,272.59
本年增加				
本期核销				
本期转回				
折算差异				
年末余额		10,450,000.00		18,350,000.00

7、根据中国银行业监督管理委员会文件《贷款风险分类指引》（银监发[2007]54号）五级分类标准，对贷款五级分类和计提的贷款损失准备的情况为：

单位：元 币种：人民币

五级分类	期末余额				年初余额			
	贷款及垫款金额	占总额比例 (%)	贷款损失准备比例 (%)	贷款损失准备金额	贷款及垫款金额	占总额比例 (%)	贷款损失准备比例 (%)	贷款损失准备金额
正常	418,000,000.00	100.00	2.50	10,450,000.00	734,000,000.00	100.00	2.50	18,350,000.00
关注								
次级								
可疑								
损失								
小计	418,000,000.00	100.00	2.50	10,450,000.00	734,000,000.00	100.00	2.50	18,350,000.00

(十一)可供出售金融资产

√适用 □不适用

1、可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	744,858,249.64	4,354,262.86	740,503,986.78	891,654,162.71	4,354,262.86	887,299,899.85
按公允价值计量的	336,131,209.01		336,131,209.01	460,060,488.08		460,060,488.08
按成本计量的	408,727,040.63	4,354,262.86	404,372,777.77	431,593,674.63	4,354,262.86	427,239,411.77
合计	744,858,249.64	4,354,262.86	740,503,986.78	891,654,162.71	4,354,262.86	887,299,899.85

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	54,148,737.24			54,148,737.24
公允价值	336,131,209.01			336,131,209.01
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	281,982,471.77			281,982,471.77
已计提减值金额				

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00					0.31	
上海国际信托投资公司	22,866,634.00		22,866,634.00							
上海上国投资资产管理有限公司	466,666.00			466,666.00					0.53	
上海宝鼎投资股份有限公司	1,025,000.00			1,025,000.00					<5	
海南回力工贸公司	460,707.19			460,707.19	460,707.19			460,707.19	100.00	
厦门回力工贸公司	2,246,557.67			2,246,557.67	2,246,557.67			2,246,557.67	100.00	
成都海发集团股份有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	<5	

浙江永康活塞公司	1,200,000.00			1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	<5	
鼎立股份（注）	57,750.00			57,750.00	57,750.00			57,750.00	<5	
三爱富（注）	44,200.00			44,200.00	44,200.00			44,200.00	<5	
氯碱化工（注）	125,048.00			125,048.00	125,048.00			125,048.00	<5	
上海彩生色料化学有限公司	950,000.00			950,000.00					19.00	
上海银行	282,200.00			282,200.00					<5	
卡博特高性能材料（天津）有限公司	12,674,035.42			12,674,035.42					10.00	3,729,339.67
上海华凌涂料有限公司	600,000.00			600,000.00					<5	
上海申博化工有限公司	150,000.00			150,000.00					9.68	
天津津泰橡胶有限公司	20,000.00			20,000.00	20,000.00			20,000.00	<5	
塑料行业住宅服务部	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	<5	
上海寰球石油化工工程有限公司	4,030,000.00			4,030,000.00					8.01	783,289.44
上海风华塑料制品有限公司	467,476.35			467,476.35					3.51	
上海华明高技术（集团）有限公司	4,420,000.00			4,420,000.00					8.46	
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	290,000,000.00			290,000,000.00					10.29	
海通并购资本管理（上海）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	5,000,000.00
上海亚商华谊投资中心（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					30.00	
上海三爱富实业发展有限公司	46,800.00			46,800.00					1.00	
上海龙天化学品有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					12.98	
上海天原（集团）高分子材料有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00					8.59	
上海新天地置业发展有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00					20.00	50,000,000.00
上海北洋储运有限公司	5,620,000.00			5,620,000.00					20.00	
上海氯碱机械有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					16.67	

天津农药法人股	54,600.00		54,600.00					<5
天津华联法人股	36,000.00		36,000.00					<5
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00					10.00
合计	431,593,674.63	22,866,634.00	408,727,040.63	4,354,262.86		4,354,262.86	/	59,512,629.11

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	4,354,262.86		4,354,262.86
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	4,354,262.86		4,354,262.86

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

注：尚未完成股权过户

## (十二)长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海特洛伊化学品有限公司	1,774,378.29									1,774,378.29	
上海华林工业气体有限公司	299,291,138.60			51,792,874.09						351,084,012.69	
上海焦化三十七加油站有限公司	1,939,077.74			68,655.46						2,007,733.20	
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	17,749,635.60			196,545.22						17,946,180.82	
上海制皂（集团）如皋有限公司（注）											
小计	320,754,230.23			52,058,074.77						372,812,305.00	
二、联营企业											
华谊天原化工物流有限公司	164,158,272.15			604,139.13						164,762,411.28	
上海天原资源贸易有限公司	4,010,878.54			-282,213.53						3,728,665.01	
上海闵行华谊小额贷款	44,470,677.95	8,436,800.00		259,326.60						53,166,804.55	

股份有限公司									
巴斯夫（上海）涂料有限公司	316,162,535.48			34,017,237.25					350,179,772.73
上海国际油漆有限公司	79,471,160.97			7,486,108.66			4,444,444.44		82,512,825.19
上海润虹实业有限公司	10,309,580.97			-143,316.60					10,166,264.37
上海藤仓化成涂料有限公司	20,852,231.04			803,813.09					21,656,044.13
藤仓化成涂料（天津）有限公司	6,517,836.68			-59,217.36					6,458,619.32
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	10,882,647.29			595,374.96					11,478,022.25
河南博海化工有限公司	27,805,967.83			851,118.84					28,657,086.67
上海阿科玛双氧水有限公司	157,310,294.48			7,734,348.71					165,044,643.19
卡伯特化工（天津）有限公司	227,917,594.00			9,418,294.78					237,335,888.78
上海卡伯特化工有限公司	172,216,292.26			8,134,542.07					180,350,834.33
上海林德二氧化碳有限公司	21,916,704.38			-1,334,122.69					20,582,581.69
上海焦化化工发展商社	18,246,701.54			775,647.10			780,000.00		18,242,348.64
林德二氧化碳（芜湖）有限公司	9,919,710.85			-896,030.82					9,023,680.03
上海环球分子筛有限公司	105,896,278.80			-600,000.00					105,296,278.80

上海杜邦农化有限公司	84,174,540.84			6,950,000.00					91,124,540.84	
上海亚商华谊股权投资 管理有限公司	472,214.23								472,214.23	
上海大伟力鞋业有限公 司	936,064.71								936,064.71	936,064.71
上海金峰油化工业有限 公司	1,087,930.10								1,087,930.11	
上海神马帘子布有限责 任公司（注）										
小计	1,484,736,115.09	8,436,800.00		74,315,050.19			5,224,444.44		1,562,263,520.85	936,064.71
合计	1,805,490,345.32	8,436,800.00		126,373,124.96			5,224,444.44		1,935,075,825.85	936,064.71

其他说明

注：已产生超额亏损

**(十三) 投资性房地产**

√适用 □不适用

**1、采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	293,744,512.46	3,391,626.00	297,136,138.46
2. 本期增加金额	10,908,272.30		10,908,272.30
(1) 外购	1,095,050.76		1,095,050.76
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,813,221.54		9,813,221.54
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	39,254,666.97		39,254,666.97
(1) 处 置			
(2) 其他转出			
(3) 转入在建工程	39,254,666.97		39,254,666.97
4. 期末余额	265,398,117.79	3,391,626.00	268,789,743.79
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	104,271,419.88	853,559.21	105,124,979.09
2. 本期增加金额	10,722,576.45	33,916.26	10,756,492.71
(1) 计提或摊销	4,035,666.16	33,916.26	4,069,582.42
(2) 固定资产转入	6,686,910.29		6,686,910.29
3. 本期减少金额	25,431,676.96		25,431,676.96
(1) 处 置			
(2) 其他转出			
(3) 转入在建工程	25,431,676.96		25,431,676.96
4. 期末余额	89,562,319.37	887,475.47	90,449,794.84
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	13,636,600.20		13,636,600.20
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处 置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	13,636,600.20		13,636,600.20
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	162,199,198.22	2,504,150.53	164,703,348.75
2. 期初账面价值	175,836,492.38	2,538,066.79	178,374,559.17

**2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## (十四) 固定资产

## 1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	7,087,245,339.95	12,999,296,682.49	180,162,051.67	401,420,801.35	830,851,149.98	21,498,976,025.44
2. 本期增加金额	147,916,563.98	1,388,255,024.08	3,874,832.07	29,722,692.06	1,426,449.84	1,571,195,562.03
(1) 购置	6,810,488.53	88,081,601.44	3,874,832.07	18,095,881.43	122,723.35	116,985,526.82
(2) 在建工程转入	141,106,075.45	1,300,173,422.64		11,626,810.63	1,303,726.49	1,454,210,035.21
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	9,813,221.54	86,240,450.45	3,514,312.55	8,939,948.77	10,880,055.83	119,387,989.14
(1) 处置或报废		86,240,450.45	3,514,312.55	8,939,948.77	10,880,055.83	109,574,767.60
(2) 转入投资性房地产	9,813,221.54					9,813,221.54
4. 期末余额	7,225,348,682.39	14,301,311,256.12	180,522,571.19	422,203,544.64	821,397,543.99	22,950,783,598.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,180,717,514.77	7,016,732,330.38	132,859,625.51	249,659,136.67	609,662,039.00	10,189,630,646.33
2. 本期增加金额	162,837,038.06	416,960,109.04	9,715,093.01	25,161,395.28	22,471,351.26	637,144,986.65
(1) 计提	162,837,038.06	416,960,109.04	9,715,093.01	25,161,395.28	22,471,351.26	637,144,986.65
3. 本期减少金额	6,686,910.29	70,524,082.60	2,886,105.20	5,923,320.25	9,859,020.04	95,879,438.38
(1) 处置或报废		70,524,082.60	2,886,105.20	5,923,320.25	9,859,020.04	89,192,528.09
(2) 转入投资性	6,686,910.29					6,686,910.29

房地产						
4. 期末余额	2,336,867,642.54	7,363,168,356.82	139,688,613.32	268,897,211.70	622,274,370.22	10,730,896,194.60
三、减值准备						
1. 期初余额	28,642,482.86	221,011,715.18	777,081.35	486,715.10	11,099,447.15	262,017,441.64
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		364,475.07				364,475.07
(1) 处置或报废		364,475.07				364,475.07
4. 期末余额	28,642,482.86	220,647,240.11	777,081.35	486,715.10	11,099,447.15	261,652,966.57
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,859,838,556.99	6,717,495,659.19	40,056,876.52	152,819,617.84	188,023,726.62	11,958,234,437.16
2. 期初账面价值	4,877,885,342.32	5,761,552,636.93	46,525,344.81	151,274,949.58	210,089,663.83	11,047,327,937.47

## 2、暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## 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

## 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
投资公司房屋建筑物	2,286,670.77	房地分离
能化公司房屋建筑物	25,032,989.42	尚在办理过程中
华原化工房屋建筑物	28,742,485.38	尚未办理
一品颜料房屋建筑物	2,162,910.26	尚未办理
振华造漆厂房屋建筑物	983,296.13	房地分离
试四赫维房屋建筑物	665,241.36	尚未办理
南大厂房屋建筑物	1,180,329.28	房地分离
新精华物流房屋建筑物	268,643.10	尚未办理
天原公司房屋建筑物	307,860.65	未及时办理
制皂有限杨浦体育房屋	300,000.00	正在办理中
重庆轮胎厂房	4,484,981.81	正在办理中
双钱本部厂房	324,692.09	不颁发产证
新疆工程房屋	60,807,667.74	不颁发产证
大正仓库及厂房	54,541,746.86	地块规划停办
载重厂房	564,923.08	不颁发产证
东海轮胎厂房及办公室	1,794,495.78	土地、房屋权属分离
新疆昆仑办公楼	17,183,591.12	正在办理中

## (十五) 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
设备流水线	1,439,116,662.34	8,194,507.33	1,430,922,155.01	1,535,345,819.90	8,194,507.33	1,527,151,312.57
合计	1,439,116,662.34	8,194,507.33	1,430,922,155.01	1,535,345,819.90	8,194,507.33	1,527,151,312.57

## (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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽年产1500万条高性能半钢子午胎项目	2,985,000,000.00	98,270,221.96	26,525,238.05	4,381,818.84		120,413,641.17	58.45	67.89				自筹资金
如皋180万套项目-90万套项目	666,177,600.00	176,248,985.95	1,023,965.24		1,529.00	177,271,422.19	27.15	26.15%				自筹资金

新疆一期 100 万条子午线轮胎扩产 40 万条项目	191,870,000.00	169,246,085.63	9,407,095.79	1,370,375.95	653,490.56	176,629,314.91	99.00	99.00%					自筹资金
新疆十五万套工程胎扩建项目	99,528,000.00	51,621,850.32				51,621,850.32	96.00	96.00%					自筹资金
新疆 120 万套生产线	1,051,492,900.00	17,713,730.11	13,130,094.30			30,843,824.41	2.93	2.93%					自筹资金
徐泾建设项目	119,960,000.00	49,831,667.39	11,564,458.35			61,396,125.74	51.18	51.18%					自有资金
宜兴 NPC 项目	444,424,800.00	230,730,434.07	6,875,807.71			237,606,241.78	90.00	90.00%					自有资金
10 万吨卷材项目	390,000,000.00	293,433,086.25	34,985,144.15	328,418,230.40			100.00	100.00%					自有资金
合计	5,948,453,300.00	1,087,096,061.68	103,511,803.59	334,170,425.19	655,019.56	855,782,420.52	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## (十六)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
专用材料	1,683.76	1,170.94
专用设备	37,818,892.10	37,816,328.00
工器具	251,054.67	256,188.13
合计	38,071,630.53	38,073,687.07

## (十七)固定资产清理

适用 不适用

## (十八)生产性生物资产

适用 不适用

## (十九)油气资产

适用 不适用

## (二十)无形资产

## 1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,181,792,689.51	44,161,119.27	31,501,976.25	108,724,991.49	44,393,756.79	2,410,574,533.31
2. 本期增加金额		1,235,566.04				1,235,566.04
(1) 购置		1,235,566.04				1,235,566.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,181,792,689.51	45,396,685.31	31,501,976.25	108,724,991.49	44,393,756.79	2,411,810,099.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	338,879,007.85	15,784,092.49	7,257,291.97	20,886,582.91	32,389,614.83	415,196,590.05
2. 本期增加金额	35,204,543.30	3,383,214.88	2,886,053.93	3,766,888.48	907,636.35	46,148,336.94
(1) 计提	35,204,543.30	3,383,214.88	2,886,053.93	3,766,888.48	907,636.35	46,148,336.94
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	374,083,551.15	19,167,307.37	10,143,345.90	24,653,471.39	33,297,251.18	461,344,926.99
三、减值准备						
1. 期初余额			1,338,329.07			1,338,329.07
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			1,338,329.07			1,338,329.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,807,709,138.36	26,229,377.94	20,020,301.28	84,071,520.10	11,096,505.61	1,949,126,843.29
2. 期初账面价值	1,842,913,681.66	28,377,026.78	22,906,355.21	87,838,408.58	12,004,141.96	1,994,039,614.19

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况：**

√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
土地使用权	23,477,149.42	未办妥产权证书

本期未办妥产权证书的土地使用权账面价值为 23,477,149.42 元，详见附注十六。

其他说明：

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

**(二十一)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十二)商誉**

√适用 □不适用

**1、商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	128,065,581.26			128,065,581.26
合计	128,065,581.26			128,065,581.26

**(二十三)长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	11,534,286.04	9,334,654.33	7,670,231.19	5,904,418.24	7,294,290.94
绿化工程	1,172,404.03		156,320.54		1,016,083.49
整修费	227,813.40		32,263.36		195,550.04
土地租赁费	3,600,000.00		180,000.00		3,420,000.00
装修费	10,149,054.36		1,086,970.43		9,062,083.93
其他	8,238,449.71	11,830,920.62	3,564,520.32		16,504,850.01
合计	34,922,007.54	21,165,574.95	12,690,305.84	5,904,418.24	37,492,858.41

