上海华谊集团股份有限公司
审计报告
天职业字[2026]16836 号

目　　录

审 计 报 告 ——1

2025 年度财务报表——6

2025 年度财务报表附注——18

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京264PXX58Q5

审计报告

天职业字[2026]16836 号

上海华谊集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海华谊集团股份有限公司（以下简称“华谊集团”或“公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华谊集团 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
2025 年度，华谊集团实现营业收入 460.73 亿元。收入作为华谊集团的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险。因此将收入确认确定为关键审计事项。	**针对收入确认的事项，我们实施的审计程序包括但不限于：** **内控了解和测试：** ①了解、评估并测试了华谊集团自审批客户订单至销售交易入账的关键内部控制的设计与执行的有效性。 **实质性测试：** ①选取不同业务类型收入并检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价目前公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； ②对收入和成本执行分析性程序，包括：本年收入、成本、毛利波动分析；主要产品本年收入、成本、毛利率与上期比较分析等； ③对由华谊集团送货的部分，抽查经客户确认收货凭证等内销单据或报关单、提单等外销单据；由客户自提的部分，抽查提货单位提货时出具的介绍信/提货单等，以核实收入的发生； ④对收入进行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
存货的存在及跌价准备	
2025 年度，华谊集团期末存货账面余额为 59.31 亿元，存货跌价准备为 3.63 亿元。公司期末存货金额较大且存在不同的储存方式，其存在、计价与分摊认定存在重大错报风险，因此存货认定为关键审计事项。	**针对存货的存在及跌价准备的事项，我们实施的审计程序包括但不限于：** **内控了解和测试：** ①了解、评估并测试存货与仓储循环的关键内部控制的设计和执行的有效性。 **实质性测试：** ①了解公司存货存放情况，获取公司编制的存货盘点计划； ②结合公司盘点的计划执行监盘程序，完成《监盘计划表》； ③根据存货的特点，执行特殊的存货监盘程序； ④复核存货跌价准备计算方法、依据，通过监盘程序实地查看存货保存状况、检查期末库存质检报告、分析存货库龄、了解期后销售情况，识别存货减值迹象，判断公司存货减值准备计提的完整性。

四、其他信息

华谊集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华谊集团 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华谊集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华谊集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华谊集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华谊集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就华谊集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

天职业字[2026]16836 号

[此页无正文]

中国·北京

二〇二六年四月十七日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	12,961,268,704.08	15,915,689,892.65	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	1,633,021,626.13	1,569,633,088.83	六、(二)
衍生金融资产			
应收票据	132,533,681.86	111,748,666.96	六、(三)
应收账款	2,382,032,641.15	2,105,042,079.41	六、(四)
应收款项融资	1,213,273,565.25	1,061,344,574.39	六、(五)
预付款项	445,592,734.72	475,351,122.56	六、(六)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	315,110,917.49	91,487,319.04	六、(七)
其中：应收利息			
应收股利	195,108,909.49	5,444,200.00	六、(七)
△买入返售金融资产			
存货	5,567,777,094.07	6,183,863,413.82	六、(八)
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,581,419.73	2,458,234.21	六、(九)
其他流动资产	1,881,912,780.04	813,501,582.59	六、(十)
流动资产合计	26,535,105,164.52	28,330,119,974.46	
非流动资产			
△发放贷款和垫款	4,375,337,610.55	6,384,899,055.04	六、(十一)
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,291,067.72	8,872,487.45	六、(十二)
长期股权投资	5,052,939,698.41	5,433,712,878.64	六、(十三)
其他权益工具投资	22,800,000.00	12,500,000.00	六、(十四)
其他非流动金融资产	834,399,003.19	724,874,279.29	六、(十五)
投资性房地产	178,012,308.27	197,165,783.04	六、(十六)
固定资产	20,382,416,231.31	21,943,556,402.02	六、(十七)
在建工程	10,035,122,805.97	6,809,801,702.54	六、(十八)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	370,577,623.86	233,614,215.56	六、(十九)
无形资产	2,192,764,812.00	2,287,564,084.74	六、(二十)
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	76,780,951.62	76,780,951.62	六、(二十一)
长期待摊费用	455,570,718.63	518,276,963.83	六、(二十二)
递延所得税资产	259,307,096.62	189,324,375.73	六、(二十三)
其他非流动资产	648,067,179.27	842,067,803.84	六、(二十四)
非流动资产合计	44,890,387,107.42	45,663,010,983.34	
资　产　总　计	71,425,492,271.94	73,993,130,957.80	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	2,557,269,500.79	2,899,824,868.34	六、(二十六)
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,778,060,648.81	1,332,724,786.80	六、(二十七)
应付账款	5,930,155,706.68	6,909,475,751.32	六、(二十八)
预收款项	4,660,951.65	8,701,384.80	六、(二十九)
合同负债	1,236,128,702.31	1,274,196,693.40	六、(三十)
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	8,815,142,027.70	11,624,583,779.27	六、(三十一)
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	289,365,056.55	399,927,160.43	六、(三十二)
应交税费	140,162,529.24	143,246,759.44	六、(三十三)
其他应付款	7,366,535,754.56	3,297,266,916.93	六、(三十四)
其中：应付利息	2,040,526.97	2,101,971.42	六、(三十四)
应付股利	420,533,168.99	801,175,086.63	六、(三十四)
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,007,517,161.40	537,018,752.67	六、(三十五)
其他流动负债	156,646,141.65	123,559,035.86	六、(三十六)
流动负债合计	30,281,644,181.34	28,550,525,889.26	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	8,423,163,280.41	9,329,503,745.08	六、(三十七)
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	312,848,033.82	189,254,006.55	六、(三十八)
长期应付款	343,167,156.76	286,580,556.70	六、(三十九)
长期应付职工薪酬	280,710,000.00	299,160,000.00	六、(四十)
预计负债	10,923,687.70	75,410,976.36	六、(四十一)
递延收益	762,185,311.36	761,368,652.25	六、(四十二)
递延所得税负债	192,331,516.79	157,982,651.10	六、(二十三)
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,325,328,986.84	11,099,260,588.04	
负 债 合 计	40,606,973,168.18	39,649,786,477.30	
股东权益			
股本	2,122,831,280.00	2,131,449,598.00	六、(四十三)
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	7,179,587,734.22	11,291,153,643.21	六、(四十四)
减:库存股	24,073,740.06	102,771,473.00	六、(四十五)
其他综合收益	-127,240,853.89	-211,168,926.58	六、(四十六)
专项储备	7,096,431.54	9,591,791.45	六、(四十七)
盈余公积	961,085,588.77	960,302,321.89	六、(四十八)
△一般风险准备			
未分配利润	12,255,808,014.63	12,100,238,389.59	六、(四十九)
归属于母公司股东权益合计	22,375,094,455.21	26,178,795,344.56	
少数股东权益	8,443,424,648.55	8,164,549,135.94	
股东权益合计	30,818,519,103.76	34,343,344,480.50	
负债及股东权益合计	71,425,492,271.94	73,993,130,957.80	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	2025年度	2024年度	附注编号
一、营业总收入	46,437,125,052.86	49,690,454,051.01	
其中：营业收入	46,072,562,540.18	49,242,989,446.81	六、(五十)
△利息收入	364,562,512.68	447,464,604.20	六、(五十一)
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			六、(五十二)
二、营业总成本	46,651,592,363.58	48,942,137,861.50	
其中：营业成本	42,557,901,141.27	45,182,102,449.85	六、(五十)
△利息支出	115,166,835.30	175,812,376.73	六、(五十一)
△手续费及佣金支出	348,553.88	743,839.43	六、(五十二)
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	227,510,617.77	200,042,725.14	六、(五十三)
销售费用	607,717,356.89	623,209,875.71	六、(五十四)
管理费用	1,567,358,649.39	1,262,947,905.02	六、(五十五)
研发费用	1,213,253,635.24	1,169,542,852.39	六、(五十六)
财务费用	362,335,573.84	327,735,837.23	六、(五十七)
其中：利息费用	327,269,663.78	412,267,341.24	六、(五十七)
利息收入	9,872,176.96	61,128,652.29	六、(五十七)
加：其他收益	406,929,174.06	281,421,093.44	六、(五十八)
投资收益（损失以“－”号填列）	519,366,235.70	822,148,619.22	六、(五十九)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	455,390,193.26	605,057,416.31	六、(五十九)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-740,782.92	1,946,985.64	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	130,761,251.72	16,880,144.40	六、(六十)
信用减值损失（损失以“－”号填列）	40,218,798.68	-21,360,396.02	六、(六十一)
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-194,042,798.49	-217,472,351.66	六、(六十二)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	211,218,350.73	199,615,938.46	六、(六十三)
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	899,242,918.76	1,831,496,222.99	
加：营业外收入	59,019,902.62	57,987,308.19	六、(六十四)
减：营业外支出	149,785,835.26	24,790,352.68	六、(六十五)
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	808,476,986.12	1,864,693,178.50	
减：所得税费用	250,931,949.12	344,261,400.92	六、(六十六)
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	557,545,037.00	1,520,431,777.58	
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	557,545,037.00	1,520,431,777.58	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	554,712,522.32	1,060,203,123.97	
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	2,832,514.68	460,228,653.61	
六、其他综合收益的税后净额	138,114,771.27	-41,009,072.70	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	67,678,072.69	-23,004,048.08	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,490,030.53	-3,289,932.94	
1.重新计量设定受益计划变动额	249,654.85	-8,116,359.95	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-394,624.32		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,635,000.00	4,826,427.01	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	63,188,042.16	-19,714,115.14	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-107,427.50	61,443.69	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额	63,295,469.66	-19,775,558.83	
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	70,436,698.58	-18,005,024.62	
七、综合收益总额	695,659,808.27	1,479,422,704.88	
归属于母公司所有者的综合收益总额	622,390,595.01	1,037,199,075.89	
归属于少数股东的综合收益总额	73,269,213.26	442,223,628.99	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.26	0.50	十八、(二)
（二）稀释每股收益（元/股）	0.26	0.50	十八、(二)

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：2,776,514.52元，上期被合并方实现的净利润为：274,698,028.28元。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	2025年度	2024年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	44,222,306,484.75	44,796,657,234.26	
△客户存款和同业存放款项净增加额	-2,809,441,751.57	94,093,597.05	
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金	342,725,604.11	475,200,761.12	
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	405,371,290.76	391,479,127.46	
收到其他与经营活动有关的现金	671,555,910.59	529,104,792.48	六、(七十)
经营活动现金流入小计	42,832,517,538.64	46,286,535,512.37	
购买商品、接受劳务支付的现金	36,539,656,842.50	36,743,715,757.00	
△客户贷款及垫款净增加额	-2,066,424,903.29	-391,667,230.37	
△存放中央银行和同业款项净增加额	-105,538,087.49	-8,348,236.13	
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金	150,747,217.43	235,442,423.66	
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,188,197,906.77	3,078,752,089.36	
支付的各项税费	1,197,618,727.59	1,239,121,471.70	
支付其他与经营活动有关的现金	2,143,850,139.04	1,471,171,405.44	六、(七十)
经营活动现金流出小计	41,048,107,842.55	42,368,187,680.66	
经营活动产生的现金流量净额	1,784,409,696.09	3,918,347,831.71	六、(七十一)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,227,048,358.93	513,304,727.58	
取得投资收益收到的现金	415,939,396.30	516,237,561.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	377,016,338.55	228,107,991.50	
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	31,304,333.34	1,311,499.99	
投资活动现金流入小计	2,051,308,427.12	1,258,961,780.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,287,602,314.51	4,406,548,713.22	
投资支付的现金	1,874,915,734.00	551,374,233.39	
△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	55,317,010.27	4,075,519.43	六、(七十)
投资活动现金流出小计	5,217,835,058.78	4,961,998,466.04	
投资活动产生的现金流量净额	-3,166,526,631.66	-3,703,036,685.22	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	390,012,000.00	365,955,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	390,012,000.00	185,955,000.00	
取得借款收到的现金	4,835,589,206.95	8,412,391,192.67	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,563,740,000.00	151,916,679.49	
筹资活动现金流入小计	6,789,341,206.95	8,930,262,872.16	
偿还债务支付的现金	5,607,661,895.33	7,910,598,711.82	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,283,407,520.58	1,049,667,323.71	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	564,994,310.08	263,425,278.29	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,373,740,209.21	1,013,633,973.13	六、(七十)
筹资活动现金流出小计	8,264,809,625.12	9,973,900,008.66	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,475,468,418.17	-1,043,637,136.50	
四、汇率变动对现金的影响	972,428.50	40,418,668.02	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,856,612,925.24	-787,907,321.99	六、(七十一)
加：期初现金及现金等价物的余额	14,627,083,855.97	15,414,991,177.96	六、(七十一)
六、期末现金及现金等价物余额	11,770,470,930.73	14,627,083,855.97	六、(七十一)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	本期金额														
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,131,449,598.00				9,312,092,788.71	102,771,473.00	-206,602,423.70	9,591,791.45	960,302,321.89		10,525,849,564.83		22,629,912,168.18	5,286,477,270.28	27,916,389,438.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					1,979,060,854.50		-4,566,502.88				1,574,388,824.76		3,548,883,176.38	2,878,071,865.66	6,426,955,042.04
二、本年年初余额	2,131,449,598.00				11,291,153,643.21	102,771,473.00	-211,168,926.58	9,591,791.45	960,302,321.89		12,100,238,389.59		26,178,795,344.56	8,164,549,135.94	34,343,344,480.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-8,618,318.00				-4,111,565,908.99	-78,697,732.94	83,928,072.69	-2,495,359.91	783,266.88		155,569,625.04		-3,803,700,889.35	278,875,512.61	-3,524,825,376.74
（一）综合收益总额							67,678,072.69				554,712,522.32		622,390,595.01	73,269,213.26	695,659,808.27
（二）股东投入和减少资本	-8,618,318.00				-4,111,565,908.99	-78,697,732.94							-4,041,486,494.05	391,622,265.07	-3,649,864,228.98
1.股东投入的普通股	-8,618,318.00				-17,953,848.26	-78,697,732.94							52,125,566.68	390,012,000.00	442,137,566.68
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额					-3,281,485.36								-3,281,485.36	-1,210,398.32	-4,491,883.68
4.其他					-4,090,330,575.37								-4,090,330,575.37	2,820,663.39	-4,087,509,911.98
（三）利润分配									783,266.88		-382,892,897.28		-382,109,630.40	-184,352,392.44	-566,462,022.84
1.提取盈余公积									783,266.88		-783,266.88				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-382,109,630.40		-382,109,630.40	-184,352,392.44	-566,462,022.84
4.其他															
（四）股东权益内部结转							16,250,000.00				-16,250,000.00				
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益							16,250,000.00				-16,250,000.00				
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								-2,495,359.91					-2,495,359.91	-1,663,573.28	-4,158,933.19
1.本年提取								115,150,849.37					115,150,849.37	45,027,782.09	160,178,631.46
2.本年使用								-117,646,209.28					-117,646,209.28	-46,691,355.37	-164,337,564.65
（六）其他															
四、本年年末余额	2,122,831,280.00				7,179,587,734.22	24,073,740.06	-127,240,853.89	7,096,431.54	961,085,588.77		12,255,808,014.63		22,375,094,455.21	8,443,424,648.55	30,818,519,103.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	上期金额													
	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	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,131,449,598.00				9,104,380,318.07	102,771,473.00	-181,022,171.51	10,812,121.18	794,154,485.07		10,497,797,305.33		22,254,799,880.14	4,529,377,691.55	26,784,177,571.69
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他					2,933,912,394.48		-7,142,403.99				985,474,244.85		3,912,244,235.34	3,153,034,953.12	7,065,279,188.46
二、本年年初余额	2,131,449,598.00				12,038,292,712.55	102,771,473.00	-188,164,878.50	10,812,121.18	794,154,485.07		11,483,271,550.18		26,167,044,115.48	7,682,412,644.67	33,849,456,760.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-747,139,069.34		-23,004,048.08	-1,220,329.73	166,147,836.82		616,966,839.41		11,751,229.08	482,136,491.27	493,887,720.35
（一）综合收益总额							-23,004,048.08				1,060,203,123.97		1,037,199,075.89	442,223,628.99	1,479,422,704.88
（二）股东投入和减少资本					-747,139,069.34								-747,139,069.34	321,151,693.72	-422,987,375.62
1.股东投入的普通股														185,955,000.00	185,955,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额					-3,111,919.93								-3,111,919.93	-15,785.48	-3,127,705.41
4.其他					-744,027,149.41								-744,027,149.41	138,212,479.20	-605,814,670.21
（三）利润分配									166,147,836.82		-443,236,284.56		-277,088,447.74	-283,425,278.29	-560,513,726.03
1.提取盈余公积									166,147,836.82		-166,147,836.82				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-277,088,447.74		-277,088,447.74	-283,425,278.29	-560,513,726.03
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他								-1,220,329.73					-1,220,329.73	-813,553.15	-2,033,882.88
（五）专项储备提取和使用								53,231,187.29					53,231,187.29	29,707,768.72	82,938,956.01
1.本年提取								-54,451,517.02					-54,451,517.02	-30,521,321.87	-84,972,838.89
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	2,131,449,598.00				11,291,153,643.21	102,771,473.00	-211,168,926.58	9,591,791.45	960,302,321.89		12,100,238,389.59		26,178,795,344.56	8,164,549,135.94	34,343,344,480.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	827,212,214.19	167,061,320.63	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	183,538,647.20	175,359,430.20	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,215,097,744.03	1,553,357,323.90	十七、(一)
其中：应收利息			
应收股利	180,322,781.19	550,000,000.00	
△买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,721,212.74	2,871,246.06	
流动资产合计	2,227,569,818.16	1,898,649,320.79	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,662,995,675.24	21,520,407,579.38	十七、(二)
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	63,170,278.58	68,817,922.53	
固定资产	2,040,844.19	3,361,245.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6,770,076.11	11,283,460.35	
无形资产	765,040.41	6,717,133.54	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,692,519.03	2,820,865.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,737,434,433.56	21,613,408,206.55	
资　产　总　计	27,965,004,251.72	23,512,057,527.34	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

项　　目	2025年12月31日	2024年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,295,807,568.04	1,295,863,708.35	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	183,032.68	226,400.00	
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,888,672.64	4,527,713.07	
应交税费	10,014,394.04	11,874,051.28	
其他应付款	6,873,606,888.66	1,527,812,783.80	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,683,943.33	27,495,451.68	
其他流动负债			
流动负债合计	8,217,184,499.39	2,867,800,108.18	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	605,850,000.00	630,350,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	2,466,612.87	7,292,951.26	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	32,584,515.00	31,668,056.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	640,901,127.87	669,311,008.07	
负 债 合 计	8,858,085,627.26	3,537,111,116.25	
股东权益			
股本	2,122,831,280.00	2,131,449,598.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	11,529,615,761.83	12,093,380,243.05	
减:库存股	24,073,740.06	102,771,473.00	
其他综合收益		-16,184,241.20	
专项储备			
盈余公积	961,085,588.77	960,302,321.89	
△一般风险准备			
未分配利润	4,517,459,733.92	4,908,769,962.35	
股东权益合计	19,106,918,624.46	19,974,946,411.09	
负债及股东权益合计	27,965,004,251.72	23,512,057,527.34	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项　　目	2025年度	2024年度	附注编号
一、营业总收入	24,402,943.22	23,722,020.11	
其中：营业收入	24,402,943.22	23,722,020.11	十七、(三)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	248,199,924.98	198,535,279.28	
其中:营业成本	5,647,643.95	5,647,643.96	十七、(三)
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	5,442,057.00	4,013,340.30	
销售费用			
管理费用	155,750,254.33	153,562,819.70	
研发费用			
财务费用	81,359,969.70	35,311,475.32	
其中：利息费用	85,012,690.07	49,051,188.75	
利息收入	5,293,594.70	12,556,691.27	
加：其他收益	316,941.51	1,945,736.44	
投资收益（损失以“－”号填列）	217,351,058.80	1,805,253,373.93	十七、(四)
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	17,583,992.85	9,156,543.59	十七、(四)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,179,217.00	38,827,954.60	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	93,685.32	-37,950.00	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,143,920.87	1,671,175,855.80	
加：营业外收入	7,733,552.23	9,501.00	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,877,473.10	1,671,185,356.80	
减：所得税费用	2,044,804.25	9,706,988.65	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,832,668.85	1,661,478,368.15	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,832,668.85	1,661,478,368.15	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-65,758.80		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-65,758.80		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-65,758.80		
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额	7,766,910.05	1,661,478,368.15	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	2025年度	2024年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	48,489,971.35	281,630,234.83	
经营活动现金流入小计	48,489,971.35	281,630,234.83	
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	123,305,109.70	134,282,249.75	
支付的各项税费	5,747,057.39	3,740,263.84	
支付其他与经营活动有关的现金	31,024,393.08	9,180,595.00	
经营活动现金流出小计	160,076,560.17	147,203,108.59	
经营活动产生的现金流量净额	-111,586,588.82	134,427,126.24	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	577,791,335.96	1,270,096,830.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	577,791,335.96	1,270,096,830.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金	995,052,593.53	1,963,558,400.00	
△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	32,740,000.00		
投资活动现金流出小计	1,027,792,593.53	1,963,558,400.00	
投资活动产生的现金流量净额	-450,001,257.57	-693,461,569.66	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,295,000,000.00	2,795,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,742,740,000.00		
筹资活动现金流入小计	3,037,740,000.00	2,795,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,318,500,000.00	2,224,550,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,534,728.23	326,139,636.50	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	74,260,575.05	5,534,500.00	
筹资活动现金流出小计	1,814,295,303.28	2,556,224,136.50	
筹资活动产生的现金流量净额	1,223,444,696.72	238,775,863.50	
四、汇率变动对现金的影响	-1,705,956.77	1,618,520.42	
五、现金及现金等价物净增加额	660,150,893.56	-318,640,059.50	
加：期初现金及现金等价物的余额	167,061,320.63	485,701,380.13	
六、期末现金及现金等价物余额	827,212,214.19	167,061,320.63	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,131,449,598.00				12,093,380,243.05	102,771,473.00	-16,184,241.20		960,302,321.89		4,908,769,962.35	19,974,946,411.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,131,449,598.00				12,093,380,243.05	102,771,473.00	-16,184,241.20		960,302,321.89		4,908,769,962.35	19,974,946,411.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-8,618,318.00				-563,764,481.22	-78,697,732.94	16,184,241.20		783,266.88		-391,310,228.43	-868,027,786.63
（一）综合收益总额							-65,758.80				7,832,668.85	7,766,910.05
（二）股东投入和减少资本	-8,618,318.00				-563,764,481.22	-78,697,732.94						-493,685,066.28
1.股东投入的普通股	-8,618,318.00				-17,953,848.26	-78,697,732.94						52,125,566.68
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					-3,335,255.72							-3,335,255.72
4.其他					-542,475,377.24							-542,475,377.24
（三）利润分配									783,266.88		-382,892,897.28	-382,109,630.40
1.提取盈余公积									783,266.88		-783,266.88	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-382,109,630.40	-382,109,630.40
4.其他												
（四）股东权益内部结转							16,250,000.00				-16,250,000.00	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益							16,250,000.00				-16,250,000.00	
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	2,122,831,280.00				11,529,615,761.83	24,073,740.06			961,085,588.77		4,517,459,733.92	19,106,918,624.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：上海华谊集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,131,449,598.00				12,213,343,679.44	102,771,473.00	-16,184,241.20		794,154,485.07		3,690,527,878.76	18,710,519,927.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,131,449,598.00				12,213,343,679.44	102,771,473.00	-16,184,241.20		794,154,485.07		3,690,527,878.76	18,710,519,927.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-119,963,436.39				166,147,836.82		1,218,242,083.59	1,264,426,484.02
（一）综合收益总额											1,661,478,368.15	1,661,478,368.15
（二）股东投入和减少资本					-119,963,436.39							-119,963,436.39
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					-3,127,705.43							-3,127,705.43
4.其他					-116,835,730.96							-116,835,730.96
（三）利润分配									166,147,836.82		-443,236,284.56	-277,088,447.74
1.提取盈余公积									166,147,836.82		-166,147,836.82	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-277,088,447.74	-277,088,447.74
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	2,131,449,598.00				12,093,380,243.05	102,771,473.00	-16,184,241.20		960,302,321.89		4,908,769,962.35	19,974,946,411.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海华谊集团股份有限公司

2025 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1.公司注册地、组织形式和总部地址

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 月向上海华谊控股集团有限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 股购买上海华谊控股集团有限公司持有的上海华谊能源化工有限公司等 7 家公司的股权，增加注册资本 940,784,985.00 元，并于 2015 年 11 月向特定投资者非公开发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股（A 股）287,178,206 股，增加注册资本 287,178,206.00 元。变更后的注册资本为人民币 2,117,430,913.00 元。

