



东华能源股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周一峰、主管会计工作负责人方涛及会计机构负责人(会计主管人员)代维双声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划与发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测以及承诺间的差异。请广大投资者注意投资风险。相关内容详见本半年度报告第三节“管理层讨论与分析”中第十部分“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	39
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 备查文件备置地点：东华能源股份有限公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
公司、本公司、东华能源	指	东华能源股份有限公司
东华石油	指	东华石油（长江）有限公司
优尼科	指	优尼科长江有限公司
福基船务	指	福基船务控股有限公司
张家港新材料	指	东华能源（张家港）新材料有限公司
宁波新材料	指	东华能源（宁波）新材料有限公司
宁波百地年	指	宁波百地年液化石油气有限公司
东华新加坡	指	东华能源（新加坡）国际贸易有限公司
东华茂名	指	东华能源（茂名）有限公司
马森能源、关联方	指	马森能源（新加坡）有限公司及其子分公司
霍尼韦尔 UOP	指	优欧辟环球油品工艺技术有限公司，石油和天然气领域领先的供应商，其工艺技术奠定了全球大多数炼油企业的发展基石，隶属于霍尼韦尔特性材料和技术集团，该集团研发工艺技术、自动化解决方案、特性材料和工业软件。
烃	指	碳氢化合物，是有机化合物的一种。这种化合物只由碳和氢组成，其中包含了烷烃、烯烃、炔烃、环烃及芳烃，是许多其他有机化合物的基体。
烷烃	指	分子中的碳原子都以单键相连，其余的价键都与氢结合而成的化合物，分为环烷烃和链烷烃两类。链烷烃的通式为 C_nH_{2n+2} ，是最简单的一类有机化合物。烷烃的主要来源是石油和天然气，是重要的化工原料和能源物资。
烯烃	指	含有 $C=C$ 键(碳-碳双键)(烯键)的碳氢化合物。属于不饱和烃。
LPG	指	是以丙烷（ C_3H_8 ）以及丁烷（ C_4H_{10} ）为主要成分，在常温常压下为气态，通常在加压或低温条件下储存的液态混合物，是一种清洁气体能源。
丙烷	指	丙烷是一个三碳的烷烃，化学式为 C_3H_8 ，通常为气态，但一般经过压缩成液态后运输，丙烷可以作为工业燃料、汽车燃料，丙烷燃烧只形成水蒸气和二氧化碳，没有其他物质，不会对环境造成污染，是一种清洁燃料，也可作为制丙烯的原料。
丁烷	指	丁烷是一个四碳的烷烃，化学式为 C_4H_{10} ，无色气体，易燃，可用作

		燃料，也可作溶剂和有机合成原料，丁烷在催化剂存在下脱氢生成丁烯。
丙烷脱氢、PDH	指	丙烷原料与富含氢气的循环丙烷气混合，然后加热到反应器所需的进口温度并在高选择性铂催化剂作用下反应，生产丙烯。
丙烯	指	丙烯常温下为无色、无臭、稍带有甜味的气体，分子式 C ₃ H ₆ ，不溶于水，溶于有机溶剂，是一种低毒类物质。丙烯是三大合成材料的基本原料，主要用于生产聚丙烯、丙烯腈、异丙烯、丙酮和环氧丙烷等。
聚丙烯、PP	指	由丙烯单体聚合制得的一种热塑性树脂。
氢气、H ₂	指	是世界上已知的最轻的气体，其密度非常小，只有空气的 1/14。常温常压下，氢气是一种极易燃烧，无色透明、无臭无味的气体。
宁波二期、三期	指	宁波烷烃资源综合利用（二期）、（三期）项目。
茂名一期	指	茂名烷烃资源综合利用（一期）项目。
碳达峰	指	我国承诺在 2030 年前，煤炭、石油、天然气等化石能源燃烧活动和工业生产过程以及土地利用变化与林业等活动产生的温室气体排放（也包括因使用外购的电力和热力等所导致的温室气体排放）不再增长，达到峰值。
碳中和	指	在一定时间内直接或间接产生的温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳排放量，实现二氧化碳“零排放”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东华能源	股票代码	002221
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东华能源		
公司的法定代表人	周一峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵勇健	王舒阳
联系地址	南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号	南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号
电话	025-86819806	025-86819806
传真	025-86771021	025-86771021
电子信箱	tzz@chinadhe.com	wangshuyang@chinadhe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	14,259,120,307.14	16,449,560,279.41	-13.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	752,230,302.27	690,599,769.89	8.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	704,453,475.29	569,420,543.40	23.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	536,970,180.50	-674,958,870.77	179.56%
基本每股收益（元/股）	0.4773	0.4380	8.97%
稀释每股收益（元/股）	0.4773	0.4380	8.97%
加权平均净资产收益率	7.09%	7.13%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	32,083,063,161.44	28,123,857,725.46	14.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,029,281,347.67	10,188,491,457.03	8.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-223,657.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,933,856.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,600,794.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,159,603.65	

减：所得税影响额	10,681,390.83	
少数股东权益影响额（税后）	12,379.28	
合计	47,776,826.98	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司自 1996 年成立以来，经过 20 多年努力，已经成功地从全球最大 LPG 贸易商转型为全球最大的丙烷脱氢制造商，张家港和宁波两个产业基地运营健康，效益稳中有升。当前和今后一段时间，公司将加快茂名项目建设，以绿色化工为基础，“立足茂名、面向南海、拥抱世界”，聚合国内外全产业链的合作伙伴，以产业、研发、金融创新为动力，发展高端聚烯烃、工程塑料、特种橡胶、功能生物基材料、3D 打印、金属（催化）聚合、纳米复合及可降解等各类特性材料，打造自主可控的高分子新材料产业基地。

报告期内公司主要业务板块包括：（1）PDH 制丙烯。以丙烷为原料，通过 PDH 工艺生产丙烯；（2）聚丙烯，通过丙烯单体聚合成聚丙烯；（3）高纯度氢气的销售和综合利用。

2021 年 1-6 月份，公司实现营业收入 142.59 亿元，较去年同期减少 13.32%，主要是按计划逐步退出 LPG 贸易所致，其中：①化工品销售 45.98 亿元，占比 32.25%，所占比重上升 4.26 个百分点；②LPG（液化石油气）销售 94.21 亿元，占比 66.07%，所占比重下降 4.83 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 7.52 亿元，比去年同期增长 8.92%，主要为本期化工品销售利润上涨所致；基本每股收益 0.4773 元，较去年同比上升 8.97%。

报告期内，全球主要经济体经济发展逐步回归正轨，国际大宗商品价格大幅走高；我国经济持续稳定恢复，运行质量进一步上升，货币政策稳字当头、流动性合理充裕。公司抓住机遇，张家港新材料和宁波新材料产销两旺，宁波二期和三期项目顺利投产，茂名一期（I）建设进度符合预期，品牌形象、海外市场拓展和产品研发取得突破，“聚烯堂”电子商务平台功能日臻完善，业务转型按计划有序推进。

1、化工装置运行平稳高效

报告期内，公司着力保障装置安全高负荷平稳运行，张家港一期和宁波一期两套装置共生产丙烯 59.84 万吨；生产聚丙烯 46.84 万吨。丙烯和聚丙烯生产规模较去年同期略微增长。

(1) 张家港新材料

报告期内，生产丙烯 29.22 万吨，计划完成率 53%；生产聚丙烯 21.86 万吨，计划完成率 55%，主要牌号 Y381H、T30H、M151H 及 M251H。

报告期内，张家港新材料建成了工厂的五位一体信息化管理平台，通过了 ISO 三体系外审和安全标准化 II 级，现代化工厂的管理水平显著提升。

(2) 宁波新材料

报告期内，一期 PDH 装置生产 30.62 万吨，计划完成率 56%；PP 装置生产聚丙烯 24.98 万吨，计划完成率 62%，主要牌号 S1003、S2015、S2025 及 S2040。

报告期内，二、三期顺利投产试运行，二期装置生产丙烯 19.81 万吨；三期装置生产聚丙烯 8.50 万吨，主要牌号 PPH-T03、PPH-M08 及 PPH-M12 等。

2、氢气销售和设施建设取得新进展

报告期内，实现氢气销售收入 0.82 亿元，较去年同比增长近一倍。销量方面，同期张家港新材料氢气销售 4,105 万标方（约合 0.3690 万吨），同比增长 46.35%；宁波新材料氢气销售 4,973 万标方（约合 0.4470 万吨），同比增长 109.09%。

氢能源利用设施建设方面，继 2020 年建成张家港东华港城加氢站（固定站）后，宁波新材料的氢气充装站也已经顺利建成，预计 2021 年 9 月份将投入运营。

3、新项目建设有序推进

报告期内，公司在建新项目主要是宁波二、三期和茂名一期，其中，宁波二、三期已在 2021 年上半年顺利投产。

(1) 宁波二期、三期

宁波二期 PDH 和宁波三期 PP 已分别于 2 月 21 日和 6 月 1 日投产，经前期试生产后已具备满负荷生产能力。目前，公司已投产 3 套 60 万吨/年 PDH 装置和 4 套 40 万吨/年 PP 装置，PDH 装置产能居全球领先地位，聚丙烯产能比 2020 年翻番，市场竞争能力显著增强。

(2) 茂名一期

项目合法方面：茂名一期（I）涉及的项目可研、项目备案已经完成，职评已通过专家审核，能评、环评、职评和社会稳定风险评估报告已获批，安评已报审查，建设用地规划许可证已取得，项目主要施工合同均已签订，长周期等主要设备已订购完成。