**(二十四) 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

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	53,864,490.75	8,689,551.36	53,864,490.75	8,689,551.36
可供出售金融资产公允价值变动	281,982,471.77	70,495,617.92	423,994,452.54	105,998,613.14
合计	335,846,962.52	79,185,169.28	477,858,943.29	114,688,164.50

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**4、 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**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

**(二十五) 其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款（注）	30,000,000.00	30,000,000.00
预付土地款	17,755,200.00	17,755,200.00
合计	47,755,200.00	47,755,200.00

其他说明：

注：

上海华谊能源化工有限公司向卡博特高性能材料（天津）有限公司提供人民币30,000,000.00元委托贷款，期限为2014年9月28日至2017年3月28日，年利率为6.15%

**(二十六) 短期借款**

√适用 □不适用

**1、 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	162,988,301.30	50,257,901.30

抵押借款	232,955,529.19	321,066,185.89
保证借款	407,000,000.00	357,000,000.00
信用借款	1,940,507,254.76	1,187,980,858.90
信用证借款	24,575,733.52	200,000,000.00
委托借款	60,424,266.48	60,424,266.48
合计	2,828,451,085.25	2,176,729,212.57

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

### (二十七)吸收存款

#### 1、余额明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
活期存款	1,166,559,610.11	1,204,610,515.10
定期存款	630,445,405.46	426,614,446.47
合 计	1,797,005,015.57	1,631,224,961.57

### (二十八)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### (二十九)衍生金融负债

适用 不适用

### (三十)应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	42,224,797.69	30,556,339.21
银行承兑汇票	1,681,384,591.11	877,312,744.99
合计	1,723,609,388.80	907,869,084.20

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

### (三十一)应付账款

#### 1、应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,634,377,032.68	2,694,722,182.28
合计	2,634,377,032.68	2,694,722,182.28

**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
美丽食品公司	43,608,316.67	历年往来
上海吴泾化工有限公司	32,367,483.86	工程尾款未结清
联合利华	24,045,987.52	历年往来
软控股份有限公司	16,706,913.13	工程尾款未结清
合计	116,728,701.18	/

**(三十二)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
预收款项	429,127,427.28	367,940,852.33
合计	429,127,427.28	367,940,852.33

**2、账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**(三十三)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	31,572,795.01	691,475,787.90	691,370,845.62	31,677,737.29
二、离职后福利-设定提存计划	8,253,926.16	97,976,097.92	91,216,468.45	15,013,555.63
三、辞退福利	31,897,437.65	288,214,294.23	309,337,334.51	10,774,397.37
四、一年内到期的其他福利				
合计	71,724,158.82	1,077,666,180.05	1,091,924,648.58	57,465,690.29

**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	13,941,116.22	548,775,009.39	553,209,235.40	9,506,890.21
二、职工福利费	415,282.00	20,074,866.26	20,490,148.26	
三、社会保险费	4,291,922.95	57,055,362.36	54,105,937.32	7,241,347.99
其中：医疗保险费	3,636,685.56	48,815,028.05	46,482,350.78	5,969,362.83
工伤保险费	375,300.41	4,495,154.85	4,003,435.31	867,019.95
生育保险费	279,936.98	3,745,179.46	3,620,151.23	404,965.21
四、住房公积金	279,415.60	41,159,504.42	40,820,442.42	618,477.60
五、工会经费和职工教育经费	12,601,264.06	11,364,613.74	9,693,412.87	14,272,464.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	43,794.18	13,046,431.73	13,051,669.35	38,556.56
合计	31,572,795.01	691,475,787.90	691,370,845.62	31,677,737.29

### 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	7,657,036.30	91,622,496.94	85,220,500.37	14,059,032.87
2、失业保险费	596,889.86	5,350,756.27	4,993,123.37	954,522.76
3、企业年金缴费		1,002,844.71	1,002,844.71	
合计	8,253,926.16	97,976,097.92	91,216,468.45	15,013,555.63

### (三十四)应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,567,787.84	42,313,069.94
消费税	458,496.94	392,750.90
营业税	25,240.03	2,530,796.36
企业所得税	44,576,464.42	116,315,685.98
个人所得税	2,858,807.61	16,890,638.56
城市维护建设税	2,103,098.87	2,117,355.71
房产税	2,617,550.34	13,441,101.35
土地使用税	8,460,043.00	3,864,205.09
印花税	5,282,434.96	22,508,592.54
教育费附加	1,665,886.77	1,728,090.36
河道管理费	301,126.39	395,826.70
其他	12,726,768.52	9,476,625.34
合计	125,643,705.69	231,974,738.83

**(三十五) 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
分期付息到期还本的长期借款利息	3,242,809.37	1,601,614.73
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,216,631.56	9,589,208.69
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
定期存款利息	3,655,115.93	2,413,012.82
活期存款利息	395,836.76	441,182.28
合计	12,510,393.62	14,045,018.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**(三十六) 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
法人股股利	29,141,978.03	500,414.67
上海华谊（集团）公司	360,417,694.75	200,000,000.00
上海赫腾高科技有限公司	2,607,600.00	1,500,000.00
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	32,754.32	32,754.32
合计	392,200,027.10	202,033,168.99

**(三十七) 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
其他应付款	1,278,547,837.77	1,221,086,540.90
合计	1,278,547,837.77	1,221,086,540.90

**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
长城资产管理公司	15,897,703.99	历年往来款
合计	15,897,703.99	/

## (三十八)划分为持有待售的负债

适用 不适用

## (三十九)1年内到期的非流动负债

## 1、一年内到期的非流动负债明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	581,509,633.07	1,218,831,054.51
1年内到期的长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	681,509,633.07	1,318,831,054.51

## 2、一年内到期的长期借款

## (1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
担保借款	228,797,295.09	5,594,590.18
信用借款	11,171,698.02	791,698,098.02
抵押借款	341,540,639.96	341,538,366.31
质押借款		80,000,000.00
合计	581,509,633.07	1,218,831,054.51

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行上海分行	2013-3-25	2016-3-25	USD	2.8000			50,000,000.00	324,680,000.00
中国建设银行第四支行	2014-3-3	2016-3-2	RMB	5.8425				300,000,000.00
恒生银行上海分行	2014-2-26	2016-2-26	USD	3.2000			24,000,000.00	155,846,400.00
中国进出口银行	2015-5-15	2016-11-8	RMB	3.4000				100,000,000.00
中国进出口银行	2015-5-25	2016-11-8	RMB	3.4000				100,000,000.00
中国进出口银行	2015-5-27	2016-11-8	RMB	3.4000				100,000,000.00
中国进出口银行	2015-5-27	2016-11-8	RMB	2.6500		300,000,000.00		
工行外滩支行	2014-2-20	2017-2-19	RMB	5.4000		226,000,000.00		
乌鲁木齐交通银行人民路支行	2013-4-7	2017-4-7	RMB	4.7500		34,000,000.00		
乌鲁木齐交通银行人民路支行	2013-4-7	2017-1-4	RMB	4.7500		6,000,000.00		
中国建设银行上海市支行						9,382,867.31		
合 计						575,382,867.31	74,000,000.00	1,080,526,400.00

## (3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款:

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国建设银行上海市支行	9,382,867.31	1999-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
中国建设银行上海市四支行	1,788,830.71	2005-12	停息	流动资金	未办理展期手续	无
合 计	11,171,698.02					

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

#### (四十) 长期借款

适用 不适用

##### 1、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		176,000,000.00
抵押借款	103,353,446.36	144,666,754.87
保证借款	42,516,668.50	1,183,797,502.80
信用借款	1,081,737,226.62	399,928,174.53
合计	1,227,607,341.48	1,904,392,432.20

## 2、金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行	2015-8-24	2017-8-24	USD	3.0776	30,000,000.00	198,936,000.00		
上海交行宝山支行	2014-11-05	2019-11-26	RMB	4.7500		151,892,414.72		
中国建设银行上海市四支行	2015-9-7	2017-9-6	RMB	4.7500		100,000,000.00		
国家开发银行上海分行	2015-12-30	2031-12-30	RMB	1.2000		94,000,000.00		
上海交行宝山支行	2014-12-22	2020-12-21	RMB	4.9000		69,025,269.86		
中国工商银行外滩支行	2014-2-20	2017-2-19	RMB	6.1500				176,000,000.00
交通银行乌鲁木齐市人民路支行	2013-4-7	2018-4-7	RMB	6.4000				60,000,000.00
中国建设银行第四支行	2015-9-7	2017-9-6	RMB	4.7500				100,000,000.00
中国银行无为支行	2010-11-12	2017-11-12	RMB	5.8950				688,960,000.00
交通银行芜湖分行	2010-11-19	2017-11-19	RMB	5.8950				454,040,000.00
合计					30,000,000.00	613,853,684.58		1,479,000,000.00

## (四十一) 应付债券

□适用 √不适用

## (四十二) 长期应付款

√适用 □不适用

## 1、按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
安徽巢湖政府拨入项目款	28,372,196.48	28,372,196.48
土地收储款	24,678,084.19	24,678,084.19
上海华谊（集团）公司	10,266,457.06	10,266,457.06
上海爱建信托投资有限公司（市经新产品开发流动资金借款）	1,599,684.88	1,599,684.88
土地置换资金	288,646.68	288,646.68
合计	65,205,069.29	65,205,069.29

## (四十三)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	326,145,408.69	329,518,824.00
二、离岗后福利-设定受益计划净负债	68,678,579.21	76,910,000.00
合计	394,823,987.90	406,428,824.00

## 2、设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

## (1) 设定受益计划义务现值：

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	406,428,824.00	441,230,316.15
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-11,604,836.10	-18,601,583.03
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-11,604,836.10	-18,601,583.03
五、期末余额	394,823,987.90	422,628,733.12

## (2) 设定受益计划净负债（净资产）

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	406,428,824.00	441,230,316.15
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	-11,604,836.10	-18,601,583.03
五、期末余额	394,823,987.90	422,628,733.12

**(四十四) 专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品结构调整多联产项目（注1）	80,000,000.00			80,000,000.00	财政拨款
军工项目研发专项款	70,337,686.62	5,118,400.00	4,750,352.50	70,705,734.12	军工项目
危化专项（注2）	21,332,485.50		1,237,861.49	20,094,624.01	财政拨款
新型涂料特种性能检测技术及信息化服务能力提升	800,000.00			800,000.00	财政拨款
科研专项金额——大飞机项目	90,000.00			90,000.00	财政拨款
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	600,000.00			600,000.00	财政拨款
大型科学仪器设施共享服务奖励	148,500.00			148,500.00	财政拨款
普陀区标准化推进专项资金	90,000.00			90,000.00	财政拨款
新型涂料及颜料检测专业技术服务平台		1,000,000.00		1,000,000.00	财政拨款
水性涂料固化剂		328,000.00	326,811.33	1,188.67	财政拨款
财政专项拨款		2,800,000.00		2,800,000.00	财政拨款
水性环保工业涂料及关键树脂和助剂的研究		7,606,324.52	6,791,396.20	814,928.32	财政拨款
合计	173,398,672.12	16,852,724.52	13,106,421.52	177,144,975.12	/

其他说明：

注1：2009年9月经上海市发展和改革委员会沪发改投（2009）228号文批准，公司的产品结构调整多联产项目获得国家拨款专项建设基金4,000.00万元，2009年11月经上海市

经济和信息化委员会和上海市财政局沪经信投（2009）652 号文批准，公司的产品结构调整多联产项目取得国家拨款 4,000.00 万元，共计 8,000.00 万元。

注 2：危化专项中，主要系根据《上海市危险化学品企业调整专项补助办法》并经上海市产业结构调整协调推进联席会议办公室发文“沪产调办【2012】32 号”同意，上海华谊精细化工有限公司下属分厂上海振华造漆厂、子公司上海市涂料研究所有限公司及子公司上海试四赫维化工有限公司符合补助条件，收到专项补助款分别为 20,020,000.00 元、840,000.00 元和 5,887,000.00 元，在支付相应支出后，2014 年尚余 15,969,811.50 元、840,000.00 元和 5,887,000.00 元，2015 年尚余 15,969,811.50 元、840,000.00 元和 4,522,674.00 元，2016 年 6 月 30 日尚余 14,731,950.01 元、840,000.00 元和 4,522,674.00 元用于未结事宜支出。

#### (四十五) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	5,354,200.00	3,170,200.00	未决诉讼预计赔偿款（注）
产品质量保证	210,000.00	210,000.00	
反倾销税	12,987,200.00	12,987,200.00	反倾销调查（注）
合计	18,551,400.00	16,367,400.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：详见附注十二、2 或有事项

#### (四十六) 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	476,715,786.26	9,410,000.00	14,133,307.28	471,992,478.98	
合计	476,715,786.26	9,410,000.00	14,133,307.28	471,992,478.98	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据挖掘和云计算的智慧生产云平台建设补助	2,400,000.00				2,400,000.00	与收益相关
软件和集成电路项目：面向化工智能生产管理平台		1,260,000.00			1,260,000.00	与收益相关
精化土地补偿款	26,557,713.00		281,034.00		26,276,679.00	与资产

					相关
科技型中小企业服务奖励	1,055,555.55		333,333.00	722,222.55	与资产相关
Qcc64 生产装置技术改造 项目设备补偿款	2,960,000.00			2,960,000.00	与资产相关
金山区财政局技改项目	14,830,000.00			14,830,000.00	与资产相关
16 万吨/年丙烯酸绿色新 工艺产业化开发项目	17,500,000.00			17,500,000.00	与资产相关
催化剂技术开发及示范项 目	5,440,000.00			5,440,000.00	与资产相关
普联开关站项目工程补助	12,152,000.00			12,152,000.00	与资产相关
军工项目资产采购	6,685,733.90		1,428,294.27	5,257,439.63	与资产相关
上海市塑料研究所有限公 司杨树浦路 1578 号地块土 地收储补偿	5,552,400.00		5,552,400.00		与收益相关
挡土墙补贴	907,457.30	150,000.00		1,057,457.30	与资产相关
军工项目专项拨款	3,200,000.00			3,200,000.00	与资产相关
江苏省财政拨款 10 万套工 程胎项目政府扶持资金	3,466,666.66		216,666.66	3,250,000.00	与资产相关
如皋市 10 万套工程胎项目 地方配套资金	1,039,999.98		65,000.04	974,999.94	与资产相关
江苏省科技成果转化专项 资金	3,466,666.68		216,666.66	3,250,000.02	与资产相关
江苏省自主创新专项资金 拨款	1,055,555.56		66,666.66	988,888.90	与资产相关
如皋市发改委能源优化项 目专项资金	3,449,999.98		150,000.00	3,299,999.98	与资产相关
90 万套低滚动阻力绿色轮 胎成套工艺及装备的研发 与产业化		8,000,000.00	399,999.99	7,600,000.01	与资产相关
重庆市双桥镇政府土地返 还款	87,447,560.27		1,029,690.48	86,417,869.79	与资产相关
重庆轮胎用于购置双模定 型硫化机设备的财政专项 资金	1,000,000.20		49,999.98	950,000.22	与资产相关
新疆年产 60 万条全钢载重 子午线轮胎项目技术改造 资金	31,966,666.70		700,000.02	31,266,666.68	与资产相关
固定资产贷款新疆财政贴	33,115,340.73		707,667.96	32,407,672.77	与资产