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

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议以及第十届董事会第七次会议决议，公司确定 2020 年 12 月 16 日为首次授予日，向符合条件的 278 名激励对象授予 2,508.46 万股 A 股限制性股票，首次授予价格为 3.85 元/股。截至 2021 年 1 月 6 日止，公司收到 278 名激励对象实际认购款合计人民币 96,575,710.00 元。本次授予的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行人民币 A 股普通股股票，本次限制性股票激励计划首次授予增加公司注册资本人民币 25,084,600.00 元。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议以及第十届董事会第十四次会议决议，公司确定 2021 年 12 月 6 日为预留股份授予日，向符合条件的 16 名激励对象授予 106.8235 万股 A 股限制性股票，首次授予价格为 5.80 元/股。截至 2021 年 12 月 21 日止，公司收到 16 名激励对

象实际认购款合计人民币 6,195,763.00 元。本次授予的限制性股票来源为公司向激励对象定向发行人民币 A 股普通股股票，本次限制性股票激励计划首次授予增加公司注册资本人民币 1,068,235.00 元。

根据公司 2025 年第一次临时股东大会决议以及第十届董事会第三十六次会议决议，鉴于 A 股限制性股票激励计划激励对象离职、达到法定退休年龄正常退休或因组织安排调离公司、董事会认定等原因不再满足成为激励对象条件并结合公司层面业绩考核情况，公司应回购并注销合计 5,265,172 股限制性股票。

根据公司 2025 年第二次临时股东大会决议以及第十届董事会第三十七次会议决议，鉴于本次激励计划公司部分激励对象个人绩效评价结果为良好，部分激励对象因离职、达到法定退休年龄正常退休或因组织安排调离公司等原因不再满足成为激励对象条件，并结合 2022 年度及 2023 年度公司层面业绩考核情况以及激励对象所属子公司的实际业绩完成情况，公司应回购并注销合计 3,353,146 股限制性股票。

综上，公司应回购上述合计 8,618,318 股限制性股票。公司已于 2025 年 6 月 23 日办理完毕 8,618,318 股限制性股票注销手续。本次限制性股票回购减少公司注册资本人民币 8,618,318 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 2,122,831,280 股，注册资本为 2,122,831,280.00 元。

2.公司实际从事的主要经营活动

公司行业类别：化学原料和化学制品制造业。

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、轮胎橡胶制品纲丝（限分支机构经营）；销售自产产品。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

3.母公司以及最终母公司的名称

本公司的母公司为上海华谊控股集团有限公司，本公司的实际控制人为上海华谊控股集团有限公司。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 17 日批准报出。

5.经营期限

营业期限：1992 年 8 月 5 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。经评估，本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司经营周期为 12 个月。

（三）记账本位币

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

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占该类应收款项坏账准备的 3%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于集团净资产的 5%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上

项目	重要性标准
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，

在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。 本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“六、（十五）长期股权投资”。

（九）现金及现金等价物的确定标准

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

（十）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即期汇率的近似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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

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。

（十一）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著

增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收款项融资	商业承兑汇票组合	承兑人为企业，信用风险较高
	银行承兑汇票组合	承兑人为银行，信用风险较低
应收账款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
其他应收款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
	华谊集团合并范围内关联方组合	受华谊集团控制的公司
合同资产	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产
长期应收款	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的长期应收款

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

（十二）存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.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。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

（十四）持有待售和终止经营

1.持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2.终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

（十五）长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被

投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营

企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十六）投资性房地产

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

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

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

（十七）固定资产

1.固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2.折旧方法

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

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.固定资产处置

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

（十八）在建工程

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

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点：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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。

（十九）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

（二十）无形资产

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-60 年	土地证上注明年限
商标使用权	10-20 年	受益期
非专利技术	10-20 年	受益期
软件	5-20 年	受益期
专利权	10-20 年	受益期

3.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4.开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十一）长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）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。

（二十三）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十四）职工薪酬

1.短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2.离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

益的部分全部结转至未分配利润。

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

3.辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（二十五）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

（二十六）股份支付

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

1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，

相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

（二十七）收入

1.收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2.按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司商品销售分为内销和出口。内销收入的具体方法：按照合同约定发出货物，并由客户签收后，确认销售收入。出口收入的具体方法：货物装船并且收到运输公司开具的提单后，确认销售收入。

（二十八）合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

1.类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时

性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

（三十一）租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1.本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2.本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十一）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3.售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十一）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定

租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

（三十二）受托业务

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

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

（三十三）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	4%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，其他税率

（二）存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明。

纳税主体名称	所得税税率（%）
华泰橡胶有限公司	20
CMA 轮胎联合销售公司	美国联邦税率、美国加州税率
华谊集团（香港）有限公司	16.5
HUAYI FINANCE I LTD.	16.5
华谊集团（泰国）有限公司	20
华谊轮胎加拿大有限责任公司	26.5
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	15
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	15
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	15
安徽华谊日新科技有限公司	15
上海化学试剂研究所有限公司	15
上海试四化学品有限公司	15
上海市塑料研究所有限公司	15
上海树脂厂有限公司	15
上海天原集团胜德塑料有限公司	15
上海华谊信息技术有限公司	15
上海华谊新材料有限公司	15
上海华谊树脂有限公司	15
上海华谊检验检测技术有限公司	15
上海化学工业检验检测有限公司	15
广西华谊新材料有限公司	9
上海华谊涂料有限公司	15
吴江淀山湖红顶度假村有限公司	20
上海市涂料研究所有限公司	20
常熟三爱富氟化工有限责任公司	15
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	15
常熟三爱富振氟新材料有限公司	15
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	15

（三）重要税收优惠政策及其依据

1、双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司于 2025 年 10 月 28 日获得编号为 GR202565000426 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

2、双钱集团（江苏）轮胎有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202532008723 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

3、双钱集团（重庆）轮胎有限公司于 2024 年 10 月 28 日获得编号为 GR202451101089 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

4、安徽华谊日新科技有限公司于 2023 年 11 月 30 日起获得编号为 GR202334004808 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

5、上海化学试剂研究所有限公司于 2023 年 12 月 12 日起获得编号为 GR202331003927 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

6、上海试四化学品有限公司 2023 年 12 月 12 日，获得编号为 GR202331004558《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2024 年实际执行的企业所得税税率为 15%；

7、上海市塑料研究所有限公司 2023 年 11 月 15 日获得证书编号为 GR202331002257 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

8、上海树脂厂有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202531000985 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

9、上海天原集团胜德塑料有限公司于 2023 年 12 月 12 日获得编号为 GR202331005103 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

10、上海华谊信息技术有限公司于 2025 年 12 月 25 日获得编号为 GR202531004180 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

11、上海华谊新材料有限公司于 2024 年 12 月 16 日获得编号为 GR202431003589 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

12、上海华谊树脂有限公司于 2024 年 12 月 26 日获得编号为 GR202431005569 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

13、上海华谊检验检测技术有限公司于 2023 年 11 月 15 日获得编号为 GR202331001422 的《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

14、上海化学工业检验检测有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202531001091 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

15、上海华谊涂料有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202531000239《高新技术企业证书》，证书有效期三年。2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

16、常熟三爱富氟化工有限责任公司于 2024 年 11 月 19 日获得编号为 GR202432005185 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

17、常熟三爱富中昊化工新材料有限公司于 2023 年 11 月 16 日获得编号为 GR202332007720 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

18、常熟三爱富氟化工有限责任公司于 2024 年 11 月 19 日获得编号为 GR202432003527 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

19、内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司于 2025 年 12 月 8 日获得编号为 GR202515000319 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，2025 年度实际执行的企业所得税税率为 15%；

20、广西华谊新材料有限公司于 2024 年 11 月 28 日获得编号为 GR202445000343 号《高新技术企业证书》，该证书有效期三年；

21、根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），吴江淀山湖红顶度假村有限公司、上海市涂料研究所有限公司 2023 年至 2027 年企业所得税减按 20%计缴；

22、根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）、《广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局关于明确若干情形下的企业所得税地方分享部分免征政策的通知》（桂财税〔2023〕5 号），广西华谊新材料有限公司属于西部地区鼓励类产业企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起免征地方分享部分企业所得税 5 年，执行 9%税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

本公司本报告期无会计政策变更。

2.会计估计的变更

本公司本报告期无会计估计变更。

3.前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2025年01月01日，期末指2025年12月31日，上期指2024年度，本期指2025年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,251.76	84,551.76
银行存款	400,891,719.29	815,830,622.93
其他货币资金	83,542,002.06	158,653,800.60
现金及存放中央银行款项	1,037,504,701.24	1,143,044,979.45
其中：存放中央银行法定准备金	1,037,052,074.87	1,142,482,161.67
存放中央银行法定准备金应收利息	452,626.37	562,817.78
存放同业款项	11,439,219,029.73	13,798,075,937.91
其中：活期存款	3,053,647,188.59	7,401,567,613.88
定期存款	8,337,316,800.00	6,370,046,280.00
存放同业款项应收利息	49,875,596.10	28,414,714.25
减:存放同业款项减值准备	1,620,554.96	1,952,670.22
合计	12,961,268,704.08	15,915,689,892.65
其中：存放在境外的款项总额	274,003,333.79	345,571,763.07

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,633,021,626.13	1,569,633,088.83	/
其中：权益工具投资	263,675,098.93	255,509,867.55	/
基金投资	1,369,346,527.20	1,314,123,221.28	/
合计	1,633,021,626.13	1,569,633,088.83	/

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,152,818.65	
商业承兑汇票	101,356,320.16	117,630,175.74
减：坏账准备	6,975,456.95	5,881,508.78
合计	132,533,681.86	111,748,666.96

2.期末已质押的应收票据

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		38,152,818.65
商业承兑汇票		2,120,615.00
合计		40,273,433.65

4.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	139,509,138.81	100.00	6,975,456.95	5.00	132,533,681.86
其中：银行承兑汇票	38,152,818.65	27.35	1,907,640.94	5.00	36,245,177.71
商业承兑汇票	101,356,320.16	72.65	5,067,816.01	5.00	96,288,504.15
合计	139,509,138.81	100	6,975,456.95		132,533,681.86

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	117,630,175.74	100.00	5,881,508.78	5.00	111,748,666.96
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	117,630,175.74	100.00	5,881,508.78	5.00	111,748,666.96
合计	117,630,175.74	100	5,881,508.78		111,748,666.96

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	38,152,818.65	1,907,640.94	5.00
商业承兑汇票组合	101,356,320.16	5,067,816.01	5.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	139,509,138.81	6,975,456.95	

5.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票组合		1,907,640.94				1,907,640.94
商业承兑汇票组合	5,881,508.78	-813,692.77				5,067,816.01
合计	5,881,508.78	1,093,948.17				6,975,456.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

6.本期实际核销的应收票据情况：无。

（四）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,474,802,054.45	2,185,094,347.17
1-2 年（含 2 年）	45,935,809.93	36,530,339.14
2-3 年（含 3 年）	7,539,877.75	78,422,419.00
3 年以上	193,449,439.39	127,740,053.54
小计	2,721,727,181.52	2,427,787,158.85
减：坏账准备	339,694,540.37	322,745,079.44
合计	2,382,032,641.15	2,105,042,079.41

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	70,881,349.34	2.60	70,881,349.34	100.00	
按组合计提坏账准备	2,650,845,832.18	97.40	268,813,191.03	10.14	2,382,032,641.15
其中：账龄组合	2,650,845,832.18	97.40	268,813,191.03	10.14	2,382,032,641.15
合计	2,721,727,181.52	100	339,694,540.37		2,382,032,641.15

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	71,936,351.59	2.96	71,936,351.59	100.00	
按组合计提坏账准备	2,355,850,807.26	97.04	250,808,727.85	10.65	2,105,042,079.41
其中：账龄组合	2,355,850,807.26	97.04	250,808,727.85	10.65	2,105,042,079.41
合计	2,427,787,158.85	100	322,745,079.44		2,105,042,079.41

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额				期初余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由	账面余额	坏账准备
客户一	42,601,893.47	42,601,893.47	100.00	预计无法收回	46,420,999.49	46,420,999.49
客户二	15,030,000.00	15,030,000.00	100.00	预计无法收回	15,030,000.00	15,030,000.00
其他零星客户	13,249,455.87	13,249,455.87	100.00	预计无法收回	10,485,352.10	10,485,352.10
合计	70,881,349.34	70,881,349.34			71,936,351.59	71,936,351.59

按单项计提坏账准备的说明：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	2,650,845,832.18	268,813,191.03	10.14
合计	2,650,845,832.18	268,813,191.03	

按组合计提坏账准备的说明：无。

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	322,745,079.44	25,086,332.32	4,340,987.01	3,265,934.79	-529,949.59	339,694,540.37
合计	322,745,079.44	25,086,332.32	4,340,987.01	3,265,934.79	-529,949.59	339,694,540.37

注：其他变动系下属公司本期收回前期已核销应收款项 20.00 万元，下属公司与债务方达成债务重组协议，对已计提坏账准备的应收款项转换为股票，相应变动了 72.99 万元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,265,934.79

其中重要的应收账款核销情况：无。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	207,097,142.48		207,097,142.48	7.61	10,354,857.12
客户二	171,224,923.92		171,224,923.92	6.29	8,561,246.19
客户三	116,679,485.76		116,679,485.76	4.29	5,833,974.29
客户四	112,084,347.91		112,084,347.91	4.12	5,604,217.40
客户五	94,586,409.84		94,586,409.84	3.48	4,729,320.49
合计	701,672,309.91		701,672,309.91	25.79	35,083,615.49

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,213,273,565.25	1,061,344,574.39
应收账款		
合计	1,213,273,565.25	1,061,344,574.39

2.期末公司已质押的应收款项融资

无。

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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,892,145,385.01	
商业承兑汇票		
合计	9,892,145,385.01	

（六）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	437,585,528.25	98.20	464,111,291.75	97.64

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2 年（含 2 年）	2,252,946.70	0.51	5,061,163.27	1.06
2-3 年（含 3 年）	898,994.38	0.20	2,221,991.55	0.47
3 年以上	4,855,265.39	1.09	3,956,675.99	0.83
合计	445,592,734.72	100	475,351,122.56	100

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	52,761,698.61	11.84
第二名	38,831,659.45	8.71
第三名	38,530,977.81	8.65
第四名	33,864,772.12	7.60
第五名	31,064,776.42	6.97
合计	195,053,884.41	43.77

（七）其他应收款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	195,108,909.49	5,444,200.00
其他应收款	120,002,008.00	86,043,119.04
合计	315,110,917.49	91,487,319.04

2.应收利息

无。

3.应收股利

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海宝鼎投资股份有限公司	281,250.00	
富美实（上海）农业科技有限公司	20,587,660.29	
巴斯夫上海涂料有限公司	174,239,999.20	
上海焦化三十七加油站有限公司		250,000.00
依多科中国有限公司		3,594,200.00
上海化工工程监理有限公司		1,600,000.00

被投资单位	期末余额	期初余额
小计	195,108,909.49	5,444,200.00
减：坏账准备		
合计	195,108,909.49	5,444,200.00

4.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	118,924,669.95	83,432,526.25
1-2年（含2年）	9,964,670.06	13,125,541.97
2-3年（含3年）	3,692,100.52	2,717,692.48
3年以上	170,358,468.79	172,919,647.64
小计	302,939,909.32	272,195,408.34
减：坏账准备	182,937,901.32	186,152,289.30
合计	120,002,008.00	86,043,119.04

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收储土地款	25,737,800.00	25,737,800.00
往来款	153,727,107.90	152,038,295.29
押金及保证金	32,748,517.57	26,324,830.78
备用金	1,750,685.95	1,651,041.33
出口退税	77,831,115.27	57,911,612.23
其他	11,144,682.63	8,531,828.71
合计	302,939,909.32	272,195,408.34

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	105,584,054.26	34.85	105,584,054.26	100.00	
按组合计提坏账准备	197,355,855.06	65.15	77,353,847.06		120,002,008.00
其中：账龄组合	197,355,855.06	65.15	77,353,847.06	39.20	120,002,008.00
合计	302,939,909.32	100	182,937,901.32		120,002,008.00

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	103,383,489.66	37.98	103,383,489.66	100.00	
按组合计提坏账准备	168,811,918.68	62.02	82,768,799.64		86,043,119.04
其中：账龄组合	168,811,918.68	62.02	82,768,799.64	49.03	86,043,119.04
合计	272,195,408.34	100	186,152,289.30		86,043,119.04

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海钱力实业（集团）有限公司	25,200,000.00	25,200,000.00	100.00	预计无法收回
上海天原资源贸易有限公司	21,080,237.72	21,080,237.72	100.00	预计无法收回
海航航空集团有限公司	16,957,856.13	16,957,856.13	100.00	预计无法收回
德联金属资源集团有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
上海优实实业有限公司	14,200,000.00	14,200,000.00	100.00	预计无法收回
其他往来单位	13,945,960.41	13,945,960.41	100.00	预计无法收回
合计	105,584,054.26	105,584,054.26		

按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	197,355,855.06	77,353,847.06	39.20
合计	197,355,855.06	77,353,847.06	

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	39,759,576.38	3,021,672.70	143,371,040.22	186,152,289.30
2025 年 1 月 1 日余额在本期	-392,963.53	392,963.53		
——转入第二阶段	-392,963.53	392,963.53		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
本期计提	-33,285,217.61	1,337,435.29	28,733,394.34	-3,214,387.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	6,081,395.24	4,752,071.52	172,104,434.56	182,937,901.32

（5）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	186,152,289.30	-3,214,387.98				182,937,901.32
合计	186,152,289.30	-3,214,387.98				182,937,901.32

（6）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
上海市静安区土地储备中心	25,737,800.00	8.50	收储土地款	3 年以上	25,737,800.00
上海钱力实业（集团）有限公司	25,200,000.00	8.32	往来款	3 年以上	25,200,000.00
上海天原资源贸易有限公司	21,080,237.72	6.96	往来款	3 年以上	21,080,237.72
海航航空集团有限公司	16,957,856.13	5.60	往来款	3 年以上	16,957,856.13
工业和信息化部电子信息司	14,792,600.00	4.88	往来款	1 年以内（含 1 年）	739,630.00
合计	103,768,493.85	34.26			89,715,523.85

（八）存货

1.存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,197,855,802.18	187,228,211.04	2,010,627,591.14
在产品	256,786,184.50	1,011,168.48	255,775,016.02
库存商品	3,362,398,615.87	174,544,740.48	3,187,853,875.39

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	25,257,048.22	33,604.81	25,223,443.41
发出商品	88,297,168.11		88,297,168.11
合计	5,930,594,818.88	362,817,724.81	5,567,777,094.07

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,514,589,666.51	193,626,900.66	2,320,962,765.85
在产品	248,484,294.43	3,629,136.91	244,855,157.52
库存商品	3,686,558,917.92	169,107,794.77	3,517,451,123.15
周转材料	27,662,432.30	138,717.82	27,523,714.48
发出商品	73,452,923.35	382,270.53	73,070,652.82
合计	6,550,748,234.51	366,884,820.69	6,183,863,413.82

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	193,626,900.66	14,489,112.08		20,887,801.70		187,228,211.04
在产品	3,629,136.91	-1,260,318.06		1,357,650.37		1,011,168.48
库存商品	169,107,794.77	170,761,859.47		165,324,913.76		174,544,740.48
周转材料	138,717.82			105,113.01		33,604.81
发出商品	382,270.53			382,270.53		
合计	366,884,820.69	183,990,653.49		188,057,749.37		362,817,724.81

本期转回或转销存货跌价准备的原因：本期已销售。

（九）一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,581,419.73	2,458,234.21
合计	2,581,419.73	2,458,234.21

（十）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
同业存单	946,239,591.46	
增值税留抵税额及其他预缴税金	899,239,020.90	783,499,961.91
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
其他	6,568,199.21	1,620.68
同业存单减值准备	-134,031.53	
合计	1,881,912,780.04	813,501,582.59

（十一）发放贷款和垫款

1.贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
（1）以摊余成本计量		
企业贷款和垫款	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23
-贷款	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23
-贴现		
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23
减：贷款损失准备	112,188,143.88	170,817,217.02
其中：单项计提数		
组合计提数	112,188,143.88	170,817,217.02
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	4,372,262,105.06	6,380,057,935.21
（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
企业贷款和垫款		
-贷款		
-贴现		
-其他		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
组合计提数		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		
（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益		
企业贷款和垫款		
-贷款		

项目	期末余额	上年年末余额
-贴现		
-其他		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
发放贷款和垫款应计利息	3,075,505.49	4,841,119.83
贷款和垫款账面价值	4,375,337,610.55	6,384,899,055.04

2.贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款		
-贷款	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23
-贴现		
-其他		
贷款和垫款总额	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23

3.发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
制造业	4,484,450,248.94	100.00	6,550,875,152.23	100.00
贷款和垫款总额	4,484,450,248.94	100	6,550,875,152.23	100

4.贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华东地区	2,885,750,000.00	64.35	3,152,975,632.71	48.13
华南地区	1,598,700,248.94	35.65	3,397,899,519.52	51.87
华北地区				
华西地区				
贷款和垫款总额	4,484,450,248.94	100	6,550,875,152.23	100

5.贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	4,006,411,814.82	5,665,763,188.00
保证贷款	478,038,434.12	885,111,964.23
贷款和垫款总额	4,484,450,248.94	6,550,875,152.23

6.期末无逾期贷款。

7.贷款损失准备

（1）贷款损失准备按计量方式分析

项目	期末余额			上年年末余额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
以摊余成本计量的发放贷款和垫款损失准备		112,188,143.88	112,188,143.88		170,817,217.02	170,817,217.02
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款损失准备						
合计		112,188,143.88	112,188,143.88		170,817,217.02	170,817,217.02

（2）贷款损失准备变动情况

项目	本期金额			上期金额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
上年年末余额		170,817,217.02	170,817,217.02		173,683,948.67	173,683,948.67
年初余额		170,817,217.02	170,817,217.02		173,683,948.67	173,683,948.67
本期计提		-58,629,073.14	-58,629,073.14		-2,866,731.65	-2,866,731.65
本期转出						
本期核销						
本期转回：						
——收回原转销贷款和垫款导致的转回						
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回						
——其他因素导致的转回						
期末余额		112,188,143.88	112,188,143.88		170,817,217.02	170,817,217.02

（3）贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
账面余额	4,484,450,248.94			4,484,450,248.94
损失准备	112,188,143.88			112,188,143.88
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	4,372,262,105.06			4,372,262,105.06

（4）贷款和垫款预期信用损失准备变动表

损失准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
上年年末余额	170,817,217.02			170,817,217.02
年初余额	170,817,217.02			170,817,217.02
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-58,629,073.14			-58,629,073.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	112,188,143.88			112,188,143.88

8.贷款五级分类和计提的贷款损失准备的情况

五级分类	2025/12/31			
	贷款及垫款金额	占总额比例（%）	贷款损失准备比例（%）	贷款损失准备金额
正常	4,484,450,248.94	100.00	2.50	112,188,143.88
关注				
次级				
可疑				
损失				
小计	4,484,450,248.94	100	2.50	112,188,143.88

接上表：

五级分类	2024/12/31			
	贷款及垫款金额	占总额比例（%）	贷款损失准备比例（%）	贷款损失准备金额
正常	6,550,875,152.23	100.00	2.61	170,817,217.02
关注				
次级				
可疑				
损失				
小计	6,550,875,152.23	100	2.61	170,817,217.02

（十二）长期应收款

1.长期应收款情况

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	6,291,067.72		6,291,067.72	/	8,872,487.45		8,872,487.45	/
合计	6,291,067.72		6,291,067.72		8,872,487.45		8,872,487.45	

（十三）长期股权投资

1.长期股权投资情况

被投资单位名称	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
		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
一、合营企业					
上海双钱轮胎销售（约旦）有限公司	3,567,129.13			-79,198.96	
上海华林工业气体有限公司	265,667,527.47			47,680,588.95	
上海特洛伊化学品有限公司	2,397,891.46		2,544,592.43	146,700.97	
小计	271,632,548.06		2,544,592.43	47,748,090.96	
二、联营企业					
巴斯夫上海涂料有限公司	950,042,426.44			165,413,562.29	
浙江华泓新材料有限公司	629,096,497.25			2,101,932.04	
上海华谊集团融资租赁有限公司	523,299,620.24			17,583,992.85	
林德气体（广西）有限公司	301,923,396.41			48,535,430.41	