形象进度方面：PDH 装置区装置加热炉基础浇筑基本完成，关键设备和结构的桩基完成 50%；PP 装置的挤压造粒框架灌注桩 136 根全部完成，其它设备和结构的桩基完成 30%；配套库区中 1#丙烷罐的外罐完成 100%，承压圈完成 20%，2#丙烷罐的外罐完成 73%，1#丁烷罐的外罐完成 100%，承压圈组装完成；压缩机厂房主体结构土建完成；丁烷凝液框架基础完成，正在进行楼体施工；厂前区工程中办公楼主体、食堂主体全部封顶，中央控制室一层楼板完成，分析化验楼二层楼板完成，三修厂房桩基完成；LPG 码头及其配套公用管廊：疏浚吹填施工完成比例 33.09%。

茂名一期（II）项目可研、项目备案和勘察工作已经完成，能评、环评已完成并获得政府相关主管部门批复，安评、职评报告正在编制中。

此外，为进一步顺应公司产业链下游新材料产品快速发展的市场趋势，高价值地利用东华能源（茂名）烷烃资源综合利用项目生产的丙烯与副产氢气，夯实全产业链优势，加强氢能源综合利用，生产高附加值大宗商品，增强盈利能力，公司拟投资建设产能 26 万吨/年的丙烯腈及其配套项目。公司第五届董事会第二十六次会议和 2021 年第三次临时股东大会已审议通过并完成了项目备案。

综上，茂名一期项目建设整体进展符合预期，公司将按照计划积极推进项目实施。

4、品牌形象获得新提升

继公司生产的“聚烯堂”牌聚丙烯成为大连商品交易所免检指定品牌后，2021 年 1 月 20 日，大连商品交易所增设宁波新材料和张家港新材料为大商所聚丙烯指定厂库，成为国内第一批获得该资质的聚丙烯生产企业。

截至本报告披露日，公司及子公司共获得三个 LPG 交割库与两个聚丙烯交割库的资质，其中 LPG 交割库容量为全国最大。

5、海外市场开发取得新突破

2021 上半年，公司进一步拓展了国际市场，出口量较 2020 年取得明显增长。报告期内，公司 PP 出口销售 7.29 万吨，同比增长四倍多，创历史新高，其中：张家港新材料出口量 2.79 万吨，宁波新材料出口量 4.50 万吨。

产品牌号方面，张家港新材料的 T30H 销量排在第一位，其次是宁波新材料的 S2040。

6、高端新产品开发取得新成就

公司积极推进新牌号的研发与非邻苯催化剂应用的技术储备，加大研发投入。截至报告期末，公司新研发成功三种聚丙烯专用料：高端聚丙烯透明专用料 PPR-MT12、PPR-MT26，高冲击强度共聚专用料 K8003 及高熔指薄壁注塑专用料 PPR-MN60，基本实现了对主流聚丙烯产品牌号（包括均聚、共聚和抗冲等各种类别）的全覆盖。

7、聚烯堂系统功能日臻完善

报告期内，聚烯堂进行了 APP 的优化升级，提升客户体验。同时，新增了车辆排队叫号

系统、库区现场管理系统等功能，完成了物流发货管理系统与自动化立体仓库系统对接工作。

聚烯堂以自营产品物流服务为着眼点，将仓库业务电子化、信息化，实现库区现场管理系统、物流发货管理系统与自动化立体仓库系统无缝对接。投入使用智能仓储机器人、OCR 字符识别、排队叫号系统及视频监控等系统，实现了货物在发货环节的自主作业以及全程可视化管理，大大提升了库区的作业效率和准确率，完成了从传统仓储到多功能、一体化、智能化仓储的转变。

8、业务转型按计划有序推进

一是继续实施对主动性 LPG 贸易有序退出。报告期内公司 LPG 销售额减少 22.42 亿元，同比下降 19.22%。

二是进一步聚焦主业。报告期内，公司董事会及股东大会审议通过了公司 LPG 船队的总体委托经营协议案，公司将船队的商务运营，以背靠背转租方式，总体委托给福基船务，在有效增加船队运营效率的同时使公司更专注于绿色化工和氢能源产业的发展。

（二）运营模式

公司经营管理高度扁平化，总部对战略规划、人力资源、资金财务、原料采购、产品销售、工程招标、合规风控等集中管理，工厂作为生产基地按照总部的规划组织实施。主要运营模式：

1、原料供应：公司依托东华新加坡这一平台采购用于化工生产的丙烷原料；同时，马森能源在股东大会决议范围内对公司承担原料保供义务。

2、生产运行：通过健全工厂管理体系、落实安全生产责任制，确保装置长周期稳定运行；同时，快速适应市场变化，结合市场需求迅速调整生产牌号，满足供应。

3、产品销售：聚丙烯产品通过聚烯堂塑化交易平台垂直销售，并积极拓展海外市场。

4、技术研发：将研发人员下沉到一线生产基地，积极响应市场需求；聚焦高端复合新材料，积极做好技术储备；依托与霍尼韦尔 UOP 联合成立南海经济技术研究院暨东华能源协同创新中心，把握全球科技革命和烯烃产业变革趋势，形成引领公司发展的新动力。

5、组织架构：为了加快推动茂名和宁波新项目建设，公司新设立了工程管理部 and 采购部两个部门，提升经营层次，更好地进行集约化管理。

二、核心竞争力分析

1、系统性竞争优势

随着美国页岩气革命的成功，全球基础石化产业由重石油向轻质资源过渡，甲、乙、丙、丁烷等轻烃资源逐渐替代传统的石油、煤等成为新的化工原料，采用新原料、新技术，投资少、效率高、排放低，已经成为基础化工行业发展的大趋势。作为全球范围内最大的 PDH 制造商，公司顺应世界基础石化产业发展潮流，以绿色化工为基础，以产业链为核心，发展轻烃产业，已经在丙烷脱氢这一领域形成了明显的规模竞争优势。同时，公司积极谋划布局以轻烃为基础的新材料产业，重点发展高端聚烯烃、工程塑料、特种橡胶、功能生物基材料、3D 打印、金属（催化）聚合、纳米复合及可降解等各类特性材料，在分子材料领域努力追赶国际先进水平。为此，公司从 2020 年初开始实施战略转型，聚焦绿色化工并逐步向高分子材料领域延伸，公司的 LPG 国际贸易业务由马森能源逐步承接。

马森能源承接上市公司的 LPG 运营后，能够更好地整合贸易、船、库、分销体系的系统性优势，抓住宁波自贸区建设国际能源贸易中心这一战略机遇，积极参与、主动融入，做宁波国际能源贸易中心的先行者和排头兵，助力其在 LPG 领域争夺国际话语权，同时为东华能源 PDH 产业发展保驾护航。

未来，东华能源和马森能源将形成并行发展的格局，二者优势互补，在生产和贸易领域都将获得更大的发展空间，形成全方位、系统性的竞争优势。

2、管理文化优势

公司具备外企基因、民企机制、国企情怀，职业经理人和核心技术人员团队稳定；实施高度的扁平化管理，反应灵敏，决策高效。

3、区位优势

公司现已拥有宁波、太仓、张家港、钦州等四个 LPG 登陆点，建成宁波、张家港两个生产基地，面向中国大陆约 70% 的 PP 终端消费市场，在建的茂名产业基地，不仅具有良好的登陆口、广阔的发展空间，同时面向东盟这个未来的全球经济增长极，是中国与东盟经济合作的重要跳板。公司战略布局合理，在原料登陆口岸、发展空间和产品终端市场等方面具备得天独厚的区位优势。

4、技术和成本优势

相对于煤化工和油化工，PDH 工艺具有流程短、占地少、投资省、能耗低、清洁环保的特点，在节能减排及“碳达峰、碳中和”的背景下，优势更加明显。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	14,259,120,307.14	16,449,560,279.41	-13.32%	
营业成本	12,833,441,834.68	15,254,494,422.40	-15.87%	
销售费用	50,641,844.07	42,554,754.22	19.00%	
管理费用	92,145,872.98	101,605,332.14	-9.31%	
财务费用	242,154,484.72	284,314,829.17	-14.83%	
所得税费用	237,987,028.78	195,716,183.18	21.60%	
研发投入	37,114,395.92	2,268,240.80	1,536.26%	主要为本期研发项投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	536,970,180.50	-674,958,870.77	179.56%	主要为本期经营类支出同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-1,460,758,370.28	-560,163,639.13	-160.77%	主要为本期宁波二期、三期以及茂名项目投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,066,001,070.33	-1,167,619,559.82	191.30%	主要为本期项目的融资增加等。
现金及现金等价物净增加额	141,541,501.45	-2,389,081,675.55	105.92%	主要为本期经营活动及项目融资增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	14,259,120,307.14	100%	16,449,560,279.41	100%	-13.32%
分行业					
生产、销售	14,018,830,425.93	98.32%	16,267,890,333.50	98.90%	-13.83%
仓储	101,710,070.53	0.71%	65,255,763.41	0.40%	55.86%
服务	2,620,576.49	0.02%	2,398,219.10	0.01%	9.27%
其他业务	135,959,234.19	0.95%	114,015,963.40	0.69%	19.25%
分产品					
聚丙烯	3,742,745,051.70	26.25%	3,812,836,087.47	23.18%	-1.84%
丙烯	773,031,287.01	5.42%	745,281,393.79	4.53%	3.72%
氢气、蒸汽	82,106,423.90	0.58%	47,222,358.62	0.29%	73.87%
液化石油气	9,420,947,663.32	66.07%	11,662,550,493.62	70.90%	-19.22%
仓储	101,710,070.53	0.71%	65,255,763.41	0.40%	55.86%
汽车燃气设备改造、 钢瓶检测及物流服务	2,620,576.49	0.02%	2,398,219.10	0.01%	9.27%
其他	135,959,234.19	0.95%	114,015,963.40	0.69%	19.25%
分地区					
江苏	2,028,592,480.10	14.23%	3,252,270,357.34	19.77%	-37.63%
华东地区（不含江 苏）	3,202,249,578.84	22.46%	4,586,050,629.72	27.88%	-30.17%
其他地区	9,028,278,248.20	63.31%	8,611,239,292.35	52.35%	4.84%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
生产、销售	14,018,830,425.93	12,624,366,069.29	9.95%	-13.83%	-16.24%	2.60%
分产品						
聚丙烯	3,742,745,051.70	2,807,303,413.76	24.99%	-1.84%	-9.30%	6.17%