息						相关
轿车和轻型载重汽车轮胎力与力矩特性试验机研制项目补助(简称:六分力试验机项目)	654,731.46				654,731.46	与资产相关
载重汽车轮胎滚动阻力试验机项目补助(简称:滚动阻力试验机项目)	159,590.79				159,590.79	与资产相关
双工位轿车与轻卡轮胎带外倾角、侧偏角的高速耐久性试验机项目补助(简称高速耐久机项目)	200,511.51				200,511.51	与资产相关
MDSC 热流型差示扫描量热仪项目补助	46,035.81				46,035.81	与资产相关
高低温万能材料试验机项目补助(简称高低温拉力机项目)	34,987.20				34,987.20	与资产相关
橡胶毛细管流变仪项目补助(简称流变仪项目)	46,547.31				46,547.31	与资产相关
激光全息相位剪切干涉轮胎无损检测仪项目补助(简称激光全息检测机项目)	223,017.89				223,017.89	与资产相关
与同济大学合作轮胎噪声与振动的研究平台项目补助	21,483.38				21,483.38	与资产相关
与华南理工大学合作粉末填充橡胶的研究与开发利用项目补助	114,578.01				114,578.01	与资产相关
与哈尔滨工业大学复合材料与结构研究所合作轮胎有限元分析技术平台项目的补助	21,483.38				21,483.38	与资产相关
昆阳路动迁补偿款	67,849,884.55		1,288,407.60		66,561,476.95	与资产相关
载重巨胎专项补助	40,000,000.00				40,000,000.00	与资产相关
霍山路动迁补偿	59,677,127.26		1,193,542.56		58,483,584.70	与资产相关
安徽土地返还款	39,946,491.20		453,937.40		39,492,553.80	与资产相关
新疆维吾尔自治区财政厅15万套大农机大工程轮胎技改项目财政补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
缠绕机试制项目补助	100,000.00				100,000.00	与资产

						相关
新型子午线轮胎开发项目 补助	600,000.00				600,000.00	与资产 相关
启明星计划—子午线轮胎 研究开发补助	70,000.00				70,000.00	与资产 相关
上海市财政高性能轮胎开 发项目拨款	700,000.00				700,000.00	与资产 相关
合计	476,715,786.26	9,410,000.00	14,133,307.28		471,992,478.98	/

**(四十七) 股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,117,430,913.00						2,117,430,913.00

**(四十八) 其他权益工具**适用 不适用**(四十九) 资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,687,194,292.43			7,687,194,292.43
其他资本公积	1,282,648,546.27			1,282,648,546.27
合计	8,969,842,838.70			8,969,842,838.70

**(五十) 库存股**适用 不适用

## (五十一)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-82,039,058.00						-82,039,058.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-82,039,058.00						-82,039,058.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	322,381,252.03	-138,678,612.12		-35,389,136.91	-104,313,202.97	1,023,727.76	218,068,049.06
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,144,983.71						6,144,983.71
可供出售金融资产公允价值变动损益	321,792,667.65	-140,871,679.78		-35,389,136.91	-106,508,985.55	1,026,442.68	215,283,682.10
持有至到期投资重分							

类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的 有效部分							
外币财务报表折算差 额	-5,556,399.33	2,193,067.66			2,195,782.58	-2,714.92	-3,360,616.75
其他综合收益合计	240,342,194.03	-138,678,612.12		-35,389,136.91	-104,313,202.97	1,023,727.76	136,028,991.06

**(五十二) 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,260,361.86	8,303,510.03	7,227,166.78	19,336,705.11
合计	18,260,361.86	8,303,510.03	7,227,166.78	19,336,705.11

**(五十三) 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,777,089.61			221,777,089.61
合计	221,777,089.61			221,777,089.61

**(五十四) 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,510,222,902.30	1,108,085,603.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,832,570,234.55
调整后期初未分配利润	4,510,222,902.30	3,940,655,838.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,901,123.56	293,506,314.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	222,330,245.87	133,420,158.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,493,793,779.99	4,100,741,994.01

**(五十五) 营业收入和营业成本****1、营业收入、营业成本**

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	19,752,115,397.76	18,530,053,180.06	15,815,752,799.39	14,351,906,111.94
其他业务	117,343,908.36	64,292,500.52	111,894,113.02	60,411,298.30
合计	19,869,459,306.12	18,594,345,680.58	15,927,646,912.41	14,412,317,410.24

**2、营业收入分行业**

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务收入与成本	19,752,115,397.76	18,530,053,180.06	15,815,752,799.39	14,351,906,111.94
（1）轮胎行业	3,219,200,317.16	2,705,366,393.42	3,248,859,182.01	2,748,286,159.59
①全钢丝载重子午线轮胎	3,019,862,652.93	2,528,800,701.65	3,083,404,593.32	2,576,161,927.39
②半钢丝子午线轮胎	199,337,664.23	176,565,691.77	165,454,588.69	172,124,232.20
（2）能源化工	2,606,680,194.56	2,432,785,512.16	2,838,846,896.26	2,487,210,114.91
①甲醇	740,229,939.46	648,187,737.31	803,333,520.43	708,218,238.80

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
②醋酸及酯	1,072,880,604.39	972,124,542.12	1,151,226,006.63	923,483,963.86
③工业气体	241,628,346.56	172,593,579.85	176,943,641.91	109,233,575.82
④其他能源化工	551,941,304.15	639,879,652.88	707,343,727.29	746,274,336.43
(3) 精细化工	1,507,192,941.89	1,257,734,094.01	1,573,027,665.43	1,240,110,441.01
①涂料及树脂	631,940,962.90	523,631,181.60	790,162,416.42	661,951,622.44
②试剂及中间体	411,016,298.59	326,137,107.36	416,671,950.34	282,323,547.62
③颜料	234,961,069.67	207,129,183.54	185,834,124.39	157,611,104.80
④其他精细化工	229,274,610.73	200,836,621.51	180,359,174.28	138,224,166.15
(4) 日化产品	413,770,726.27	325,330,614.16	448,904,738.31	367,440,859.67
(5) 化工服务	11,559,280,582.09	11,433,377,028.62	7,179,337,763.09	7,058,515,267.71
①化工贸易	11,457,731,256.61	11,370,072,332.12	7,098,684,503.44	7,008,938,768.18
②其他化工服务业务	101,549,325.48	63,304,696.50	80,653,259.65	49,576,499.53
(6) 其他	445,990,635.79	375,459,537.69	526,776,554.29	450,343,269.05
2、其他业务收入与成本	117,343,908.36	64,292,500.52	111,894,113.02	60,411,298.30
合计	19,869,459,306.12	18,594,345,680.58	15,927,646,912.41	14,412,317,410.24

### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	723,528,501.59	3.64
第二名	710,468,341.87	3.58
第三名	514,563,073.85	2.59
第四名	410,036,813.16	2.06
第五名	380,701,169.36	1.92
合计	2,739,297,899.83	13.79

### (五十六)利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	49,572,337.22	55,810,784.18
—存放同业	37,897,283.18	18,457,883.82
—存放中央银行	2,777,991.81	3,507,714.95
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	8,897,062.23	33,845,185.41
其中：公司贷款和垫款	8,855,191.30	30,043,033.80
票据贴现	41,870.93	3,802,151.61
—买入返售金融资产		
—债券投资		
—其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	12,228,573.94	13,320,761.74
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	18,333.33	603,658.34
—吸收存款	12,210,240.61	12,144,097.84
—卖出回购金融资产		
—发行债券		

项 目	本期发生额	上期发生额
—转贴现		573,005.56
利息净收入	37,343,763.28	42,490,022.44

**(五十七) 手续费及佣金净收入**

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	9,786.80	17,499.00
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费	9,786.80	13,374.00
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		4,125.00
手续费及佣金支出	561,244.83	226,234.84
—手续费支出	561,244.83	226,234.84
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-551,458.03	-208,735.84

**(五十八) 营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,364,565.73	1,910,305.15
营业税	6,199,063.75	8,513,648.63
城市维护建设税	17,684,036.16	15,602,168.66
教育费附加	12,452,607.11	11,420,331.64
其他	1,469,001.78	1,916,856.52
合计	39,169,274.53	39,363,310.60

**(五十九) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	476,910,191.99	530,816,290.97
合计	476,910,191.99	530,816,290.97

**(六十) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	748,711,625.09	774,143,998.86
合计	748,711,625.09	774,143,998.86

**(六十一) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,649,433.83	213,820,528.13
减：利息收入	-5,163,160.67	-6,865,219.52

汇兑损益	-3,855,126.81	-28,701,319.72
其他	2,700,891.94	15,802,616.00
合计	104,332,038.29	194,056,604.89

**(六十二) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,639,435.57	16,295,251.75
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-7,900,000.00	1,026,461.87
合计	22,739,435.57	17,321,713.62

其他说明：

十四、其他：贷款损失准备

**(六十三) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(六十四) 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	126,373,124.96	97,185,017.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	66,500,917.20	5,884,925.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	102,821,749.70	11,477,951.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,502,933.47	3,106,887.31
合计	297,198,725.33	117,654,781.75

## (六十五) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	921,199.19	51,887,650.76	921,199.19
其中：固定资产处置利得	921,199.19	2,093,939.24	921,199.19
无形资产处置利得		49,793,711.52	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	44,864,263.10	59,604,738.03	44,864,263.10
违约金、罚款收入	163,050.79	2,632,658.33	163,050.79
其他	17,995,080.11	3,494,548.01	17,995,080.11
合计	63,943,593.19	117,619,595.13	63,943,593.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 由递延收益转入营业外收入的政府补助			
上海市塑料研究所有限公司杨树浦路1578号地块土地收储补偿款	5,552,400.00		与收益相关
军工项目资产采购	1,428,294.27		与资产相关
昆阳路动迁补偿款	1,288,407.60	1,288,407.60	与资产相关
霍山路动迁补偿	1,193,542.56	1,133,865.42	与资产相关
重庆市双桥镇政府土地返还款	1,029,690.48	1,029,690.48	与资产相关
固定资产贷款新疆财政贴息	707,667.96	707,667.96	与资产相关
新疆年产60万条全钢载重子午线轮胎项目技术改造资金	700,000.02	700,000.02	与资产相关
安徽土地返还款	453,937.40		与资产相关
90万套低滚动阻力绿色轮胎成套工艺及装备的研发与产业化	399,999.99		与资产相关
科技型中小企业服务奖励	333,333.00		与资产相关
精化土地补偿款	281,034.00		与资产相关
江苏省财政拨款10万套工程胎项目政府扶持资金	216,666.66	216,666.66	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	216,666.66	216,666.66	与资产相关
如皋市发改委能源优化项目专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
江苏省自主创新专项资金拨款	66,666.66	66,666.66	与资产相关
如皋市10万套工程胎项目地方配套资金	65,000.04	65,000.04	与资产相关
重庆轮胎用于购置双模定型硫化机设备的财政专项资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
小计	14,133,307.28	5,624,631.48	
2. 收到的与收益相关的政府补助			
搬迁补贴	8,680,000.00	1,568,219.00	与收益相关
税金返还	7,181,963.34	26,270,249.96	与收益相关
财政扶持资金	5,603,994.61	1,589,000.00	与收益相关
社保补贴	2,451,209.80	1,049,795.00	与收益相关
杨行镇政府补助(精化)	2,000,000.00		与收益相关

出口奖励	1,106,000.00		与收益相关
2015 年上海名牌区级奖励普陀区财政拨款	100,000.00		与收益相关
重庆经济开发区经济发展局工业十强奖励	600,000.00		与收益相关
财政局稳增长奖励	506,200.00		与收益相关
2016 年节能专项补贴	500,000.00		与收益相关
专项资金预算收入	220,000.00		与收益相关
马桥镇企业扶持	210,000.00		与收益相关
节能补助	200,000.00		与收益相关
雒水英才奖	199,500.00	138,000.00	与收益相关
职工培训费补贴	132,700.00	419,215.00	与收益相关
宝山航运专项资金	120,000.00		与收益相关
企业发展扶助金	70,000.00	30,000.00	与收益相关
市科委项目拨款	66,667.00	295,555.00	与收益相关
创新人才奖励	65,000.00		与收益相关
收到浦东新区镇级财政拨款	50,000.00		与收益相关
小区售后房补贴	41,203.07	42,763.53	与收益相关
安置残疾人补贴	40,494.50		与收益相关
财政局经济转型奖励	20,000.00		与收益相关
大足财政局工业强区奖励金	20,000.00		与收益相关
危化品补贴收入	9,067.44	1,088,580.00	与收益相关
税务局闵行分局	5,491.06		与收益相关
市级财政中心	2,289.50		与收益相关
外贸补贴（商务局）	1,270.00		与收益相关
专利返还款	652.50		与收益相关
航天信息维护费抵减进项税	330.00	330.00	与收益相关
无为县开发区管理委员会吹砂补偿款科目		5,685,000.00	与收益相关
财政局拨入企业自主创新专项资金		3,510,000.00	与收益相关
科委（煤化工综合节能研究与示范）		3,416,045.00	与收益相关
专项资金		3,131,000.00	与收益相关
科委拨入煤基多联产化工产品关键技术与开发		2,060,000.00	与收益相关
财政拨款入醋酐研发设备款		1,000,000.00	与收益相关
米东区财政国库项目资金		859,130.00	与收益相关
养老保险稳岗补贴		792,202.00	与收益相关
上海市企业技术中心补助		503,523.50	与收益相关
收到浦东新区镇级财政拨款		167,466.00	与收益相关
产业发展扶助金		90,000.00	与收益相关
黄标车出售补贴		67,000.00	与收益相关
华亭镇财政补贴		62,000.00	与收益相关
中小企业专项资金		43,000.00	与收益相关
普陀区科委项目		30,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓补贴		47,000.00	与收益相关
杨浦区税务分局补贴收入		17,032.56	与收益相关
科技进步奖		8,000.00	与收益相关
其他	526,923.00		与收益相关
小计	30,730,955.82	53,980,106.55	
合计	44,864,263.10	59,604,738.03	/

**(六十六) 营业外支出**

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	2,909,955.90	3,357,324.80	2,909,955.90
其中：固定资产处置损失	2,909,955.90	3,357,324.80	2,909,955.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,000.00	160,000.00	70,000.00
罚款滞纳金支出	1,809,827.95	62,560.94	1,809,827.95
其他	2,152,906.40	776,145.46	2,152,906.40
合计	6,942,690.25	4,356,031.20	6,942,690.25

**(六十七) 所得税费用****1、所得税费用表**

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	62,082,938.02	50,150,581.40
递延所得税费用		
合计	62,082,938.02	50,150,581.40

**(六十八) 委托业务**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
委托存款	2,218,512,733.18	130,748,000.00
减：委托贷款	2,218,512,733.18	130,748,000.00
委托存款净额		

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

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

**(六十九) 现金流量表项目****1、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	5,975,342.47	8,117,339.61
利息收入	5,968,851.23	3,976,006.32
政府补助	37,788,564.86	7,556,960.81
企业往来	113,108,691.21	273,819,426.07
收回保证金	18,106,579.58	4,191,094.45
其他	36,964,754.74	63,289,877.29
合计	217,912,784.09	360,950,704.55

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用	465,376,105.06	442,488,034.81
退回保证金	203,554,118.48	1,849,338.30
企业往来	311,575,237.98	323,446,876.40
其他	146,009,600.38	57,099,218.97
合计	1,126,515,061.90	824,883,468.48

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	20,748,000.00	95,748,000.00
委托贷款利息收入	1,468,518.40	2,300,778.56
昆山宝盐非同一控制下企业合并并入现金	12,706,271.03	
合计	34,922,789.43	98,048,778.56

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	20,748,000.00	20,748,000.00
银行支付固定资产拆除费	6,319,401.00	
合计	27,067,401.00	20,748,000.00

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入（与资产相关的政府补助）		13,163,000.00
挡土墙补贴	150,000.00	
合计	150,000.00	13,163,000.00