被投资单位名称	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
		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
卡博特化工（天津）有限公司	298,409,219.78			31,406,320.73	
依多科中国有限公司	254,064,744.30		250,493,294.30		
上海华谊天原化工物流有限公司	243,511,328.36			8,310,154.84	-447,424.32
广西天宜环境科技有限公司	197,909,794.99	28,242,284.00		20,342,120.82	
富美实（上海）农业科技有限公司	186,133,153.12			17,337,631.12	
上海阿科玛双氧水有限公司	181,764,096.38			-55,376,156.05	
孚宝（钦州）码头有限公司	173,746,093.85			34,880,701.58	
上海卡博特化工有限公司	152,785,057.66			8,659,738.56	
桂林橡胶设计院有限公司	148,383,656.78			8,647,555.16	
上海环球分子筛有限公司	121,264,343.26			9,370,905.05	
华东理工大学华昌聚合物有限公司	120,038,627.86			10,439,041.11	
上海国际油漆有限公司	103,190,653.40			37,137,715.78	
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	98,932,234.36			729,840.44	
大连新阳光材料科技有限公司	89,127,595.78			15,877,187.34	
广西华临码头有限公司	81,066,587.92			16,234,113.66	
上海申星化工有限公司	79,316,491.71			764,418.37	
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	45,886,853.96		45,886,853.96	-	
嘉兴致君君宜三期投资合伙企业（有限合伙）	35,463,955.49	1,486,000.00		5,758,807.26	
常熟欣福化工有限公司	31,425,222.95			6,200,332.51	

被投资单位名称	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
		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
上海泾星化工有限公司	27,230,155.63			-5,073,563.06	
上海幸谊汇文化发展有限公司	22,088,359.28			-559,308.92	
上海藤仓化成涂料有限公司	19,035,109.25			5,453.49	
上海焦化化工发展商社	11,472,435.06			-565,747.94	
上海林德二氧化碳有限公司	8,900,749.37			-1,392,434.96	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	8,122,985.48			-378,626.80	
上海润虹实业有限公司	5,461,482.34			292,000.20	
藤仓化成涂料（天津）有限公司	4,825,415.59			-286,833.58	
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	4,627,504.03			4,846,755.69	
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	2,411,789.80			91,720.77	
上海金锋油化工业有限公司	901,251.36			310,636.77	-69,447.84
上海亚商华谊股权投资管理有限公司	221,441.14			-3,295.23	
上海天原资源贸易有限公司（注）					
威立雅环保科技（钦州）有限公司（注）					
上海神马帘子布有限责任公司（注）					
小计	5,162,080,330.58	29,728,284.00	296,380,148.26	407,642,102.30	-516,872.16
合计	5,433,712,878.64	29,728,284.00	298,924,740.69	455,390,193.26	-516,872.16

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	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					3,487,930.17	
上海华林工业气体有限公司		53,683,509.50			259,664,606.92	
上海特洛伊化学品有限公司						
小计		53,683,509.50			263,152,537.09	
二、联营企业						
巴斯夫上海涂料有限公司		260,028,136.82			855,427,851.91	
浙江华泓新材料有限公司	1,742,353.15				632,940,782.44	
上海华谊集团融资租赁有限公司		8,412,810.00			532,470,803.09	
林德气体（广西）有限公司					350,458,826.82	
卡博特化工（天津）有限公司	571,705.63	45,092,965.30			285,294,280.84	
依多科中国有限公司		3,571,450.00				
上海华谊天原化工物流有限公司		8,120,539.00			243,253,519.88	
广西天宜环境科技有限公司		27,600,000.00			218,894,199.81	
富美实（上海）农业科技有限公司		46,131,541.20			157,339,243.04	
上海阿科玛双氧水有限公司	603.46	12,322,862.80			114,065,680.99	
孚宝（钦州）码头有限公司		31,374,000.00			177,252,795.43	
上海卡博特化工有限公司		9,120,041.49			152,324,754.73	

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	计提减值准备	其他		
桂林橡胶设计院有限公司	174,894.58	6,250,000.00			150,956,106.52	
上海环球分子筛有限公司					130,635,248.31	
华东理工大学华昌聚合物有限公司		4,500,000.00			125,977,668.97	
上海国际油漆有限公司					140,328,369.18	
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	28,673.96				99,690,748.76	
大连新阳光材料科技有限公司	18,785.40	13,145,000.00			91,878,568.52	
广西华临码头有限公司		13,377,000.00			83,923,701.58	
上海申星化工有限公司		21,429,304.10			58,651,605.98	
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司						
嘉兴致君君宜三期投资合伙企业（有限合伙）					42,708,762.75	
常熟欣福化工有限公司	-356,812.71	3,060,000.00			34,208,742.75	
上海泾星化工有限公司		293,758.68			21,862,833.89	
上海幸谊汇文化发展有限公司					21,529,050.36	
上海藤仓化成涂料有限公司					19,040,562.74	
上海焦化化工发展商社					10,906,687.12	
上海林德二氧化碳有限公司					7,508,314.41	
藤仓化成（佛山）涂料有限公司		300,000.00			7,444,358.68	
上海润虹实业有限公司					5,753,482.54	
藤仓化成涂料（天津）有限公司		300,000.00			4,238,582.01	

被投资单位名称	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	计提减值准备	其他		
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司		65,559.01			9,408,700.71	
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司		59,600.00			2,443,910.57	
上海金锋油化工业有限公司		392,170.21			750,270.08	
上海亚商华谊股权投资管理有限公司					218,145.91	
上海天原资源贸易有限公司（注）						
威立雅环保科技（钦州）有限公司（注）						
上海神马帘子布有限责任公司（注）						
小计	2,180,203.47	514,946,738.61			4,789,787,161.32	
合计	2,180,203.47	568,630,248.11			5,052,939,698.41	

注：上海天原资源贸易有限公司、威立雅环保科技（钦州）有限公司、上海神马帘子布有限责任公司已超额亏损。

（十四）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他
苏州聚萃材料科技有限公司		12,500,000.00		10,300,000.00		
合计		12,500,000.00		10,300,000.00		

接上表：

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州聚萃材料科技有限公司	22,800,000.00	3,500,000.00	22,687,500.00		以非交易目的、出于战略目的计划长期持有
合计	22,800,000.00	3,500,000.00	22,687,500.00		

（十五）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	834,399,003.19	724,874,279.29
其中：权益工具投资	603,593,922.57	622,650,849.52
基金投资	230,805,080.62	102,223,429.77
合计	834,399,003.19	724,874,279.29

（十六）投资性房地产

1.投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	420,091,590.52	38,042,708.93	458,134,299.45
2.本期增加金额	25,056,721.77	6,004,899.92	31,061,621.69
（1）外购			
（2）存货、固定资产、在建工程转入	25,056,721.77	6,004,899.92	31,061,621.69

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额	69,928,605.57		69,928,605.57
（1）处置			
（2）转入固定资产	69,928,605.57		69,928,605.57
4.期末余额	375,219,706.72	44,047,608.85	419,267,315.57
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	246,992,611.61	13,975,904.80	260,968,516.41
2.本期增加金额	23,307,981.02	2,571,508.30	25,879,489.32
（1）计提或摊销	13,201,389.48	870,119.65	14,071,509.13
（2）存货、固定资产、在建工程转入	10,106,591.54	1,701,388.65	11,807,980.19
3.本期减少金额	45,592,998.43		45,592,998.43
（1）处置			
（2）转入固定资产	45,592,998.43		45,592,998.43
4.期末余额	224,707,594.20	16,547,413.10	241,255,007.30
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	150,512,112.52	27,500,195.75	178,012,308.27
2.期初账面价值	173,098,978.91	24,066,804.13	197,165,783.04

2.未办妥产权证书的投资性房地产

无。

（十七）固定资产

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,374,473,618.92	21,936,371,286.84
固定资产清理	7,942,612.39	7,185,115.18
合计	20,382,416,231.31	21,943,556,402.02

2.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,423,245,352.44	29,866,237,048.81	108,500,771.45	3,101,959,265.62	896,262,636.21	44,396,205,074.53
2.本期增加金额	1,089,693,632.42	187,256,004.18	-3,856.55	486,964,395.55	60,770,621.83	1,824,680,797.43
（1）购置	7,369,977.15	178,190,859.34	1,535,416.41	142,909,441.01	10,382,645.25	340,388,339.16
（2）在建工程转入	298,788,893.13	958,389,651.08		137,552,708.37	50,264,488.68	1,444,995,741.26
（3）投资性房地产转入	69,928,605.57					69,928,605.57
（4）决算调整	683,546,916.82	-951,852,163.78	-1,589,845.31	123,051,987.78	126,611.50	-146,716,492.99
（5）外币报表折算差额	30,059,239.75	2,527,657.54	50,572.35	83,450,258.39	-3,123.60	116,084,604.43
3.本期减少金额	1,478,502,173.51	4,627,703,295.04	6,604,077.39	396,209,454.64	2,123,847.28	6,511,142,847.86
（1）处置或报废	144,642,268.83	240,903,093.85	4,567,013.23	79,179,947.29	2,123,847.28	471,416,170.48
（2）转入在建工程	1,308,803,182.91	4,386,800,201.19	2,037,064.16	317,029,507.35		6,014,669,955.61
（3）转入投资性房地产	25,056,721.77					25,056,721.77
4.期末余额	10,034,436,811.35	25,425,789,757.95	101,892,837.51	3,192,714,206.53	954,909,410.76	39,709,743,024.10
二、累计折旧						
1.期初余额	4,489,121,241.83	14,912,365,992.67	76,021,254.21	1,647,484,532.65	684,966,286.08	21,809,959,307.44
2.本期增加金额	429,585,648.29	1,533,229,918.97	4,675,570.94	296,966,621.76	53,875,273.65	2,318,333,033.61
（1）计提	403,245,436.33	1,565,171,673.24	6,061,450.05	205,933,649.53	53,793,703.12	2,234,205,912.27

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
（2）在建工程转入						
（3）投资性房地产转入	45,592,998.43					45,592,998.43
（4）决算调整	-27,004,715.78	-34,417,735.90	-1,436,180.02	48,760,230.66	83,166.64	-14,015,234.40
（5）外币报表折算差额	7,751,929.31	2,475,981.63	50,300.91	42,272,741.57	-1,596.11	52,549,357.31
3.本期减少金额	1,138,957,766.36	3,942,278,323.33	5,624,003.25	312,841,332.64	2,020,736.93	5,401,722,162.51
（1）处置或报废	58,244,946.54	175,664,414.24	4,303,470.40	48,243,762.34	2,020,736.93	288,477,330.45
（2）转入在建工程	1,070,606,228.28	3,766,613,909.09	1,320,532.85	264,597,570.30		5,103,138,240.52
（3）转入投资性房地产	10,106,591.54					10,106,591.54
4.期末余额	3,779,749,123.76	12,503,317,588.31	75,072,821.90	1,631,609,821.77	736,820,822.80	18,726,570,178.54
三、减值准备						
1.期初余额	76,822,650.86	543,589,943.40	476,773.85	22,211,697.38	6,773,414.76	649,874,480.25
2.本期增加金额		1,562,555.02		8,489,589.98		10,052,145.00
（1）计提		1,562,555.02		8,489,589.98		10,052,145.00
3.本期减少金额	3,882,868.61	35,172,538.56	37,226.99	12,121,636.44	13,128.01	51,227,398.61
（1）处置或报废	3,882,868.61	35,172,538.56	37,226.99	12,121,636.44	13,128.01	51,227,398.61
4.期末余额	72,939,782.25	509,979,959.86	439,546.86	18,579,650.92	6,760,286.75	608,699,226.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,181,747,905.34	12,412,492,209.78	26,380,468.75	1,542,524,733.84	211,328,301.21	20,374,473,618.92
2.期初账面价值	5,857,301,459.75	14,410,281,112.74	32,002,743.39	1,432,263,035.59	204,522,935.37	21,936,371,286.84

（2）暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	95,675,319.00	21,014,524.88	29,952,439.66	44,708,354.46	
专用设备	152,557,844.02	9,386,927.14	121,437,579.01	21,733,337.87	
运输设备	46,551.72	13,173.14	33,378.58		
通用设备	21,094,978.94	5,468,456.41	10,036,368.15	5,590,154.38	
合计	269,374,693.68	35,883,081.57	161,459,765.40	72,031,846.71	

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
双钱本部厂房	324,692.09	不颁发产证
载重厂房	392,448.74	不颁发产证
新昆公司厂房	42,220,938.09	正在办理中
新疆工程房屋	42,205,174.16	正在办理中
东海轮胎厂房及办公室	1,794,495.78	权属不清晰
房屋建筑物（上海市杨浦区昆明路 1100 号）	275,502.56	房屋权利人为上海华谊控股集团有限公司
上海一品颜料有限公司房屋及建筑物	8,583,368.09	尚未办理
上海试四化学品有限公司房屋及建筑物	32,591,554.35	尚未办理
上海试四赫维化工有限公司房屋及建筑物	2,541,875.41	尚未办理
三爱富公司房屋及建筑物	14,637,554.13	历史及规划原因
华谊合成气供应及配套项目厂前区及仓库	106,036,539.84	项目竣工尚未完成

3.固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	7,942,612.39	7,185,115.18
合计	7,942,612.39	7,185,115.18

（十八）在建工程

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,860,993,646.39	6,803,427,572.95
工程物资	174,129,159.58	6,374,129.59
合计	10,035,122,805.97	6,809,801,702.54

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备流水线	9,871,606,648.82	10,613,002.43	9,860,993,646.39
合计	9,871,606,648.82	10,613,002.43	9,860,993,646.39

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备流水线	6,814,040,575.38	10,613,002.43	6,803,427,572.95
合计	6,814,040,575.38	10,613,002.43	6,803,427,572.95

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	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
华谊合成气供应及配套项目	529,670.84	2,736,132,366.63	909,244,775.91	108,616,173.97		3,536,760,968.57
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目二期工程	173,642.00	1,005,815,226.08	217,547,129.44	38,469,623.00		1,184,892,732.52
32 万吨/年丁辛醇及丙烯酸酯项目	199,678.00	243,627,780.25	638,290,820.16			881,918,600.41
32 万吨/年环氧树脂及有机硅特种新材料项目	198,890.00	46,316,949.83	62,282,724.36			108,599,674.19
合计		4,031,892,322.79	1,827,365,449.87	147,085,796.97		5,712,171,975.69

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例（%）	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
华谊合成气供应及配套项目	70.12	试生产阶段	70,872,530.81	46,575,748.98	1.84-2.50	自有资金、借款
三爱富(邵武)氟化学产业基地项目二期工程	72.71	项目建设实施阶段	4,439,464.14	4,184,674.45	2.20	自有资金、借款
32 万吨/年丁辛醇及丙烯酸酯项目	44.30	项目建设实施阶段	3,374,757.33	3,357,155.97	2.11	自有资金、借款
32 万吨/年环氧树脂及有机硅特种新材料项目	5.46	项目建设准备阶段				自有资金
合计			78,686,752.28	54,117,579.40		

（3）本期在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
有机硅搬迁项目	1,308,312.02			1,308,312.02	已无使用价值
金山项目技改工程	5,228,005.96			5,228,005.96	已无使用价值
华谊涂料二期水性项目	1,956,059.19			1,956,059.19	已无使用价值
安评项目	949,162.99			949,162.99	已无使用价值
硅橡胶及硅油乳液车间技改项目	827,122.64			827,122.64	已无使用价值
公用工程及辅助设施技改项目	306,603.78			306,603.78	已无使用价值
有机硅搬迁项目	37,735.85			37,735.85	已无使用价值
合计	10,613,002.43			10,613,002.43	

3.工程物资

（1）工程物资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	174,129,159.58		174,129,159.58
合计	174,129,159.58		174,129,159.58

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	6,374,129.59		6,374,129.59
合计	6,374,129.59		6,374,129.59

（十九）使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
1.期初余额	456,535,690.80	68,463,924.06	524,999,614.86
2.本期增加金额	197,821,352.04	10,621,837.47	208,443,189.51
（1）新增租赁	197,821,352.04	10,621,837.47	208,443,189.51
3.本期减少金额	84,129,594.52	78,707,750.29	162,837,344.81
（1）处置	82,853,696.58	78,707,750.29	161,561,446.87
（2）外币报表折算差额	1,275,897.94		1,275,897.94
4.期末余额	570,227,448.32	378,011.24	570,605,459.56
二、累计折旧			
1.期初余额	224,237,472.16	67,147,927.14	291,385,399.30

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
2.本期增加金额	79,443,560.93	12,093,489.00	91,537,049.93
（1）计提	79,443,560.93	12,093,489.00	91,537,049.93
3.本期减少金额	103,884,204.28	79,010,409.25	182,894,613.53
（1）处置	103,273,795.25	79,010,409.25	182,284,204.50
（2）外币报表折算差额	610,409.03		610,409.03
4.期末余额	199,796,828.81	231,006.89	200,027,835.70
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	370,430,619.51	147,004.35	370,577,623.86
2.期初账面价值	232,298,218.64	1,315,996.92	233,614,215.56

（二十）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,671,602,607.96	70,399,921.68	555,625,097.85	155,441,118.25	44,677,898.59	52,619,423.77	3,550,366,068.10
2. 本期增加金额	3,523,753.39	132,423.00	33,000,000.00	60,706,530.05			97,362,706.44
（1）购置	2,917,145.15	132,423.00	33,000,000.00	12,631,494.75			48,681,062.90
（2）在建工程转入				1,603,773.57			1,603,773.57
（3）竣工决算调整				46,471,261.73			46,471,261.73
（4）外币报表折算差额	606,608.24						606,608.24
3. 本期减少金额	32,342,060.22		9,030,505.95				41,372,566.17
（1）处置	26,337,160.30		9,030,505.95				35,367,666.25
（2）转入投资性房地产	6,004,899.92						6,004,899.92
4. 期末余额	2,642,784,301.13	70,532,344.68	579,594,591.90	216,147,648.30	44,677,898.59	52,619,423.77	3,606,356,208.37
二、累计摊销							
1. 期初余额	882,671,463.40	57,762,394.51	145,622,293.18	113,196,625.69	44,466,227.84	17,641,868.31	1,261,360,872.93
2. 本期增加金额	76,699,497.29	3,177,486.89	40,475,197.11	32,132,618.54	31,101.36	2,557,795.58	155,073,696.77
（1）计提	76,699,497.29	3,177,486.89	40,475,197.11	18,117,384.14	31,101.36	2,557,795.58	141,058,462.37
（2）竣工决算调整				14,015,234.40			14,015,234.40
3. 本期减少金额	4,284,283.76						4,284,283.76

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	特许经营权	合计
（1）处置	2,582,895.11						2,582,895.11
（2）转入投资性房地产	1,701,388.65						1,701,388.65
4.期末余额	955,086,676.93	60,939,881.40	186,097,490.29	145,329,244.23	44,497,329.20	20,199,663.89	1,412,150,285.94
三、减值准备							
1.期初余额		1,338,329.07		102,781.36			1,441,110.43
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额		1,338,329.07		102,781.36			1,441,110.43
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,687,697,624.20	8,254,134.21	393,497,101.61	70,715,622.71	180,569.39	32,419,759.88	2,192,764,812.00
2.期初账面价值	1,788,931,144.56	11,299,198.10	410,002,804.67	42,141,711.20	211,670.75	34,977,555.46	2,287,564,084.74

（二十一）商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	128,065,581.26			128,065,581.26
常熟三爱富振氟新材料有限公司	15,293,938.12			15,293,938.12
三爱富（常熟）新材料有限公司	14,060,689.83			14,060,689.83
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	4,123,840.91			4,123,840.91
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	8,843,655.34			8,843,655.34
合计	170,387,705.46			170,387,705.46

2.商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	65,518,600.00			65,518,600.00
常熟三爱富振氟新材料有限公司	1,059,967.76			1,059,967.76
三爱富（常熟）新材料有限公司	14,060,689.83			14,060,689.83
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	4,123,840.91			4,123,840.91
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	8,843,655.34			8,843,655.34
合计	93,606,753.84			93,606,753.84

3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所述资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司资产组	构成：双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司账面全部资产 依据：该资产组能独立产生现金流入	轮胎板块	是
常熟三爱富振氟新材料有限公司资产组	构成：常熟三爱富振氟新材料有限公司账面全部资产 依据：该资产组能独立产生现金流入	先进材料板块	是

4. 可收回金额的具体确定方法

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期内的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期内的关键参数的确定依据
常熟三爱富振氟新材料有限公司	158,416,119.51	184,525,200.00		5 年	营业收入增长率 5.40%、利润率 8.84%	公司过去的业绩、现有产能情况和管理层对市场发展的预期估计	营业收入增长率 0%、利润率 9.36%、折现率 11.84%	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	1,551,401,878.14	1,612,559,900.00		5 年	营业收入增长率 3.94%，利润率 3.72%	公司过去的业绩、现有产能情况和管理层对市场发展的预期估计	营业收入增长率 0%、利润率 4.83%、折现率 10.72%	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计

（二十二）长期待摊费用

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（注）	11,828,875.46	8,073,610.83	5,981.14	19,519,071.49	377,433.66
土地租赁费	360,000.00		360,000.00		
装修费	28,658,361.62	54,297.19	4,898,606.76	462,933.13	23,351,118.92
催化剂	378,747,632.33	124,976,145.66	178,464,705.94	4,044,325.86	321,214,746.19
消防工程	86,837,342.28	8,084,730.83	5,460,473.56		89,461,599.55
技术中心大楼改造	2,727,598.35	1,434,626.52	963,315.40		3,198,909.47
常熟创新实践中心加工平台改造	2,224,320.48		576,434.44		1,647,886.04
技术中心办公大楼内装项目	2,764,182.07	695,915.23	823,203.29		2,636,894.01
技术中心分析测试创新平台建设项目		3,528,292.61	422,430.31		3,105,862.30
电子化学品小试平台项目		3,522,909.75	422,277.41		3,100,632.34
催化创新平台建设项目		3,053,869.78	365,083.23		2,688,786.55
其他	4,128,651.24	2,142,567.77	1,446,691.77	37,677.64	4,786,849.60
合计	518,276,963.83	155,566,966.17	194,209,203.25	24,064,008.12	455,570,718.63

注：其他减少主要系出售。

（二十三）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	174,816,092.62	40,590,063.19	225,048,291.73	41,502,753.27
资产减值准备	559,125,364.18	88,893,714.22	481,660,767.97	72,525,578.03
租赁负债	292,315,598.62	58,746,343.53	206,251,708.14	46,280,003.30
预提费用	222,289,022.78	36,313,969.82	52,491,791.76	10,949,427.94
预计负债	26,637.70	6,659.43	44,330.10	11,082.53
可抵扣亏损	143,497,581.33	24,037,698.43	52,890,193.21	8,285,057.16
其他可抵扣暂时性差异	71,457,653.37	10,718,648.00	65,136,490.01	9,770,473.50
合计	1,463,527,950.60	259,307,096.62	1,083,523,572.92	189,324,375.73

2.未经抵销的递延所得税负债

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	83,996,581.97	17,446,782.11	95,966,627.19	20,272,019.64
其他权益工具投资公允价值变动	22,687,500.00	5,671,875.00	12,387,500.00	3,096,875.00
以公允价值计量且其变动计入当期	354,193,885.26	88,154,907.03	324,303,091.84	81,075,772.97
使用权资产	291,245,613.41	58,434,722.98	206,251,708.16	46,280,003.31
其他应纳税暂时性差异	132,291,986.40	22,623,229.67	45,643,805.32	7,257,980.18
合计	884,415,567.04	192,331,516.79	684,552,732.51	157,982,651.10

3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,380,691,289.10	2,866,250,090.21
可抵扣亏损	6,885,083,959.15	5,706,583,385.06
合计	9,265,775,248.25	8,572,833,475.27

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025 年		591,687,023.08	
2026 年	893,167,055.09	912,885,046.70	
2027 年	861,252,527.21	912,312,822.62	
2028 年	1,030,828,009.92	1,044,550,923.02	
2029 年	884,199,182.92	902,734,266.71	
2030 年	1,038,936,405.48	14,151,797.21	
2031 年	94,066,868.23	94,066,868.23	
2032 年	188,788,272.40	188,788,272.40	
2033 年	461,706,840.72	461,706,840.72	
2034 年	583,699,524.37	583,699,524.37	
2035 年	848,439,272.81		
合计	6,885,083,959.15	5,706,583,385.06	

（二十四）其他非流动资产

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
预付工程款	245,582,360.45		245,582,360.45	363,970,280.54		363,970,280.54
催化剂	402,484,818.82		402,484,818.82	478,097,523.30		478,097,523.30
合计	648,067,179.27		648,067,179.27	842,067,803.84		842,067,803.84