丙烯	773,031,287.01	583,160,679.25	24.56%	3.72%	-1.20%	3.76%
氢气、蒸汽	82,106,423.90		100.00%	73.87%		
液化石油气	9,420,947,663.32	9,233,901,976.28	1.99%	-19.22%	-18.91%	-0.38%
分地区						
江苏	1,974,806,963.56	1,731,272,019.80	12.33%	-38.61%	-41.30%	4.01%
华东地区（不含江苏）	3,177,271,355.66	2,517,418,527.48	20.77%	-30.56%	-32.95%	2.83%
其他地区	8,866,752,106.72	8,375,675,522.02	5.54%	4.62%	0.09%	4.27%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,403,984.25	3.37%	对合营企业、联营企业投资收益、理财及期货合约投资收益。	对合营企业、联营企业投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	-4,471,536.74	-0.45%	主要为期货合约浮动损益。	否
资产减值	-2,091.54		主要为本期计提的资产减值准备。	否
营业外收入	20,584,452.62	2.08%	主要为本期取得的政府奖励等。	否
营业外支出	1,062,506.60	0.11%	主要为捐赠支出及非流动资产报废损失等。	否
其他收益	11,347,856.79	1.15%	主要为本期取得的与日常经营相关的政府补助、税收返还等。	否
资产处置收益	-13,971,610.75	-1.41%	主要为本期处置部分化工储罐损益。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,589,654,041.10	23.66%	7,661,649,583.79	27.24%	-3.58%	

应收账款	2,494,208,859.79	7.77%	1,787,236,824.90	6.35%	1.42%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	2,255,259,581.96	7.03%	2,225,899,752.59	7.91%	-0.88%	
投资性房地产	9,370,722.32	0.03%	9,835,386.20	0.03%	0.00%	
长期股权投资	8,745,280.23	0.03%	11,704,147.31	0.04%	-0.01%	
固定资产	6,835,322,738.91	21.31%	7,137,643,539.62	25.38%	-4.07%	
在建工程	5,024,208,269.60	15.66%	4,009,947,440.65	14.26%	1.40%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	9,858,453,932.40	30.73%	8,821,798,504.59	31.37%	-0.64%	
合同负债	300,982,396.97	0.94%	127,784,415.32	0.45%	0.49%	
长期借款	4,777,298,090.52	14.89%	4,315,031,763.15	15.34%	-0.45%	
租赁负债	2,202,400,123.41	6.86%			6.86%	本期执行新租赁准则，确认的应付船舶租赁负债
长期应收账款	2,202,400,123.41	6.86%			6.86%	根据公司第五届第二十一次会议决议，公司将船队的商务运营，以背对背方式转租给关联方福基船务控股有限公司，从而确认的融资租赁款项。详见本报告“租赁情况”章节。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立	86.73 亿元	新加坡	贸易	不适用	1.01 亿元	78.63%	否
其他情况说明	东华能源（新加坡）国际贸易有限公司是上市公司全资子公司，主要从事液化石油气国际贸易业务，截止 2021 年 6 月 30 日公司总资产为 86.73 亿元，上半年度营业收入 97.45 亿元，净利润 1.01 亿元。							

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	190,570,343.15	285,865.07			85,834,906.85		276,691,115.07

2.衍生金融资产	124,314,959.09		93,620,499.36			24,990,837.78	192,944,620.67
金融资产小计	314,885,302.24	285,865.07	93,620,499.36		85,834,906.85	24,990,837.78	469,635,735.74
上述合计	314,885,302.24					24,990,837.78	469,635,735.74
金融负债	4,012,672.22	-4,757,401.81			5,148,526.81		5,148,526.81

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,796,636,219.95	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及期货账户保证金等
应收款项融资	85,000,000.00	质押给银行作为开具应付票据的保证金
固定资产	5,491,577,176.73	借款抵押
无形资产	607,892,681.80	借款抵押
在建工程	4,124,840,779.06	借款抵押
合计	12,105,946,857.54	/

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
958,725,245.32	642,794,322.76	49.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司的名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例（%）	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
----------	------	------	------	---------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------

东华能源（宁波）新材料有限公司	股权投资	增资	100,000,000.00	100.00	自有资金及募集资金	增资	长期	丙烯、聚丙烯	完成	220,080,642.45	220,080,642.45	否
东华能源（茂名）有限公司	股权投资	增资	100,000,000.00	100.00	自有资金	增资	长期	丙烯、聚丙烯	完成		0.00	否
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	220,080,642.45	220,080,642.45	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁波烷烃资源综合利用（二期）项目	自建	是	丙烯	343,572,267.07	2,102,902,093.95	非公开发行股票募集资金及配套银行贷款	95.00%	311,420,000.00	0.00	不适用	2020年12月30日	2021-004; 2020-073
宁波烷烃资源综合利用（三期）项目	自建	是	聚丙烯	252,953,017.05	1,826,360,263.52	非公开发行股票募集资金及配套银行贷款	95.00%	492,810,000.00	0.00	不适用	2018年04月26日	2021-043; 2020-073; 2018-036
宁波百地年地下洞库项目	自建	是	液化石油气储存	58,731,302.65	321,320,580.03	非公开发行股票募集资金及配套银行贷款	30.00%	254,190,000.00	0.00	不适用	2015年04月15日	2015-030
茂名烷烃资源综合利用（一期 I）及配套项目	自建	是	丙烯、聚丙烯	103,468,658.55	336,054,121.93	自有资金	20.00%	6,098,340,000.00	0.00	不适用	2020年02月13日	2021-049; 2020-008; 2020-01

												9; 2020-07 3
合计	--	--	--	758,725,245 .32	4,586,637,059 .43	--	--	7,156,7 60,000. 00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东华能源(张家港)新材料有限公司	子公司	丙烯、聚丙烯生产销售	2,303,125,104.00	7,695,725,251.41	3,123,747,017.35	2,255,375,080.83	348,641,881.79	274,064,858.97
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	子公司	批发贸易(包括进出口)	8520.00 万美元	8,672,631,781.33	2,750,695,078.94	9,745,161,537.64	111,391,716.64	100,665,967.39

宁波百地年 液化石油气 有限公司	子公司	丙烷、正丁烷和 液化石油的批 发并提供相关 售后服务	860,581,183. 71	3,363,049,82 7.81	1,625,681,10 7.68	1,793,226,29 9.20	126,110,615. 44	95,100,641.4 1
东华能源(宁 波)新材料有 限公司	子公司	丙烯、聚丙烯生 产销售	3,580,000,00 0.00	13,274,583,5 96.14	4,805,104,41 4.07	2,282,736,11 3.24	294,180,756. 25	220,080,642. 45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
茂名优能火燃气有限公司	设立取得	如公司顺利开展生产经营，将对业绩产生一定的积极影响。

主要控股参股公司情况说明

主要子公司或参股公司的经营情况，参考“经营情况讨论与分析”章节。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业产能过剩风险

近几年来，烯烃产业总体发展迅猛，行业投资快速增长，规划中的产能规模庞大，存在行业产能过剩的风险。但是，在全球节能减排和国家强势推进“碳达峰、碳中和”的大背景下，新建或改扩建高能耗的煤化工产业的发展将会面临严峻挑战，传统的石油炼化的产能发挥因新能源产业的发展也将面临瓶颈。公司作为PDH领域的绿色化工龙头企业，茂名一期（I）和茂名一期（II）已经获得了能评和环批复。同时，作为商务部重大外商投资项目和广东省先进制造业项目，在建设用地指标等方面也将获得优先支持。面对日益扩大的终端消费市场，公司具有明显的先发竞争优势。

2、技术创新风险

公司相关项目引进国际先进的技术和设备，消化、吸收有一个过程。公司在掌握现有的引进技术基础上，将与技术供应方通力合作，进一步改进技术、优化流程、提高效能，同时加强对管理人员、技术人员的培训。公司将通过自主研发、共同研发等途径，逐步扩大在技术工艺方面的创新能力和话语权，加快技术和设备的国产化进程。

3、经营成本剧烈波动风险

公司LPG深加工项目主要原材料为进口LPG，其价格受国际原油价格、国际市场需求、气候变化和地区冲突甚至心理预期等诸多因素影响，波动频繁。公司如对国际液化气价格走势判断失误，造成采购价格偏高，将增加公司的生产成本。公司将密切关注国际原油市场变化，适时调整经营策略，通过库存管理、套期保值等手段锁定风险。