## (七十)现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	212,853,977.12	182,649,451.32
加：资产减值准备	22,739,435.57	17,321,713.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	637,067,298.64	597,168,440.44
无形资产摊销	46,148,336.94	35,785,976.33
长期待摊费用摊销	12,690,305.84	2,416,559.70
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）	1,988,756.71	-48,530,325.96
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）	109,753,686.86	197,220,516.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-297,198,725.33	-117,654,781.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-508,021.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,788,874.81	-406,991,575.14
贷款的减少	318,872,059.78	1,195,015,206.32
存款的增加	165,780,054.00	-436,436,217.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,121,221,840.34	351,019,071.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,424,978.74	521,127,676.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	301,687,199.34	2,089,603,690.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,260,066,609.64	2,134,998,630.24
减：现金的期初余额	2,293,479,700.62	1,831,187,880.98
加：现金等价物的期末余额	2,500,000,000.00	1,300,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	3,550,000,000.00	1,960,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,083,413,090.98	-356,189,250.74

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,260,066,609.64	2,293,479,700.62
其中：库存现金	536,905.80	377,504.10
可随时用于支付的银行存款	1,076,980,066.29	1,201,222,913.47
可随时用于支付的其他货币资金	6,055,407.27	8,892,112.81
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	
存放同业款项	1,176,494,230.28	1,082,987,170.24
拆放同业款项	0.00	
二、现金等价物	2,500,000,000.00	3,550,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
其中：合同期为三个月内的定期存放同业款项	2,500,000,000.00	3,550,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	4,760,066,609.64	5,843,479,700.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (七十一)所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	609,875,175.10	保证金、存放中央银行法定准备金
应收票据	19,424,849.41	质押
固定资产	451,111,674.04	用于借款抵押
应收账款	50,257,901.30	质押
合计	1,130,669,599.85	/

## (七十二)外币货币性项目

√适用 □不适用

## 1、 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	54,017,719.36	6.6312	358,202,300.62
欧元	110,871.49	7.3750	817,677.24
港币	0.43	0.85467	0.37
英镑	0.34	8.9212	3.03
泰铢	120,100,931.52	0.1888	22,675,055.87
小计			381,695,037.13
应收账款			
其中：美元	86,848,076.81	6.6312	575,906,966.94
欧元			
港币	1,287,365.21	0.85467	1,100,272.42
英镑	525,916.39	8.9212	4,691,805.30
泰铢	127,960,632.79	0.1888	24,158,967.47
小计			605,858,012.14
长期借款			
其中：美元	45,415,470.74	6.6312	301,159,069.57
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
小计			301,159,069.57
预付账款			
美元	5,223,080.31	6.6312	34,635,290.15
人民币			
小计			34,635,290.15
应付账款			
美元	515,000.00	6.6312	3,415,068.00
日元	5,475,000.00	0.0645	353,137.50
欧元	140,000.00	7.3750	1,032,500.00
小计			4,800,705.50
预收账款			

美元	6,783,583.03	6.6312	44,983,295.79
欧元	325,122.52	7.3750	2,397,778.59
英镑	746,695.34	8.9212	6,661,418.47
港元	16,971.69	0.85467	14,505.19
小计			54,056,998.04
短期借款			
美元	17,471,264.70	6.6312	115,855,450.48
泰铢	837,158,523.25	0.1888	158,055,529.19
小计			273,910,979.67
一年内到期的长期借款			
美元	232,332.00	6.6312	1,540,639.96
小计			1,540,639.96

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

## 六、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
昆山宝盐气体有限公司	2016年4月1日	189,120,000.00	40	增资扩股	2016年4月1日	获得控股权	74,795,535.68	-8,119,538.28

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	189,120,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	189,120,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	189,120,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	昆山宝盐气体有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,136,195,757.09	1,134,675,757.09
货币资金	12,706,271.03	12,706,271.03
应收款项	4,592,170.70	4,592,170.70
预付账款	146,772,560.22	146,772,560.22
存货	6,678,819.68	6,678,819.68
其他流动资产	111,051,539.27	111,051,539.27
固定资产	4,317,061.89	4,317,061.89
在建工程	850,077,334.30	848,557,334.30
无形资产		
负债：	663,395,757.09	663,395,757.09
借款	636,563,156.21	636,563,156.21
应付款项	26,734,994.47	26,734,994.47
应付职工薪酬	86,196.82	86,196.82
应交税费	11,409.59	11,409.59
递延所得税负债		
净资产	472,800,000.00	471,280,000.00
减：少数股东权益	283,680,000.00	282,768,000.00
取得的净资产	189,120,000.00	188,512,000.00

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**适用 不适用

本期未发生同一控制下的企业合并

**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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：

1、浙江华宇吸水材料有限公司由上海华谊新材料有限公司（以下简称“新材料公司”）和临安振宇吸水材料有限公司（以下简称“振宇公司”）以 51：49 比例出资组建，共同建设 16800 吨/年吸水芯体材料项目。合资公司注册资本 9000 万元人民币，其中新材料公司出资 4590 万元，振宇公司出资 4410 万元，出资方式为现金。

合资公司已于 2016 年 2 月完成公司注册，注册资本将由股东双方根据项目进度分多次出资缴纳，已于 2016 年 4 月取得第一笔注册资金 2030 万元。

2、2016 年 1 月，公司设立一家全资子公司“双钱轮胎有限公司”，注册资本：25 亿元；注册地址：上海市闵行区剑川路 2613 号；法定代表人：储征宇；经营范围：生产和销售轮胎、力车胎、胶鞋及其他橡胶制品和前述产品的配件、橡胶原辅材料、橡胶机械、模具、轮胎橡胶制品钢丝。

**七、在其他主体中的权益****(一)在子公司中的权益**适用 不适用**1、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
双钱集团上海轮胎研究所有限公司	上海	上海	研究、开发	100.00		设立
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	如皋	如皋	制造业	51.67		设立
双钱集团上海供销有限公司	上海	上海	批发	90.48	9.52	设立
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
双钱集团上海东海轮胎有限公司	上海	上海	制造业	65.00		设立
上海橡胶机械一厂有限公司	上海	上海	制造业	100.00		设立
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司（注1）	安徽	安徽	制造业	40.80		设立
上海轮胎橡胶集团金桥轮胎厂	上海	上海	制造业	77.00		设立
上海轮胎橡胶（集团）房地产开发经营公司	上海	上海	房产		100.00	设立
上海回力宾馆有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
上海双力物业管理有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
上海龙泰精细橡胶公司	上海	上海	制造业		53.33	设立

中国北美轮胎联合销售公司	美国	美国	批发	52.40		设立
上海双钱轮胎销售有限公司（注2）	上海	上海	批发	35.06		设立
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	重庆	重庆	制造业	55.00	15.00	设立
上海双钱宾馆有限公司	上海	上海	服务		100.00	设立
上海制皂（集团）有限公司	上海	上海	贸易	60.00		非同一控制下企业合并
上海白象天鹅电池有限公司	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海制皂厂	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海油墨厂	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海凌旭油脂储炼有限公司	上海	上海	制造业		39.16	非同一控制下企业合并
上海牡丹油墨有限公司	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海制皂有限公司	上海	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
MoltechHoldingsCorporation	维尔京群岛	维尔京群岛	制造业		42.00	设立
MoltechPowerSystemInc.	美国	美国	投资		42.00	设立
华泰橡胶有限公司	泰国	泰国	制造业	83.00		非同一控制下企业合并
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	新疆	新疆	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司	新疆	新疆	制造业		51.00	非同一控制下企业合并
上海华谊能源化工有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
吴江淀山湖红顶度假村有限公司（注3）	江苏	江苏	服务业		100.00	设立
上海新翼实业发展有限公司（注3）	上海	上海	服务业		100.00	设立
安徽华谊化工有限公司（注3）	安徽	安徽	制造业		94.00	设立
上海华谊新能源化工销售有限公司（注3）	上海	上海	贸易		100.00	设立
昆山宝盐气体有限公司（3）	江苏	江苏	制造业	40.00		非同一控制下企业合并
上海华谊精细化工有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
上海一品颜料有限公司（注4）	上海	上海	制造业		88.00	设立
上海华谊精细化工销售有限公司（注4）	上海	上海	批发		100.00	设立
宜兴华谊着色科技有限公司（注4）	宜兴	宜兴	制造业		58.33	设立
上海试四化学品有限公司（注4）	上海	上海	制造业		69.06	设立
上海新精华物流有限公司（注4）	上海	上海	运输		100.00	设立
上海可迈颜料有限公司（注4）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海华元实业有限公司（注4）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海华谊集团华原化工有限公司（注4）	上海	上海	制造业		83.42	无偿划拨
上海市涂料研究所有限公司（注4）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下

						企业合并
上海试四赫维化工有限公司（注 4）	上海	上海	制造业		69.06	无偿划拨
上海新光化工有限公司（注 4）	上海	上海	制造业		100.00	无偿划拨
上海化学试剂研究所有限公司（注 4）	上海	上海	制造业		69.06	无偿划拨
天同精细化工（南通）有限公司（注 4）	南通	南通	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
上海华谊涂料有限公司（注 4）	上海	上海	制造业		53.73	同一控制下企业合并
上海华谊集团投资有限公司	上海	上海	投资	100.00		同一控制下企业合并
上海华谊集团国际贸易有限公司（注 5）	上海	上海	贸易		68.00	同一控制下企业合并
上海化学工业检验检测有限公司（注 5）	上海	上海	服务业		51.00	同一控制下企业合并
上海化工工程监理有限公司（注 5）	上海	上海	服务业		100.00	同一控制下企业合并
上海市塑料研究所有限公司（注 5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海回力鞋业有限公司（注 5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海橡胶制品研究所有限公司（注 5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海市合成树脂研究所有限公司（注 5）	上海	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海华谊树脂有限公司（注 5）	上海	上海	制造业		51.00	投资设立
上海华谊工程服务有限公司（注 5）	上海	上海	服务业		51.00	同一控制下企业合并
上海天原（集团）有限公司	上海	上海	实业投资国内贸易	100.00		同一控制下企业合并
烟台天原胜德材料科技有限公司（注 6）	山东烟台	山东烟台	生产销售塑料制品		100.00	设立
上海华谊集团贸易有限公司（注 6）	上海	上海	国内国际贸易		100.00	设立
上海天原集团胜德塑料有限公司（注 6）	上海	上海	塑料制品产销		100.00	同一控制下企业合并
上海化工供销有限公司（注 6）	上海	上海	贸易		100.00	同一控制下企业合并
上海焦化焦联货运代理有限公司（注 6）	上海	上海	货运代理		96.43	同一控制下企业合并
上海太平洋化工集团口岸船务有限公司（注 6）	上海	上海	内河货物运输		100.00	同一控制下企业合并
上海树脂厂有限公司（注 6）	上海	上海	树脂生产和销售		100.00	同一控制下企业合并
苏州天原物流有限公司（注 6）	苏州	苏州	仓储服务		61.50	同一控制下企业合并
上海华谊新材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江华宇吸水材料有限公司（注 8）	浙江	浙江	制造业	51.00		设立
上海华谊信息技术有限公司	上海	上海	技术开发	55.00		同一控制下

						企业合并
上海华谊信息科技发展有限公司 (注 7)	上海	上海	技术开发		55.00	设立
上海华谊集团财务有限责任公司	上海	上海	金融业	64.00		同一控制下 企业合并
双钱轮胎有限公司	上海	上海	制造业	100.00		设立

其他说明:

注 1: 上海华谊 (集团) 公司将持有的双钱集团 (安徽) 回力轮胎有限公司 19.2% 表决权授权给本公司表决, 本公司拥有对安徽轮胎公司 60% 表决权。

注 2: 本公司持有上海双钱轮胎销售有限公司 35.06% 有表决权股份, 剩余股份由分散的小股东持有, 所有小股东单独持有的有表决权股份均未超过 3.47%, 且其他股东之间未达成集体决策协议, 故本公司控制上海双钱轮胎销售有限公司。

注 3: 上海华谊能源化工有限公司的子公司。

注 4: 上海华谊精细化工有限公司的子公司。

注 5: 上海华谊集团投资有限公司的子公司。

注 6: 上海天原 (集团) 有限公司的子公司。

注 7: 上海华谊信息技术有限公司的子公司。

注 8: 上海华谊新材料有限公司的子公司。

## 2、重要的非全资子公司

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
双钱集团 (江苏) 轮胎有限公司	48.33	6,800,598.78		305,514,246.43
双钱集团 (安徽) 回力轮胎有限公司	59.20	-19,246,411.17		687,372,429.54
上海制皂 (集团) 有限公司	40.00	4,613,701.08		252,511,992.44
上海双钱轮胎销售有限公司	64.94	-11,321,142.26		-106,088,524.32
中国北美轮胎联合销售公司	47.60	-1,034,479.70	2,829,588.47	5,497,214.92
华泰橡胶有限公司	17.00	-123,549.82		10,504,455.13
双钱集团 (重庆) 轮胎有限公司	30.00	-2,937,106.69		120,732,803.04
双钱集团 (新疆) 昆仑轮胎有限公司	49.00	-1,688,040.38		397,636,534.21
安徽华谊化工有限公司	6.00	4,286,269.55		108,455,229.12
昆山宝盐气体有限公司	60.00	-4,871,722.97		278,808,277.03
上海试四赫维化工有限公司	30.94	9,662,682.71		123,602,580.94
上海华谊集团国际贸易有限公司	32.00	2,045,607.27		33,296,178.03
上海华谊树脂有限公司	49.00	2,447,721.79	1,945,498.55	21,117,664.74

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

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
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	780,790,079.45	1,146,109,983.86	1,926,900,063.31	1,105,349,337.57	189,408,688.84	1,294,758,026.41	469,864,455.27	1,190,404,031.74	1,660,268,487.01	865,818,736.05	176,378,888.85	1,042,197,624.90
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	579,666,406.72	1,193,726,494.50	1,773,392,901.22	612,290,824.30		612,290,824.30	469,855,516.25	1,205,671,667.45	1,675,527,183.70	481,914,277.10		481,914,277.10
上海制皂(集团)有限公司	830,066,338.35	81,565,501.38	911,631,839.73	277,467,869.36	2,883,989.26	280,351,858.62	801,060,209.92	84,487,202.43	885,547,412.35	262,267,961.47	3,192,147.56	265,460,109.03
上海双钱轮胎销售有限公司	919,138,397.20	62,564,975.12	981,703,372.32	1,145,067,284.12		1,145,067,284.12	745,588,184.88	62,617,798.86	808,205,983.74	961,379,061.41		961,379,061.41
中国北美轮胎联合销售公司	409,012,130.83	91,574,242.34	500,586,373.17	416,344,001.25	72,693,601.07	489,037,602.32	481,592,061.68	91,528,675.14	573,120,736.82	480,052,977.60	72,173,954.87	552,226,932.47
华泰橡胶有限公司	200,322,672.72	69,191,424.10	269,514,096.82	207,723,184.29		207,723,184.29	185,163,500.19	71,865,248.26	257,028,748.45	197,931,383.14		197,931,383.14
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	325,941,027.34	1,125,639,867.58	1,451,580,894.92	553,770,348.12	495,367,870.01	1,049,138,218.13	317,909,342.04	1,165,116,774.70	1,483,026,116.74	665,045,523.84	405,747,560.47	1,070,793,084.31
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	506,050,469.15	1,004,777,147.28	1,510,827,616.43	605,960,594.58	93,363,890.81	699,324,485.39	537,713,011.78	1,012,344,495.57	1,550,057,507.35	600,337,837.16	134,771,558.79	735,109,395.95
安徽华谊化工有限公司	310,228,612.70	3,087,590,633.78	3,397,819,246.48	1,590,232,094.43		1,590,232,094.43	257,339,285.81	3,236,561,984.24	3,493,901,270.05	616,555,171.76	1,143,000,000.00	1,759,555,171.76
昆山宝盐气体有限公司	213,049,696.27	1,074,480,298.89	1,287,529,995.16	146,688,481.35	677,681,052.09	824,369,533.44						
上海试四赫维化工有限公司	501,277,391.83	285,006,656.34	786,284,048.17	321,131,620.41	17,947,594.80	339,079,215.21	547,567,551.08	294,830,646.58	842,398,197.66	347,113,436.73	18,250,028.53	365,363,465.26
上海华谊集团国际贸易有限公司	525,659,000.01	6,852,280.80	532,511,280.81	428,460,724.46		428,460,724.46	138,094,922.07	6,857,083.44	144,952,005.51	47,293,971.89		47,293,971.89
上海华谊树脂有限公司	49,272,140.58	1,539,350.93	50,811,491.51	7,714,216.54		7,714,216.54	43,132,815.30	1,588,550.97	44,721,366.27	4,673,943.35		4,673,943.35