（二十五）所有权或使用权受限资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	105,146,031.66	105,146,031.66	其他	保证金
货币资金	1,036,944,074.18	1,036,944,074.18	其他	存放中央银行法定准备金
应收票据	40,273,433.65	38,152,818.65	其他	已背书的应收票据
固定资产	1,046,022,173.65	320,454,345.71	抵押	借款抵押
固定资产	181,749,737.41	181,749,737.41	冻结	售后回租
固定资产	152,415.20	6,096.61	冻结	被法院查封
合计	2,410,287,865.75	1,682,453,104.22		

接上表：

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	119,099,013.20	119,099,013.20	其他	保证金
货币资金	1,142,482,161.67	1,142,482,161.67	其他	存放中央银行法定准备金
应收票据	27,886,805.46	27,886,805.46	质押	票据质押
固定资产	1,307,319,767.77	501,424,140.57	抵押	借款抵押
固定资产	204,797,140.15	148,090,152.64	冻结	售后回租
固定资产	152,415.20	6,096.61	冻结	被法院查封
合计	2,801,737,303.45	1,938,988,370.15		

（二十六）短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		27,886,805.46
抵押借款	48,812,133.98	239,875,601.55
信用借款	2,508,457,366.81	2,632,062,461.33
合计	2,557,269,500.79	2,899,824,868.34

（二十七）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,609,670.00	57,217,945.00
银行承兑汇票	2,717,450,978.81	1,275,506,841.80
合计	2,778,060,648.81	1,332,724,786.80

（二十八）应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	5,930,155,706.68	6,909,475,751.32
合计	5,930,155,706.68	6,909,475,751.32

2.账龄超过1年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	31,974,738.30	和供应商沟通，分期逐步偿还中
供应商二	24,045,987.52	历年往来
供应商三	15,368,359.19	工程尾款未结清
供应商四	12,917,410.78	工程尾款未结清
供应商五	10,873,432.15	和供应商沟通，分期逐步偿还中
合计	95,179,927.94	

（二十九）预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	4,660,951.65	8,701,384.80
合计	4,660,951.65	8,701,384.80

2.期末账龄超过1年的重要预收账款：无。

（三十）合同负债

1.合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,236,128,702.31	1,274,196,693.40
合计	1,236,128,702.31	1,274,196,693.40

2.期末账龄超过1年的重要合同负债：无。

（三十一）吸收存款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	4,403,068,220.13	7,511,389,422.90
定期存款	4,386,138,412.01	4,052,713,396.06
吸收存款应计利息	25,935,395.56	60,480,960.31
合计	8,815,142,027.70	11,624,583,779.27

（三十二）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	358,913,260.69	2,659,691,912.33	2,774,999,155.26	243,606,017.76
二、离职后福利中-设定提存计划负债	6,378,282.21	289,977,772.40	290,417,812.27	5,938,242.34
三、辞退福利	34,635,617.53	151,398,442.47	146,213,263.55	39,820,796.45
合计	399,927,160.43	3,101,068,127.20	3,211,630,231.08	289,365,056.55

2.短期薪酬列示

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	335,850,605.32	2,047,235,601.45	2,154,751,300.03	228,334,906.74
二、职工福利费		138,171,389.09	138,131,389.09	40,000.00
三、社会保险费	4,029,244.27	160,101,829.41	160,473,532.07	3,657,541.61
其中：医疗保险费	3,417,452.36	144,712,195.82	144,902,900.77	3,226,747.41
工伤保险费	611,791.91	14,785,277.38	14,966,275.09	430,794.20
生育保险费		604,356.21	604,356.21	
四、住房公积金	105,643.00	170,717,008.56	170,705,201.56	117,450.00
五、工会经费和职工教育经费	13,543,219.12	49,591,591.23	52,251,626.82	10,883,183.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	5,384,548.98	93,874,492.59	98,686,105.69	572,935.88

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	358,913,260.69	2,659,691,912.33	2,774,999,155.26	243,606,017.76

3.设定提存计划列示

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	6,176,676.97	264,491,236.61	264,912,901.88	5,755,011.70
2.失业保险费	201,605.24	8,170,208.02	8,188,582.62	183,230.64
3.企业年金缴费		17,316,327.77	17,316,327.77	
合计	6,378,282.21	289,977,772.40	290,417,812.27	5,938,242.34

4.辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	146,213,263.55	39,820,796.45
合计	146,213,263.55	39,820,796.45

5.其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（三十三）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	40,751,946.32	65,663,256.41
增值税	33,056,776.25	12,892,781.92
消费税	116,684.86	214,727.56
资源税	176,438.50	
土地增值税	166,307.79	
土地使用税	6,993,659.07	7,207,403.40
房产税	12,952,411.79	12,308,855.72
城市维护建设税	1,501,701.23	984,814.84
教育费附加	1,264,321.82	843,053.86
环境保护税	598,200.64	610,887.38
代扣代缴个人所得税	20,488,207.19	24,997,405.66
印花税	20,126,952.26	16,000,998.30
其他	1,968,921.52	1,522,574.39
合计	140,162,529.24	143,246,759.44

（三十四）其他应付款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,040,526.97	2,101,971.42
应付股利	420,533,168.99	801,175,086.63
其他应付款	6,943,962,058.60	2,493,989,858.88
合计	7,366,535,754.56	3,297,266,916.93

2.应付利息

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	2,040,526.97	2,101,971.42
合计	2,040,526.97	2,101,971.42

3.应付股利

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
法人股股利	500,414.67	500,414.67
上海赫腾高科技有限公司		869,200.00
上海试四试华投资管理中心	32,754.32	1,684,902.10
上海华谊控股集团有限公司	420,000,000.00	778,120,569.86
科慕投资(中国）有限公司		20,000,000.00
合计	420,533,168.99	801,175,086.63

重要的超过 1 年未支付的应付股利未支付原因：根据集团资金统筹安排，结合公司经营发展、项目投资及现金流状况，暂未实施股利支付，相关款项将根据资金统筹计划适时支付。

4.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,943,962,058.60	2,493,989,858.88
合计	6,943,962,058.60	2,493,989,858.88

（2）期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

（三十五）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	918,527,707.08	455,923,564.92
1 年内到期的长期应付款	5,115,069.45	11,061,288.66
1 年内到期的租赁负债	83,874,384.87	70,033,899.09
合计	1,007,517,161.40	537,018,752.67

1. 一年内到期的长期借款

（1）一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	894,670,102.14	29,244,620.29
信用借款	23,857,604.94	422,882,248.81
抵押借款		3,796,695.82
合计	918,527,707.08	455,923,564.92

（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
中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行	2021/12/27	2026/12/17	CNY	lpr-1.27%		723,867,400.00		
中国农业银行股份有限公司上海黄浦支行	2021/12/17	2026/12/17	CNY	lpr-1.30%		191,940,000.00		
中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行	2023/7/24	2026/11/22	CNY	2.30		18,779,342.72		
交通银行股份有限公司南平分行	2023/5/22	2026/11/22	CNY	2.30		12,519,561.82		
国家开发银行上海市分行	2016/7/28	2026/1/28	CNY	1.20		7,600,000.00		
国家开发银行	2016/7/28	2025/7/28	CNY	1.20				7,600,000.00
国家开发银行	2015/12/30	2025/12/24	CNY	1.20				3,600,000.00
国家开发银行	2016/7/28	2025/1/28	CNY	1.20				7,600,000.00
国家开发银行	2015/12/30	2025/6/24	CNY	1.20				3,600,000.00
上海银行浦东分行	2023/3/30	2025/3/5	CNY	2.40				400,000,000.00
合计						954,706,304.54		422,400,000.00

（三十六）其他流动负债

1.其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	116,372,708.00	123,559,035.86
已背书未终止确认的应收票据	40,273,433.65	
合计	156,646,141.65	123,559,035.86

（三十七）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
抵押借款		103,942,725.68
保证借款	7,696,682,554.68	8,180,468,763.64
信用借款	726,480,725.73	1,045,092,255.76
合计	8,423,163,280.41	9,329,503,745.08

1、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行	2021/12/27	2031/12/16	人民币	lpr-1.27%		4,060,787,600.00		4,837,639,000.00
中国农业银行股份有限公司上海黄浦支行	2021/12/17	2031/12/16	人民币	lpr-1.30%		1,327,417,000.00		1,544,920,000.00
中国农业银行股份有限公司上海黄浦支行	2024/8/27	2035/8/27	人民币	lpr-1.17%		1,326,600,000.00		1,021,920,000.00
中国银行股份有限公司钦州分行	2025/12/10	2035/12/10	人民币	lpr-0.75%		508,126,659.22		
国家开发银行股份有限公司	2016/7/28	2031/7/27	人民币	1.20		292,650,000.00		
交通银行股份有限公司上海市分行	2024/4/24	2027/4/23	人民币	2.15				299,850,000.00
交通银行股份有限公司上海市分行	2024/6/26	2027/6/23	人民币	2.10				199,500,000.00
合计						7,515,581,259.22		7,903,829,000.00

（三十八）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	462,393,560.65	305,429,395.93
未确认融资费用	-65,671,141.96	-46,141,490.29
一年内到期的租赁负债	-83,874,384.87	-70,033,899.09
合计	312,848,033.82	189,254,006.55

（三十九）长期应付款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	237,080,400.18	185,565,260.44
专项应付款	106,086,756.58	101,015,296.26
合计	343,167,156.76	286,580,556.70

2.长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
上海华谊集团融资租赁有限公司	194,884,930.55	142,754,500.00
安徽巢湖政府拨入项目款	20,304,596.82	20,919,887.63
上海华谊控股集团有限公司	10,266,457.06	10,266,457.06
土地收储款	9,256,084.19	9,256,084.19
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
CFCs 储存项目补贴	480,000.00	480,000.00
土地置换资金	288,646.68	288,646.68
合计	237,080,400.18	185,565,260.44

3.专项应付款

（1）按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
军工项目研发专项款	86,672,638.76	18,430,410.64	13,358,950.32	91,744,099.08	军工项目
危化专项	14,342,657.50			14,342,657.50	财政拨款
合计	101,015,296.26	18,430,410.64	13,358,950.32	106,086,756.58	

（四十）长期应付职工薪酬

1.长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	256,230,000.00	265,850,000.00
辞退福利	24,480,000.00	33,310,000.00
其他长期福利		
合计	280,710,000.00	299,160,000.00

2.设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	299,160,000.00	308,470,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	3,561,809.25	4,460,000.00
1.当期服务成本	210,000.00	210,000.00
2.过去服务成本	3,930,000.00	-110,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	-5,458,190.75	-4,290,000.00
4.利息净额	4,880,000.00	8,650,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-968,447.01	9,960,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-968,447.01	9,960,000.00
四、其他变动	-21,043,362.24	-23,730,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-21,043,362.24	-23,730,000.00
五、期末余额	280,710,000.00	299,160,000.00

设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	299,160,000.00	308,470,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	3,561,809.25	4,460,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-968,447.01	9,960,000.00
四、其他变动	-21,043,362.24	-23,730,000.00
五、期末余额	280,710,000.00	299,160,000.00

用以下精算假设：

精算假设	2025 年 12 月 31 日
年折现率--离职后福利	2.0%
年折现率--离岗后福利	1.5%
死亡率	中国人身保险业经验生命表(2010-2013) - 养老类业务男表/女表
原有离休人员按月支付的补充养老福利年增长率	8.00%
原有退休人员事业丧葬费标准年增长率	6.00%
原有征地养老人员按月支付的生活费福利年增长率	10.00%
上海市城镇居民人均可支配收入年增长率	6.00%
原有非在岗人员生活费、 各项社保缴费及住房公积金缴费年增长率	6.00%

主要精算假设敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响
各类人员离职后福利	
折现率+1%	-27,460,000.00
折现率-1%	33,380,000.00
各类人员离岗后福利	
折现率+1%	-1,040,000.00
折现率-1%	1,110,000.00

（四十一）预计负债

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
反倾销税		71,038,400.00	反倾销调查
待执行的亏损合同	3,537,050.00	3,917,050.00	
表外项目预期信用损失准备	26,637.70	44,330.10	
未决诉讼	7,360,000.00		
其他		411,196.26	
合计	10,923,687.70	75,410,976.36	

（四十二）递延收益

1.递延收益情况

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	761,368,652.25	89,300,395.77	88,483,736.66	762,185,311.36	与日常经营活动相关的政府补助
合计	761,368,652.25	89,300,395.77	88,483,736.66	762,185,311.36	

（四十三）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份总数	2,131,449,598.00				-8,618,318.00	-8,618,318.00	2,122,831,280.00
合计	2,131,449,598.00				-8,618,318.00	-8,618,318.00	2,122,831,280.00

注：根据公司 2025 年第一次临时股东大会决议以及第十届董事会第三十六次会议，鉴于 A 股限制性股票激励计划激励对象离职、达到法定退休年龄正常退休或因组织安排调离公司、董事会认定等原因不再满足成为激励对象条件并结合公司层面业绩考核情况，公司回购并注销合计 5,265,172 股限制性股票。

根据公司 2025 年第二次临时股东大会决议以及第十届董事会第三十七次会议，鉴于本次激励计划公司部分激励对象个人绩效评价结果为良好，部分激励对象因离职、达到法定退休年龄正常退休或因组织安排调离公司等原因不再满足成为激励对象条件，并结合 2022 年度及 2023 年度公司层面业绩考核情况以及激励对象所属子公司的实际业绩完成情况，公司回购并注销合计 3,353,146 股限制性股票。

综上，公司应回购上述合计 8,618,318 股限制性股票。公司已于 2025 年 6 月 23 日办理完毕 8,618,318 股限制性股票注销手续。

（四十四）资本公积

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）	9,953,684,987.21	19,641,139.18	4,110,617,291.36	5,862,708,835.03
其他资本公积	1,337,468,656.00	-948,617.63	19,641,139.18	1,316,878,899.19
合计	11,291,153,643.21	18,692,521.55	4,130,258,430.54	7,179,587,734.22

注1、本期资本溢价变动主要原因为：解锁其他资本公积转资本溢价增加19,641,139.18元；发生同一控制下的企业合并减少资本公积4,092,095,793.53元；限制性股票股份回购减少资本公积17,953,848.26元；对下属公司单方面增资导致的少数股东股权稀释减少资本公积567,649.57元。

注2、本期其他资本公积变动主要原因为：权益法变动增加其他资本公积2,332,867.73元；股权激励变动增加资本公积-3,281,485.36元；解锁其他资本公积转资本溢价减少

19,641,139.18元。

（四十五）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	102,771,473.00		78,697,732.94	24,073,740.06
合计	102,771,473.00		78,697,732.94	24,073,740.06

注：本期减少系由于股权激励解锁及回购，减少限制性股票回购义务。

（四十六）其他综合收益

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-157,382,206.33	10,870,575.19		-16,250,000.00	2,575,000.00	20,740,030.53	3,805,544.66	-136,642,175.80
1.重新计量设定受益计划变动额	-166,646,004.69	965,199.51		-16,250,000.00		16,499,654.85	715,544.66	-150,146,349.84
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-52,800.00	-394,624.32				-394,624.32		-447,424.32
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,316,598.36	10,300,000.00			2,575,000.00	4,635,000.00	3,090,000.00	13,951,598.36
二、将重分类进损益的其他综合收益	-53,786,720.25	129,819,196.08				63,188,042.16	66,631,153.92	9,401,321.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,412,875.82	-135,206.64				-107,427.50	-27,779.14	7,305,448.32
2.外币财务报表折算差额	-61,199,596.07	129,954,402.72				63,295,469.66	66,658,933.06	2,095,873.59
合计	-211,168,926.58	140,689,771.27		-16,250,000.00	2,575,000.00	83,928,072.69	70,436,698.58	-127,240,853.89

（四十七）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,591,791.45	115,150,849.37	117,646,209.28	7,096,431.54
合计	9,591,791.45	115,150,849.37	117,646,209.28	7,096,431.54

注：公司属于化工生产企业，下属公司根据国家关于高危行业企业安全生产费用提取和使用的相关规定，按照营业收入的规定比例计提安全生产费用，计入专项储备核算，专门用于安全生产投入。

（四十八）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	960,302,321.89	783,266.88		961,085,588.77
合计	960,302,321.89	783,266.88		961,085,588.77

注：本期增加系根据母公司净利润的10%计提。

（四十九）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	10,525,849,564.83	10,497,797,305.33
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	1,574,388,824.76	985,474,244.85
调整后期初未分配利润	12,100,238,389.59	11,483,271,550.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	554,712,522.32	1,060,203,123.97
减：提取法定盈余公积	783,266.88	166,147,836.82
应付普通股股利	382,109,630.40	277,088,447.74
其他综合收益转留存收益	16,250,000.00	
期末未分配利润	12,255,808,014.63	12,100,238,389.59

调整期初未分配利润明细：

（1）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润1,574,388,824.76元。

（五十）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,507,226,685.64	42,315,804,650.49	48,684,915,273.11	44,976,636,367.07
其他业务	565,335,854.54	242,096,490.78	558,074,173.70	205,466,082.78
合计	46,072,562,540.18	42,557,901,141.27	49,242,989,446.81	45,182,102,449.85

2.营业收入、营业成本的分解信息

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	45,507,226,685.64	42,315,804,650.49	48,684,915,273.11	44,976,636,367.07
（1）轮胎制造	11,351,380,035.24	10,323,499,828.90	10,941,134,687.29	9,857,685,237.73
①全钢丝载重子午线轮胎	9,924,090,519.23	9,010,580,119.83	9,842,809,530.59	8,849,268,351.48
②半钢丝子午线轮胎	1,427,289,516.01	1,312,919,709.07	1,098,325,156.70	1,008,416,886.25
（2）能源化工	7,499,203,375.62	7,255,896,897.98	6,904,753,749.40	6,700,806,295.94
①甲醇、醋酸及酯	3,790,661,830.28	3,579,703,870.45	4,562,772,067.32	4,725,103,195.90
②工业气体	1,121,948,787.16	1,025,962,219.20	1,283,556,728.10	1,079,532,510.79
③其他能源化工	2,586,592,758.18	2,650,230,808.33	1,058,424,953.98	896,170,589.25
（3）精细化工	18,355,501,519.48	17,296,900,992.16	20,192,207,510.28	18,660,177,724.39
①涂料及树脂	892,611,205.82	716,408,378.06	976,224,943.00	795,709,770.05
②丙烯及下游产品	11,852,892,454.92	11,695,189,023.58	13,232,417,238.82	12,838,911,264.73
③含氟材料	4,080,632,810.45	3,619,248,367.60	4,558,827,719.29	3,782,373,590.51
④试剂及中间体	839,338,765.47	729,565,348.76	771,328,212.84	692,547,432.22
⑤颜料	328,239,915.52	306,360,669.61	352,834,677.37	318,852,670.71
⑥其他精细化工	361,786,367.30	230,129,204.55	300,574,718.96	231,782,996.17
（4）日化产品	890,950,652.36	723,881,503.33	911,829,631.48	702,980,473.84
（5）化工服务	4,319,836,777.74	4,028,411,465.48	6,621,377,040.38	6,347,093,934.14
①化工贸易	3,936,852,424.32	3,706,887,331.31	6,298,172,465.82	6,053,612,246.34
②其他化工服务业务	382,984,353.42	321,524,134.17	323,204,574.56	293,481,687.80
（6）其他	3,090,354,325.20	2,687,213,962.64	3,113,612,654.28	2,707,892,701.03
2、其他业务收入与成本	565,335,854.54	242,096,490.78	558,074,173.70	205,466,082.78
合计	46,072,562,540.18	42,557,901,141.27	49,242,989,446.81	45,182,102,449.85

3.公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,015,293,750.71	2.20
第二名	801,973,449.44	1.74
第三名	615,820,506.92	1.34
第四名	552,881,428.00	1.20
第五名	528,103,878.82	1.15
合计	3,514,073,013.89	7.63

（五十一）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	364,562,512.68	447,464,604.20
—存放同业	221,345,560.80	276,040,660.70
—存放中央银行	17,046,570.19	17,778,403.59
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	126,170,381.69	153,645,539.91
其中：公司贷款和垫款	125,936,621.58	152,524,655.07
票据贴现	233,760.11	1,120,884.84
—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	115,166,835.30	175,812,376.73
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		
—吸收存款	115,019,225.31	175,782,043.91
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他	147,609.99	30,332.82
利息净收入	249,395,677.38	271,652,227.47

（五十二）手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		
手续费及佣金支出	348,553.88	743,839.43
—手续费支出	348,553.88	743,839.43

项目	本期发生额	上期发生额
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-348,553.88	-743,839.43

（五十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,857,971.73	2,032,177.29
城市维护建设税	30,824,746.24	26,478,965.21
教育费附加	16,893,261.59	15,322,493.87
房产税	71,020,754.28	66,958,789.07
土地增值税	3,307,353.20	
土地使用税	35,558,069.26	36,409,363.60
车船使用税	302,213.51	319,397.83
印花税	51,815,170.37	38,921,612.83
地方教育费附加	8,953,598.32	7,357,330.80
水利建设基金	736,703.93	688,657.99
水资源税	1,772,755.46	
河道管理费	1,677,035.12	2,005,044.33
环境保护税	2,727,873.70	3,456,318.06
其他	63,111.06	92,574.26
合计	227,510,617.77	200,042,725.14

（五十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	607,717,356.89	623,209,875.71
合计	607,717,356.89	623,209,875.71

（五十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,567,358,649.39	1,262,947,905.02
合计	1,567,358,649.39	1,262,947,905.02

（五十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,213,253,635.24	1,169,542,852.39
合计	1,213,253,635.24	1,169,542,852.39

（五十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	327,269,663.78	412,267,341.24
其中：租赁负债利息费用	13,094,861.89	18,734,101.36
减：利息收入	9,872,176.96	61,128,652.29
汇兑损益	21,232,470.95	-44,876,473.21
其他	23,705,616.07	21,473,621.49
合计	362,335,573.84	327,735,837.23

（五十八）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	247,488,310.87	171,336,246.40
进项税加计抵减	157,485,756.65	108,409,671.50
代扣个人所得税手续费	1,955,106.54	1,675,175.54
合计	406,929,174.06	281,421,093.44

（五十九）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	455,390,193.26	605,057,416.31
处置长期股权投资产生的投资收益	26,686,233.56	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	24,430,376.39	17,272,265.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,440,453.89	1,431,247.96
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,500,000.00	
债务重组产生的投资收益	301,006.95	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,202,616.49	13,247,722.99
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		183,902,700.00
其他	1,296,262.94	1,237,266.16
合计	519,366,235.70	822,148,619.22

（六十）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	21,270,252.08	82,577,997.41
其他非流动金融资产	109,490,999.64	-65,697,853.01
合计	130,761,251.72	16,880,144.40

（六十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,093,948.17	-551,818.91
应收账款坏账损失	-20,745,345.31	-3,194,586.41
其他应收款坏账损失	3,214,387.98	-21,673,300.74
表外项目预期信用损失	17,692.40	1,652,929.71
发放贷款及垫款减值损失	58,629,073.14	2,866,731.65
存放同业款项减值损失	330,970.17	-460,351.32
其他流动资产减值损失	-134,031.53	
合计	40,218,798.68	-21,360,396.02

（六十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-183,990,653.49	-193,099,387.57
固定资产减值损失	-10,052,145.00	-24,372,964.09
合计	-194,042,798.49	-217,472,351.66

（六十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	197,260,672.24	133,811,610.81
无形资产处置收益	13,937,960.28	56,381,876.88
使用权资产处置收益	2,820.25	585,272.77
处置其他非流动资产利得或损失	16,897.96	8,837,178.00
合计	211,218,350.73	199,615,938.46

（六十四）营业外收入

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	388,425.10	819,113.56	388,425.10
其中：固定资产处置利得	388,425.10	819,113.56	388,425.10
违约金、罚款收入	29,842,747.27	22,794,351.57	29,842,747.27
碳排放收入	23,522,225.71	20,641,500.00	23,522,225.71
无需支付款项	2,003,082.16	8,581,882.87	2,003,082.16
其他	3,263,422.38	5,150,460.19	3,263,422.38
合计	59,019,902.62	57,987,308.19	59,019,902.62

（六十五）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,721,581.24	13,738,963.64	2,721,581.24
其中：固定资产处置损失	2,721,581.24	13,738,963.64	2,721,581.24
对外捐赠	1,973,562.83	2,571,856.24	1,973,562.83
罚款、滞纳金支出	5,167,566.11	2,774,603.64	5,167,566.11
反倾销税	122,960,356.59		122,960,356.59
赔偿支出	5,696,016.88	5,096,202.51	5,696,016.88
预计未决诉讼损失	7,360,000.00		7,360,000.00
其他	3,906,751.61	608,726.65	3,906,751.61
合计	149,785,835.26	24,790,352.68	149,785,835.26