此外，公司采购原料的付款方式主要为信用证。在普遍的远期信用证结算方式下，信用证到期付款前，若人民币贬值将导致公司形成一定规模的汇率损失。对此，公司将通过与银行签订协议等方式进行汇率锁定，扩大本币结算。同时加强资金管理制度建设，提高现金管理能力，降低公司所持有的外币资金风险敞口，避免汇率波动带来的财务风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	47.42%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	公告编号：2021-042； 公告名称：《2020 年年度股东大会决议公告》（详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.63%	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	公告编号：2021-016； 公告名称：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高建新	东华能源（宁波）新材料有限公司执行董事	解聘	2021 年 03 月 23 日	因工作需要，不再担任东华能源（宁波）新材料有限公司执行董事和公司的高级管理人员，公司对其另有任用。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东华能源(张家港)新材料有限公司	COD、悬浮物、氨氮、总磷、石油类	纳管	1	PDH 厂区 1#门东侧	COD:24.228mg/l;悬浮物:5.63mg/l; 氨氮: 0.6mg/l;总磷:0.063mg/l; 石油类:0.401mg/l	《污水综合排放标准》GB8978-1996	COD:28.956 吨; 悬浮物: 0.126 吨; 氨氮: 0.012 吨; 总磷: 0.051 吨; 石油类: 0.456 吨	COD:32.604 吨; 悬浮物: 11.767 吨; 氨氮: 0.69 吨; 总磷:0.06 吨; 石油类: 1.396 吨	达标
东华能源(张家港)新材料有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟(粉)尘、氯化氢、氯气、硫化氢	有组织排放	14	分布于 PDH/PP/公用工程各装置区内	1#加热炉: 氮氧化物 39 mg/m ³ 烟尘颗粒物 2.2 mg/m ³ 二氧化硫 ND; 2#加热炉: 氮氧化物 43 mg/m ³ 烟尘颗粒物 2.0mg/m ³ 二氧化硫 ND; 3#加热炉: 氮氧化物 49mg/m ³ 烟尘颗粒物 1.7mg/m ³ 二氧化硫 ND; 4#加热炉: 氮氧化物 44mg/m ³ 烟尘颗粒物 1.3mg/m ³ 二氧化硫 ND; 锅炉: 氮氧化物 25mg/m ³ 烟尘颗粒物 1.3mg/m ³ 二氧化硫 ND; PDH 再生塔洗涤废气: 氯化氢 0.78mg/m ³ 氯气 0.8mg/m ³ 二氧化硫: ND; 湿式氧化废气: 硫化氢: 0.12mg/m ³ PP 淘析切粒 1# 废气排口: 粉尘颗粒物 1.2mg/m ³ PP 淘析切粒 2# 废气排口: 粉尘颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《恶臭污染物排放标准》GB14554-1993	氮氧化物: 103.121 吨; 烟(粉)尘: 4.033 吨; 氯气: 0.033 吨; 硫化氢: 0.0001 吨; 二氧化硫: ND	氮氧化物: 372.712 吨; 烟(粉)尘: 33.288; 氯化氢: 0.384 吨; 硫化氢: 0.04 吨; 二氧化硫: 3.72 吨	达标

				1.3mg/m ³ PP 产品干燥废气：粉尘颗粒物 1.1 mg/m ³ PP 添加剂投料废气 1#排口：粉尘颗粒物 1.3mg/m ³ PP 添加剂投料废气 2#排口：粉尘颗粒物 1.7 mg/m ³ PP 添加剂投料废气 3#排口：粉尘颗粒物 1.6mg/m ³ PP 挤出机进料废气：粉尘颗粒物 1.3 mg/m ³				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司污水、废气等处理设施运行正常，均达标排放，无环保污染问题。公司严格遵守国家及地方政府的环保法律、法规和相关规定，严格执行建设项目环境影响评价，实施环保监测与治理并举，公司实施雨污分流，对废水及初期雨水进行收集预处理后管输园区污水处理厂（张家港保税区胜科水务有限公司），确保污染物达标排放。公司对环保工作高度重视，设置专职环境监督管理岗位，由专人负责环保设施的操作、维护和保养工作，确保了环保设施的稳定运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制，并通过环保部门审批。

突发环境事件应急预案

已制定突发环境事件应急预案，并在张家港市环境保护局进行了备案，并适时进行修订。

环境自行监测方案

公司已申领国家排污许可证，制定了环境自行监测计划，委托有资质的第三方根据环境自行监测计划开展定期监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

作为一家具有社会责任的上市公司，公司严格按照相关法律法规的要求，并根据自身的实际情况积极履行社会责任的工作，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

1、环境保护和节能减排的情况

液化石油气属于清洁、环保能源，其加工过程均在封闭罐组中进行，因此在储存及加工过程中产生的“三废”极少，仅有少量排放，主要是管道冲洗废水、生产过程中的余气、机器设备检修油污等。尽管如此，公司非常重视环境保护工作，公司在基础设施建设时即配置了相应的废水和废气处理系统。在公司OMS系统中，对环境保护程序作了专门规定。公司制定了《环境保护目标》，规定了各项保护环境控制措施和控制标准，已经通过环境管理体系认证（ISO14001）。

公司以LPG为基础，向上下游产业延伸发展，重点发展LPG深加工产业以及下游的新材料产业。公司在实现战略转型升级的过程中，非常重视项目节能环保情况。公司投资建设的张家港与宁波的丙烷脱氢项目，均采用了国际先进的节能环保工艺，在丙烯脱氢项目立项时，公司为确保项目的节能环保，采用成本相对较高但环保性与技术先进性好的UOP工艺。聚丙烯则采用了国际先进的陶氏、英力士技术，在设计过程中，最大限度地考虑到了各项环保措施，各个项目装置均通过了环评、

能评、安评以及卫评审核。在新签约的茂名一期项目中，公司将采用UOP公司联合发布的新一代丙烷脱氢工艺技术，新工艺单程转化率提高了近一倍，能耗节约了约30%，装置占地面积减少25%，采用环境友好型催化剂且装置可长周期运转3年以上。公司的目标是，将项目工厂建设成花园式的环保型现代化生产基地。公司还大力发展汽车加气业务以及终端业务，上述业务主要是用高纯度液化石油气取代汽油作为汽车燃料，以达到节能减排与节约成本的效果。

公司各个生产单元均配置了HSE经理，负责编制《年度环境管理计划》与《环境监测计划》，年末根据相关执行情况，报告年度《常规现场工业卫生调查报告》，对公司工作场所卫生健康状况做出报告和风险评估。同时，公司聘请政府环保机构定期对“三废”排放进行监测。根据张家港市疾病预防控制中心的《检测报告》，工作场所的噪音强度等符合《工业企业设计卫生标准》GBZ-2002的要求。公司自成立以来依照国家和地方有关环境保护方面的法律法规的规定进行生产经营，在环境保护与排放污染物等方面符合国家与地方标准，未发生因违反有关环境保护的法律法规而遭受处罚的情况，亦未出现对环境造成严重损害与污染的事件。

2、安全生产管理的情况

公司以加工高纯度液化石油气为主营业务，工作人员对液化气的生产、仓储与运输必须树立“安全第一”的意识，确立安全操作规范。能否安全生产是公司正常运转经营的首要保障。公司引进美国优尼科石油公司的OMS标准，并根据公司具体情况建立和完善了一套安全生产管理体系，实现了产、供、销的安全科学管理。公司拥有一套与国际水平同步的安全监控系统，包括安全监控网络、火炬、车辆卫星跟踪定位系统、消防系统、自发电系统及三回路供电系统等，保障了公司运营的安全性。公司LPG的三大生产基地每年均严格按安全要求进行演练与检查，包括外聘安全员进行不定期的飞行检查，在安全管理方面的操作规程、制度和经验已被当地安全主管部门作为标准推广到其它企业。

公司投资建设的张家港与宁波项目从设计、设备选型、工程施工、验收到运营制度建设，采取全流程式安全管理和控制，每一环节均配置专门的安全检查岗位，针对安全问题实行一票否决制，确保安全第一。公司遵守《中华人民共和国安全生产法》及《安全生产许可证条例》等安全生产方面的规定，高度重视安全方面的投入与管理，每年均按照规定提取与使用安全生产费用。公司按实际情况建立了一套安全生产管理系统并确保其正常运作并不断更新；公司持续完善安全工作内部管理机制，健全安全责任制度，推行安全目标管理，把安全管理工作贯穿到公司生产、销售与经营的全过程，确保经营管理各环节的正常运转；公司配备了国际和国内领先水平的安全设备与设施并维持正常运转。在安全管理方面，以OMS（运作管理系统）为作业指导，公司建立与完善安全生产体系，涵盖了基础的安全生产、现场管理以及安全设施管理等方面。

3、执行相关劳动人事政策及企业文化建设的情况

公司已制订劳动人事管理制度及薪酬管理制度等，根据国家有关规定参加了社会保障，按规定为在册员工缴纳有关保险金。公司在执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度等方面合法合规。依据《中华人民共和国劳动法》和江苏省地方法规等相关规定，公司实行全员劳动合同制，独立制定薪酬制度。公司与所有员工签订了劳动用工合同，并根据劳动合同的约定履行用工单位的各项义务，充分保障员工的合法权益。公司按国家有关法律法规及社会保险政策，为公司员工安排必要的社会保障计划，为全体员工办理了基本养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、女工生育保险等保险。