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
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	824,063,666.16	14,071,174.79	14,071,174.79	42,901,012.00	811,900,081.09	7,537,010.51	7,537,010.51	123,564,074.76
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	199,678,346.22	-32,510,829.68	-32,510,829.68	123,116,354.16	165,989,782.65	-59,042,517.90	-59,042,517.90	-13,892,158.23
上海制皂(集团)有限公司	434,000,398.97	11,534,252.69	11,192,677.79	190,819,939.44	465,320,152.07	18,886,936.15	19,384,502.41	-253,239,645.80
上海双钱轮胎销售有限公司	2,400,384,770.13	-10,190,834.13	-10,190,834.13	-166,555.15	2,046,745,228.20	-128,745,815.08	-128,745,815.08	300,284.95
中国北美轮胎联合销售公司	482,076,496.07	-2,173,276.69	-3,400,519.91	23,696,428.14	877,363,402.23	-4,655,057.65	-1,443,888.25	38,486,425.66
华泰橡胶有限公司	240,350,169.58	-726,763.66	2,693,547.22	-380,058.54	170,498,242.05	-1,765,542.78	-3,133,708.36	-2,234,860.71
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	682,883,389.55	-9,790,355.64	-9,790,355.64	119,705,453.81	572,844,526.23	-23,213,083.76	-23,213,083.76	3,494,665.16
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	515,459,760.49	-3,444,980.36	-3,444,980.36	90,002,640.06	486,565,838.74	-33,007,258.47	-33,007,258.47	57,215,365.76
安徽华谊化工有限公司	1,055,742,605.63	71,437,825.70	71,437,825.70	551,127,292.47	865,469,869.97	-49,541,390.94	-49,541,390.94	551,422,537.42

昆山宝盐气体有限公司	74,795,535.68	-8,119,538.28	-8,119,538.28	-35,193,735.11					
上海试四赫维化工有限公司	580,521,430.15	29,426,890.99	29,426,890.99	13,280,568.38	708,738,677.54	63,292,498.60	63,292,498.60	40,614,237.38	
上海华谊集团国际贸易有限公司	2,524,202,938.83	6,392,522.73	6,392,522.73	9,535,112.43	286,022,149.55	2,898,246.46	2,898,246.46	-6,380,890.25	
上海华谊树脂有限公司	35,949,876.44	4,995,350.60	4,995,350.60	231,418.16	38,916,173.16	2,551,102.14	2,551,102.14	887,753.10	

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (三) 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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
(1) 上海华谊能源化工有限公司						
合营企业						
上海华林工业气体有限公司	上海	上海	化工业	50.00		权益法
联营企业						
上海阿科玛双氧水有限公司	上海	上海	化工业	33.33		权益法
卡博特化工(天津)有限公司	天津	天津	化工业	30.00		权益法
上海卡博特化工有限公司	上海	上海	化工业	30.00		权益法
(2) 上海华谊精细化工有限公司						
巴斯夫上海涂料有限公司	上海	上海	制造业	40		权益法
上海国际油漆有限公司	上海	上海	制造业	34		权益法
(3) 上海华谊集团投资有限公司						
上海环球分子筛有限公司	上海	上海	制造业	30		权益法
上海杜邦农化有限公司	上海	上海	制造业	20		权益法
(4) 上海天原(集团)有限公司						
上海华谊天原化工物流有限公司	上海	上海	物流	33.36		权益法

## 2、重要合营企业的主要财务信息

## 上海华谊能源化工有限公司

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
	上海华林工业气体有限公司	上海华林工业气体有限公司
流动资产	248,414,124.06	115,803,768.92
其中: 现金和现金等价物	120,993,314.21	33,467,042.45

非流动资产	747,889,316.28	706,073,610.48
资产合计	996,303,440.34	821,877,379.40
流动负债	251,604,607.30	223,295,102.19
非流动负债	40,000,000.00	
负债合计	291,604,607.30	223,295,102.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	704,698,833.04	598,582,277.21
按持股比例计算的净资产份额	352,349,416.52	299,291,138.60
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	352,349,416.52	299,291,138.60
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	474,667,480.01	408,042,618.79
财务费用	1,790,495.98	4,161,102.26
所得税费用	18,088,168.85	-5,919,735.86
净利润	102,499,623.40	79,862,625.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	102,499,623.40	79,862,625.32
本年度收到的来自合营企业的股利		

### 3、重要联营企业的主要财务信息

#### (1) 上海华谊能源化工有限公司

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	
	上海阿科玛双氧水有限公司	卡博特化工(天津)有限公司	上海阿科玛双氧水有限公司	卡博特化工(天津)有限公司
流动资产	236,466,255.10	503,790,848.38	208,676,062.25	567,761,962.93
非流动资产	298,058,929.23	423,711,465.13	307,678,487.00	458,259,438.30
资产合计	534,525,184.33	927,502,313.51	516,354,549.25	1,026,021,401.23
流动负债	37,083,247.70	125,274,507.91	44,376,468.00	266,296,087.89
非流动负债				
负债合计	37,083,247.70	125,274,507.91	44,376,468.00	266,296,087.89
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	497,441,936.63	802,227,805.60	471,978,081.25	759,725,313.34
按持股比例计算的净资产份额	165,797,397.48	240,668,341.68	157,310,294.48	227,917,594.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	165,797,397.48	240,668,341.68	157,310,294.48	227,917,594.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	148,544,631.97	419,693,577.36	144,532,490.89	530,718,968.95
净利润	24,154,137.16	34,034,091.73	15,522,391.78	52,828,274.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	24,154,137.16	34,034,091.73	15,522,391.78	52,828,274.16
本年度收到的来自联营企业的股利		30,000,000.00		30,000,000.00

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
	上海卡博特化工有限公司	上海卡博特化工有限公司
流动资产	502,545,673.94	561,620,187.52
非流动资产	195,759,080.21	202,735,102.52
资产合计	698,304,754.15	764,355,290.04
流动负债	88,236,321.47	190,300,982.51
非流动负债		
负债合计	88,236,321.47	190,300,982.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	610,068,432.68	574,054,307.53
按持股比例计算的净资产份额	183,020,529.80	172,216,292.26
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	183,020,529.80	172,216,292.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	292,988,938.19	370,833,766.63
净利润	24,882,512.44	30,443,926.46
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	24,882,512.44	30,443,926.46
本年度收到的来自联营企业的股利	30,451,162.50	34,169,989.20

## (2) 上海华谊精细化工有限公司

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	
	巴斯夫上海涂料有限公司	上海国际油漆有限公司	巴斯夫上海涂料有限公司	上海国际油漆有限公司
流动资产	1,692,370,841.65	572,564,465.34	1,673,719,286.35	672,262,348.97
非流动资产	695,748,924.05	42,374,348.39	611,029,943.88	130,068,966.36

资产合计	2,388,119,765.70	614,938,813.73	2,284,749,230.23	802,331,315.33
流动负债	1,393,520,659.64	365,609,079.32	1,387,196,681.53	567,809,651.59
非流动负债	78,866,569.00		107,146,210.00	782,955.00
负债合计	1,472,387,228.64	365,609,079.32	1,494,342,891.53	568,592,606.59
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	915,732,537.06	249,329,734.41	790,406,338.70	233,738,708.74
按持股比例计算的净资产份额	366,293,014.82	84,772,109.70	316,162,535.48	79,471,160.97
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	366,293,014.82	84,772,109.70	316,162,535.48	79,471,160.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,480,130,028.81	473,275,407.13	1,698,552,344.56	566,963,111.77
净利润	80,087,122.25	22,017,966.65	107,836,314.91	41,883,892.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	80,087,122.25	22,017,966.65	107,836,314.91	41,883,892.84
本年度收到的来自联营企业的股利		4,444,444.44		

## (3) 上海华谊集团投资有限公司

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	
	上海环球分子筛有限公司	上海杜邦农化有限公司	上海环球分子筛有限公司	上海杜邦农化有限公司
流动资产	278,467,737.47	298,914,454.39	276,935,600.40	244,693,221.83
非流动资产	144,418,719.47	351,876,805.05	145,251,056.50	322,600,315.65
资产合计	422,886,456.94	650,791,259.44	422,186,656.90	567,293,537.48
流动负债	61,386,176.73	183,925,592.59	69,199,060.89	146,420,833.27
非流动负债				
负债合计	61,386,176.73	183,925,592.59	69,199,060.89	146,420,833.27
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	361,500,280.21	466,865,666.85	352,987,596.01	420,872,704.21
按持股比例计算的净资产份额	108,450,084.06	93,373,133.37	105,896,278.80	84,174,540.84
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利				

润				
一其他				
对联营企业权益投资的账面价值	105,296,278.80	91,124,540.84	105,896,278.80	84,174,540.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	114,155,622.49	394,327,125.82	102,322,177.86	520,906,938.78
净利润	4,575,513.73	41,472,697.48	8,659,096.31	39,060,058.81
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,575,513.73	41,472,697.48	8,659,096.31	39,060,058.81
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4) 上海天原(集团)有限公司

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
	上海华谊天原化工物流有限公司	上海华谊天原化工物流有限公司
流动资产	111,998,493.05	87,648,732.51
其中：现金和现金等价物	73,374,303.80	64,082,751.82
非流动资产	386,633,984.28	408,114,086.75
资产合计	498,632,477.33	495,762,819.26
流动负债	27,550,569.03	26,973,105.74
非流动负债	1,049,060.39	1,049,060.39
负债合计	28,599,629.42	28,022,166.13
少数股东权益	1,171,956.93	1,154,419.43
归属于母公司股东权益	468,860,890.98	466,586,233.70
按持股比例计算的净资产份额	156,411,993.23	156,038,281.88
调整事项		
一商誉		
一内部交易未实现利润		
一其他		
对联营企业权益投资的账面价值	156,411,993.23	156,038,281.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	163,553,354.78	164,158,272.15
营业收入	109,801,638.39	93,729,253.22
净利润	2,292,194.78	-4,004,537.65
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,292,194.78	-4,004,537.65
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	21,728,292.31	21,463,091.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	265,200.68	502,810.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	265,200.68	502,810.56
联营企业：		
投资账面价值合计	184,720,260.99	176,493,081.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	570,379.59	1,645,702.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	570,379.59	1,645,702.09

## 5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海制皂（集团）如皋有限公司	-25,683,080.92	-9,750,000.00	-35,433,080.92
上海神马帘子布有限责任公司	-9,688,213.01	-672,063.99	-10,360,277.00

## (四)重要的共同经营

□适用 √不适用

## 八、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 九、公允价值的披露

√适用 □不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(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) 可供出售金融资产	336,131,209.01			336,131,209.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	336,131,209.01			336,131,209.01
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	336,131,209.01			336,131,209.01
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

以股票市场上未经调整的报价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

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(集团)公司	上海	国有资产经营和管理、实业投资	328,108.00	72.15	72.15

本企业最终控制方是上海华谊(集团)公司。

### (二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

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
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	合营企业
上海制皂(集团)如皋有限公司	子公司的合营企业
上海特洛伊化学品有限公司	子公司的合营企业
上海华林工业气体有限公司	子公司的合营企业
上海焦化三十七加油站有限公司	子公司的合营企业
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	子公司的联营企业
河南博海化工有限公司	子公司的联营企业
上海华谊天原化工物流有限公司	子公司的联营企业
上海天原资源贸易有限公司	子公司的联营企业
巴斯夫(上海)涂料有限公司	子公司的联营企业
上海国际油漆有限公司	子公司的联营企业
上海藤仓化成涂料有限公司	子公司的联营企业
藤仓化成涂料(天津)有限公司	子公司的联营企业
藤仓化成(佛山)涂料有限公司	子公司的联营企业
上海阿科玛双氧水有限公司	子公司的联营企业
上海卡博特化工有限公司	子公司的联营企业
卡博特化工(天津)有限公司	子公司的联营企业
上海林德二氧化碳有限公司	子公司的联营企业
林德二氧化碳(芜湖)有限公司	子公司的联营企业
上海焦化化工发展商社	子公司的联营企业
上海环球分子筛有限公司	子公司的联营企业
上海杜邦农化有限公司	子公司的联营企业

### (四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新上化高分子材料有限公司	最终受同一控制方控制

上海太平洋化工设备工程有限公司	最终受同一控制方控制
安徽华谊申江地产有限公司	最终受同一控制方控制
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	最终受同一控制方控制
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海达凯塑胶有限公司	最终受同一控制方控制
上海大可染料有限公司	最终受同一控制方控制
上海涤纶厂	最终受同一控制方控制
上海华漪房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊房产租赁管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊工程技术有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊工程有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团房地产有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团化工实业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团企业发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团上硫化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊聚合物有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发经贸有限公司	最终受同一控制方控制
上海汇丰树脂有限公司	最终受同一控制方控制
上海焦化储运港区有限公司	最终受同一控制方控制
上海京藤化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱创业有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱机械有限公司	最终受同一控制方控制
上海美优制药有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料化工厂	最终受同一控制方控制
上海染料化工销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料研究所有限公司	最终受同一控制方控制
上海三爱思试剂有限公司	最终受同一控制方控制
上海上磁塑料容器有限公司	最终受同一控制方控制
上海天坛助剂有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工实业有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工运输有限公司	最终受同一控制方控制
上海新天原化工运输有限公司	最终受同一控制方控制
上海医药工业有限公司	最终受同一控制方控制
上海中远化工有限公司	最终受同一控制方控制
中安华谊新材料有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料有限公司	最终受同一控制方控制
上海三爱富实业发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团工程造价咨询有限公司	最终受同一控制方控制
上海华向橡胶制品有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发资产管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海吴泾化工有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊丙烯酸有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱化工股份有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊贸易有限公司	最终受同一控制方控制
上海三爱富新材料股份有限公司	最终受同一控制方控制

华谊集团（香港）有限公司	最终受同一控制方控制
上海京华化工厂有限公司	最终受同一控制方控制
内蒙古三爱富氟化工有限公司	最终受同一控制方控制
常熟三爱富氟化工有限责任公司	最终受同一控制方控制
上海市染料研究所桃浦实验工厂	最终受同一控制方控制
上海华谊集团装备工程有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊劳务服务有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发劳动服务有限公司	最终受同一控制方控制
上海虹维房地产开发经营中心	最终受同一控制方控制
上海华惠房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊景润置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华陆房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
东明华谊玉皇新材料有限公司	最终受同一控制方控制
上海金源自来水有限公司	最终受同一控制方控制
上海瑞胜企业有限公司	最终受同一控制方控制
上海森凌置业发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海森林湾物业管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊新材料化工销售有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊（集团）公司技术中心	最终受同一控制方控制
上海氯威塑料有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料有限公司浦东分公司	最终受同一控制方控制
上海华谊环保科技有限公司	最终受同一控制方控制
上海申康服务有限公司	最终受同一控制方控制
上海森林湾大厦物业管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海宝信软件股份有限公司	子公司的投资方
石化盈科信息技术有限责任公司	子公司的投资方
江苏宇星工贸有限公司	子公司的投资方
中盐昆山有限公司	子公司的投资方
上海宝钢气体有限公司	子公司的投资方
上海申博化工有限公司	子公司的参股企业
卡博特高性能材料（天津）有限公司	子公司的参股企业