（六十六）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	289,140,804.32	314,927,176.32
递延所得税费用	-38,208,855.20	29,334,224.60
合计	250,931,949.12	344,261,400.92

（六十七）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十六）其他综合收益”。

（六十八）委托业务

项目	本期发生额	上期发生额
委托存款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：委托贷款	20,000,000.00	20,000,000.00

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）每股收益

1.基本每股收益

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

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	554,712,522.32	1,060,203,123.97
基本每股收益	0.26	0.50
其中：持续经营基本每股收益	0.26	0.50
终止经营基本每股收益		

2.稀释每股收益

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

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	554,712,522.32	1,060,203,123.97
稀释每股收益	0.26	0.50
其中：持续经营稀释每股收益	0.26	0.50
终止经营稀释每股收益		

（七十）现金流量表项目注释

1.与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	46,589,366.53	32,728,362.24
利息收入	9,872,176.96	67,386,717.93
收到的政府补助	267,692,380.62	247,661,754.14
企业往来	138,330,465.86	53,296,037.27
收回保证金	169,348,448.31	94,103,945.09
其他	39,723,072.31	33,927,975.81
合计	671,555,910.59	529,104,792.48

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用	1,675,984,820.41	1,129,089,542.49
退回保证金	125,570,923.11	155,648,093.35
企业往来	146,533,235.19	141,342,120.94
其他	195,761,160.33	45,091,648.66
合计	2,143,850,139.04	1,471,171,405.44

2.与投资活动有关的现金

（1）收到的重要的投资活动有关的现金

无。

（2）支付的重要的投资活动有关的现金

无。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款收回的资金	30,000,000.00	
委托贷款利息收入	1,304,333.34	1,311,499.99
合计	31,304,333.34	1,311,499.99

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款借出的资金	30,000,000.00	
投资活动受限资金变动	25,317,010.27	
处置固定资产支付的现金净额		4,075,519.43
合计	55,317,010.27	4,075,519.43

3.与筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	1,563,740,000.00	150,500,000.00
收回受限货币资金		1,416,679.49
合计	1,563,740,000.00	151,916,679.49

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	109,373,273.24	141,174,688.54
同一控制下企业合并支付的现金	410,034,593.53	832,143,700.00
企业间借款归还的资金	826,392,767.39	1,815,559.20
回购股份支付的现金	27,939,575.05	
期末支付的保函保证金		38,500,025.39
合计	1,373,740,209.21	1,013,633,973.13

4.以净额列报现金流量的说明

无。

5.不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

（七十一）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	557,545,037.00	1,520,431,777.58
加：资产减值准备	194,042,798.49	217,472,351.66
信用减值损失	-40,218,798.68	21,360,396.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,248,277,421.40	2,208,128,028.14
使用权资产摊销	91,537,049.93	141,153,092.63
无形资产摊销	119,490,314.68	137,361,881.73
长期待摊费用摊销	194,209,203.25	220,821,679.19
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）	-211,218,350.73	-199,615,938.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,333,156.14	12,919,850.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-130,761,251.72	-16,880,144.40
财务费用（收益以“－”号填列）	303,795,241.43	362,300,569.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-519,366,235.70	-822,148,619.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-69,982,720.89	32,594,424.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	31,773,865.69	-3,528,491.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	281,828,468.40	-910,050,150.96

补充资料	本期发生额	上期发生额
贷款的减少（增加以“－”号填列）	2,066,424,903.29	461,399,092.26
存款的增加（减少以“－”号填列）	-2,809,441,751.57	93,283,597.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	770,966,420.24	5,375,825,046.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,296,825,074.56	-4,934,480,610.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,784,409,696.09	3,918,347,831.71
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,433,154,130.73	8,257,037,575.97
减：现金的期初余额	8,257,037,575.97	11,387,502,790.44
加：现金等价物的期末余额	8,337,316,800.00	6,370,046,280.00
减：现金等价物的期初余额	6,370,046,280.00	4,027,488,387.52
现金及现金等价物净增加额	-2,856,612,925.24	-787,907,321.99

2.本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3.本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,433,154,130.73	8,257,037,575.97
其中：库存现金	111,251.76	84,551.76
可随时用于支付的银行存款	369,232,113.98	815,830,622.93
可随时用于支付的其他货币资金	10,163,576.40	39,554,787.40
可用于支付的存放中央银行款项	3,053,647,188.59	7,401,567,613.88
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	8,337,316,800.00	6,370,046,280.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,770,470,930.73	14,627,083,855.97

项目	期末余额	期初余额
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		

5.使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

无。

6.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金、履约保证金及其他保证金	105,146,031.66	119,099,013.20
存放中央银行法定准备金	1,036,944,074.18	1,142,482,161.67
存放中央银行款项应收利息	452,626.37	562,817.78
存放同业款项应收利息	49,875,596.10	28,414,714.25
存放同业款项减值准备	-1,620,554.96	-1,952,670.22
合计	1,190,797,773.35	1,288,606,036.68

（七十二）外币货币性项目

1.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			777,131,515.84
其中：美元	101,232,323.65	7.0288	711,541,756.47
欧元	57.86	8.2355	476.51
港币	376,245.45	0.9032	339,824.89
泰铢	132,037,238.47	0.2225	29,378,285.56
英镑	3,761,088.49	9.4346	35,484,365.47
加拿大元	75,633.91	5.1142	386,806.94
应收账款			860,220,816.20
其中：美元	121,747,768.92	7.0288	855,740,718.18
欧元	484,669.00	8.2355	3,991,491.55
港币	251,495.07	0.9032	227,150.35
泰铢	32,779.63	0.2225	7,293.47
英镑	26,939.42	9.4346	254,162.65
其他应收款			32,742,201.47
其中：美元	4,188,881.00	7.0288	29,442,806.77
泰铢	14,828,740.21	0.2225	3,299,394.70
应付账款			485,989,424.10
其中：美元	61,511,645.39	7.0288	432,353,053.12

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	241,062,341.47	0.2225	53,636,370.98
其他应付款			428,880,627.50
其中：美元	13,105,037.00	7.0288	92,112,684.07
泰铢	1,512,300,758.94	0.2225	336,486,918.86
加拿大元	54,949.86	5.1142	281,024.57
短期借款			644,822,396.71
其中：美元	6,944,589.97	7.0288	48,812,133.98
泰铢	2,678,697,810.00	0.2225	596,010,262.73
长期借款			246,933,376.17
其中：美元	35,131,654.93	7.0288	246,933,376.17

七、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,213,253,635.24	1,169,542,852.39
其中：费用化研发支出	1,213,253,635.24	1,169,542,852.39
资本化研发支出		

（二）符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

（三）重要的外购在研项目

无。

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

1.本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
上海华谊三爱富新材料有限公司	60.00	本公司及被合并方同受上海华谊控股集团有限公司控制	2025/6/30	完成工商变更

接上表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海华谊三爱富新材料有限公司	2,173,146,944.17	2,776,514.52	2,232,861,185.01	131,743,263.97

2.合并成本

项目	上海华谊三爱富新材料有限公司
合并成本	4,092,095,793.53
其中：现金	4,092,095,793.53
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	
或有对价	

3.合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	上海华谊三爱富新材料有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	594,944,887.16	888,845,904.60
应收票据	230,741,205.34	329,787,032.38
应收账款	905,813,772.76	659,427,279.40
应收款项融资	38,761,577.79	48,377,100.96
预付款项	39,118,832.44	61,777,486.85
其他应收款	16,527,713.34	14,867,122.26
存货	705,666,557.59	749,171,025.14
一年内到期的非流动资产	2,519,074.09	2,458,234.21
其他流动资产	247,524,988.17	260,169,135.70

项目	上海华谊三爱富新材料有限公司	
	合并日	上期期末
长期应收款	7,597,554.52	8,872,487.45
长期股权投资	140,797,121.31	134,984,961.34
其他权益工具投资	12,500,000.00	12,500,000.00
固定资产	3,983,882,416.65	4,061,513,520.08
在建工程	3,286,570,169.34	2,978,166,209.58
使用权资产	1,201,750.98	2,403,501.94
无形资产	297,230,674.42	302,879,988.58
商誉	14,233,970.36	14,233,970.36
长期待摊费用	10,423,649.33	9,152,123.75
递延所得税资产	98,613,270.44	92,600,058.55
其他非流动资产	60,610,156.62	68,276,277.22
负债：		
借款	1,664,557,818.24	1,228,891,950.08
应付票据	79,875,786.00	41,198,154.20
应付账款	860,543,507.81	1,177,257,249.89
合同负债	32,714,345.36	46,935,097.50
应付职工薪酬	56,126,964.85	99,905,460.42
应交税费	16,826,819.73	6,597,805.08
其他应付款	823,023,273.06	895,069,208.17
一年内到期的非流动负债	50,437,708.51	43,089,307.15
其他流动负债	223,260,471.46	332,920,214.47
长期应付款	190,884,777.34	143,234,500.00
长期应付职工薪酬	48,930,000.00	48,930,000.00
递延收益	190,166,922.53	187,250,255.89
递延所得税负债	25,197,294.66	26,249,149.63
净资产	6,432,733,653.10	6,422,935,067.87
减：少数股东权益	2,883,113,236.81	2,878,071,865.66
取得的净资产	3,549,620,416.29	3,544,863,202.21

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

（六）其他

无。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
双钱轮胎集团有限公司	上海	349,455 万人民币	上海	制造业	100.00		设立
双钱集团上海轮胎研究所有限公司（注 1）	上海	3,000 万人民币	上海	研究、开发		100.00	设立
双钱集团（江苏）轮胎有限公司（注 1）	如皋	65,549.80 万人民币	如皋	制造业	45.71	54.29	设立
双钱集团上海供销有限公司（注 1）	上海	2,100 万人民币	上海	批发		100.00	设立
双钱集团上海东海轮胎有限公司（注 1）	上海	1,468 万人民币	上海	制造业		65.00	设立
上海橡胶机械一厂有限公司（注 1）	上海	376.70 万人民币	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	166,666.67 万人民币	安徽	制造业	30.00	50.80	设立
上海金工轮胎厂有限公司（注 1）	上海	1,500 万人民币	上海	制造业		77.00	设立
CMA 轮胎联合销售公司（注 1）	美国	210 万美元	美国	批发		52.40	设立
上海双钱轮胎销售有限公司（注 1）（注 12）	上海	17,400 万人民币	上海	批发		35.06	设立
双钱集团（重庆）轮胎有限公司（注 1）	重庆	60,000 万人民币	重庆	制造业	10.00	60.26	设立
华泰橡胶有限公司（注 1）	泰国	37,000 万泰铢	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（注 1）	新疆	93,642.69 万人民币	新疆	制造业		51.53	非同一控制下企业合并
新疆昆仑工程轮胎有限责任公司（注 1）	新疆	11,578.30 万人民币	新疆	制造业		51.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
双钱轮胎集团上海进出口有限公司（注 1）	上海	2,000 万人民币	上海	批发		100.00	设立
上海制皂（集团）有限公司	上海	16,069 万人民币	上海	贸易	60.00		非同一控制下企业合并
上海白象天鹅电池有限公司（注 2）	上海	4,500 万人民币	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海牡丹油墨有限公司（注 2）	上海	8,500 万人民币	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
上海制皂厂有限公司（注 2）	上海	9,436 万人民币	上海	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
安徽华谊日新科技有限公司（注 2）	安徽	30,800 万人民币	安徽	制造业		60.00	设立
上海华谊能源化工有限公司	上海	404,887 万人民币	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	8,100 万人民币	江苏	服务业		100.00	同一控制下企业合并
安徽华谊化工有限公司（注 3）	安徽	153,193 万人民币	安徽	制造业		94.00	同一控制下企业合并
上海华谊新能源化工销售有限公司（注 3）	上海	4,000 万人民币	上海	贸易		100.00	同一控制下企业合并
昆山宝盐气体有限公司（注 3）（注 13）	江苏	46,900 万人民币	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	72,556 万人民币	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	5,400 万人民币	上海	制造业		97.30	同一控制下企业合并
上海华谊精细化工销售有限公司（注 4）	上海	3,000 万人民币	上海	批发		100.00	同一控制下企业合并
宜兴华谊一品着色科技有限公司（注 4）	宜兴	12,000 万人民币	宜兴	制造业		58.33	同一控制下企业合并
上海试四化学品有限公司（注 4）	上海	3,426 万人民币	上海	制造业		85.87	同一控制下企业合并
上海市涂料研究所有限公司（注 4）	上海	333.90 万人民币	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	4,460.81 万人民币	上海	制造业		85.87	同一控制下企业合并
上海化学试剂研究所有限公司（注 4）	上海	1,000 万人民币	上海	制造业		85.87	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海华谊涂料有限公司（注 4）	上海	43,225.73 万人民币	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	123,500 万人民币	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	3,500 万人民币	上海	贸易		100.00	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	800 万人民币	上海	服务业		51.00	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	2,660 万人民币	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	7,160 万人民币	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	705 万人民币	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	1,493.60 万人民币	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	3,000 万人民币	上海	制造业		51.00	同一控制下企业合并
上海华谊检验检测技术有限公司（注 5）	上海	5,000 万人民币	上海	服务业		100.00	同一控制下企业合并
上海树脂厂有限公司（注 5）	上海	802.90 万人民币	上海	树脂生产和销售		100.00	同一控制下企业合并
上海天原（集团）有限公司	上海	35,217.61 万人民币	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	3,000 万人民币	山东	生产销售塑料制品		100.00	同一控制下企业合并
上海华谊集团贸易有限公司（注 6）	上海	3,000 万人民币	上海	国内国际贸易		100.00	同一控制下企业合并
上海天原集团胜德塑料有限公司（注 6）	上海	5,650 万人民币	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	5,000 万人民币	上海	贸易		100.00	同一控制下企业合并
苏州天原物流有限公司（注 6）	江苏	120 万美元	江苏	仓储服务		74.25	同一控制下企业合并
浙江天原医用材料有限公司（注 6）	浙江	11,880 万人民币	浙江	制造业		100.00	设立
福建华谊胜德材料科技有限公司（注 6）	福建	1,500 万人民币	福建	批发		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽华谊胜德材料科技有限公司（注 6）	安徽	2,377 万人民币	安徽	制造业		100.00	设立
上海华谊新材料有限公司	上海	226,834 万人民币	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江华宇吸水材料有限公司（注 7）	浙江	9,000 万人民币	浙江	制造业		51.00	设立
上海华谊新材料化工销售有限公司（注 7）	上海	5,000 万人民币	上海	制造业		100.00	同一控制下企业合并
上海华谊信息技术有限公司	上海	2,148 万人民币	上海	技术开发	51.21		同一控制下企业合并
安徽华谊中控技术有限公司（注 8）（注 14）	安徽	1,000 万人民币	安徽	信息技术服务		33.29	设立
上海华谊集团财务有限责任公司	上海	100,000 万人民币	上海	金融业	64.00		同一控制下企业合并
华谊集团（香港）有限公司	香港	77,090.26 万港币	香港	投资控股	51.00		同一控制下企业合并
HUAYI FINANCE I LTD.（注 9）	维尔京群岛	1 万美元	维尔京群岛	发债		51.00	同一控制下企业合并
华谊集团（泰国）有限公司（注 9）（注 15）	泰国	349,000 万泰铢	泰国	制造业		43.35	同一控制下企业合并
华谊轮胎加拿大有限责任公司（注 9）	加拿大	50 万加元	加拿大	批发		51.00	同一控制下企业合并
广西华谊新材料有限公司	广西	511,950 万人民币	广西	制造业	60.00		设立
广西华谊新材料化工销售有限公司（注 10）	广西	200 万人民币	广西	批发		60.00	设立
上海华谊工业气体有限公司	上海	250,925 万人民币	上海	制造业	60.00		同一控制下企业合并
上海华谊三爱富新材料有限公司	上海	258,646.6 万人民币	上海	制造业	60.00		同一控制下企业合并
福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司(注 11)（注 16）	福建	91,237.5 万人民币	福建	制造业		48.00	同一控制下企业合并
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司(注 11)	内蒙古	41,275 万人民币	内蒙古	制造业		60.00	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
常熟三爱富振氟新材料有限公司(注 11)	江苏	20,600 万人民币	江苏	科学研究和技术服务业		60.00	同一控制下企业合并
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司(注 11)	江苏	12,000 万人民币	江苏	制造业		54.00	同一控制下企业合并
上海华谊三爱富化工销售有限公司(注 11)	上海	5,000 万人民币	上海	批发和零售业		60.00	同一控制下企业合并
常熟三爱富氟化工有限责任公司(注 11)	江苏	2,830 万人民币	江苏	制造业		54.00	同一控制下企业合并
三爱富索尔维（常熟）高性能聚合物有限公司(注 11)	江苏	34,500 万人民币	江苏	制造业		54.00	同一控制下企业合并

注 1：双钱轮胎集团有限公司的子公司。

注 2：上海制皂（集团）有限公司的子公司。

注 3：上海华谊能源化工有限公司的子公司。

注 4：上海华谊精细化工有限公司的子公司。

注 5：上海华谊集团投资有限公司的子公司。

注 6：上海天原（集团）有限公司的子公司。

注 7：上海华谊新材料有限公司的子公司。

注 8：上海华谊信息技术有限公司的子公司。

注 9：华谊集团（香港）有限公司的子公司。

注 10：广西华谊新材料有限公司的子公司。

注 11：上海华谊三爱富新材料有限公司的子公司。

注 12：公司下属双钱轮胎集团有限公司（以下简称“双钱轮胎”）持有上海双钱轮胎销售有限公司（以下简称“双钱销售”）35.06%股份，剩余股份由分散的小股东持有，所有小股东单独持有的有表决权股份均未超过 3.47%，且其他股东之间未达成集体决策协议。同时，双钱销售的董事长、总经

理、财务负责人均由双钱轮胎派出，双钱轮胎主导双钱销售日常经营活动、财务决策等重大事项，故双钱轮胎控制双钱销售。

注 13：公司下属上海华谊能源化工有限公司（以下简称“能化公司”）持有昆山宝盐气体有限公司（以下简称“昆山宝盐”）40%股份。根据昆山宝盐公司章程，董事会由 5 名董事组成，其中，能化公司派出 3 名董事，且昆山宝盐的总经理、财务负责人均由能化公司派出，能化公司主导昆山宝盐日常经营活动、财务决策等重大事项，故能化公司控制昆山宝盐。

注 14：公司持有子公司上海华谊信息技术有限公司 51.21%股权，上海华谊信息技术有限公司持有子公司安徽华谊中控技术有限公司 65%股权，故公司控制安徽华谊中控技术有限公司，根据持股比例计算，公司间接持有安徽华谊中控技术有限公司 33.29%股权。

注 15：公司持有子公司华谊集团（香港）有限公司 51%股权，华谊集团（香港）有限公司持有子公司华谊集团（泰国）有限公司 85%股权，故公司控制华谊集团（泰国）有限公司，根据持股比例计算，公司间接持有华谊集团（泰国）有限公司 43.35%股权。

注 16：公司持有子公司上海华谊三爱富新材料有限公司 60%股权，上海华谊三爱富新材料有限公司持有子公司福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司 80%股权，故公司控制福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司，根据持股比例计算，公司间接持有福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司 48%股权。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	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
安徽华谊化工有限公司	6.00	7,526,405.22	29,978,016.29	125,023,634.60
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	46.00	126,348,837.09		1,253,105,530.43
广西华谊新材料有限公司	40.00	-171,348,585.21	22,520,444.18	1,665,404,834.36
上海华谊工业气体有限公司	40.00	3,844,142.03		738,476,872.92
上海华谊集团财务有限责任公司	36.00	59,020,670.60	27,828,000.00	731,431,714.65
上海华谊三爱富新材料有限公司	40.00	-34,215,206.00		2,532,835,210.27
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	40.00	-43,662,460.25		688,673,973.66

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽华谊化工有限公司	1,187,133,398.19	1,117,303,328.14	2,304,436,726.33	213,013,979.07	6,166,315.96	219,180,295.03
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	1,803,449,704.00	1,379,381,583.50	3,182,831,287.50	455,183,163.06	3,505,666.99	458,688,830.05
广西华谊新材料有限公司	2,072,866,602.93	10,349,577,815.41	12,422,444,418.34	2,282,193,971.13	5,976,738,361.32	8,258,932,332.45
上海华谊工业气体有限公司	795,936,401.92	4,175,178,620.15	4,971,115,022.07	1,358,482,839.78	1,766,440,000.00	3,124,922,839.78
上海华谊集团财务有限责任公司	14,792,175,818.10	7,066,702,993.72	21,858,878,811.82	19,818,789,576.71	8,334,472.18	19,827,124,048.89
上海华谊三爱富新材料有限公司	2,558,175,565.82	8,175,643,162.64	10,733,818,728.46	2,417,327,557.22	1,984,403,145.56	4,401,730,702.78
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	389,401,637.85	2,388,383,562.64	2,777,785,200.49	741,564,610.06	314,535,656.28	1,056,100,266.34

接上表：

子公司名称	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
安徽华谊化工有限公司	1,569,451,984.60	1,116,233,070.05	2,685,685,054.65	225,951,518.96	-	225,951,518.96
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,209,207,769.61	1,317,306,200.13	3,526,513,969.74	871,672,316.90	5,370,580.37	877,042,897.27
广西华谊新材料有限公司	2,688,498,486.01	10,042,588,862.84	12,731,087,348.85	1,310,737,167.15	7,097,974,186.17	8,408,711,353.32
上海华谊工业气体有限公司	413,653,999.77	3,195,792,517.08	3,609,446,516.85	1,059,804,689.63	1,358,090,000.00	2,417,894,689.63
上海华谊集团财务有限责任公司	16,255,244,138.64	9,059,684,903.72	25,314,929,042.36	23,365,891,473.42	3,929,113.23	23,369,820,586.65
上海华谊三爱富新材料有限公司	3,014,880,321.50	7,685,583,098.85	10,700,463,420.35	2,743,001,728.85	1,534,526,623.63	4,277,528,352.48
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	970,884,520.76	2,350,875,426.38	3,321,759,947.14	1,096,922,106.61	193,996,755.76	1,290,918,862.37

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽华谊化工有限公司	2,795,058,518.65	125,532,143.83	125,532,143.83	248,794,800.57
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,382,248,487.68	274,671,384.98	274,671,384.98	316,961,420.17
广西华谊新材料有限公司	7,658,486,603.12	-428,371,463.02	-428,371,463.02	858,353,279.00
上海华谊工业气体有限公司	1,148,640,487.76	9,610,355.07	9,610,355.07	-70,137,077.25
上海华谊集团财务有限责任公司	420,966,865.95	163,946,307.22	163,946,307.22	-1,340,181,431.49
上海华谊三爱富新材料有限公司	4,163,958,024.03	-79,650,655.94	-70,518,903.44	-16,039,244.74
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	1,068,983,940.57	-109,156,150.62	-109,156,150.62	-30,936,420.64

接上表：

子公司名称	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
安徽华谊化工有限公司	3,341,740,560.09	146,565,801.94	146,565,801.94	136,206,509.61
常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	2,551,629,252.19	201,548,462.43	201,548,462.43	180,535,875.28
广西华谊新材料有限公司	9,233,660,536.69	124,000,127.37	124,000,127.37	1,273,410,066.75
上海华谊工业气体有限公司	35,398.23	-6,736,466.32	-6,736,466.32	7,470,531.32
上海华谊集团财务有限责任公司	518,381,834.23	175,552,498.95	175,552,498.95	180,762,608.54
上海华谊三爱富新材料有限公司	4,618,579,712.63	274,698,028.28	278,991,196.79	523,551,317.78
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	1,195,137,000.88	123,745,400.81	123,745,400.81	36,551,323.14

4.使用集团资产和清偿集团债务的重大限制

无。

5.向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本期公司控股子公司上海华谊精细化工有限公司对其控股子公司上海试四赫维化工有限公司单方面增资，增资后，公司对上海试四赫维化工有限公司的综合持股从 85.60%上升至85.87%。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海试四赫维化工有限公司
购买成本/处置对价	
其中：现金	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	567,649.57
差额	567,649.57
对归属于母公司所有者权益的影响	-567,649.57
其中：调整资本公积	-567,649.57

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
一、合营企业						
二、联营企业						
巴斯夫上海涂料有限公司	上海	上海	制造业	40.00		权益法