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，确立“敬畏上苍、利国利民、安居乐业、百年老店”的企业文化理念，围绕团队精神的建设，利用公司网站、内部通讯、现场培训、集体活动等多种形式积极开展员工文化活动，不断强化员工的归属感和责任感。为进一步强化核心管理、业务、技术骨干与公司及全体股东的利益一致性，公司多次实施股权激励计划，作为不断升级公司战略、强化核心竞争力的重要措施之一，为公司的百年基业奠定了坚实的文化基础。

4、积极维护中小投资者权益的情况

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定与要求，规范股东大会的召集、召开与表决程序。公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度地维护中小投资者利益，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。

5、与其他利益相关者关系的情况

公司充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信与公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司平稳持续地健康发展。公司在重大项目的采购过程中，与供应商及建设商均签署廉洁协议，严格防控项目建设过程中的腐败行为；公司商业信用良好，银行资信状况良好，与各大银行均保持良好的合作，不存在重大

违法违规或不诚信行为。公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，坚持严格的产品质量标准和优质的客户服务，高度重视客户与员工等利益相关者的合法权益。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人、其控制的公司及控股股东（东华石油（长江）有限公司和优尼科长江有限公司）	避免同业竞争承诺	首次公开发行股票上市之日及将来不经营与本上市公司相同或相似业务，同时保证所控制的企业现在和将来不经营与本上市公司相同或相似业务。	2008年02月20日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东东华石油（长江）有限公司	其它承诺	公司于2017年10月16日发布了《关于重大诉讼的进展公告》，公司的控股股东东华石油（长江）有限公司针对本次事项向广大股东承诺：（1）东华石油将为东华能源就上述事宜提供全方位的支持；（2）东华石油以自身的全部合法资产保障东华能源不因上述事宜遭受任何方面的风险与损失；（3）东华石油保障东华能源免遭风险与损失直至案件胜诉或最终东华能源完全不受影响。	2017年10月16日	长期有效	正在履行
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用 时间	发生原因	期 初 数	报 告 期 新 增 占 用 金 额	报 告 期 偿 还 总 金 额	期 末 数	截 至 半 年 报 披 露 日 余 额	预 计 偿 还 方 式	预 计 偿 还 金 额	预 计 偿 还 时 间 (月 份)
马森能 源（茂 名）有 限公司	其他 关联方	2020 年 3 月 1 日	钦州东华股 权转让及过 渡期损益	415.72	0	415.72	0	0	现金清偿	415.72	2021 年 4 月
合计				415.72	0	415.72	0	0	--	415.72	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%							
相关决策程序				2020 年 2 月 12 日，第五届董事会第十一次会议审议通过关于钦州东华能源有限公司股权转让的议案。2020 年 2 月，东华能源股份有限公司、南京东华能源燃气有限公司与马森能源（茂名）有限公司签署关于钦州东华能源有限公司股权转让的协议书。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				当期无新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				钦州东华能源有限公司的过渡期损益金额在年报审计确定后，已由马森能源（茂名）有限公司及时支付给了上市公司。							

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
青岛金海晟公司诉张家港新材料合同纠纷一案	21.70	否	已进入二审程序	我方一审胜诉	无
浙江正诚包装公司诉宁波新材料合同纠纷一案	49.00	否	已进入二审程序	双方均上诉	无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东和实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-------------	----------	----------	------------	------	------

昆山东华大宇汽车能源有限公司	合营企业	销售	液化石油销售	市价	152.17	152.17	0.08%	152.17	否	按合同约定	152.17		
上海石化爱使东方加气站有限公司	联营企业	销售	液化石油销售	市价	166.06	166.06	0.08%	166.06	否	按合同约定	166.06		
张家港市洁能燃气有限公司	联营企业	销售、服务	销售、钢瓶检测及租赁服务	市价	3,975.71	3,975.71	1.97%	3,975.71	否	按合同约定	3,975.71		
马森能源（南京）有限公司	同一实际控制人	销售	液化石油销售	成本加成	89,578.20	89,578.2	44.34%	89,578.2	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
MATHESON ENERGY PTE LTD	同一实际控制人	销售	液化石油销售	成本加成	83,891.57	83,891.57	41.52%	83,891.57	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（茂名）有限公司	同一实际控制人	销售	液化石油销售	成本加成	6,604.65	6,604.65	3.27%	6,604.65	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（南京）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	合同价	35.89	35.89	0.02%	35.89	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（茂名）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	合同价	1,698.11	1,698.11	0.84%	1,698.11	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（太仓）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	合同价	2,557.88	2,557.88	1.27%	2,557.88	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（宁波）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	合同价	1,243.47	1,243.47	0.62%	1,243.47	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027
马森能源（张家港）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	合同价	1,698.11	1,698.11	0.84%	1,698.11	否	按合同约定	不适用	2021年04月22日	2021-027

												日	
胜帮(杭州)能源供应链有限公司	持股 5% 以上的股东控制的企业	销售	聚丙烯销售	市价	82.74	82.74	0.04%	82.74	否	按合同约定	82.74	2021 年 06 月 02 日	2021-046
KEEGAN SHIPPING HOLDING S PTE.LTD	同一实际控制人	服务	运输服务	合同价	10,347.54	10,347.54	5.12%	10,347.54	否	按合同约定	不适用	2021 年 02 月 25 日	2021-009
合计				--	--	202,032.1	--	202,032.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		<p>1、公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于与福基船务控股有限公司签署委托经营协议暨关联交易的议案》，根据协议约定与市场行情，预计交易总额不超过 2.85 亿美元，约合 20 亿元人民币。</p> <p>2、公司第五届董事会第二十三次会议已就 2021 年经营性的关联交易进行了预计，主要包括： (1) 公司根据《液化石油气销售框架协议》的基本条款（公告号：2020-011）与马森能源有限公司及其子公司或关联方（简称“马森能源”）签署各分协议，交易内容包括公司向其销售所采购的富余丙烷或丁烷等。该关联交易事项生效后 12 个月内，预计发生交易总额不超过 70 亿元（人民币）。2021 年上半年度实际履行金额为 18.01 亿元人民币； (2) 公司根据《液化石油气仓储转运合同》的基本条款（公告号：2020-011），将公司的部分码头以及仓储资源租赁给马森能源，并向其收取租金。该关联交易事项生效后 12 个月内，预计发生交易总额不超过 2 亿元（人民币）。2021 年上半年度的实际履行金额为 0.72 亿人民币。</p> <p>3、公司第五届董事会第二十五次会议审议通过《关于与胜帮（杭州）能源供应链有限公司签署<聚丙烯年度销售合同>暨关联交易的议案》，根据协议约定与市场行情，截至 2021 年 12 月 31 日可能发生该类关联交易总额不超过 2 亿元（人民币）。2021 年上半年度实际履行金额为 82.74 万元人民币。</p>											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2020年1月22日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于业务转型及贸易资产剥离预案的议案》；2021年2月24日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于与福基船务控股有限公司签署委托经营协议暨关联交易的议案》，同意公司退出LPG国际和国内贸易业务，专注于绿色化工和氢能源产业的发展，同意公司与福基船务签订《船队总体委托经营协议》，将在手的VLGC以背靠背转租方式，总体委托给福基船务运营。公司将从原船东处租入的船舶，以同样的价格和条款租出船舶给福基船务，公司可按经营需要，从福基船务以同等价格和条款租回船舶。根据新租赁准则公司同时确认租赁负债与应收融资租赁款，本报告期末资产负债同时增加22.02亿元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东华能源（宁波）新材料有限公司	2018年09月25日	160,000	2018年09月24日	160,000			无	9年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2019年10月23日	155,000	2019年10月22日	155,000			无	10年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020年02月12日	10,000	2020年02月11日	10,000		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020年02月12日	30,000	2020年02月11日	30,000		无	无	2年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2020年03月16日	40,000	2020年03月15日	38,148		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020年04月29日	25,000	2020年04月28日	25,000			无	8年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020年04月29日	20,000	2020年04月28日	8,600		无	无	2年	否	否
东华能源（张家港）新材料有	2020年07月02日	55,000	2020年07月01日	50,000		无	无	2年	否	否

限公司										
东华能源 (张家港) 新材料有 限公司	2020年07 月02日	20,000	2020年07 月01日	20,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新 材料有限 公司	2020年07 月02日	30,000	2020年07 月01日	24,690		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新 材料有限 公司	2020年08 月19日	30,000	2020年08 月18日	30,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新 材料有限 公司	2020年08 月19日	71,800	2020年08 月18日	71,800			无	5年	否	否
东华能源 (张家港) 新材料有 限公司	2020年08 月19日	30,000	2020年08 月18日	18,960		无	无	2年	否	否
南京东华 能源燃气 有限公司	2020年08 月19日	25,000	2020年08 月18日	0		无	无	2年	否	否
东华能源 (新加坡) 国际贸易 有限公司	2020年08 月19日	24,500	2020年08 月18日	11,880		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港) 新材料有 限公司	2020年08 月19日	20,000	2020年08 月18日	0		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港) 新材料有 限公司	2020年08 月19日	30,000	2020年08 月18日	24,820		无	无	2年	否	否
东华能源 (新加坡) 国际贸易 有限公司	2020年08 月19日	21,000	2020年08 月18日			无	无	2年	否	否
南京东华	2020年09	20,000	2020年09	10,000		无	无	2年	否	否