## （五）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华谊集团（香港）有限公司	采购商品	122,556,569.02	222,321,044.91
上海卡博特化工有限公司	采购商品	29,431,078.74	29,989,082.44
上海吴泾化工有限公司	采购商品	27,329,583.71	41,712,279.23
上海华谊企发经贸有限公司	采购商品	11,241,891.26	12,898,418.95
上海京藤化工有限公司	采购商品	9,090,638.40	10,074,628.79
上海华谊丙烯酸有限公司	采购商品	8,845,128.21	
上海氯碱化工股份有限公司	采购商品	4,538,389.41	3,390,621.92
上海制皂（集团）如皋有限公司	采购商品	4,203,254.10	6,538,096.73
上海京华化工厂有限公司	采购商品	3,198,092.00	56,829.06
上海华谊新材料化工销售有限公司	采购商品	1,781,030.74	1,083,244.44

上海华谊集团装备工程有限公司	采购商品	1,739,316.24	1,610,170.94
上海汇丰树脂有限公司	采购商品	1,007,237.22	3,366,892.43
上海染料化工销售有限公司	采购商品	329,059.83	
上海焦化三十七加油站有限公司	采购商品	98,393.15	148,621.96
上海焦化化工发展商社	采购商品	97,435.89	
上海氯碱创业有限公司	采购商品	57,913.68	439,541.88
上海华谊贸易有限公司	采购商品		198,708,807.54
上海华谊(集团)公司	采购商品		321,825.00
上海吴泾化工实业有限公司	采购商品		493,241.88
上海宝信软件股份有限公司	采购商品	556,044.70	1,700,415.58
石化盈科信息技术有限责任公司	采购商品		792,452.83
上海华谊工程有限公司	接受劳务	192,790,222.72	5,844,039.54
上海太平洋化工设备工程有限公司	接受劳务	23,708,377.36	23,893,140.15
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	5,307,523.13	6,157,808.15
上海新天原化工运输有限公司	接受劳务	2,377,551.16	2,049,595.25
上海华谊建设有限公司	接受劳务	1,274,686.35	
上海华谊集团装备工程有限公司	接受劳务	99,259.83	
上海氯碱机械有限公司	接受劳务	98,935.04	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华林工业气体有限公司	销售商品	148,195,149.31	148,812,693.00
中盐昆山有限公司	销售商品	38,033,276.44	
上海阿科玛双氧水有限公司	销售商品	27,128,740.28	27,631,634.25
上海华谊企发经贸有限公司	销售商品	18,381,444.32	16,477,897.43
上海林德二氧化碳有限公司	销售商品	9,677,470.05	9,602,063.64
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	销售商品	8,884,885.56	12,774,649.83
上海京藤化工有限公司	销售商品	6,055,068.50	6,533,767.86
上海华谊丙烯酸有限公司	销售商品	5,247,653.29	534,842.81
上海华谊工程有限公司	销售商品	3,489,146.59	8,397,998.65
上海宝钢气体有限公司	销售商品	2,940,230.50	0
上海京华化工厂有限公司	销售商品	2,113,631.63	1,885,778.92
上海华谊企发资产管理有限公司	销售商品	1,657,948.72	
上海氯碱化工股份有限公司	销售商品	5,406,269.90	6,165,576.96
上海焦化化工发展商社	销售商品	1,275,522.87	2,034,434.48
上海三爱富新材料股份有限公司	销售商品	1,395,463.50	1,651,223.98
巴斯夫上海涂料有限公司	销售商品	862,408.98	18,120.00
上海天坛助剂有限公司	销售商品	428,560.28	227,642.74
上海太平洋化工设备工程有限公司	销售商品	587,947.81	306,773.34
上海染料研究所有限公司	销售商品	254,390.40	
林德二氧化碳(芜湖)有限公司	销售商品	55,669.91	30,093.35
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	销售商品	170,061.54	50,517.95
上海市染料研究所桃浦实验工厂	销售商品	16,340.94	22,183.19
上海华谊天原化工物流有限公司	销售商品	92,273.69	549,195.83
上海华谊贸易有限公司	销售商品		24,445,287.86
上海华谊集团化工实业有限公司	销售商品		857,011.81

上海汇丰树脂有限公司	销售商品		462,746.17
上海华谊聚合物有限公司	销售商品	343,464.53	59,457.45
上海华谊集团装备工程有限公司	销售商品		25,600.86
上海宝信软件股份有限公司	销售商品		9,034,884.82
石化盈科信息技术有限责任公司	销售商品	157,264.96	7,120,671.77
上海华谊(集团)公司	提供劳务	30,304,475.04	17,025,003.45
上海华陆房地产开发经营有限公司	销售商品	800,000.00	320,000.00
上海华漪房地产开发经营有限公司	提供劳务	593,396.23	
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	销售商品	448,713.21	744,646.99
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	提供劳务	315,000.00	
上海华谊房产租赁管理有限公司	提供劳务	280,000.00	
东明华谊玉皇新材料有限公司	提供劳务	245,660.37	
河南博海化工有限公司	提供劳务	86,651.89	
上海吴泾化工有限公司	销售商品	84,678.43	24,167.86
上海华谊集团置业有限公司	销售商品	67,483.21	68,181.00
上海林德二氧化碳有限公司	提供劳务	30,778.30	
三爱富索尔维(常熟)高性能聚合物有限公司	销售商品	30,000.00	
上海杜邦农化有限公司	提供劳务	15,370.00	
上海三爱思试剂有限公司	提供劳务	13,011.23	
上海国际油漆有限公司	销售商品	12,358.49	12,358.49
上海焦化储运港区有限公司	销售商品	3,962.26	4,020.00
上海中远化工有限公司	提供劳务	2,924.53	
上海汇丰树脂有限公司	提供劳务	2,769.81	
上海氯碱创业有限公司	销售商品	1,858.49	1,501.13
上海氯威塑料有限公司	提供劳务	1,148.11	
上海华谊工程技术有限公司	销售商品		173,349.06
上海医分仪器制造有限公司	销售商品		40,000.00
上海美优制药有限公司	销售商品		30,000.00
上海申宇医药化工有限公司	销售商品		20,000.00
中安华谊新材料有限公司	销售商品		13,000.00

## 2、贷款利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海氯碱化工股份有限公司	978,341.91	5,535,297.79
上海三爱富新材料股份有限公司	1,739,609.67	5,344,999.99
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	1,050,658.53	722,249.99
上海华谊工程有限公司	58,136.79	727,066.66
上海天坛助剂有限公司	922,298.73	1106991.69
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	357,370.28	52,375.56
上海华谊(集团)公司	650,550.71	6,167,000.00
上海华谊集团化工实业有限公司	1,318,328.09	2,265,625.00
上海森凌置业发展有限公司	1,954,421.12	3,121,490.28
合计	9,029,715.83	25,043,096.96

## 3、存款利息支出

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
上海华谊(集团)公司	4,163,933.65	1,089,148.06
上海氯碱化工股份有限公司	1,288,155.69	1,088,165.20
上海吴泾化工有限公司	123,311.03	81,940.11
上海华谊丙烯酸有限公司	155,066.87	496,305.85
上海三爱富新材料股份有限公司	109,176.76	323,081.38
上海华谊聚合物有限公司	24,082.68	60,613.58
上海京华化工厂有限公司	262,487.01	285,899.82
上海焦化储运港区有限公司	25,999.88	12,235.85
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	10,465.08	30,542.93
上海氯碱机械有限公司	14,937.29	10,699.51
上海达凯塑胶有限公司	2,162.84	4,578.09
上海吴泾化工运输有限公司	10,091.13	3,404.02
上海吴泾化工实业有限公司	97,480.31	43,806.78
上海京藤化工有限公司	148,158.03	166,836.04
内蒙古三爱富氟化工有限公司	178.60	176.87
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	22.68	22.46
常熟三爱富氟化工有限责任公司	190.97	189.10
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	752.95	745.63
上海染料研究所有限公司	456,412.52	733,215.86
上海市染料研究所桃浦实验工厂	18,423.98	18,591.67
上海染料化工厂	2,846.90	1,871.00
上海上磁塑料容器有限公司	5,803.77	5,425.76
上海涤纶厂有限公司	15,163.59	10,971.46
上海华谊集团上硫化工有限公司	404.56	331.63
上海三爱思试剂有限公司	120,317.36	86,739.72
上海华谊集团化工实业有限公司	143,720.53	58,787.91
上海华谊集团资产管理有限公司	208,719.11	302,574.80
上海华谊工程有限公司	61,103.22	461,742.47
上海华谊集团房地产有限公司	558,218.95	470,693.73
上海华谊集团装备工程有限公司	5,274.16	14,626.88
上海氯碱创业有限公司	183,555.72	76,337.61
上海华谊天原化工物流有限公司	234,819.58	214,591.11
上海华谊贸易有限公司	24,209.89	342,307.40
上海中远化工有限公司	318,742.56	508,238.38
上海华谊劳务服务有限公司	16,326.62	23,723.86
上海华谊企发劳动服务有限公司	14,336.95	3,958.54
上海华谊企发资产管理有限公司	172,976.40	173,480.18
上海华谊企发经贸有限公司	706.75	1,444.52
上海染料有限公司	25,191.52	12,557.75
上海染料化工销售有限公司	64,207.81	60,040.59
上海大可染料有限公司	244,939.42	17,903.06
上海虹维房地产开发经营中心	908.41	12,259.79
上海华惠房地产开发经营有限公司	238.94	1,388.45
上海华谊景润置业有限公司	171.97	593.81
上海华漪房地产开发经营有限公司	7,109.10	404.53
上海华谊集团置业有限公司	200,023.92	242,483.10
上海华谊房产租赁管理有限公司	12,704.85	9,656.43
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	52,625.17	50,762.11

上海金源自来水有限公司	13,475.08	16,031.91
上海瑞胜企业有限公司	98,718.95	75,715.77
上海森凌置业发展有限公司	166,127.46	50,330.76
上海森林湾物业管理有限公司	22,596.73	1,554.83
上海华谊新材料化工销售有限公司	290,725.47	166,231.82
上海华谊(集团)公司技术中心	33,003.98	16,479.77
上海天坛助剂有限公司	12,174.75	8,377.95
上海氯威塑料有限公司	130.06	643.96
上海华谊工程技术有限公司	314,587.32	422,211.72
上海染料有限公司浦东分公司	6,913.34	9,434.99
上海华谊环保科技有限公司	88,820.67	47,554.91
上海华陆房地产开发经营有限公司	15,234.39	1,100.36
内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	5.68	159.36
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	316.76	1,481.47
林德二氧化碳(芜湖)有限公司	52.14	83.24
合计	10,669,740.46	8,433,488.21

#### 4、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### 5、关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：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
上海华谊工程有限公司	房屋	4,450,000.00	4,450,000.00
上海焦化化工发展商社	房屋	93,200.00	135,000.00
上海焦化三十七加油站有限公司	房屋	52,935.00	52,935.00
上海特洛伊化学品有限公司	房屋	85,000.00	42,500.00
上海申博化工有限公司	房屋		16,248.00
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	房屋	1,774,800.00	887,400.00
藤仓化成涂料(佛山)有限公司	房屋	36,000.00	18,000.00
藤仓化成涂料(天津)有限公司	房屋	42,000.00	21,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海吴泾化工有限公司	设备	8,882,882.88	6,156,813.80
上海京华化工厂有限公司	房产	723,663.38	353,340.00
上海华谊(集团)公司	房屋	11,858,963.96	12,317,550.00
上海氯碱化工股份有限公司	厂房设备等	6,576,884.32	

#### 6、关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海国际油漆有限公司	40,800,000.00	2016.6	2017.5	否
上海国际油漆有限公司	30,600,000.00	2015.8	2016.8	否
上海制皂(集团)如皋有限公司	15,000,000.00	2015.9	2016.9	否
上海制皂(集团)如皋有限公司	8,000,000.00	2016.4	2017.4	否

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华谊(集团)公司	226,000,000.00	2014.2	2017.2	否
上海华谊(集团)公司	45,313,963.59	1993.5	2027.12	否

## 7、关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: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(集团)公司	100,000,000.00	2015.10.21	2016.10.20	集团内借款
上海华谊(集团)公司	300,000,000.00	2015.10.21	2016.10.20	集团内借款
上海华谊(集团)公司	10,000,000.00	2016.1.1	2016.12.31	集团内借款
上海华谊(集团)公司	60,000,000.00	2016.4.8	2017.4.1	集团内借款
上海华谊(集团)公司	100,000,000.00	2016.6.25	2017.6.25	集团内借款
拆出				
林德二氧化碳(芜湖)有限公司	7,980,000.00	2016.5.18	2017.5.17	委托贷款
林德二氧化碳(芜湖)有限公司	12,768,000.00	2016.6.15	2017.6.14	委托贷款
卡博特高性能材料(天津)有限公司	30,000,000.00	2014.9.28	2017.3.28	委托贷款
上海制皂(集团)如皋有限公司	7,000,000.00	2016.1.1	2016.12.31	流动资金不足,维持正常生产

## 8、关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## 9、关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (六) 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### 1、应收项目

单位: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	27,451,388.54	1,372,569.43	27,328,237.12	1,366,411.86
应收账款	上海华谊(集团)公司	26,562,832.94	2,378,713.51	9,588,469.84	479,423.49
应收账款	中盐昆山有限公司	26,508,607.18	1,325,430.36		

应收账款	上海华谊工程有限公司	13,948,205.55	3,587,106.94	11,377,754.82	3,393,286.46
应收账款	上海汇丰树脂有限公司	10,242,500.59	2,214,750.18	10,596,820.92	529,841.05
应收账款	上海宝钢气体有限公司	9,874,312.56	493,715.63		
应收账款	上海阿科玛双氧水有限公司	6,054,337.50	302,716.88	6,657,281.43	332,864.07
应收账款	上海华谊丙烯酸有限公司	5,056,766.83	282,442.59	1,983,633.00	622,936.25
应收账款	上海氯碱化工股份有限公司	3,270,866.96	163,543.35	1,633,725.10	256,897.91
应收账款	上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	3,037,193.18	212,122.33	4,834,141.62	241,707.08
应收账款	上海林德二氧化碳有限公司	1,999,473.40	99,973.67	1,942,452.61	97,122.63
应收账款	海南回力工贸公司	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66	2,434,929.66
应收账款	上海卡博特化工有限公司	1,014,036.36	50,701.82	1,479,974.95	73,998.75
应收账款	上海三爱富新材料股份有限公司	792,167.00	39,608.35	426,500.00	36,075.00
应收账款	巴斯夫上海涂料有限公司	422,970.68	21,148.53	3,397.30	169.87
应收账款	上海华谊房产租赁管理有限公司	334,477.00	30,343.10	54,477.00	16,343.10
应收账款	上海华谊(集团)公司技术中心	314,250.00	16,325.00		
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	313,836.00	15,691.80		
应收账款	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	188,235.00	9,411.75	48,661.00	2,433.05
应收账款	中安华谊新材料有限公司	171,100.00	85,550.00	171,100.00	47,005.00
应收账款	上海吴泾化工有限公司	137,299.26	6,864.96	133,000.00	6,650.00
应收账款	华谊集团(香港)有限公司	132,033.36	39,610.01	129,293.62	6,464.68
应收账款	上海焦化化工发展商社	68,005.72	3,400.29	82,510.28	4,125.51
应收账款	上海太平洋化工设备工程有限公司	64,714.62	3,235.73	15,288.00	764.40
应收账款	上海华谊集团化工实业有限公司	37,527.00	6,758.10	129,979.61	7,965.23
应收账款	三爱富索尔维(常熟)高性能聚合物有限公司	31,800.00	1,590.00	142,800.00	7,140.00
应收账款	上海华漪房地产开发经营有限公司	28,960.00	14,480.00	28,960.00	8,688.00
应收账款	上海华谊聚合物有限公司	15,000.00	750.00	68,342.00	20,502.60
应收账款	上海华谊集团企业发展有限公司	14,700.00	735.00		
应收账款	上海国际油漆有限公司	13,100.00	655.00	4,723,396.30	236,169.82
应收账款	上海氯碱机械有限公司	7,560.00	378.00		
应收账款	上海中远化工有限公司	7,356.80	367.84	4,256.80	212.84
应收账款	上海染料化工厂	6,996.00	349.80	6,996.00	349.80
应收账款	上海环球分子筛有限公司	1,832.00	91.60	1,832.00	91.60
应收账款	上海氯威塑料有限公司	1,217.00	60.85		
应收账款	上海华谊集团装备工程有限公司	100.00	5.00		
应收账款	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司			240,000.00	12,000.00
应收账款	上海市染料研究所桃浦实验工厂			5,468.00	273.40
应收账款	内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司			17,181.00	859.05
应收账款	上海京华化工厂有限公司			1,208.00	60.40
应收账款	上海染料研究所			43,450.40	2,172.52
应收账款	上海三爱思试剂有限公司			1,300.00	390.00
应收账款	上海杜邦农化有限公司			36,723,846.40	1,836,192.32
应收账款	石化盈科信息技术有限责任公司	4,272,632.28	213,631.61	5,651,857.31	747,444.46
应收账款	上海宝信软件股份有限公司	1,074,898.02	440,049.41	1,628,054.00	518,339.95
应收账款	上海藤仓化成涂料有限公司			1,067,380.00	53,369.00
应收账款	林德二氧化碳(芜湖)有限公司	24,812.03	1,240.6	4,547.64	227.38
应收账款	厦门回力工贸公司	319,105.60	319,105.60	319,105.60	319,105.60
应收账款	江苏宇星工贸有限公司			10,356,500.00	517,825.00
其他应收款	中盐昆山有限公司	5,861,002.21	293,050.11		
其他应收款	林德二氧化碳(芜湖)有限公司	534,952.60	26,747.63		
其他应收款	上海华林工业气体有限公司	261,890.89	13,094.54		
其他应收款	上海华谊(集团)公司技术中心	42,000.00	2,100.00		
其他应收款	上海汇丰树脂有限公司	1,319,411.61	395,823.48	1,319,411.61	65,970.58
其他应收款	上海华谊工程有限公司	4,515,446.59	225,772.33	3,565,000.00	1,069,500.00
其他应收款	上海太平洋化工设备工程有限公司	33,920.00	1,696.00		