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	巴斯夫上海涂料有限公司	
流动资产	3,299,809,435.88	2,673,209,387.44
非流动资产	864,137,760.96	900,672,976.26
资产合计	4,163,947,196.84	3,573,882,363.70
流动负债	1,970,266,596.41	1,142,239,140.86
非流动负债	55,110,970.66	56,537,156.72
负债合计	2,025,377,567.07	1,198,776,297.58
归属于母公司股东权益	2,138,569,629.77	2,375,106,066.12
按持股比例计算的净资产份额	855,427,851.91	950,042,426.44
对联营企业权益投资的账面价值	855,427,851.91	950,042,426.44
营业收入	5,134,502,033.51	4,825,774,072.64
净利润	413,533,905.72	405,509,741.58
综合收益总额	413,533,905.72	405,509,741.58
本年度收到的来自联营企业的股利	85,788,137.62	54,927,072.56

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	263,152,537.09	271,632,548.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	47,748,090.96	61,849,958.60
——其他综合收益		61,443.69
——综合收益总额	47,748,090.96	61,911,402.29
联营企业：		
投资账面价值合计	3,934,359,309.41	4,212,037,904.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	242,228,540.01	381,003,561.09
——其他综合收益	-516,872.16	
——综合收益总额	241,711,667.85	381,003,561.09

5.合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6.合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累计未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累计未确认的损失
合营企业：			
联营企业：			
上海神马帘子布有限责任公司	-26,780,421.13	-5,226,847.56	-32,007,268.69
上海天原资源贸易有限公司	-19,493,714.82	26.47	-19,493,688.35
威立雅环保科技（钦州）有限公司	-6,681,149.77	-12,983,117.68	-19,664,267.45
合计	-52,955,285.72	-18,209,938.77	-71,165,224.49

7.与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

十、政府补助

（一）报告期末按应收金额确认的政府补助

截至2025年12月31日，本公司涉及政府补助的其他应收款为14,792,600.00元（2024年12月31日：无）。

（二）政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	79,847,414.24	44,584,137.64
与收益相关的政府补助	167,640,896.63	126,752,108.76
合计	247,488,310.87	171,336,246.40

（三）涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	744,500,267.48	84,272,600.00		79,232,123.43		749,540,744.05	与资产相关
递延收益	16,868,384.77	5,027,795.77		8,294,613.23	957,000.00	12,644,567.31	与收益相关
合计	761,368,652.25	89,300,395.77		87,526,736.66	957,000.00	762,185,311.36	

注：本期其他变动系以往年度收到的 PFA 管国产化研制项目的政府补助款中包含应支付给其他公司的金额，于本期完成支付。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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）交易性金融资产	1,633,021,626.13			1,633,021,626.13
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,633,021,626.13			1,633,021,626.13
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	263,675,098.93			263,675,098.93
（3）衍生金融资产				
（4）基金投资	1,369,346,527.20			1,369,346,527.20
2.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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）应收款项融资			1,213,273,565.25	1,213,273,565.25
（四）其他权益工具投资			22,800,000.00	22,800,000.00
（五）其他非流动金融资产		834,399,003.19		834,399,003.19
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		834,399,003.19		834,399,003.19
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		603,593,922.57		603,593,922.57

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
（3）衍生金融资产				
（4）基金投资			230,805,080.62	230,805,080.62
持续以公允价值计量的资产总额	1,633,021,626.13		2,070,472,568.44	3,703,494,194.57

（六）交易性金融负债

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债

其中：发行的交易性债券

衍生金融负债

其他

2.指定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

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

无。

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

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

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

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

无。

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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本集团的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
上海华谊控股集团有限公司	上海	国有资产经营和管理、实业投资	347,630.00	38.09	38.09

本集团的最终控制方是：上海华谊控股集团有限公司

（三）本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

（四）本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
上海华林工业气体有限公司	子公司的合营企业
巴斯夫上海涂料有限公司	子公司的联营企业
常熟欣福化工有限公司	下属企业的联营企业
大连新阳光材料科技有限公司	子公司的联营企业
孚宝（钦州）码头有限公司	子公司的联营企业
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	子公司的联营企业
富美实（上海）农业科技有限公司	子公司的联营企业
广西华临码头有限公司	子公司的联营企业
广西天宜环境科技有限公司	子公司的联营企业
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	子公司的联营企业
华东理工大学华昌聚合物有限公司	子公司的联营企业
华凌涂料有限公司	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
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	下属企业的联营企业
林德气体（广西）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
上海国际油漆有限公司	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
上海焦化三十七加油站有限公司	子公司的联营企业
上海泾星化工有限公司	子公司的联营企业
上海卡博特化工有限公司	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
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	子公司的联营企业
上海申星化工有限公司	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
上海天原资源贸易有限公司	子公司的联营企业
上海幸谊汇文化发展有限公司	子公司的联营企业
藤仓化成（佛山）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
依多科中国有限公司	子公司的联营企业
浙江华泓新材料有限公司	子公司的联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
上海神马帘子布有限责任公司	子公司的联营企业

（五）本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
安徽海素新材料科技有限公司	最终受同一控制方控制
广西华谊氯碱化工有限公司	最终受同一控制方控制
广西华谊能源化工有限公司	最终受同一控制方控制
河南沃森超高化工科技有限公司	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
上海华谊丙烯酸有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团融资租赁有限公司	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
上海华谊集团置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊集团资产管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊企发经贸有限公司	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
上海化工研究院天地科技发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海化工研究院有限公司	最终受同一控制方控制
上海化工院环境工程有限公司	最终受同一控制方控制
上海化工院检测有限公司	最终受同一控制方控制
上海汇丰树脂有限公司	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
上海金源自来水有限公司	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
上海联乐化工科技有限公司	最终受同一控制方控制
上海联盈新材料科技有限公司	最终受同一控制方控制
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	最终受同一控制方控制
上海绿强新材料有限公司	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
上海氯碱化工股份有限公司	最终受同一控制方控制
上海氯碱新材料贸易有限公司	最终受同一控制方控制
上海美优制药有限公司	最终受同一控制方控制
上海染料化工厂有限公司	最终受同一控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
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
上海染料有限公司	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
上海三爱思试剂有限公司	最终受同一控制方控制
上海上化院天乐实业有限公司	最终受同一控制方控制
上海市有机氟材料研究所有限公司	最终受同一控制方控制
上海双力物业管理有限公司	最终受同一控制方控制
上海双钱企业管理有限公司	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
上海天巨企业管理咨询有限公司	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
上海欣正房地产开发经营有限公司	最终受同一控制方控制
上海医分仪器制造有限公司	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
上海谊城置业有限公司	最终受同一控制方控制
上海谊智企业发展有限公司	最终受同一控制方控制
上海中远化工有限公司	最终受同一控制方控制
苏州联清生物科技有限公司	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
上海华谊西创科技有限公司	最终受同一控制方控制
上海华谊天原化工物流有限公司	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
上海巴斯夫聚氨酯有限公司	控股股东的联营企业
中化学华谊工程科技有限公司	控股股东的联营企业
上海化工实业有限公司	控股股东的联营企业下属公司
上海通联新材料科技股份有限公司	控股股东下属企业的联营企业
福煤（邵武）煤业有限公司	下属企业的投资方
江苏宇星科技有限公司	下属企业的投资方
上海赫腾高科技有限公司	下属企业的投资方
上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	下属企业的投资方
石化盈科信息技术有限责任公司	下属企业的投资方
浙江振宇吸水材料科技有限公司	下属企业的投资方
中盐昆山有限公司	下属企业的投资方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
国新文化控股股份有限公司	控股股东的联营企业
厦门回力工贸公司	控股下属企业的联营公司
内蒙古亿利化学工业有限公司	控股股东的联营企业
山东合丰化学有限公司	控股股东的联营企业
上海华谊工程有限公司	控股股东的联营企业
上海华谊环保科技有限公司	控股股东的联营企业
上海华谊建设有限公司	控股股东的联营企业
上海泾奇高分子材料有限公司	控股股东的联营企业
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	控股股东的联营企业
上海联聚实业有限公司	控股股东的联营企业
上海太平洋化工设备工程有限公司	控股股东的联营企业
上海新上化高分子材料有限公司	控股股东的联营企业
上海谊魔方公寓管理有限公司	控股股东的联营企业
上海中油吴化加油有限公司	控股股东的联营企业
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	控股股东的联营企业
上海化工工程监理有限公司	控股股东的联营企业
上海耀电实业有限公司	下属企业联营企业的下属公司
上海华震科技有限公司	下属企业联营企业的下属公司
亨斯迈复合材料（天津）有限公司	控股股东下属企业的联营企业的下属企业
亨斯迈聚氨酯（中国）有限公司	控股股东下属企业的联营企业的下属企业
上海旭东海普嘉定药厂	控股股东下属企业的联营企业的下属企业
上海华谊工程服务有限公司	控股股东的联营企业的下属公司

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西华谊能源化工有限公司	采购商品	5,279,631,784.95	5,699,123,726.82
浙江华泓新材料有限公司	采购商品	1,038,773,847.17	244,726,608.70
中盐昆山有限公司	采购商品	243,396,812.93	245,544,322.86
常熟欣福化工有限公司	采购商品	121,827,040.68	22,336,207.55
广西华临码头有限公司	采购商品	76,628,464.87	77,706,304.81
上海氯碱化工股份有限公司	采购商品	67,149,722.04	59,499,857.77
广西天宜环境科技有限公司	采购商品	46,846,770.31	95,945,489.60

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西华谊氯碱化工有限公司	采购商品	17,824,809.64	37,410,364.61
江苏宇星科技有限公司	采购商品	15,806,156.13	
林德气体（广西）有限公司	采购商品	13,651,510.43	12,449,715.50
上海华谊天原化工物流有限公司	采购商品	7,786,743.70	2,375,739.19
华东理工大学华昌聚合物有限公司	采购商品	7,290,436.94	12,312,949.39
福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	采购商品	6,899,686.73	16,391,361.18
上海绿强新材料有限公司	采购商品	1,685,442.47	
上海化工研究院有限公司	采购商品	1,049,001.19	237,471.60
上海华谊环保科技有限公司	采购商品	530,796.45	
华凌涂料有限公司	采购商品	412,675.66	
上海太平洋化工设备工程有限公司	采购商品	329,203.53	1,080,141.61
上海三爱思试剂有限公司	采购商品	224,685.41	555,630.87
上海联聚实业有限公司	采购商品	146,601.77	220,194.69
上海华谊丙烯酸有限公司	采购商品	132,423.00	
上海华谊工程有限公司	采购商品	132,075.47	
上海瑞胜企业有限公司	采购商品	115,337.97	978,872.87
上海市有机氟材料研究所有限公司	采购商品	113,207.55	283,018.87
上海焦化化工发展商社	采购商品	110,177.00	232,654.86
上海藤仓化成涂料有限公司	采购商品	33,600.00	
上海染料研究所有限公司	采购商品	13,129.65	
苏州联清生物科技有限公司	采购商品	12,619.47	
上海华谊建设有限公司	采购商品		1,592.92
上海京华化工厂有限公司	采购商品		4,429.20
上海医药工业有限公司	采购商品		26,548.67
上海华谊工程有限公司	接受劳务	753,921,839.90	809,930,617.43
上海华谊建设有限公司	接受劳务	289,939,180.01	343,126,944.73
上海华谊天原化工物流有限公司	接受劳务	102,715,196.17	93,193,351.21
广西天宜环境科技有限公司	接受劳务	67,846,487.26	17,390,344.31
上海太平洋化工设备工程有限公司	接受劳务	44,080,319.78	48,119,055.78
中化学华谊工程科技有限公司	接受劳务	29,791,305.53	1,591,651.58
上海化工研究院有限公司	接受劳务	26,231,537.45	29,398,263.73
上海华谊环保科技有限公司	接受劳务	20,290,894.57	41,062,123.30
上海华谊控股集团有限公司	接受劳务	15,907,469.41	19,968,484.20
华东理工大学华昌聚合物有限公司	接受劳务	15,456,602.41	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孚宝（钦州）码头有限公司	接受劳务	12,348,379.96	15,012,531.63
上海华谊企发劳动服务有限公司	接受劳务	11,143,741.40	3,010,328.17
广西华谊能源化工有限公司	接受劳务	8,965,086.28	
上海华谊工程服务有限公司	接受劳务	7,541,533.86	
中盐昆山有限公司	接受劳务	6,976,618.03	
上海化工工程监理有限公司	接受劳务	3,391,780.20	
上海华谊集团资产管理有限公司	接受劳务	2,855,763.18	1,843,556.84
上海华谊工程技术有限公司	接受劳务	1,102,358.50	
石化盈科信息技术有限责任公司	接受劳务	1,078,962.27	3,841,603.78
上海幸谊汇文化发展有限公司	接受劳务	1,074,687.14	997,159.03
上海市有机氟材料研究所有限公司	接受劳务	1,018,867.93	
上海氯碱化工股份有限公司	接受劳务	713,659.53	638,049.24
上海化工院检测有限公司	接受劳务	649,245.31	796,509.43
上海京华化工厂有限公司	接受劳务	638,382.64	997,302.32
上海华谊集团置业有限公司	接受劳务	610,358.55	553,596.45
上海欣正房地产开发经营有限公司	接受劳务	276,800.00	
上海三爱思试剂有限公司	接受劳务	159,245.28	
江苏宇星科技有限公司	接受劳务	110,603.33	
上海氯碱创业有限公司	接受劳务	101,348.51	86,832.00
上海吴泾化工有限公司	接受劳务	62,879.44	
上海双力物业管理有限公司	接受劳务	9,004.95	
上海天巨企业管理咨询有限公司	接受劳务	7,452.83	
上海瑞胜企业有限公司	接受劳务	3,611.34	
上海染料研究所有限公司	接受劳务		22,994.69
上海中油吴化加油有限公司	接受劳务		4,424.78

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中盐昆山有限公司	销售商品	801,973,449.44	877,623,787.43
上海华林工业气体有限公司	销售商品	340,188,573.84	418,551,159.69
上海申星化工有限公司	销售商品	332,775,748.60	362,534,731.46
富美实（上海）农业科技有限公司	销售商品	276,184,933.50	323,466,119.07
科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	销售商品	217,330,514.65	267,785,975.14
上海泾星化工有限公司	销售商品	133,723,696.39	125,332,686.19

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西华谊能源化工有限公司	销售商品	120,251,969.15	99,325,454.28
上海国际油漆有限公司	销售商品	55,686,737.82	47,638,500.68
上海华谊环保科技有限公司	销售商品	48,763,392.05	82,454,230.95
山东合丰化学有限公司	销售商品	45,109,989.90	43,554,861.77
上海阿科玛双氧水有限公司	销售商品	39,868,955.70	80,908,316.46
广西天宜环境科技有限公司	销售商品	25,099,761.17	24,753,133.98
浙江振宇吸水材料科技有限公司	销售商品	11,612,256.64	7,490,442.47
江苏宇星科技有限公司	销售商品	10,266,889.42	
华东理工大学华昌聚合物有限公司	销售商品	5,492,428.74	7,698,161.26
上海化工研究院有限公司	销售商品	4,942,770.06	5,365,832.89
上海卡博特化工有限公司	销售商品	4,617,092.07	7,065,334.97
大连新阳光材料科技有限公司	销售商品	4,477,654.87	418,141.59
上海京华化工厂有限公司	销售商品	4,266,892.76	6,033,114.48
广西华谊氯碱化工有限公司	销售商品	2,778,654.86	4,629,365.40
上海藤仓化成涂料有限公司	销售商品	2,617,935.50	3,290,089.32
上海华谊集团置业有限公司	销售商品	2,221,873.59	1,794,488.73
上海华谊控股集团有限公司	销售商品	1,987,358.05	4,812,315.94
上海焦化化工发展商社	销售商品	1,384,628.88	3,468,656.02
上海汇丰树脂有限公司	销售商品	466,812.69	
上海华谊天原化工物流有限公司	销售商品	328,403.63	2,662,456.66
上海氯碱化工股份有限公司	销售商品	190,149.43	2,901,092.72
上海通联新材料科技股份有限公司	销售商品	168,141.60	46,902.66
上海吴泾化工有限公司	销售商品	152,850.39	206,033.47
上海华谊集团资产管理有限公司	销售商品	126,010.85	615,094.52
上海华谊工程有限公司	销售商品	99,294.32	152,115.05
上海联乐化工科技有限公司	销售商品	82,442.28	491,912.70
上海华谊建设有限公司	销售商品	55,503.70	506,453.51
上海化工院检测有限公司	销售商品	53,454.86	477,570.79
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	销售商品	50,983.29	
上海华谊企发劳动服务有限公司	销售商品	50,723.60	110,596.46
上海泾奇高分子材料有限公司	销售商品	50,506.05	
上海林德二氧化碳有限公司	销售商品	50,181.79	12,704,993.15
上海谊城置业有限公司	销售商品	38,162.84	52,362.83
上海氯碱新材料贸易有限公司	销售商品	31,365.48	59,868.49

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	销售商品	28,957.52	21,456.64
上海染料研究所有限公司	销售商品	27,886.29	12,679.64
上海中油吴化加油有限公司	销售商品	19,519.45	27,208.55
上海华谊集团融资租赁有限公司	销售商品	7,551.51	31,463.71
上海化工工程监理有限公司	销售商品	5,835.39	
上海华谊集团化工实业有限公司	销售商品	4,417.69	56,401.78
上海旭东海普嘉定药厂	销售商品	2,654.87	
上海华谊集团房地产有限公司	销售商品	2,492.03	4,396.46
亨斯迈聚氨酯（中国）有限公司	销售商品		2,070,796.46
上海染料化工销售有限公司	销售商品		12,134.99
上海绿强新材料有限公司	销售商品		4,166.37
安徽海素新材料科技有限公司	销售商品		52,398.24
上海中远化工有限公司	销售商品		18,593.80
上海瑞胜企业有限公司	销售商品		7,061.06
中化学华谊工程科技有限公司	销售商品	17,522.12	474,336.28
上海化工院环境工程有限公司	销售商品		18,295.57
上海医药工业有限公司	销售商品		218,876.98
上海化工研究院天地科技发展有限公司	销售商品		6,913.27
上海太平洋化工设备工程有限公司	销售商品		773,437.80
苏州联清生物科技有限公司	销售商品		8,394.69
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	销售商品		2,899,309.73
上海美优制药有限公司	销售商品		28,318.58
亨斯迈复合材料（天津）有限公司	销售商品		814,159.29
上海三爱思试剂有限公司	销售商品		46,076.11
上海焦化三十七加油站有限公司	销售商品		45,794.41
广西华谊能源化工有限公司	提供劳务	106,127,827.35	53,773,151.44
上海华谊控股集团有限公司	提供劳务	75,003,204.28	74,243,191.42
上海氯碱化工股份有限公司	提供劳务	18,471,664.36	21,765,220.76
广西华谊氯碱化工有限公司	提供劳务	17,892,510.09	14,429,950.45
上海华林工业气体有限公司	提供劳务	10,609,808.32	10,579,778.32
广西天宜环境科技有限公司	提供劳务	9,066,729.56	5,544,007.79
上海华谊工程有限公司	提供劳务	4,816,025.85	1,389,075.47
上海华谊天原化工物流有限公司	提供劳务	4,603,110.96	4,973,516.21
上海华谊集团资产管理有限公司	提供劳务	3,433,788.08	2,948,168.12

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海化工研究院有限公司	提供劳务	2,517,431.96	1,097,703.59
上海卡博特化工有限公司	提供劳务	2,091,239.66	2,003,648.52
上海吴泾化工有限公司	提供劳务	1,941,085.15	525,243.02
富美实（上海）农业科技有限公司	提供劳务	1,890,598.13	596,193.95
上海华谊建设有限公司	提供劳务	1,549,364.33	534,128.14
巴斯夫上海涂料有限公司	提供劳务	1,168,272.79	1,100,892.02
上海申星化工有限公司	提供劳务	1,093,510.74	1,202,792.83
孚宝（钦州）码头有限公司	提供劳务	999,639.36	726,415.09
林德气体（广西）有限公司	提供劳务	943,396.22	980,093.48
大连新阳光材料科技有限公司	提供劳务	896,226.42	896,226.42
上海阿科玛双氧水有限公司	提供劳务	854,130.46	879,758.63
上海华谊西创科技有限公司	提供劳务	849,020.75	
上海医药工业有限公司	提供劳务	641,892.42	157,518.86
上海华谊环保科技有限公司	提供劳务	567,720.76	791,328.30
中化学华谊装备科技（上海）有限公司	提供劳务	527,675.09	517,024.53
上海京华化工厂有限公司	提供劳务	484,296.28	192,472.36
上海华谊集团化工实业有限公司	提供劳务	482,456.61	1,062,640.56
上海美优制药有限公司	提供劳务	477,952.82	166,633.04
上海化工院检测有限公司	提供劳务	441,707.33	215,083.48
浙江华泓新材料有限公司	提供劳务	377,358.50	320,754.72
广西华临码头有限公司	提供劳务	361,058.37	311,320.76
上海绿强新材料有限公司	提供劳务	314,019.65	253,552.84
华东理工大学华昌聚合物有限公司	提供劳务	272,789.24	108,264.15
上海染料研究所有限公司	提供劳务	270,467.11	405,568.13
上海联乐化工科技有限公司	提供劳务	266,664.93	265,945.86
上海轮胎橡胶（集团）有限公司	提供劳务	260,345.28	224,615.09
上海谊城置业有限公司	提供劳务	219,978.72	211,328.30
上海焦化化工发展商社	提供劳务	218,694.56	591,211.02
藤仓化成涂料（天津）有限公司	提供劳务	203,773.60	203,773.60
藤仓化成（佛山）涂料有限公司	提供劳务	203,773.56	203,773.56
上海藤仓化成涂料有限公司	提供劳务	174,820.76	174,481.13
上海三爱思试剂有限公司	提供劳务	173,113.16	154,996.98
上海华谊集团融资租赁有限公司	提供劳务	121,725.45	136,749.99
中化学华谊工程科技有限公司	提供劳务	120,283.02	113,574.78

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华谊企发劳动服务有限公司	提供劳务	116,745.28	89,267.23
上海华谊集团置业有限公司	提供劳务	101,001.89	140,625.41
上海化工院环境工程有限公司	提供劳务	69,119.40	137,222.65
上海华谊集团房地产有限公司	提供劳务	64,659.96	4,418,348.62
河南沃森超高化工科技有限公司	提供劳务	53,075.47	146,656.60
上海欣正房地产开发经营有限公司	提供劳务	52,886.78	
上海氯碱新材料贸易有限公司	提供劳务	47,752.92	39,111.38
苏州联清生物科技有限公司	提供劳务	39,209.42	135,798.12
上海化工研究院天地科技发展有限公司	提供劳务	38,190.56	126,175.48
上海华谊工程技术有限公司	提供劳务	37,075.46	158,101.89
上海天巨企业管理咨询有限公司	提供劳务	36,452.84	137,335.85
上海联盈新材料科技有限公司	提供劳务	35,943.38	126,354.72
安徽海素新材料科技有限公司	提供劳务	35,047.16	126,128.30
上海上化院天乐实业有限公司	提供劳务	34,433.98	54,439.63
上海国际油漆有限公司	提供劳务	31,320.75	24,905.66
上海泾奇高分子材料有限公司	提供劳务	18,647.75	
上海华谊丙烯酸有限公司	提供劳务	18,396.23	126,886.79
上海医分仪器制造有限公司	提供劳务	17,528.31	28,467.92
上海双钱企业管理有限公司	提供劳务	14,207.55	20,720.38
上海氯碱创业有限公司	提供劳务	9,622.64	
上海林德二氧化碳有限公司	提供劳务	9,157.62	59,428.36
上海新上化高分子材料有限公司	提供劳务	7,169.81	14,124.53
上海中油吴化加油有限公司	提供劳务	6,239.59	
上海达凯塑胶有限公司	提供劳务	5,377.36	3,396.23
上海瑞胜企业有限公司	提供劳务	5,079.65	23,580.00
上海金源自来水有限公司	提供劳务	4,528.30	5,207.55
上海中远化工有限公司	提供劳务	4,132.08	4,380.00
上海焦化储运港区有限公司	提供劳务	4,018.87	59,644.91
上海染料有限公司	提供劳务	3,849.06	68,913.21
上海泾星化工有限公司	提供劳务	2,947.68	4,080.00
上海染料化工厂有限公司	提供劳务	2,943.40	3,120.00
上海谊智企业发展有限公司	提供劳务	1,800.00	
上海静安华谊小额贷款股份有限公司	提供劳务	962.27	
上海市有机氟材料研究所有限公司	提供劳务		19,033.96