能源燃气有限公司	月 09 日		月 08 日							
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020 年 10 月 14 日	10,000	2020 年 10 月 13 日	8,771		无	无	2 年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2020 年 11 月 16 日	60,000	2020 年 11 月 15 日	54,788		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020 年 11 月 16 日	67,000	2020 年 11 月 15 日	27,839		无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2020 年 11 月 16 日	102,000	2020 年 11 月 15 日	102,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020 年 12 月 23 日	20,000	2020 年 12 月 22 日	13,888		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020 年 12 月 23 日	100,000	2020 年 12 月 22 日	100,000			无	15 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020 年 12 月 23 日	55,000	2020 年 12 月 22 日	40,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2020 年 12 月 23 日	46,200	2020 年 12 月 22 日	38,148		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020 年 12 月 23 日	40,000	2020 年 12 月 22 日	37,953		无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2020 年 12 月 23 日	20,000	2020 年 12 月 22 日			无	无	2 年	否	否

有限公司										
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2020年12月23日	30,000	2020年12月22日	29,009		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港)新材料有限公司	2021年02月24日	50,000	2021年02月23日	30,000			无	3.5年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年02月24日	20,000	2021年02月23日	17,276		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年02月24日	30,000	2021年02月23日	16,693		无	无	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2021年02月24日	17,000	2021年02月23日	7,860		无	无	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2021年02月24日	10,000	2021年02月23日	4,130		无	无	2年	否	否
东华能源 (茂名)有限公司	2021年03月23日	100,000	2021年03月22日	37,643			无	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2021年03月23日	20,000	2021年03月22日	0		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年03月23日	40,000	2021年03月22日	13,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年03月23日	20,000	2021年03月22日	16,340		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港)新材料有限公司	2021年03月23日	15,000	2021年03月22日	9,542		无	无	2年	否	否

东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年04月21日	25,000	2021年04月20日	16,640		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年04月21日	20,000	2021年04月20日	14,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年04月21日	30,000	2021年04月20日	17,446		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港)新材料有限公司	2021年04月21日	30,000	2021年04月20日			无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港)新材料有限公司	2021年04月21日	30,000	2021年04月20日	24,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (张家港)新材料有限公司	2021年04月27日	25,000	2021年04月26日			无	无	2年	否	否
东华能源 (茂名)有限公司	2021年06月01日	50,000	2021年05月31日				无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年06月01日	35,000	2021年05月31日	35,000		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年06月01日	36,000	2021年05月31日	6,300		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新材料有限公司	2021年07月13日	30,000	2021年07月12日	8,800		无	无	2年	否	否
东华能源 (宁波)新	2021年07月13日	20,000	2021年07月12日			无	无	2年	否	否

材料有限 公司										
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)		653,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)							274,670
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)		2,020,500	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)							1,415,964
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		653,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)							274,670
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		2,020,500	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)							1,415,964
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				128.38%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	41,095	27,640	0	0
合计		41,095	27,640	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年2月24日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了子公司张家港新材料与工银金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额不超过5亿元人民币，公司为本次交易提供连带责任保证。2021年3月19日，公司2021年第一次临时股东大会已审议通过该议案。通过本次融资租赁业务，有利于张家港新材料盘活存量资产，提高资产使用效率，减低财务成本，灵活安排资金，进一步增强张家港新材料的市场竞争力。

具体详见第三节“管理层讨论与分析”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,312,030	7.11%				229,500	229,500	117,541,530	7.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	117,312,030	7.11%				229,500	229,500	117,541,530	7.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	117,312,030	7.11%				229,500	229,500	117,541,530	7.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,531,710,794	92.89%				-229,500	-229,500	1,531,481,294	92.87%
1、人民币普通股	1,531,710,794	92.89%				-229,500	-229,500	1,531,481,294	92.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,649,022,824	100.00%				0	0	1,649,022,824	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，（1）公司第五届董事会高级管理人员高建新先生因个人原因于 2021 年 3 月 23 日离任，在就任时确定的任期内（2019 年 6 月 28 日起 3 年至 2022 年 6 月 28 日）和任期届满后的 6 个月内（2022 年 6 月 28 日起 6 个月至 2022 年 12 月 28 日），每年可转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，在其离职的半年内不得减持股份，截至 2021 年 6 月 30 日，共计增加其锁定股 304,500 股；

（2）公司第五届董事会高级管理人员沈斌先生因个人原因于 2019 年 12 月 5 日离任，截至 2021 年 6 月 30 日，解除其锁定股 75,000 股；（3）综上所述，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日共计增加高管锁定股 229,500 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周一峰	114,457,830	0	0	114,457,830	期末限售股份为高管锁定股	按照有关法律规定解除限售
周义忠	277,500	0	0	277,500	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
严维山	405,000	0	0	405,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
高建新	913,500	0	304,500	1,218,000	2021年3月23日离职，截止本报告期末按规定锁定股份	按照有关法律规定解除限售
易思善	225,000	0	0	225,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
沈斌	316,875	75,000	0	241,875	2019年12月5日离职，截止本报告期末按规定解除锁定股份	按照有关法律规定解除限售
邵勇健	5,325	0	0	5,325	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
方涛	252,000	0	0	252,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
邵晓	75,000	0	0	75,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
陈圆圆	204,000	0	0	204,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第五届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
余华杰	45,000	0	0	45,000	董监高锁定股，2019年6月4日选举其为公司第五届监事会职工监事	按照有关法律规定解除限售
花玉艳	135,000	0	0	135,000	董监高锁定股，2019年6月28日选举其为公司第	按照有关法律

					五届董事会高级管理人员	规定解除限售
合计	117,312,030	75,000	304,500	117,541,530	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,862			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
东华石油（长江）有限公司	境外法人	19.73%	325,360,000	0	0	325,360,000		
周一峰	境内自然人	9.25%	152,610,440	0	114,457,830	38,152,610	质押	114,500,000
优尼科长江有限公司	境外法人	7.96%	131,296,700	0	0	131,296,700		
共青城胜帮投资管理 有限公司-共青城胜帮 凯米投资合伙企业（有 限合伙）	其他	5.91%	97,432,712	-40,000	0	97,432,712		
天津祗童源资产管理 有限公司-祗童源领航 成长私募证券投资基金	其他	2.46%	40,537,171	0	0	40,537,171		
深圳亿库资本管理有 限公司-亿库创赢一号 私募投资基金	其他	2.41%	39,683,265	-100,000	0	39,683,265		
马森能源（南京）有限 公司	境内非国有 法人	1.92%	31,684,854	0	0	31,684,854	质押	31,500,000
金鹰基金-浦发银行-渤 海信托-渤海信托科闻 1 号单-资金信托	其他	1.64%	27,012,201	-34,980,000	0	27,012,201		
陈春满	境内自然人	1.41%	23,265,926	0	0	23,265,926		
南京金伯珠资产管理 有限公司-金伯珠天枢 星私募证券投资基金	其他	1.26%	20,772,905	-180,000	0	20,772,905		

<p>战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）</p>	<p>1、2012 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为：周一峰（公司实际控制人）76,305,220 股、施建刚 30,120,482 股、江苏华昌化工股份有限公司 30,120,482 股。增发股票上市时间：2012 年 12 月 5 日。周一峰、施建刚和华昌化工认购股份的锁定期为：自新增股份上市之日起 36 个月，解除限售股份的可上市流通日为：2015 年 12 月 7 日。</p> <p>2、2014 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为：财通基金管理有限公司 26,300,522 股、兴业全球基金管理有限公司 26,199,477 股、施侃 23,465,159 股、东海基金管理有限公司 20,017,421 股、中信证券国际投资管理（香港）有限公司 10,017,421 股。增发股票上市时间：2014 年 7 月 1 日。所认购股份的锁定期为：自新增股份上市之日起 12 个月。公司 2014 年度非公开发行的股票解除限售的股份数量为 10,600 万股。解除限售股份的可上市流通日为：2015 年 7 月 1 日。</p> <p>3、2015 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为：金鹰基金管理有限公司 64,803,149 股、建信基金管理有限公司 47,244,094 股、新华基金管理股份有限公司 31,496,062 股、华融证券股份有限公司 25,748,034 股、张家港市金城融创投资管理有限公司 19,685,039 股、中信证券股份有限公司 19,685,039 股、广州市玄元投资管理有限公司 19,685,039 股。增发股票的上市日期为：2016 年 10 月 21 日，所认购股票的限售期为 12 个月。公司 2015 年度非公开发行的股票解除限售的股份数量为 228,346,456 股，解除限售股份的可上市流通日为：2017 年 10 月 23 日。</p>		
<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>东华石油（长江）有限公司和优尼科长江有限公司均为马森企业有限公司的全资子公司，马森企业有限公司受周一峰、王铭祥夫妻实际控制。</p>		
<p>上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明</p>	<p>无</p>		
<p>前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）</p>	<p>公司前 10 名股东中存在回购专户“东华能源股份有限公司回购专用证券账户”，为第五大持有人，报告期末持有的普通股数量为 72,895,057 股，持股比例为 4.42%。</p>		
<p>前 10 名无限售条件普通股股东持股情况</p>			
<p>股东名称</p>	<p>报告期末持有无限售条件普通股股份数量</p>	<p>股份种类</p>	
		<p>股份种类</p>	<p>数量</p>
<p>东华石油（长江）有限公司</p>	<p>325,360,000</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>325,360,000</p>
<p>优尼科长江有限公司</p>	<p>131,296,700</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>131,296,700</p>
<p>共青城胜帮投资管理有限公司-共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>97,432,712</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>97,432,712</p>
<p>天津祎童源资产管理有限公司-祎童源领航成长私募证券投资基金</p>	<p>40,537,171</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>40,537,171</p>
<p>深圳亿库资本管理有限公司-亿库创赢一号私募投资基金</p>	<p>39,683,265</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>39,683,265</p>
<p>周一峰</p>	<p>38,152,610</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>38,152,610</p>
<p>马森能源（南京）有限公司</p>	<p>31,684,854</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>31,684,854</p>
<p>金鹰基金-浦发银行-渤海信托-渤海信托科闻 1 号单-资金信托</p>	<p>27,012,201</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>27,012,201</p>