其他应收款	上海华谊企发资产管理有限公司	31,426.50	1,571.33	31,426.50	1,571.33
其他应收款	上海大可染料有限公司	6,000.00	300.00		
其他应收款	上海阿科玛双氧水有限公司	150.00	7.50		
其他应收款	上海华谊集团化工实业有限公司			8,000.00	2,400.00
其他应收款	上海华谊集团房地产有限公司			30,000.00	15,000.00
其他应收款	上海华谊集团置业有限公司			2,000.00	600.00
其他应收款	上海染料化工厂			96,569.40	27,720.82
其他应收款	上海制皂(集团)如皋有限公司	7,000,000.00	350,000.00	8,000,000.00	400,000.00
其他应收款	上海神马帘子布有限责任公司	128,599.50	128,599.50	128,599.50	128,599.50
其他应收款	海南回力工贸公司	100,946.83	100,946.83	100,946.83	100,946.83
其他应收款	厦门回力工贸公司	3,688.30	3,688.30	3,688.30	3,688.30
预付账款	上海华谊工程有限公司	154,391,011.64		71,918,131.44	
预付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	6,469,700.00		175,232.80	
预付账款	上海特洛伊化学品有限公司			1,490,000.00	
预付账款	上海华谊新材料化工销售有限公司	45,425.64		148,242.00	
预付账款	上海氯碱化工股份有限公司	172,922.96		78,041.53	
预付账款	上海华谊(集团)公司			830.00	
预付账款	上海申博化工有限公司			5,144,626.32	
应收股利	上海国际油漆有限公司			13,260,000.00	
应收股利	上海卡博特化工有限公司			30,451,162.50	
应收股利	卡博特化工(天津)有限公司			30,000,000.00	
其他流动资产	林德二氧化碳(芜湖)有限公司	20,748,000.00		20,748,000.00	
其他非流动资产	卡博特高性能材料(天津)有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
贷款	上海华谊(集团)公司			400,000,000.00	10,000,000.00
贷款	上海氯碱化工股份有限公司	50,000,000.00	1,250,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
贷款	上海三爱富新材料股份有限公司	100,000,000.00	2,500,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
贷款	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	40,000,000.00	1,000,000.00	50,000,000.00	1,250,000.00
贷款	上海森凌置业发展有限公司	78,000,000.00	1,950,000.00	94,000,000.00	2,350,000.00
贷款	上海天坛助剂有限公司	35,000,000.00	875,000.00	35,000,000.00	875,000.00
贷款	上海华谊集团化工实业有限公司	55,000,000.00	1,375,000.00	55,000,000.00	1,375,000.00
贷款	上海华谊工程有限公司	10,000,000.00	250,000.00		
贷款	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	50,000,000.00	1,250,000.00		
应收利息	上海华谊(集团)公司			206,625.00	
应收利息	上海氯碱化工股份有限公司	57,395.83		70,392.36	
应收利息	上海三爱富新材料股份有限公司	108,750.00		77,000.00	
应收利息	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	48,333.33		81,736.11	
应收利息	上海森凌置业发展有限公司	141,916.67		188,130.56	
应收利息	上海天坛助剂有限公司	48,430.55		58,315.27	
应收利息	上海华谊集团化工实业有限公司	93,958.33		103,354.17	
应收利息	上海华谊工程有限公司	12,083.33			
应收利息	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	66,458.33			

## 2、应付项目

单位: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	华谊集团(香港)有限公司		55,646,658.99
应付账款	上海吴泾化工有限公司	32,367,483.86	45,658,500.14

应付账款	上海氯碱化工股份有限公司	20,570,622.32	25,515,647.89
应付账款	上海华谊丙烯酸有限公司	10,348,800.00	
应付账款	上海华谊建设有限公司		24,225,986.00
应付账款	上海太平洋化工设备工程有限公司	2,651,316.20	7,983,592.20
应付账款	上海华谊工程有限公司	2,867,588.94	3,069,621.32
应付账款	上海华谊(集团)公司	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	上海华谊集团装备工程有限公司	1,977,568.23	1,417,222.96
应付账款	上海京华化工厂有限公司	3,826,406.98	1,030,703.85
应付账款	上海华谊集团建设有限公司	185,700.70	692,317.56
应付账款	上海氯碱机械有限公司		659,260.00
应付账款	上海华谊天原化工物流有限公司	518,375.93	519,557.39
应付账款	上海氯碱创业有限公司	209,596.26	332,451.37
应付账款	上海染料化工销售有限公司	385,000.00	165,000.00
应付账款	上海华谊新材料化工销售有限公司	451,380.00	125,165.82
应付账款	上海华谊三爱富新材料销售有限公司		108,400.00
应付账款	上海三爱富新材料股份有限公司		42,262.00
应付账款	上海华谊环保科技有限公司		11,600.00
应付账款	上海新天原化工运输有限公司	555,067.66	2,250.00
应付账款	上海申博化工有限公司		7,565,189.00
应付账款	石化盈科信息技术有限责任公司	1,951,260.00	7,202,100.00
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	175,000.00	
应付账款	上海卡博特化工有限公司	6,033,600.92	5,755,816.04
应付账款	上海华谊贸易有限公司		1,828,253.14
应付账款	上海京藤化工有限公司	1,881,848.00	1,941,592.50
应付账款	上海焦化三十七加油站有限公司	15,000.00	59,239.98
应付账款	上海中远化工公司	22,499.10	
应付账款	上海制皂(集团)如皋有限公司	744,771.13	2,270,833.42
应付账款	上海焦化化工发展商社	76,000.00	
应付账款	江苏宇星工贸有限公司		32,893,739.89
其他应付款	上海华谊(集团)公司	403,550,000.00	345,934,174.11
其他应付款	上海华谊工程有限公司	34,200.00	11,043,724.04
其他应付款	上海华谊集团房地产有限公司		200,000.00
其他应付款	上海华谊集团建设有限公司		11,819.00
其他应付款	上海华谊建设有限公司	210,000.00	29,000.00
其他应付款	上海华谊天原化工物流有限公司		850,800.00
其他应付款	上海京藤化工有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	上海氯碱化工股份有限公司	2,877,733.08	2,302,263.23
其他应付款	上海焦化三十七加油站有限公司		79,442.97
其他应付款	上海焦化化工发展商社	20,330.00	68,171.49
其他应付款	上海林德二氧化碳有限公司		40,000.00
其他应付款	上海氯碱机械有限公司		2,000.00
其他应付款	上海太平洋化工设备工程有限公司	5,160.00	5,160.00
其他应付款	上海卡博特化工有限公司	60.00	60.00
其他应付款	厦门回力工贸公司		133,410.36
其他应付款	上海制皂(集团)如皋有限公司	15,695,014.44	12,885,014.44
预收账款	上海华谊(集团)公司	46,069.76	711,760.01
预收账款	上海华谊丙烯酸有限公司	1,245.00	1,245.00
预收账款	上海华谊工程有限公司		689,675.00
预收账款	上海华谊集团装备工程有限公司	7,000.00	7,000.00

预收账款	上海京华化工厂有限公司	63,095.62	58,496.20
预收账款	上海京藤化工有限公司		199,126.08
预收账款	上海氯碱化工股份有限公司		160,000.00
预收账款	上海氯威塑料有限公司		170.00
预收账款	上海三爱富新材料股份有限公司	175,150.08	186,488.16
预收账款	上海三爱思试剂有限公司		1,272.00
预收账款	上海天坛助剂有限公司	328.00	15,894.00
预收账款	上海华谊企发经贸有限公司	93,313.60	
预收账款	上海华谊贸易有限公司		6,242.00
预收账款	上海华谊集团置业有限公司	1,961.08	
应付股利	上海华谊(集团)公司	360,417,694.75	200,000,000.00
长期应付款	上海华谊(集团)公司	10,266,457.06	10,266,457.06
一年内到期的非流动负债	上海华谊(集团)公司	100,000,000.00	100,000,000.00
吸收存款	上海华谊(集团)公司	432,672,615.36	538,476,500.15
吸收存款	上海氯碱化工股份有限公司	311,797,904.79	75,176,661.31
吸收存款	上海吴泾化工有限公司	23,811,595.23	18,210,755.35
吸收存款	上海华谊丙烯酸有限公司	4,345,263.13	71,102,289.38
吸收存款	上海华谊集团化工实业有限公司	43,174,480.33	
吸收存款	上海氯碱创业有限公司	26,890,591.55	
吸收存款	上海三爱富新材料股份有限公司	17,168,942.75	7,797,846.40
吸收存款	上海华谊聚合物有限公司	1,101,239.17	792,942.64
吸收存款	上海京华化工厂有限公司	37,835,323.59	38,326,231.97
吸收存款	上海焦化储运港区有限公司	4,447,953.11	3,276,065.95
吸收存款	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	3,629,497.35	5,266,971.32
吸收存款	上海氯碱机械有限公司	2,098,971.94	6,010,678.76
吸收存款	上海达凯塑胶有限公司	411,463.10	313,767.87
吸收存款	上海吴泾化工运输有限公司	1,887,821.59	1,530,184.48
吸收存款	上海吴泾化工实业有限公司	14,324,506.13	13,940,378.49
吸收存款	上海京藤化工有限公司	21,762,764.06	17,649,436.07
吸收存款	内蒙古三爱富氟化工有限公司	84,237.88	84,058.32
吸收存款	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	10,698.79	10,675.99
吸收存款	常熟三爱富氟化工有限责任公司	90,068.05	89,876.06
吸收存款	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	355,132.98	354,375.98
吸收存款	上海染料研究所有限公司	52,723,093.91	59,576,856.46
吸收存款	上海市染料研究所桃浦实验工厂	2,904,072.32	2,885,956.35
吸收存款	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	216,318.21	
吸收存款	上海华陆房地产开发经营有限公司	37,753,158.36	
吸收存款	内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	2,677.12	
吸收存款	上海染料化工厂	745,402.27	1,317,336.73
吸收存款	上海上磁塑料容器有限公司	1,689,771.72	1,367,752.51
吸收存款	上海涤纶厂	3,360,235.21	3,829,482.19
吸收存款	上海华谊集团上硫化工有限公司	201,246.73	110,843.26
吸收存款	上海三爱思试剂有限公司	16,845,609.92	13,968,705.25
吸收存款	上海华谊集团企业发展有限公司	87,291,803.84	13,956,649.51
吸收存款	上海华谊工程有限公司	14,537,428.05	28,699,448.75
吸收存款	上海华谊集团房地产有限公司	214,700,198.73	66,427,953.12

吸收存款	上海华谊集团装备工程有限公司	409,062.25	2,644,350.43
吸收存款	上海华谊(集团)化工联社	80,851,487.30	
吸收存款	上海华谊天原化工物流有限公司	31,043,178.84	43,837,668.76
吸收存款	上海华谊贸易有限公司	568.62	5,318,037.21
吸收存款	上海中远化工有限公司	31,830,131.72	38,881,332.94
吸收存款	上海华谊劳务服务有限公司	11,543,743.09	12,064,848.16
吸收存款	上海华谊企发劳动服务有限公司	2,585,838.78	1,871,699.11
吸收存款	上海华谊企发资产管理有限公司	24,601,914.94	26,176,708.52
吸收存款	上海华谊企发经贸有限公司	4,199,120.91	2,043,303.76
吸收存款	上海染料有限公司	3,953,850.69	4,130,492.75
吸收存款	上海染料化工销售有限公司	12,231,490.27	11,299,246.72
吸收存款	上海大可染料有限公司	1,004,070.48	40,167,628.91
吸收存款	上海虹维房地产开发经营中心	428,454.33	427,541.04
吸收存款	上海华惠房地产开发经营有限公司	112,691.49	112,451.27
吸收存款	上海华谊景润置业有限公司	81,114.05	80,941.15
吸收存款	上海华漪房地产开发经营有限公司	294,689.09	137,646.71
吸收存款	上海华谊集团置业有限公司	20,480,348.72	21,869,225.74
吸收存款	上海华谊房产租赁管理有限公司	1,872,834.04	2,178,182.71
吸收存款	上海华谊三爱富新材料销售有限公司	7,219,505.69	16,439,783.55
吸收存款	上海金源自来水有限公司	1,966,529.39	3,792,122.41
吸收存款	上海瑞胜企业有限公司	15,297,788.56	10,627,099.69
吸收存款	上海森凌置业发展有限公司	23,561,502.71	23,584,309.08
吸收存款	上海森林湾物业管理有限公司	5,303,888.53	2,127,062.69
吸收存款	上海华谊新材料化工销售有限公司	9,223,696.22	97,883,695.00
吸收存款	上海华谊(集团)公司技术中心	3,823,418.67	6,173,703.03
吸收存款	上海天坛助剂有限公司	4,020,143.97	4,220,867.84
吸收存款	上海氯威塑料有限公司	155,966.00	11,410.30
吸收存款	上海华谊工程技术有限公司	24,464,425.28	24,545,223.55
吸收存款	上海染料有限公司浦东分公司	3,780,785.32	270,478.08
吸收存款	上海华谊环保科技有限公司	9,411,307.47	10,358,469.01
吸收存款	林德二氧化碳(芜湖)有限公司	4,005.87	41,425.18
应付利息	上海华谊(集团)公司	200,534.51	229,119.92
应付利息	上海氯碱化工股份有限公司	66,617.67	70,059.62
应付利息	上海吴泾化工有限公司	9,081.04	6,927.40
应付利息	上海华谊丙烯酸有限公司	1,978.86	13,800.82
应付利息	上海三爱富新材料股份有限公司	9,384.54	1,933.66
应付利息	上海华谊聚合物有限公司	180.72	554.66
应付利息	上海京华化工厂有限公司	142,394.90	307,487.28
应付利息	上海焦化储运港区有限公司	1,347.46	1,234.74
应付利息	上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	143.21	260.48
应付利息	上海氯碱机械有限公司	330.00	271.33
应付利息	上海达凯塑胶有限公司	48.00	40.27
应付利息	上海吴泾化工运输有限公司	707.25	500.33
应付利息	上海吴泾化工实业有限公司	6,078.19	5,731.85
应付利息	上海京藤化工有限公司	124,498.44	36,496.13
应付利息	内蒙古三爱富氟化工有限公司	9.83	10.79
应付利息	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	1.25	1.37
应付利息	常熟三爱富氟化工有限责任公司	10.51	11.53