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海太平洋化工设备工程有限公司	提供劳务		93,227.03
上海焦化三十七加油站有限公司	提供劳务		126,605.50
广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	提供劳务		6,401,094.33
上海汇丰树脂有限公司	提供劳务		41,222.64
上海染料化工销售有限公司	提供劳务		20,611.32
卡博特化工（天津）有限公司	提供劳务		1,536,961.05
上海太平洋化工（集团）淮安元明粉有限公司	提供劳务		22,403.78
上海华谊企发经贸有限公司	提供劳务		34,849.06
上海闵行华谊小额贷款股份有限公司	提供劳务		61,705.67

（3）贷款利息收入

关联方	本期发生额	上期发生额
上海华谊控股集团有限公司	62,312,028.00	78,398,812.90
上海氯碱化工股份有限公司及其子公司	19,426,107.84	7,030,741.55
上海化工研究院有限公司及其子公司	589,788.91	2,223,983.51
广西华谊能源化工有限公司	38,901,216.82	54,742,241.06
其他联合营企业	4,941,239.50	10,744,134.28

（4）存款利息支出

关联方	本期发生额	上期发生额
上海华谊控股集团有限公司	30,232,368.81	48,761,605.11
上海氯碱化工股份有限公司及其子公司	16,975,830.91	18,853,144.71
上海化工研究院有限公司及其子公司	10,428,330.12	7,991,239.29
上海华谊集团资产管理有限公司及其子公司	15,554,571.94	25,348,206.59
上海华谊丙烯酸有限公司及其子公司	9,762,205.52	41,559,659.65
广西华谊能源化工有限公司	13,053,600.96	12,411,487.43
上海华谊集团融资租赁有限公司	2,978,901.23	3,560,228.72
控股股东控制的其他子公司	11,097,723.32	10,653,555.60
其他联合营企业	749,691.45	3,017,856.73

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（1）受托管理/承包情况表：

无。

（2）委托管理/出包情况表：

无。

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海幸谊汇文化发展有限公司	房产	20,780,091.76	20,780,091.76
上海华谊集团化工实业有限公司	房产	14,430,831.37	13,749,908.26
上海华谊集团资产管理有限公司	房产	9,705,720.87	10,003,040.03
上海华谊集团房地产有限公司	房产	4,418,348.62	
巴斯夫上海涂料有限公司	房产	2,686,459.97	2,969,177.98
上海谊城置业有限公司	房产	800,533.95	
上海卡博特化工有限公司	房产	619,931.93	
上海焦化化工发展商社	房产	170,642.21	
上海华谊控股集团有限公司	车辆	141,592.93	61,160.02
上海华谊控股集团有限公司	房产		70,796.46

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
广西华谊能源化工有限公司	房产	5,437,625.69		21,186,974.64	928,133.72	84,968,454.41			59,098,518.51	4,847,920.30	2,588,306.98
广西华谊能源化工有限公司	机器设备			1,061,946.96	17,618.95				2,643,406.34	406,751.56	2,588,306.98
上海华谊集团资产管理有限公司	房产			1,785,467.88	86,017.17	3,461,101.25			1,339,100.91	30,332.82	
上海华谊控股集团有限公司	房产	81,400.00		34,633,752.23	7,612,485.86	32,749,518.30			35,990,071.50	7,595,316.74	2,141,713.11
上海华谊天原化工物流有限公司	车辆	102,667.28		102,667.28							
上海化工实业有限公司	房产			761,904.76	76,877.21						
上海化工研究院有限公司	房产	2,175,724.72		4,078,708.20	202,094.93	8,520,066.65			520,376.14	45,021.34	
上海京华化工厂有限公司	房产			832,467.88	41,486.93				800,532.67	67,786.64	
上海瑞胜企业有限公司	房产									19,362.73	

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海吴泾化工有限公司	房产			524,953.60	62,335.60	1,916,302.12			302,153.74	19,714.01	892,182.99
上海吴泾化工有限公司	机器设备	1,343,211.01		10,745,688.08	123,850.53	10,621,837.47			18,320,366.97	453,219.56	
上海欣正房地产开发经营有限公司	房产	253,944.96		3,154,855.09	50,401.57	82,522.24	253,944.00		3,711,630.01	181,248.42	
上海幸谊汇文化发展有限公司	房产			9,479,449.56	585,194.40				9,479,449.56	988,496.18	
上海医药工业有限公司	房产	26,548.67									
浙江振宇吸水材料科技有限公司	房产								1,617,092.00	320,262.22	
合计		9,421,122.33		88,348,836.16	9,786,496.87	142,319,802.44	253,944.00		133,822,698.35	14,975,432.52	8,210,510.06

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江华泓新材料有限公司	249,550,529.82	2022/8/16	2031/12/31	否
浙江华泓新材料有限公司	96,449,062.50	2024/12/25	2028/12/25	否
大连新阳光材料科技有限公司	25,110,506.51	2021/2/9	2033/12/30	否
广西天宜环境科技有限公司	313,372,905.03	2022/1/14	2040/6/21	否
上海华谊控股集团有限公司	USD 17,850,000.00	2024/10/21	2031/2/15	否

（2）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华谊控股集团有限公司	2,521,604,800.00	2022/1/1	2034/12/16	否
大连新阳光材料科技有限公司	25,110,506.51	2021/2/9	2033/12/30	否
广西天宜环境科技有限公司	313,372,905.03	2022/1/14	2040/6/21	否
上海华谊控股集团有限公司	530,640,000.00	2024/8/27	2038/8/27	否
上海华谊控股集团有限公司	USD 35,000,000.00	2024/10/21	2031/2/15	否
上海华谊控股集团有限公司	USD 10,000,000.00	2025/3/18	2026/3/1	否
福煤（邵武）煤业有限公司	86,575,001.36	2023/5/22	2033/5/20	否
福煤（邵武）煤业有限公司	131,249,527.13	2024/11/27	2034/11/26	否
浙江华泓新材料有限公司	249,550,529.82	2022/8/16	2031/12/31	否
浙江华泓新材料有限公司	96,449,062.50	2025/4/23	2028/12/25	否

5.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华谊控股集团有限公司	400,000,000.00	2024/11/15	2027/10/31	
上海华谊控股集团有限公司	300,000,000.00	2024/9/1	2029/7/31	
上海华谊控股集团有限公司	300,000,000.00	2024/6/26	2025/6/25	
上海华谊控股集团有限公司	300,000,000.00	2025/4/28	2028/4/21	
上海华谊控股集团有限公司	200,000,000.00	2025/1/17	2027/1/17	
上海华谊控股集团有限公司	200,000,000.00	2025/1/17	2027/1/17	
上海华谊控股集团有限公司	100,000,000.00	2025/1/17	2027/1/17	
上海华谊控股集团有限公司	100,000,000.00	2025/1/17	2027/1/17	
上海华谊控股集团有限公司	100,000,000.00	2025/1/17	2025/11/27	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海华谊控股集团有限公司	100,000,000.00	2025/12/11	2027/1/17	
上海华谊控股集团有限公司	100,000,000.00	2025/1/17	2027/1/17	
上海华谊集团融资租赁有限公司	150,000,000.00	2024/11/11	2027/11/11	
上海华谊集团融资租赁有限公司	70,000,000.00	2025/12/29	2026/12/29	
上海华谊集团融资租赁有限公司	60,000,000.00	2024/8/15	2025/8/15	
上海华谊集团融资租赁有限公司	55,000,000.00	2025/9/26	2026/3/26	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2024/5/20	2025/1/8	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2024/10/8	2025/3/26	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2024/6/13	2025/6/13	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2024/9/30	2025/3/24	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2025/3/13	2025/3/27	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2025/3/27	2025/9/12	
上海华谊集团融资租赁有限公司	50,000,000.00	2025/6/26	2028/6/26	
上海华谊集团融资租赁有限公司	45,000,000.00	2025/7/2	2026/1/8	
上海华谊集团融资租赁有限公司	30,000,000.00	2025/3/17	2025/9/16	
上海市有机氟材料研究所有限公司	22,115,611.92	2020/12/31	无固定期限	
上海市有机氟材料研究所有限公司	1,000,000.00	2025/12/31	无固定期限	

6.关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海华谊丙烯酸有限公司	本公司子公司购买上海华谊丙烯酸有限公司的专利权	购买资产	协议价	132,423.00	100.00		
上海华谊控股集团有限公司	本公司购买上海华谊控股集团有限公司持有的上海华谊三爱富新材料有限公司 60%股权	购买股权	评估定价	4,092,095,793.53	100.00		
上海华谊控股集团有限公司	本公司购买上海华谊控股集团有限公司持有的上海华谊工业气体有限公司 60%股权	购买股权	评估定价			832,143,700.00	100.00

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中盐昆山有限公司	207,097,142.48	10,354,857.12	58,988,120.40	2,949,406.02
应收账款	上海华林工业气体有限公司	29,724,839.24	1,486,241.97	31,747,742.86	1,587,387.14
应收账款	上海国际油漆有限公司	19,597,202.05	979,860.10	19,657,438.44	982,871.92
应收账款	广西华谊能源化工有限公司	13,832,986.94	765,906.09	17,616,436.07	971,791.38
应收账款	科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司	12,025,329.60	601,266.48	8,860,096.19	443,004.81
应收账款	上海华谊控股集团有限公司	6,883,096.83	344,154.84	658,606.72	32,930.34
应收账款	广西天宜环境科技有限公司	5,817,054.81	290,852.74	2,670,350.82	133,517.54
应收账款	上海汇丰树脂有限公司	4,332,499.57	3,743,876.15	3,805,001.23	3,270,001.23
应收账款	江苏宇星科技有限公司	3,810,402.00	190,520.10		
应收账款	广西华谊氯碱化工有限公司	2,648,848.92	132,442.45	1,581,858.19	145,513.43
应收账款	上海华谊工程有限公司	2,492,950.04	142,709.28	291,960.90	91,448.34
应收账款	广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司	2,304,796.00	138,559.80	6,777,400.00	338,870.00
应收账款	上海华谊天原化工物流有限公司	1,634,179.42	81,708.97	1,975,765.90	98,788.30
应收账款	上海吴泾化工有限公司	1,549,621.41	77,481.07	14,620.10	731.01
应收账款	上海氯碱化工股份有限公司	1,241,901.08	62,095.05	3,204,076.20	160,203.81
应收账款	上海华谊集团资产管理有限公司	389,762.03	19,488.10	1,923,207.80	96,160.39
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	上海藤仓化成涂料有限公司	198,768.00	9,938.40	381,775.61	19,088.78
应收账款	上海阿科玛双氧水有限公司	166,666.67	8,333.33	7,461,598.91	373,079.95
应收账款	富美实（上海）农业科技有限公司	121,902.00	6,095.10		
应收账款	上海华谊建设有限公司	107,478.92	6,582.45	521,256.49	33,733.04
应收账款	孚宝（钦州）码头有限公司	104,622.95	5,231.15		
应收账款	上海华谊集团化工实业有限公司	100,000.00	5,000.00	413,650.00	20,682.50
应收账款	上海卡博特化工有限公司	72,175.86	3,608.79	510,391.42	25,519.57
应收账款	中化学华谊装备科技（上海）有限公司	70,589.13	20,544.01	22,589.00	12,756.50
应收账款	中化学华谊工程科技有限公司	42,500.00	2,125.00	2,040.00	102.00
应收账款	上海化工研究院有限公司	40,986.00	2,049.30	7,982.00	399.10
应收账款	藤仓化成（佛山）涂料有限公司	36,000.00	1,800.00		

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海联乐化工科技有限公司	32,012.00	1,600.60		
应收账款	广西华临码头有限公司	17,493.71	874.69		
应收账款	上海氯碱创业有限公司	10,200.00	510.00		
应收账款	上海新上化高分子材料有限公司	7,600.00	380.00	7,372.00	368.60
应收账款	上海申星化工有限公司	5,883.00	294.15	6,519.00	325.95
应收账款	上海京华化工厂有限公司	2,850.00	142.50		
应收账款	安徽海素新材料科技有限公司			177,396.00	8,869.80
应收账款	亨斯迈复合材料（天津）有限公司			720,000.00	36,000.00
应收账款	亨斯迈聚氨酯（中国）有限公司			960,000.00	48,000.00
应收账款	华东理工大学华昌聚合物有限公司			61,420.84	3,071.04
应收账款	上海林德二氧化碳有限公司			12,049.19	602.46
应收账款	上海市有机氟材料研究所有限公司			20,176.00	1,008.80
应收账款	上海谊城置业有限公司			592.00	29.60
应收账款	林德气体（广西）有限公司			40,000.00	2,000.00
预付款项	浙江华泓新材料有限公司	19,009,909.55			
预付款项	上海氯碱化工股份有限公司	660,768.00		4,160,400.00	
预付款项	上海华谊建设有限公司	147,000.00		6,200.00	
预付款项	上海化工研究院有限公司	73,800.00			
预付款项	内蒙古亿利化学工业有限公司	24,712.75		84,170.75	
预付款项	上海化工院检测有限公司	6,250.00		43,200.00	
预付款项	上海华谊工程技术有限公司			448,113.21	
预付款项	上海华谊企发劳动服务有限公司			514,600.00	
应收股利	巴斯夫上海涂料有限公司	174,239,999.20			
应收股利	富美实（上海）农业科技有限公司	20,587,660.29			
应收股利	上海化工工程监理有限公司			1,600,000.00	
应收股利	依多科中国有限公司			3,594,200.00	
应收股利	上海焦化三十七加油站有限公司			250,000.00	
其他应收款	上海天原资源贸易有限公司	21,080,237.72	21,080,237.72	21,080,237.72	21,080,237.72
其他应收款	上海幸谊汇文化发展有限公司	2,827,290.28	141,364.51	2,857,290.28	142,864.51
其他应收款	上海汇丰树脂有限公司	1,319,411.61	1,319,411.61	1,319,411.61	1,319,411.61
其他应收款	上海华谊控股集团有限公司	691,786.24	388,314.45		
其他应收款	上海华谊集团房地产有限公司	278,709.81	278,709.81	278,709.81	278,709.81
其他应收款	上海吴泾化工有限公司	151,498.00	87,988.00	186,886.00	99,726.40

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海华谊企发劳动服务有限公司	136,407.36	60,252.00	60,252.00	3,012.60
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	上海氯碱化工股份有限公司	123,456.00	123,456.00	123,456.00	123,456.00
其他应收款	上海华谊（集团）公司技术中心	41,688.00	41,688.00		
其他应收款	上海焦化化工发展商社	32,708.43	32,708.43	32,708.43	32,708.43
其他应收款	上海华谊集团资产管理有限公司	16,171.02	8,085.51	277,041.02	13,852.05
其他应收款	上海申星化工有限公司	15,120.00	15,120.00	15,120.00	15,120.00
其他应收款	上海化工工程监理有限公司	6,162.00	6,162.00		
其他应收款	国新文化控股股份有限公司	4,336.00	4,336.00		
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
其他应收款	上海耀电实业有限公司	3,438.00	3,438.00		
其他应收款	上海华谊集团置业有限公司			7,400.00	370.00
其他应收款	上海谊魔方公寓管理有限公司			4,980.00	249.00
其他应收款	上海华谊工程服务有限公司	4,560,564.60	4,560,564.60	4,560,564.60	4,048,566.34
其他非流动资产	上海华谊工程有限公司	30,107,987.96		34,184,988.91	
发放贷款和垫款	上海华谊控股集团有限公司	2,887,627,329.50	72,190,683.25	3,188,124,050.00	86,627,635.37
发放贷款和垫款	上海氯碱化工股份有限公司及其子公司	926,648,702.19	23,166,217.55	121,313,922.09	3,032,848.06
发放贷款和垫款	广西华谊能源化工有限公司	673,249,722.74	16,831,243.08	2,908,577,769.42	72,714,444.22
发放贷款和垫款	上海化工研究院有限公司及其子公司			53,924,720.16	1,348,118.00
发放贷款和垫款	其他联合营企业			283,775,810.39	7,094,395.24

2.应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	广西华谊能源化工有限公司	450,245,874.28	458,214,658.47
应付账款	上海华谊工程有限公司	244,782,633.51	507,804,866.43
应付账款	上海华谊建设有限公司	72,255,640.54	201,025,707.45
应付账款	上海华谊企发劳动服务有限公司	20,933,449.38	24,886,274.00
应付账款	广西天宜环境科技有限公司	22,194,333.46	8,675,011.55
应付账款	常熟欣福化工有限公司	16,179,794.90	11,175,059.25
应付账款	上海华谊环保科技有限公司	15,316,031.80	19,702,500.56
应付账款	上海化工研究院有限公司	10,863,211.74	5,208,171.74
应付账款	上海华谊天原化工物流有限公司	10,344,172.66	13,233,456.62
应付账款	广西华临码头有限公司	6,373,472.68	6,582,834.93

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	华东理工大学华昌聚合物有限公司	4,236,081.30	5,222,955.47
应付账款	江苏宇星科技有限公司	3,722,333.85	
应付账款	上海氯碱化工股份有限公司	3,052,940.18	6,129,070.55
应付账款	中化学华谊工程科技有限公司	2,117,348.38	546,774.38
应付账款	上海华谊控股集团有限公司	6,034,306.11	11,272,741.71
应付账款	上海华谊工程服务有限公司	1,940,849.07	80,000.00
应付账款	广西华谊氯碱化工有限公司	1,841,265.18	2,063,892.99
应付账款	孚宝（钦州）码头有限公司	1,472,137.76	1,108,395.42
应付账款	林德气体（广西）有限公司	1,054,204.08	1,342,583.27
应付账款	上海化工工程监理有限公司	820,037.13	
应付账款	上海太平洋化工设备工程有限公司	519,761.95	2,021,059.77
应付账款	上海绿强新材料有限公司	154,911.51	366,165.00
应付账款	上海瑞胜企业有限公司	130,254.59	1,148,157.23
应付账款	石化盈科信息技术有限责任公司	105,300.00	825,350.00
应付账款	上海京华化工厂有限公司	54,054.00	
应付账款	上海化工院环境工程有限公司	49,821.70	149,465.10
应付账款	华凌涂料有限公司	33,376.11	
应付账款	上海焦化化工发展商社	21,000.00	21,000.00
应付账款	上海吴泾化工有限公司	10,218.55	456,758.69
应付账款	上海华谊集团置业有限公司	8,000.00	
应付账款	上海卡博特化工有限公司	6,034.50	4,530,513.79
应付账款	福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司		11,506,964.70
应付账款	广西自贸区华钦智慧园区技术研究院有限公司		45,765.00
应付账款	上海化工院检测有限公司		258,500.00
应付账款	上海联聚实业有限公司		82,500.00
应付账款	浙江华泓新材料有限公司		17,645,975.07
应付账款	上海华谊集团资产管理有限公司		76,723.50
应付账款	浙江振宇吸水材料科技有限公司		10,078.86
应付账款	上海欣正房地产开发经营有限公司		16,860.55
合同负债	广西华谊能源化工有限公司	1,656,194.69	1,006,920.20
合同负债	上海化工研究院有限公司	575,221.24	575,221.24
合同负债	浙江振宇吸水材料科技有限公司	406,991.15	187,300.88
合同负债	上海华谊控股集团有限公司	207,679.37	207,679.43
合同负债	上海焦化化工发展商社	83,507.95	83,507.95

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	华东理工大学华昌聚合物有限公司	21,219.88	26,852.55
合同负债	上海太平洋化工设备工程有限公司	20,075.26	19,686.33
合同负债	上海氯碱化工股份有限公司	14,074.66	15,232.98
合同负债	国新文化控股股份有限公司	13,274.34	13,274.34
合同负债	上海泾奇高分子材料有限公司	12,215.67	14,261.69
合同负债	上海华谊企发劳动服务有限公司	10,146.41	2,238.12
合同负债	上海染料研究所有限公司	9,718.50	6,773.50
合同负债	上海中油吴化加油有限公司	5,727.43	5,727.43
合同负债	上海泾星化工有限公司	5,245.23	26,410.89
合同负债	上海通联新材料科技股份有限公司	4,350.00	42,477.88
合同负债	上海联乐化工科技有限公司	3,902.57	267,027.04
合同负债	上海华谊集团资产管理有限公司	653.10	653.10
合同负债	上海林德二氧化碳有限公司	225.39	
合同负债	大连新阳光材料科技有限公司	0.09	0.09
合同负债	广西华谊氯碱化工有限公司		3,043,066.67
合同负债	广西天宜环境科技有限公司		36,764.15
合同负债	上海华谊建设有限公司		38,175.90
合同负债	上海焦化三十七加油站有限公司		318,584.07
合同负债	上海华谊天原化工物流有限公司		300,000.00
应付利息	上海市有机氟材料研究所有限公司	1,634,388.08	1,814,388.08
应付利息	上海华谊集团融资租赁有限公司	566,492.02	
应付利息	上海华谊控股集团有限公司	406,138.89	287,583.34
应付股利	上海华谊控股集团有限公司	420,000,000.00	778,120,569.86
应付股利	上海试四试华投资管理中心（有限合伙）	32,754.32	1,684,902.10
应付股利	科慕三爱富氟化物（常熟）有限公司		20,000,000.00
应付股利	上海赫腾高科技有限公司		869,200.00
其他应付款	上海华谊控股集团有限公司	5,790,532,895.69	1,224,691,362.48
其他应付款	上海华谊集团融资租赁有限公司	170,012,308.33	260,418,125.00
其他应付款	上海轮胎橡胶（集团）有限公司	26,760,561.77	26,760,561.77
其他应付款	上海市有机氟材料研究所有限公司	23,115,611.92	22,370,000.00
其他应付款	上海华谊企发劳动服务有限公司	9,491,484.98	5,343,405.00
其他应付款	上海幸谊汇文化发展有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
其他应付款	上海华谊天原化工物流有限公司	2,960,400.00	2,660,000.00
其他应付款	上海华谊建设有限公司	1,326,213.19	1,445,708.40

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	上海华谊工程有限公司	1,059,500.00	1,059,500.00
其他应付款	上海华谊环保科技有限公司	375,900.00	369,900.00
其他应付款	福煤（邵武）煤业有限公司	230,028.00	276,903.00
其他应付款	上海医药工业有限公司	200,000.00	
其他应付款	中化学华谊工程科技有限公司	141,760.00	
其他应付款	上海化工研究院有限公司	90,000.00	
其他应付款	上海三爱思试剂有限公司	70,448.34	
其他应付款	广西天宜环境科技有限公司	60,560.00	200,000.00
其他应付款	上海化工工程监理有限公司	40,140.00	
其他应付款	上海焦化化工发展商社	20,030.00	20,030.00
其他应付款	上海太平洋化工设备工程有限公司	5,760.00	1,183,560.00
其他应付款	上海华震科技有限公司	2,200.00	
其他应付款	福能三爱富（浦城）矿业开发有限公司	620.68	620.68
其他应付款	上海氯碱化工股份有限公司	500.00	182,027.37
其他应付款	上海卡博特化工有限公司	60.00	60.00
一年内到期的租赁负债	广西华谊能源化工有限公司	15,439,498.71	14,561,151.14
一年内到期的租赁负债	上海华谊控股集团有限公司	24,217,551.65	24,635,198.65
一年内到期的租赁负债	上海化工实业有限公司	754,205.12	
一年内到期的租赁负债	上海化工研究院有限公司	1,763,211.99	314,087.76
一年内到期的租赁负债	上海京华化工厂有限公司	374,659.79	778,262.42
一年内到期的租赁负债	上海吴泾化工有限公司	743,987.26	621,051.89
一年内到期的租赁负债	上海幸谊汇文化发展有限公司	8,520,733.55	8,894,307.01
一年内到期的租赁负债	上海欣正房地产开发经营有限公司		2,956,752.33
一年内到期的长期应付款	上海华谊集团融资租赁有限公司	5,115,069.45	7,793,750.00
租赁负债	广西华谊能源化工有限公司	30,101,124.73	5,127,096.51
租赁负债	上海华谊控股集团有限公司	143,314,013.51	135,586,559.74
租赁负债	上海化工研究院有限公司	5,024,991.34	328,844.35
租赁负债	上海吴泾化工有限公司	979,908.26	115,814.31
租赁负债	上海幸谊汇文化发展有限公司	1,594,833.44	10,115,567.11
租赁负债	上海京华化工厂有限公司		387,378.32
租赁负债	上海化工实业有限公司	133,312.55	
租赁负债	上海华谊集团资产管理有限公司	1,315,283.57	
长期应付款	上海华谊控股集团有限公司	10,266,457.06	10,266,457.06
长期应付款	上海华谊集团融资租赁有限公司	194,884,930.55	142,754,500.00