陈春满	23,265,926	人民币普通股	23,265,926
南京金伯珠资产管理有限公司-金伯珠天枢星私募证券投资基金	20,772,905	人民币普通股	20,772,905
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	东华石油（长江）有限公司和优尼科长江有限公司均为马森企业有限公司的全资子公司，马森企业有限公司受周一峰、王铭祥夫妻实际控制。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，天津祗童源资产管理有限公司—祗童源领航成长私募证券投资基金信用证券账户持股 40,537,171 股（招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户）；深圳亿库资本管理有限公司—亿库创赢一号私募投资基金信用证券账户持股 39,683,265 股（申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户）；陈春满信用证券账户持股 23,239,926 股（申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户）；南京金伯珠资产管理有限公司 - 金伯珠天枢星私募证券投资基金信用证券账户持股 20,772,905（中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户）。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
周一峰	董事长	现任	152,610,440	0	0	152,610,440	0	0	0
邵勇健	董事、副总经理、董事会秘书	现任	7,100	0	0	7,100	0	0	0
易思善	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
方涛	财务总监	现任	336,000	0	0	336,000	0	0	0
邵晓	新材料事业部 生产管理中心 总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
周义忠	张家港新材料 有限公司总经 理	现任	370,000	0	0	370,000	0	0	0
严维山	宁波新材料有 限公司总经理	现任	540,000	0	0	540,000	0	0	0
余华杰	监事长	现任	60,000	0	0	60,000	0	0	0
陈圆圆	审计负责人	现任	272,000	0	0	272,000	0	0	0

花玉艳	人力资源行政 部总监	现任	180,000	0	0	180,000	0	0	0
林辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈兴淋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵湘莲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周汉平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴银龙	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王灏	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王竹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
凌毓倩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高建新	宁波新材料有 限公司执行董 事	离任	1,218,000	0	0	1,218,000	0	0	0
沈斌	公司 LPG 国际 采购部总经理	离任	320,000	500	20,000	300,500	0	0	0
合计	--	--	156,313,540	500	20,000	156,294,040	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,589,654,041.10	7,661,649,583.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	276,691,115.07	190,570,343.15
衍生金融资产	192,944,620.67	124,314,959.09
应收票据	663,473,646.00	611,149,324.50
应收账款	2,494,208,859.79	1,787,236,824.90
应收款项融资	571,346,379.46	774,765,800.39
预付款项	711,465,992.76	740,614,376.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,424,953,027.81	1,158,634,422.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,255,259,581.96	2,225,899,752.59

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	297,999,512.33	288,790,389.02
流动资产合计	16,477,996,776.95	15,563,625,776.20
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	2,202,400,123.41	
长期股权投资	8,745,280.23	11,704,147.31
其他权益工具投资	1,821,432.61	1,821,432.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,370,722.32	9,835,386.20
固定资产	6,835,322,738.91	7,137,643,539.62
在建工程	5,024,208,269.60	4,009,947,440.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,100,740,648.20	972,524,194.12
开发支出		
商誉	196,491,056.23	196,491,056.23
长期待摊费用	22,286,566.92	28,069,323.82
递延所得税资产	83,073,406.94	78,054,140.88
其他非流动资产	120,606,139.12	114,141,287.82
非流动资产合计	15,605,066,384.49	12,560,231,949.26
资产总计	32,083,063,161.44	28,123,857,725.46
流动负债：		
短期借款	9,858,453,932.40	8,821,798,504.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	5,148,526.81	4,012,672.22
应付票据	1,276,791,414.90	1,492,972,847.77

应付账款	1,086,506,707.86	1,338,518,564.50
预收款项	1,951,225.48	10,596,489.26
合同负债	300,982,396.97	127,784,415.32
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	22,725,917.47	64,548,139.19
应交税费	164,158,448.73	103,576,597.54
其他应付款	48,187,336.78	50,649,691.34
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	479,089,142.65	995,216,312.04
其他流动负债	37,857,939.86	16,099,627.47
流动负债合计	13,281,852,989.91	13,025,773,861.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,777,298,090.52	4,315,031,763.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,202,400,123.41	
长期应付款	699,970,571.73	500,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,111,194.90	31,259,305.38
递延所得税负债	43,727,862.81	44,161,984.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,753,507,843.37	4,890,453,052.99
负债合计	21,035,360,833.28	17,916,226,914.23
所有者权益：		

股本	1,649,022,824.00	1,649,022,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,988,774,422.55	3,988,774,422.55
减：库存股	600,112,873.71	600,112,873.71
其他综合收益	111,934,469.53	32,640,015.17
专项储备	112,745,011.15	103,479,877.14
盈余公积	117,027,893.27	117,027,893.27
一般风险准备		
未分配利润	5,649,889,600.88	4,897,659,298.61
归属于母公司所有者权益合计	11,029,281,347.67	10,188,491,457.03
少数股东权益	18,420,980.49	19,139,354.20
所有者权益合计	11,047,702,328.16	10,207,630,811.23
负债和所有者权益总计	32,083,063,161.44	28,123,857,725.46

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：方涛

会计机构负责人：代维双

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,334,727,136.50	1,048,025,435.03
交易性金融资产	76,569,471.23	45,265,093.15
衍生金融资产		
应收票据		372,187,084.50
应收账款	317,418,710.74	260,999,715.24
应收款项融资		
预付款项	1,145,406,954.24	6,648,821.26
其他应收款	2,491,212,429.18	2,189,065,416.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,647,743.53	49,679,695.94
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	41,644,596.61	20,363,538.55
流动资产合计	5,410,627,042.03	3,992,234,800.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,374,106,707.73	6,174,106,707.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,528,787.34	148,155,711.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,285,375.52	38,155,260.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,558,333.33	6,748,728.19
递延所得税资产	8,065,473.90	6,257,799.80
其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计	6,668,544,677.82	6,473,424,207.99
资产总计	12,079,171,719.85	10,465,659,008.31
流动负债：		
短期借款	152,378,583.24	250,271,458.33
交易性金融负债		
衍生金融负债	400,274.12	
应付票据	3,388,872,828.52	1,952,156,415.76
应付账款	1,624,846,671.14	793,010,909.34
预收款项		156,083.36
合同负债		125,095,439.22
应付职工薪酬	410,770.72	2,360,616.71
应交税费	6,743,320.23	4,788,928.38

其他应付款	1,151,072,387.56	1,229,467,376.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	692,055,730.02
其他流动负债		11,258,589.53
流动负债合计	6,394,724,835.53	5,060,621,547.10
非流动负债：		
长期借款	105,250,250.00	140,294,525.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,752,502.51	20,529,910.01
递延所得税负债	42,367.81	66,273.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,045,120.32	160,890,708.30
负债合计	6,519,769,955.85	5,221,512,255.40
所有者权益：		
股本	1,649,022,824.00	1,649,022,824.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,639,866,900.74	3,639,866,900.74
减：库存股	600,112,873.71	600,112,873.71
其他综合收益		
专项储备	37,692,034.50	36,433,447.86
盈余公积	117,027,893.27	117,027,893.27
未分配利润	715,904,985.20	401,908,560.75
所有者权益合计	5,559,401,764.00	5,244,146,752.91
负债和所有者权益总计	12,079,171,719.85	10,465,659,008.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	14,259,120,307.14	16,449,560,279.41
其中：营业收入	14,259,120,307.14	16,449,560,279.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,283,066,539.57	15,704,403,917.34
其中：营业成本	12,833,441,834.68	15,254,494,422.40
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	27,568,107.20	19,166,338.61
销售费用	50,641,844.07	42,554,754.22
管理费用	92,145,872.98	101,605,332.14
研发费用	37,114,395.92	2,268,240.80
财务费用	242,154,484.72	284,314,829.17
其中：利息费用	211,776,852.49	253,694,445.03
利息收入	29,052,498.15	23,901,877.19
加：其他收益	11,347,856.79	42,798,348.88
投资收益（损失以“-”号填列）	33,403,984.25	38,467,332.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,331,653.23	2,255,591.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-4,471,536.74	55,464,623.72

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-31,007,932.03	-12,519,928.42
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,091.54	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-13,971,610.75	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	971,352,437.55	869,366,738.37
加: 营业外收入	20,584,452.62	18,283,003.69
减: 营业外支出	1,062,506.60	635,460.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	990,874,383.57	887,014,281.99
减: 所得税费用	237,987,028.78	195,716,183.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	752,887,354.79	691,298,098.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	752,887,354.79	691,298,098.81
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.归属于母公司所有者的净利润	752,230,302.27	690,599,769.89
2.少数股东损益	657,052.52	698,328.92
六、其他综合收益的税后净额	79,294,454.36	21,891,944.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	79,294,454.36	21,891,944.51
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	79,294,454.36	21,891,944.51

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	93,620,499.36	
6.外币财务报表折算差额	-14,326,045.00	21,891,944.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	832,181,809.15	713,190,043.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	831,524,756.63	712,491,714.40
归属于少数股东的综合收益总额	657,052.52	698,328.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4773	0.4380
（二）稀释每股收益	0.4773	0.4380