应付利息	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	41.43	45.48
应付利息	上海染料研究所有限公司	309,609.14	8,825.89
应付利息	上海市染料研究所桃浦实验工厂	1,000.27	1,075.10
应付利息	上海染料化工厂	157.66	332.55
应付利息	上海上磁塑料容器有限公司	443.27	405.00
应付利息	上海涤纶厂	668.73	1,224.34
应付利息	上海华谊集团上硫化工有限公司	4.81	3.72
应付利息	上海三爱思试剂有限公司	134,049.12	51,983.94
应付利息	上海华谊集团企业发展有限公司	84,984.58	37,449.55
应付利息	上海华谊工程有限公司	1,119.73	4,288.27
应付利息	上海华谊集团房地产有限公司	66,298.41	4,669.57
应付利息	上海华谊集团装备工程有限公司	66.20	508.35
应付利息	上海华谊天原化工物流有限公司	46,970.52	21,784.94
应付利息	上海华谊贸易有限公司	0.07	679.75
应付利息	上海中远化工有限公司	354,174.46	404,974.06
应付利息	上海华谊劳务服务有限公司	3,343.47	3,269.94
应付利息	上海华谊企发劳动服务有限公司	340.40	143.12
应付利息	上海华谊企发资产管理有限公司	24,793.98	25,698.96
应付利息	上海华谊企发经贸有限公司	168.54	70.19
应付利息	上海染料有限公司	1,382.31	1,594.28
应付利息	上海染料化工销售有限公司	3,796.40	4,042.85
应付利息	上海大可染料有限公司	252.38	2,974.05
应付利息	上海虹维房地产开发经营中心	49.99	54.87
应付利息	上海华惠房地产开发经营有限公司	13.15	14.43
应付利息	上海华谊景润置业有限公司	9.46	10.39
应付利息	上海华漪房地产开发经营有限公司	34.38	17.66
应付利息	上海华谊集团置业有限公司	256,594.78	78,297.79
应付利息	上海华谊房产租赁管理有限公司	525.07	762.56
应付利息	上海华谊三爱富新材料销售有限公司	1,661.56	5,180.05
应付利息	上海金源自来水有限公司	278.95	1,210.85
应付利息	上海瑞胜企业有限公司	307,513.15	235,040.23
应付利息	上海森凌置业发展有限公司	239,376.64	134,141.90
应付利息	上海森林湾物业管理有限公司	9,470.18	684.47
应付利息	上海华谊新材料化工销售有限公司	2,034.32	29,809.68
应付利息	上海华谊(集团)公司技术中心	1,340.67	3,150.10
应付利息	上海天坛助剂有限公司	168.43	396.94
应付利息	上海氯威塑料有限公司	18.54	5.34
应付利息	上海华谊工程技术有限公司	307,097.16	281,711.57
应付利息	上海染料有限公司浦东分公司	946.81	34.71
应付利息	上海华谊环保科技有限公司	68,319.88	32,337.67
应付利息	上海市化工行业协会	35,641.13	6,078.82
应付利息	林德二氧化碳(芜湖)有限公司	0.47	5.32
应付利息	上海华谊集团化工实业有限公司	12,623.88	
应付利息	上海氯碱创业有限公司	68,627.88	
应付利息	上海华谊(集团)化工联社	562,693.07	
应付利息	上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	25.24	
应付利息	内蒙古奥特普氟化学新材料开发有限公司	0.31	
应付利息	上海华陆房地产开发经营有限公司	2,263.71	

## 十一、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

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
短期借款		50,257,901.30	2015.9.22	2016.9.20	应收账款抵押
短期借款		74,900,000.00	2016.03.11	2016.12.18	厂房抵押
短期借款	THB840,720,899.95	158,055,529.19			抵押借款
短期借款	USD 17,000,000.00	112,730,400.00			质押借款
长期借款		20,000,000.00	2013/4/7	2018/4/7	机器设备抵押
长期借款	USD9,003,860.7	59,706,401.07			抵押借款
长期借款		23,647,045.29	2014/10/31	2020/10/30	抵押借款
一年内到期的长期借款		40,000,000.00	2013/4/7	2017/4/7	机器设备抵押
一年内到期的长期借款	USD232,332.00	1,540,639.96			抵押借款
一年内到期的长期借款		300,000,000.00	2015.5.27	2016.11.8	房地产抵押
一年内到期的长期借款		1,788,830.71	1989.12	2005.12	逾期，未办理展期手续
一年内到期的长期借款		9,382,867.31		1992.12	逾期，未办理展期手续
长期借款		6,915,174.53			逾期，未办理展期手续
合计		858,924,789.36			

### 2、或有事项

适用 不适用

## 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内：			
上海市塑料研究所有限公司	8,000,000.00	2017.1	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海市合成树脂研究所有限公司	7,000,000.00	2016.1	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
宜兴华谊着色科技有限公司	13,793,321.52	2022.1	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	200,000,000.00	2017.11	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	100,000,000.00	2017.2	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	100,000,000.00	2017.4	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	100,000,000.00	2017.3	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	528,793,321.52		
关联方：			
上海制皂（集团）如皋有限公司	15,000,000.00	2016.9	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海制皂（集团）如皋有限公司	8,000,000.00	2017.4	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海国际油漆有限公司	30,600,000.00	2016.8	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海国际油漆有限公司	40,800,000.00	2017.5	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	94,400,000.00		
合计	623,193,321.52		

## 2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)、公司下属子公司上海新光化工有限公司于 2014 年 1 月被起诉存在专利侵权事项，该案 上海市第二中级人民法院受理，诉讼案号为（2014）沪二中民五（知）初字第 3 号，目前属中止审理状态，上海新光化工有限公司认为很可能为此事项支付赔偿 3,000,000.00 元，律师费等相关费用 170,200.00 元，故在期末预计负债 3,170,200.00 元。

(2)、美国商务部于 2014 年对公司下属子公司中国北美轮胎联合销售公司进行反倾销调查，拟对其从中国进口的载重胎征收反倾销税，中国北美轮胎联合销售公司就其可能发生的损失合理确认了预计负债 2,000,000.00 美元。最终的判决预计在 2016 年底前作出。

(3)、2014 年 2 月 7 日至 17 日之间，公司下属子公司上海化工供销有限公司与苏州兰多国际贸易有限公司合计签订 6 项采购合同，其中 4 项合同（主要是进口甲醇）全额预付了货款，2 项合同（主要是国产甲醇）预付了 30%的货款，合计人民币 22,092,000.00 元。于 2014 年 2 月 18 日发现苏州兰多国际贸易有限公司公司的负责人失去联系，上海化工供销有限公司于 2014 年 2 月

19日向上海警方报案并予以立案。报告期末预付 49,206,000.00 元货款,已全部转入其他应收款,并计提坏账准备 24,185,880.00 元。

### 十三、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

2016年7月28日,为支持参与上海国资流动平台建立,上海华谊(集团)公司将所持有的华谊集团5000万股(占华谊集团总股本的2.36%)换购上海国企ETF份额。本次换购后,上海华谊(集团)公司直接持股比例由原来的72.15%降至69.79%。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、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

适用 不适用

#### 7、其他

##### 其他需要披露的重要事项

根据2003年度第一次临时股东大会决议,公司将应收债权15,229.78万元与上海华谊(集团)公司名下的由双钱载重轮胎公司和大中华正泰轮胎公司实际使用的土地使用权(土地面积268,600平方米、土地面积69,685平方米,评估价格15,109.43万元),以15,229.78万元对价置换,按约定置换中所涉及的有关税费及土地出让金应由本公司承担,2007年10月本公司补缴土地出让金5,979.35万元及相应的契税等,并于2008年1月取得沪房地闵字(2008)第000489号房地产权证,实际土地面积为248,829平方米,使用期限从2007年8月31日至2057年8月30日止。本公司根据原置换协议中所记载的面积结转土地成本12,092.52万元。大中华正泰轮胎公司所占用的土地因列入上海市闵行区人民政府开发计划而暂缓搁置,已于2009年结转至“无形资产.土地使用权”。截止2016年6月30日该土地成本原值为3,137.26万元,账面价值为23,477,149.42元,尚未办妥权证。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	385,720,058.62	100.00	25,272,247.21	6.55	360,447,811.41	586,706,036.60	100.00	52,276,303.95	8.91	534,429,732.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	385,720,058.62	/	25,272,247.21	/	360,447,811.41	586,706,036.60	/	52,276,303.95	/	534,429,732.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	376,847,850.43	18,842,392.52	5%
1 年以内小计	376,847,850.43	18,842,392.52	5%
1 至 2 年	3,479,472.79	1,043,841.84	30%
2 至 3 年	13,445.09	6,722.54	50%
3 年以上	5,379,290.31	5,379,290.31	100%
合计	385,720,058.62	25,272,247.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-27,004,056.74 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
CHINA MANUFACTURERS ALLIANCE, L	208,822,070.15	54.14	10,441,103.51
QINGDAO JINHAOYANG INTERNATION	62,013,056.50	16.08	3,100,652.83
AMERICAN TRADING CORPORATION K	15,792,887.80	4.09	789,644.39
INDEPENDENT TYRE DISTRIBUTORS.	14,272,923.33	3.70	713,646.17
SHENZHEN CIMC VEHICLE CO., LTD	12,304,889.20	3.19	1,449,198.10
合计	313,205,826.98	81.20	16,494,245.00

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## (二)其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						57,376,951.21	2.91	57,376,951.21	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,183,047,960.11	100.00	10,027,442.26	0.46	2,173,020,517.85	1,911,847,874.30	97.04	15,465,779.06	0.81	1,896,382,095.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,000,000.00	0.05	1,000,000.00	100.00	
合计	2,183,047,960.11	/	10,027,442.26	/	2,173,020,517.85	1,970,224,825.51	/	73,842,730.27	/	1,896,382,095.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	548,845.01	27,442.26	5%
1 年以内小计	548,845.01	27,442.26	5%
1 至 2 年			30%
2 至 3 年			
3 年以上	10,000,000.00	10,000,000.00	100%
合计	10,548,845.01	10,027,442.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种 人民币

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内其他应收款	2,172,499,115.10		

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-63,815,288.01 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4、其他应收款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
往来款	2,172,499,115.10	1,954,940,903.54
备用金		100,078.80
押金	10,000,000.00	10,686,778.96
其他	548,845.01	4,497,064.21
合计	2,183,047,960.11	1,970,224,825.51

## 5、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
上海华谊新材料有限公司	往来款	939,618,900.00	1 年内	43.04	
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	往来款	700,000,000.00	1 年内	32.07	
双钱集团上海供销有限公司	往来款	531,977,695.10	1 年内	24.37	
海关保证金	保证金	10,000,000.00	3 年以上	0.46	10,000,000.00
双钱轮胎有限公司	往来款	902,520.00	1 年内	0.04	
合计	/	2,182,499,115.10	/	99.98	10,000,000.00

## 6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## (三) 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	14,312,833,891.15		14,312,833,891.15	13,783,121,057.26	19,886,508.68	13,763,234,548.58
对联营、合营企业投资				17,749,635.60		17,749,635.60
合计	14,312,833,891.15		14,312,833,891.15	13,800,870,692.86	19,886,508.68	13,780,984,184.18

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海制皂(集团)有限公司	154,731,014.69			154,731,014.69		
双钱集团上海轮胎研究所有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
双钱集团(江苏)轮胎有限公司	284,995,777.02		284,995,777.02			
双钱集团上海供销有限公司	19,000,000.00		19,000,000.00		-19,000,000.00	
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	131,022,000.00		131,022,000.00			
双钱集团上海东海轮胎有限公司	9,542,000.00		9,542,000.00			
上海双钱轮胎销售有限公司	50,775,483.49		50,775,483.49			
上海橡胶机械一厂有限公司	886,508.68		886,508.68		-886,508.68	
中国北美轮胎联合销售公司	9,100,308.00		9,100,308.00			
双钱集团(重庆)轮胎有限公司	330,000,000.00		330,000,000.00			
双钱集团(安徽)回力轮胎有限公司	680,000,000.00		680,000,000.00			
华泰橡胶有限公司	62,184,526.04		62,184,526.04			
双钱集团(新疆)昆仑轮胎有限公司	572,000,000.00		572,000,000.00			
上海华谊能源化工有限公司	5,673,433,343.54			5,673,433,343.54		
上海华谊精细化工有限公司	1,852,173,345.30			1,852,173,345.30		
上海天原(集团)有限公司	742,132,140.99			742,132,140.99		

上海华谊集团投资有限公司	994,738,576.32			994,738,576.32	
上海华谊信息技术有限公司	20,427,779.64			20,427,779.64	
上海华谊新材料有限公司	1,419,348,453.72	94,000,000.00		1,513,348,453.72	
上海华谊集团财务有限责任公司	746,629,799.83			746,629,799.83	
双钱轮胎有限公司		2,615,219,437.12		2,615,219,437.12	
合计	13,783,121,057.26	2,709,219,437.12	2,179,506,603.23	14,312,833,891.15	-19,886,508.68

## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	17,749,635.60		3,802,100.00	-12,019,376.52	-1,928,159.08						
小计	17,749,635.60		3,802,100.00	-12,019,376.52	-1,928,159.08						
二、联营企业											
上海神马帘子布有限责任公司（注）			5,642,000.00	5,642,000.00							
小计			5,642,000.00	5,642,000.00							
合计	17,749,635.60		9,444,100.00	-6,377,376.52	-1,928,159.08						

其他说明：

注：已产生超额亏损

**(四) 营业收入和营业成本:****1、营业收入和营业成本**

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	1,092,342,584.37	971,446,803.76	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14
其他业务	22,800,196.22	19,335,569.78	25,067,780.78	21,285,059.01
合计	1,115,142,780.59	990,782,373.54	1,570,847,488.35	1,379,811,296.15

**2、营业收入分行业**

单位: 元 币种 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务收入与成本	1,092,342,584.37	971,446,803.76	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14
(1) 轮胎行业	1,092,342,584.37	971,446,803.76	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14
①全钢丝载重子午线轮胎	1,092,342,584.37	971,446,803.76	1,545,779,707.57	1,358,526,237.14
2、其他业务收入与成本	22,800,196.22	19,335,569.78	25,067,780.78	21,285,059.01
合计	1,115,142,780.59	990,782,373.54	1,570,847,488.35	1,379,811,296.15

**3、公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	235,605,934.22	21.13
第二名	89,783,515.34	8.05
第三名	80,127,170.41	7.19
第四名	74,773,697.09	6.71
第五名	59,738,439.26	5.36
合计	540,028,756.32	48.44

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,339,441.63	34,447,497.27
权益法核算的长期股权投资收益	-6,377,376.52	502,810.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,080,690.89	170,775.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	102,821,749.70	9,296,411.13
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
合计	112,864,505.70	44,417,493.96

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,988,756.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,863,287.10	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	102,821,749.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	740,000.00	
对外委托贷款取得的损益	1,426,933.47	
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	12,976,901.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-31,720,275.23	
少数股东权益影响额	-5,194,449.55	
合计	123,925,390.09	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	1.29	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.04	0.04

### (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内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原稿；
	以上备查文件原稿均完整置于公司董事会秘书办公室。

董事长：刘训峰

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 19 日

### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内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原稿；
	以上备查文件原稿均完整置于公司董事会秘书办公室。

董事长:



董事会批准报送日期: 2016 年 8 月 19 日