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
吸收存款（含应计利息）	上海华谊控股集团有限公司	2,623,393,219.80	4,820,104,753.35
吸收存款（含应计利息）	上海氯碱化工股份有限公司及其子公司	796,232,923.50	824,577,027.38
吸收存款（含应计利息）	上海化工研究院有限公司及其子公司	1,185,860,975.39	930,344,809.99
吸收存款（含应计利息）	上海华谊集团资产管理有限公司及其子公司	1,395,705,069.19	1,693,690,367.35
吸收存款（含应计利息）	上海华谊丙烯酸有限公司及其子公司	654,892,202.96	677,129,264.88
吸收存款（含应计利息）	广西华谊能源化工有限公司	885,946,073.89	1,401,727,151.25
吸收存款（含应计利息）	上海华谊集团融资租赁有限公司	131,787,505.24	80,390,597.88
吸收存款（含应计利息）	控股股东控制的其他子公司	921,698,986.55	850,320,496.28
吸收存款（含应计利息）	其他联合营企业	18,016,013.94	141,220,141.70

十三、股份支付

（一）各项权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高管、核心骨干等					5,071,733.00	19,942,772.00	8,618,318.00	33,458,274.50
合计					5,071,733.00	19,942,772.00	8,618,318.00	33,458,274.50

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

无。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
以权益结算的股份支付对象	董事、高管、核心骨干等
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	最新取得的可行权职工人数等
可行权权益工具数量的确定依据	公司管理层估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,327,541.49

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用本期金额	以权益结算的股份支付费用上期金额	以现金结算的股份支付费用
董事、高管、核心 骨干等	-3,281,485.36	-3,111,919.93	
合计	-3,281,485.36	-3,111,919.93	

（五）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

（六）其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
长期借款		23,760,512.56	2024-4-19	2029-4-18	抵押借款
长期借款		5,039,078.37	2024-4-26	2029-4-18	抵押借款
长期借款		11,841,082.40	2024-5-10	2029-4-18	抵押借款
长期借款		17,105,610.93	2024-5-23	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,345,731.12	2024-6-7	2029-4-18	抵押借款
长期借款		1,491,549.18	2024-6-11	2029-4-18	抵押借款
长期借款		5,885,652.54	2024-6-17	2029-4-18	抵押借款
长期借款		6,727,688.25	2024-6-27	2029-4-18	抵押借款
长期借款		1,759,183.95	2024-7-11	2029-4-18	抵押借款
长期借款		766,447.43	2024-7-19	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,404,935.49	2024-8-20	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,043,132.39	2024-8-27	2029-4-18	抵押借款
长期借款		238,426.08	2024-10-21	2029-4-18	抵押借款
长期借款		440,081.24	2024-11-11	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,940,410.12	2024-11-19	2029-4-18	抵押借款
长期借款		3,400,000.00	2024-12-9	2029-4-18	抵押借款
长期借款		6,950,279.33	2024-12-9	2029-4-18	抵押借款
长期借款		3,600,538.58	2025-1-8	2029-4-18	抵押借款
长期借款		9,947,357.74	2025-1-14	2029-4-18	抵押借款
长期借款		3,302,221.58	2025-1-20	2029-4-18	抵押借款

借款性质	金额（外币）	金额（本币）	借款日	还款日	备注
长期借款		3,707,007.99	2025-2-21	2029-4-18	抵押借款
长期借款		1,293,784.92	2025-3-17	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,953,717.62	2025-4-9	2029-4-18	抵押借款
长期借款		1,563,274.03	2025-4-23	2029-4-18	抵押借款
长期借款		7,183,389.58	2025-5-7	2029-4-18	抵押借款
长期借款		2,896,229.95	2025-7-7	2029-4-18	抵押借款
长期借款		487,941.74	2025-8-15	2029-4-18	抵押借款
长期借款		1,350,000.00	2025-8-28	2029-4-18	抵押借款
长期借款		248,748.50	2025-8-28	2029-4-18	抵押借款
长期借款		5,878,424.02	2025-11-20	2029-4-18	抵押借款
长期借款		4,741,680.00	2025-12-19	2029-4-18	抵押借款
短期借款	USD6,944,589.97	48,812,133.98			抵押借款
一年内到期的非流动负债		76,516.21			抵押借款
合计		203,182,767.82			

（二）或有事项

1.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
合并范围内：			
安徽华谊胜德材料科技有限公司	30,972,000.00	2033/7/12	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
广西华谊新材料有限公司	3,423,099,000.00	2034/12/16	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司	346,300,005.44	2033/5/23	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
福建华谊三爱富氟佑新材料有限公司	524,998,108.53	2034/11/27	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海华谊工业气体有限公司	795,960,000.00	2038/8/27	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	5,121,329,113.97		
关联方：			
大连新阳光材料科技有限公司	25,110,506.51	2033/12/30	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
广西天宜环境科技有限公司	313,372,905.03	2040/6/21	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
浙江华泓新材料有限公司	249,550,529.82	2031/12/31	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
浙江华泓新材料有限公司	96,449,062.50	2028/12/25	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
上海华谊控股集团有限公司	USD 17,850,000.00	2031/2/15	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	809,947,083.86		
非关联方			

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
广西鸿谊新材料有限公司	63,700,000.00	2032/9/28	有到期还款能力，对公司无重大不利影响
小计	63,700,000.00		
合计	5,994,976,197.83		

2.未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）公司的控股子公司广西华谊新材料有限公司（以下简称“广西新材料”）于2024年3月29日收到上海市高级人民法院送达的《民事起诉状》等法律文书，阿克马公司（Arkema Inc.）对新材料公司和广西新材料提起诉讼。在起诉状中，阿克马公司声称新材料公司和广西新材料侵犯其专利权，申请经济赔偿共计4.3亿元，并承担本案全部诉讼费用。

在起诉状中，原告声称其是第200780034079.8号名称为“制备丙烯酸的方法”和第201210384253.4号名称为“制备丙烯酸的方法”的中国发明专利的专利权人，未经原告许可，两被告以生产经营为目的，擅自使用原告享有专利权的方法制备丙烯酸产品，并使用依照该专利方法直接获得的丙烯酸生产其他产品的行为，侵犯了原告的专利权，诉讼请求判令两被告立即停止侵害原告专利权行为，包括：立即停止使用该专利保护的方法；立即停止使用依照该专利方法制备的丙烯酸产品；判令赔偿经济损失及合理维权费用人民币4.3亿元，并承担本案全部诉讼费用。

鉴于本次诉讼案件尚未判决，其对公司本期利润或期后利润的影响需以法院生效判决结果为准。公司将全力应诉，依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益。公司将根据诉讼事项的进展情况及时履行信息披露义务。

（2）本公司于 2025 年 10 月 11 日收到山东省青岛市市北区人民法院作出的一审判决书，案号为（2024）鲁 0203 民初 10180 号。法院针对原告青岛文荣伟管理咨询有限公司（以下简称“文荣伟公司”）诉被告青岛市市北区太平轮胎经营公司（以下简称“太平公司”）、被告本公司、第三人青岛上青橡胶轮胎经营有限公司（以下简称“上青公司”）股东损害公司债权人利益责任纠纷一案做如下判决：被告太平公司、被告本公司对山东省青岛市中级人民法院作出的(2004)青民四初字第 29 号民事判决书确定的第三人上青公司应付的债务(本金人民币 8,016,000 元及利息、迟延履行金、案件受理费)承担连带清偿责任。

上青公司于1995年1月3日设立,性质为有限责任公司。法定代表人为胡兆启,青岛台东太平轮胎经营公司（太平公司前身）出资240万元,占股80%、上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司（本公司前身）出资60万元,占股20%。上青公司已于2007年10月31日被吊销营业执照。

文荣伟公司声称太平公司及本公司因怠于履行义务,导致上青公司主要财产、账册、重要文件等灭失,无法进行清算，应由太平公司及本公司对青岛市中级人民法院做出的(2004)青民四初字第29号民事判决书应付的债务(本金8016000元及利息、迟延履行金、案件受理费)承担连带清偿责任。

本公司认为上述判决及原告主张在诉讼时效、怠于履行义务情形、股东清算责任因果关系等方面存在认定争议。因此，本公司已于2025年10月15日向青岛法院提起上诉。

截至财务报告批准报出日，该案件二审正在审理中。

本公司将全力应对，依法采取相关法律措施，维护公司及股东合法权益。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本公司全资子公司上海华谊能源化工有限公司（以下简称“上海能化”）下属控股子公司昆山宝盐气体有限公司（上海能化持股比例40%，以下简称“昆山宝盐”）收到昆山市应急管理局做出的《现场处理措施决定书》。

昆山宝盐自2026年3月22日起大修停产。2026年3月27日，因其《安全生产许可证》到期，昆山宝盐收到昆山市应急管理局做出的《现场处理措施决定书》，通知其自2026年3月27日起暂时停产停业。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	233,143,989.54

经审议批准宣告发放的利润或股利

公司于2026年4月17日召开第十一届董事会第十五次会议，公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

上市公司拟向全体股东每股派发现金红利0.11元（含税）。截至2025年12月31日，公司总股本2,122,831,280股，因部分股权激励授予股份拟回购注销（临时公告编号：2026-004），不参与本次利润分配的股份数为3,340,466股，以此计算合计拟派发现金红利233,143,989.54元（含税），B股股利折算成美元支付。本年度公司现金分红比例为42.03%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）重要债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

本公司的各个报告分部分别提供不同业务板块。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本公司有五个报告分部，分别为：能源化工分部、先进材料分部、绿色轮胎分部、精细化工分部、其他分部。

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

2.报告分部的财务信息

分部	能源化工	先进材料	绿色轮胎	精细化工	其他	分部间抵消	合计
对外交易收入	11,182,775,438.40	16,220,413,965.38	11,408,684,712.19	6,937,019,362.65	688,231,574.24		46,437,125,052.86
其中：贸易收入合计	3,688,894,797.36			553,760,276.29			4,242,655,073.65
分部间交易收入	151,074,514.93	34,594,494.11	2,385,923,043.05	165,794,993.96	163,529,382.86	2,900,916,428.91	
对联营和合营企业的投资收益	26,103,164.60	13,878,860.68	-178,363.62	397,811,653.30	17,675,713.62	-99,164.68	455,390,193.26
净利润（净亏损）	-73,000,757.62	-497,233,283.48	319,511,545.93	840,253,845.52	136,185,563.56	168,171,876.91	557,545,037.00
资产总额	13,574,753,564.94	27,712,733,863.02	10,898,244,239.45	9,978,059,154.96	48,921,578,885.22	39,659,877,435.65	71,425,492,271.94
负债总额	5,944,344,852.72	12,420,284,757.32	5,327,530,591.18	2,539,182,542.44	28,885,161,477.07	14,509,531,052.55	40,606,973,168.18
对联营和合营企业的长期股权投资	910,278,764.88	776,248,974.66	3,487,930.17	2,828,009,315.04	534,914,713.66		5,052,939,698.41
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	785,767,689.97	792,597,949.55	20,000,321.02	48,487,394.37	-2,005,701,509.31	33,002,541.29	-391,850,695.69

（六）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（七）其他

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）其他应收款

1.项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	180,322,781.19	550,000,000.00
其他应收款	1,034,774,962.84	1,003,357,323.90
合计	1,215,097,744.03	1,553,357,323.90

2.应收利息

无。

3.应收股利

（1）应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海华谊精细化工有限公司	73,713,972.53	150,000,000.00
上海华谊集团投资有限公司	106,608,808.66	400,000,000.00
合计	180,322,781.19	550,000,000.00

4.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	33,566,555.62	2,151,440.00
1-2年（含2年）		61,691,162.00
2-3年（含3年）	61,600,000.00	
3年以上	939,618,900.00	939,618,900.00
小计	1,034,785,455.62	1,003,461,502.00
减：坏账准备	10,492.78	104,178.10
合计	1,034,774,962.84	1,003,357,323.90

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金		91,162.00
往来款	1,034,575,600.00	1,003,370,340.00
备用金	209,855.62	
合计	1,034,785,455.62	1,003,461,502.00

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,034,785,455.62	100.00	10,492.78		1,034,774,962.84
其中：账龄组合	209,855.62	0.02	10,492.78	5.00	199,362.84
合并范围内关联方组合	1,034,575,600.00	99.98			1,034,575,600.00
合计	1,034,785,455.62	100	10,492.78		1,034,774,962.84

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,003,461,502.00	100.00	104,178.10		1,003,357,323.90
其中：账龄组合	1,627,752.00	0.16	104,178.10	6.40	1,523,573.90
合并范围内关联方组合	1,001,833,750.00	99.84			1,001,833,750.00
合计	1,003,461,502.00	100	104,178.10		1,003,357,323.90

按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	209,855.62	10,492.78	5.00
合并范围内关联方组合	1,034,575,600.00		
合计	1,034,785,455.62	10,492.78	

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	104,178.10	-93,685.32				10,492.78
合计	104,178.10	-93,685.32				10,492.78

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
上海华谊新材料有限公司	939,618,900.00	90.80	内部往来	3 年以上	
上海华谊集团投资有限公司	80,080,000.00	7.74	关联方内部借款	1 年以内（含 1 年）、2-3 年（含 3 年）	
上海华谊精细化工有限公司	14,260,000.00	1.38	关联方内部借款	1 年以内（含 1 年）	
上海华谊三爱富新材料有限公司	616,700.00	0.06	内部往来	1 年以内（含 1 年）	
员工备用金	209,855.62	0.02	备用金	1 年以内（含 1 年）	10,492.78
合计	1,034,785,455.62	100			10,492.78

（7）因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

（二）长期股权投资

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	25,140,801,074.32		25,140,801,074.32	21,007,384,161.31		21,007,384,161.31
对联营、合营企业投资	522,194,600.92		522,194,600.92	513,023,418.07		513,023,418.07
合计	25,662,995,675.24		25,662,995,675.24	21,520,407,579.38		21,520,407,579.38

1.对子公司投资

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
双钱轮胎集团有限公司	3,609,769,437.12			3,609,769,437.12		
上海制皂（集团）有限公司	154,731,014.69			154,731,014.69		
上海华谊能源化工有限公司	5,673,433,343.54			5,673,433,343.54		
上海华谊新材料有限公司	2,262,688,453.72			2,262,688,453.72		
上海华谊精细化工有限公司	1,852,173,345.30			1,852,173,345.30		
上海华谊集团投资有限公司	1,779,738,576.32			1,779,738,576.32		
上海天原（集团）有限公司	798,932,140.99			798,932,140.99		
上海华谊信息技术有限公司	20,427,779.64			20,427,779.64		
上海华谊集团财务有限责任公司	746,629,799.83			746,629,799.83		
广西华谊新材料有限公司	2,383,602,000.00	198,000,000.00		2,581,602,000.00		
华谊集团（香港）有限公司	210,370,790.72			210,370,790.72		
上海华谊工业气体有限公司	715,307,969.04	387,018,000.00		1,102,325,969.04		
上海华谊三爱富新材料有限公司		3,549,620,416.29		3,549,620,416.29		
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	529,193,400.00			529,193,400.00		
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	218,559,700.00			218,559,700.00		
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	30,588,200.00			30,588,200.00		
上海华谊能源化工有限公司	2,958,816.41	-281,745.94		2,677,070.47		
双钱轮胎集团有限公司	2,737,485.84	-241,200.38		2,496,285.46		
上海华谊新材料有限公司	2,603,163.27	-103,734.29		2,499,428.98		
上海华谊精细化工有限公司	2,181,795.91	-135,031.63		2,046,764.28		

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
上海华谊集团投资有限公司	1,822,768.42	-125,703.75		1,697,064.67		
上海天原（集团）有限公司	1,611,291.42	-82,280.25		1,529,011.17		
上海华谊信息技术有限公司	1,585,679.80	128,157.39		1,713,837.19		
上海制皂（集团）有限公司	1,369,870.57	-114,872.83		1,254,997.74		
广西华谊新材料有限公司	1,277,580.65	-32,403.00		1,245,177.65		
上海华谊集团财务有限责任公司	584,468.50	-50,933.65		533,534.85		
双钱集团（江苏）轮胎有限公司	248,360.42	-9,248.22		239,112.20		
安徽华谊化工有限公司	196,875.72	-9,248.22		187,627.50		
双钱集团（重庆）轮胎有限公司	177,400.29	-13,872.32		163,527.97		
上海树脂厂有限公司	171,724.96	-13,872.33		157,852.63		
上海市塑料研究所有限公司	162,896.94	-23,120.56		139,776.38		
上海天原集团胜德塑料有限公司	161,395.68			161,395.68		
双钱集团上海轮胎研究所有限公司	153,211.60	-4,624.12		148,587.48		
双钱集团（安徽）回力轮胎有限公司	141,920.25	-9,248.23		132,672.02		
浙江天原医用材料有限公司	136,329.31	-11,910.40		124,418.91		
华谊集团（泰国）有限公司	106,440.19			106,440.19		
上海化学工业检验检测有限公司	93,542.84	-9,248.24		84,294.60		
上海华谊精细化工有限公司上海开林造漆厂	90,435.56	-9,248.24		81,187.32		
上海华谊树脂有限公司	82,251.48	-4,624.12		77,627.36		
上海华谊新材料化工销售有限公司	80,697.84	-5,955.20		74,742.64		
上海试四赫维化工有限公司	70,960.13			70,960.13		

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
上海华谊涂料有限公司	54,955.49	-22,559.03		32,396.46		
上海试四化学品有限公司	50,385.61	-23,916.14		26,469.47		
上海双钱轮胎销售有限公司	35,480.06			35,480.06		
上海一品颜料有限公司	35,480.06			35,480.06		
上海华谊工程服务有限公司	35,480.06	-17,934.91		17,545.15		
双钱集团（新疆）昆仑轮胎有限公司	35,480.06	-4,624.11		30,855.95		
上海华谊检验检测技术有限公司	35,480.06			35,480.06		
双钱轮胎集团上海进出口有限公司	35,480.06			35,480.06		
上海华谊精细化工有限公司振华造漆厂	32,583.73			32,583.73		
宜兴华谊一品着色科技有限公司	45,217.77	-4,624.11		40,593.66		
上海回力鞋业有限公司	24,409.75	16,123.55		40,533.30		
上海华谊新能源化工销售有限公司	10,413.69			10,413.69		
合计	21,007,384,161.31	4,133,416,913.01		25,140,801,074.32		

2.对联营企业、合营企业投资

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											
二、联营企业											
上海华谊集团融资租赁有限公司	513,023,418.07			17,583,992.85			8,412,810.00			522,194,600.92	

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		
小计	513,023,418.07			17,583,992.85			8,412,810.00			522,194,600.92	
合计	513,023,418.07			17,583,992.85			8,412,810.00			522,194,600.92	

（三）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	24,402,943.22	5,647,643.95	23,722,020.11	5,647,643.96
合计	24,402,943.22	5,647,643.95	23,722,020.11	5,647,643.96

（四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	195,854,511.35	1,792,857,380.36
权益法核算的长期股权投资收益	17,583,992.85	9,156,543.59
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	3,846,795.80	3,239,449.98
其他	65,758.80	
合计	217,351,058.80	1,805,253,373.93

（五）其他

无。

十八、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	236,163,308.75	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	141,256,178.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	130,617,060.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,340,987.01	
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		

非经常性损益明细	金额	说明
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	916,693.53	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	301,006.95	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-155,005,706.87	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-84,193,379.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,955,106.54	
减：所得税影响金额	58,098,490.58	
少数股东权益影响额（税后）	85,990,046.15	
合计	132,262,718.36	

（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	2.28	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.20	0.20

（三）境内外会计准则下会计数据差异

无。

（四）其他

无。

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

(副 本)(15-15)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　12500 万元

成立日期　2012 年 03 月 05 日

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2026 年 03 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

SCJDGL 市场监督管理
与原件一致
资质公告[2026]16836号报告相关资料，

会计师事务所执业证书仅用于天职业字[2018]16836号报告相关资料，与原件一致

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局

发证机关：

二〇一八　七　二十六

年　月　日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　刘华凯

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1982-02-24

工作单位 Working unit　天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码 Identity card No.　410423198202247335

证书编号：No. of Certificate　110002400257

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2009年/y 09月/m 28日/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

刘华凯(110002400257)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

刘华凯 2022.8

年/y　月/m　日/d

该资质仅用于天职业字[2026]1163号报告相关资料，与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name	吴金忠
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1990-09-30
工作单位 Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No.	310112199009304313

仅供「2021」116836号报告相关资料，与原件一致
该资质仅用于



4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110101500139

No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018年03月30日

Date of Issuance

吴金忠(110101500139)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

5

吴金忠(110101500139)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

吴金忠(110101500139)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

7

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年　月　日
/y /m /d

仅供上海市报告相关资料，与原件一致



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：420000123881
No. of Certificate

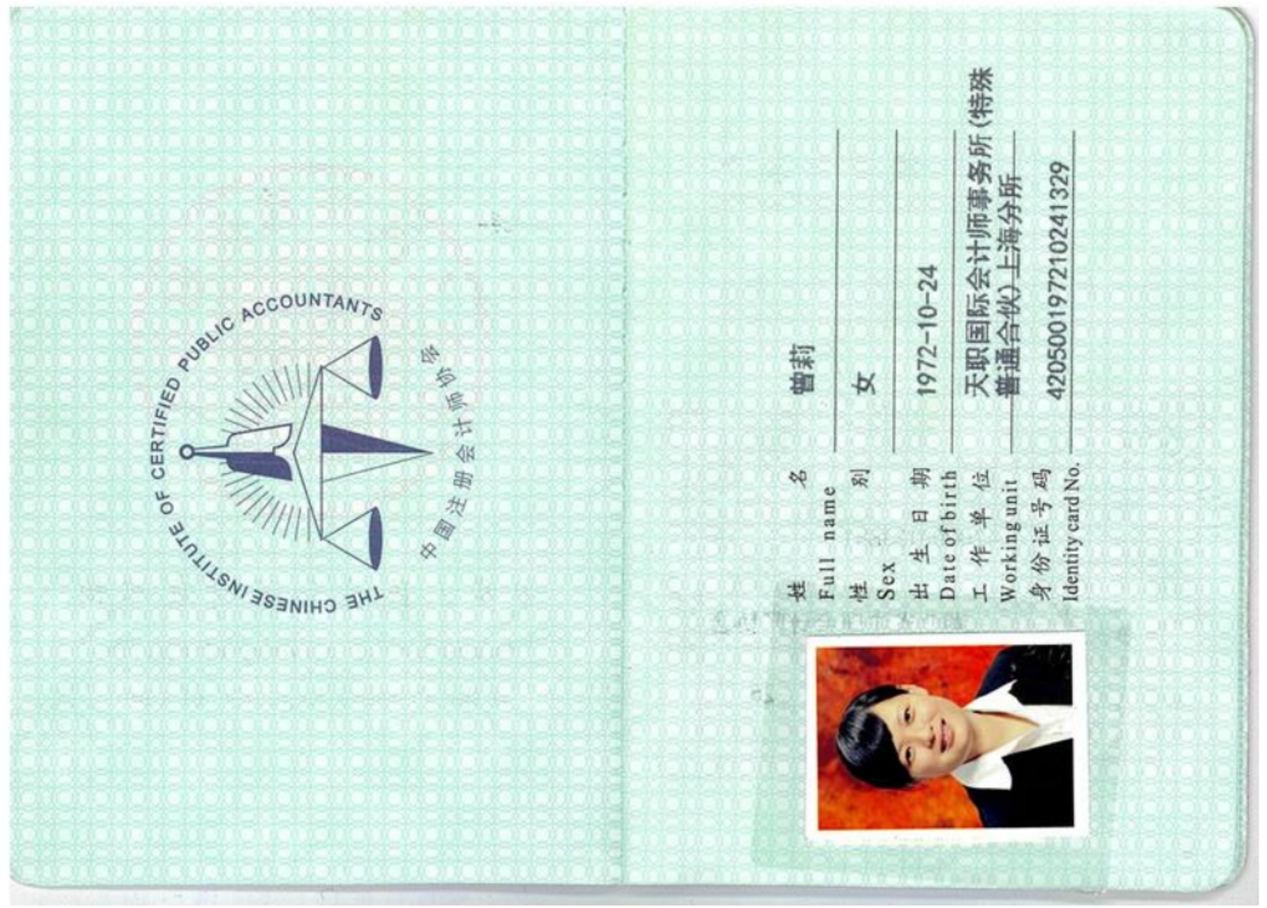
批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

曾莉(420000123881)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

曾莉(420000123881)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

5



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名　曾莉
Full name
性　别　女
Sex
出生日期　1972-10-24
Date of birth
工作单位　天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码　420500197210241329
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

曾莉(420000123881)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

曾莉(420000123881)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020.8 曾莉

年 /y　月 /m　日 /d

6

7

仅供上海市报告相关资料，与原件一致