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：方涛

会计机构负责人：代维双

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,779,941,759.37	1,936,637,300.92
减：营业成本	2,683,026,708.65	1,808,655,871.83
税金及附加	966,172.16	803,165.90
销售费用	1,557,515.12	3,580,640.08
管理费用	5,453,860.40	9,573,160.16
研发费用		
财务费用	29,907,734.77	79,214,951.49
其中：利息费用	41,535,581.88	81,927,802.07
利息收入	17,940,274.48	15,357,631.42

加：其他收益	902,397.31	685,833.72
投资收益（损失以“-”号填列）	277,131,588.38	20,560,419.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-230,802.89	6,247,033.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,628,050.25	-8,347,537.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	328,204,900.82	53,955,260.95
加：营业外收入	557,101.15	2,275,060.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	328,762,001.97	56,230,320.95
减：所得税费用	14,765,577.52	14,082,393.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	313,996,424.45	42,147,927.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	313,996,424.45	42,147,927.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	313,996,424.45	42,147,927.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,962,714,263.11	16,418,952,168.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,726,320.11	47,669,145.62
收到其他与经营活动有关的现金	96,040,506.78	198,272,878.48
经营活动现金流入小计	15,078,481,090.00	16,664,894,192.44
购买商品、接受劳务支付的现金	13,795,870,401.42	16,668,006,431.21
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	191,961,669.57	184,423,731.90
支付的各项税费	387,328,364.47	373,134,163.32
支付其他与经营活动有关的现金	166,350,474.04	114,288,736.78
经营活动现金流出小计	14,541,510,909.50	17,339,853,063.21
经营活动产生的现金流量净额	536,970,180.50	-674,958,870.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,009,150,000.00	3,871,680,000.00
取得投资收益收到的现金	56,741,096.47	15,255,605.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,060,221.24	23,000,486.72
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	44,799,851.14	
投资活动现金流入小计	4,118,751,168.85	3,909,936,092.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,479,349,539.13	626,073,059.50
投资支付的现金	4,100,160,000.00	3,751,680,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		92,346,671.96
投资活动现金流出小计	5,579,509,539.13	4,470,099,731.46

投资活动产生的现金流量净额	-1,460,758,370.28	-560,163,639.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,695,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,695,000.00
取得借款收到的现金	9,143,699,498.84	3,494,359,581.62
收到其他与筹资活动有关的现金	168,737,193.01	
筹资活动现金流入小计	9,312,436,691.85	3,497,054,581.62
偿还债务支付的现金	7,823,705,331.56	3,923,539,457.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,084,916.41	282,088,159.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,370,205.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	125,645,373.55	459,046,524.49
筹资活动现金流出小计	8,246,435,621.52	4,664,674,141.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,066,001,070.33	-1,167,619,559.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-671,379.10	13,660,394.17
五、现金及现金等价物净增加额	141,541,501.45	-2,389,081,675.55
加：期初现金及现金等价物余额	5,651,476,319.70	6,919,012,713.81
六、期末现金及现金等价物余额	5,793,017,821.15	4,529,931,038.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,643,608,672.66	1,383,352,436.77
收到的税费返还		1,047,610.71
收到其他与经营活动有关的现金	6,369,881,812.79	3,839,021,625.69
经营活动现金流入小计	9,013,490,485.45	5,223,421,673.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,491,198,705.23	685,914,229.29
支付给职工以及为职工支付的现金	11,676,425.90	10,863,670.48
支付的各项税费	18,424,009.73	13,713,379.39
支付其他与经营活动有关的现金	5,104,821,045.76	4,479,549,082.77

经营活动现金流出小计	7,626,120,186.62	5,190,040,361.93
经营活动产生的现金流量净额	1,387,370,298.83	33,381,311.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,237,400,000.00	1,566,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,999,150.12	3,832,210.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,207,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,240,399,150.12	1,588,039,210.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,480,758.00	707,545.00
投资支付的现金	2,468,800,000.00	1,554,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,471,280,758.00	1,554,717,545.00
投资活动产生的现金流量净额	-230,881,607.88	33,321,665.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	466,238,803.30
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	466,238,803.30
偿还债务支付的现金	885,000,000.00	910,080,168.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,806,209.17	78,890,542.06
支付其他与筹资活动有关的现金	155,907,742.48	50,302,492.67
筹资活动现金流出小计	1,100,713,951.65	1,039,273,203.39
筹资活动产生的现金流量净额	-950,713,951.65	-573,034,400.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,719.64	487,719.17
五、现金及现金等价物净增加额	205,773,019.66	-505,843,703.93
加：期初现金及现金等价物余额	506,507,524.40	947,411,736.74
六、期末现金及现金等价物余额	712,280,544.06	441,568,032.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,649,022,824.00				3,988,774.42	600,112,873.71	32,640,015.17	103,479,877.14	117,027,893.27		4,897,659,298.61		10,188,491,457.03	19,139,354.20	10,207,630,811.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,649,022,824.00				3,988,774.42	600,112,873.71	32,640,015.17	103,479,877.14	117,027,893.27		4,897,659,298.61		10,188,491,457.03	19,139,354.20	10,207,630,811.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							79,294,454.36	9,265,134.01			752,230,302.27		840,789,890.64	-718,373.71	840,071,516.93
(一)综合收益总额							79,294,454.36				752,230,302.27		831,524,756.63	657,052.52	832,181,809.15
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-1,370,205.51	-1,370,205.51
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-1,370,205.51	-1,370,205.51
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							9,265,134.01					9,265,134.01	-5,220.72	9,259,913.29
1. 本期提取							29,911,483.99					29,911,483.99		29,911,483.99
2. 本期使用							20,646,349.98					20,646,349.98	5,220.72	20,651,570.70
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,649			3,988,600.11	111,931,112.74	117,025,649.00					5,649,110.29	18,420,110.47		

额	,022,824.00				774,422.55	2,873,287.71	4,469,453.53	5,011,115.27	7,893,272.00	889,600.88		,281,347.67	,980.49	,702,328.16
---	-------------	--	--	--	------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--	-------------	---------	-------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,649,782,824.00				3,992,202,022.55	604,300,473.71	58,643,934.71	93,605,711.82	83,282,046.36		4,053,639,641.06		9,326,855,706.79	13,518,424.23	9,340,374,131.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,649,782,824.00				3,992,202,022.55	604,300,473.71	58,643,934.71	93,605,711.82	83,282,046.36		4,053,639,641.06		9,326,855,706.79	13,518,424.23	9,340,374,131.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00	21,891,944.51	-1,697,042.55			690,599,769.89		710,794,671.85	3,516,69.08	714,310,740.93
（一）综合收益总额							21,891,944.51				690,599,769.89		712,491,714.40	698,328.92	713,190,043.32
（二）所有者投入和减少资本	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00								2,695,000.00	2,695,000.00
1. 所有者投入的普通股														2,695,000.00	2,695,000.00
2. 其他权益工															

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00								
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-1,697,042.55				-1,697,042.55	122,740.16	-1,574,302.39	
1. 本期提取							18,751,532.85				18,751,532.85	122,740.16	18,874,273.01	
2. 本期使用							20,448				20,448		20,448	

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,258,586.64				1,258,586.64
1. 本期提取								3,056,214.60				3,056,214.60
2. 本期使用								1,797,627.96				1,797,627.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,649,022,824.00				3,639,866,900.74	600,112,873.71		37,692,034.50	117,027,893.27	715,904,985.20		5,559,401,764.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,649,782.82 4.00				3,643,294,500.74	604,300,473.71		40,668,997.06	83,282,046.36	430,758,897.39		5,243,486,791.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,649,782.82 4.00				3,643,294,500.74	604,300,473.71		40,668,997.06	83,282,046.36	430,758,897.39		5,243,486,791.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00		374,093.95		42,147,927.07		42,522,021.02
(一)综合收益总额										42,147,927.07		42,147,927.07
(二)所有者投入和减少资本	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-760,000.00				-3,427,600.00	-4,187,600.00						
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								374,093.95				374,093.95
1. 本期提取								1,991,454.18				1,991,454.18
2. 本期使用								1,617,360.23				1,617,360.23
（六）其他												
四、本期期末余额	1,649,022.82				3,639,866,900.74	600,112,873.71		41,043,091.01	83,282,046.36	472,906,824.46		5,286,008,812.86

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司的历史沿革

东华能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为张家港东华优尼科能源有限公司，于1996年3月29日经江苏省人民政府外经贸苏府资字（1996）25409号批准证书批准，由中国国际信托投资（香港集团）有限公司、联合油国际有限公司以及张家港保税区经济发展公司（以下简称“经济发展公司”）共同出资组建，1996年4月22日经核准登记，取得国家工商行政管理局工商企合苏总副字第010246号企业法人营业执照，注册资本1,500万美元。

经中华人民共和国商务部商资批[2007]292号《商务部关于同意张家港东华优尼科能源有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》和商外资资审字[2007]0057号批准证书批准，由张家港东华优尼科能源有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，当时注册资本为16,600万元，其中：东华石油（长

江)有限公司(以下简称“东华石油”)出资8,134万元,占注册资本的49%;优尼科长江有限公司(以下简称“优尼科长江”)出资3,652万元,占注册资本的22%;江苏欣桥实业投资有限公司(以下简称“江苏欣桥”)出资3,320万元,占注册资本的20%;镇江协凯机电有限公司(以下简称“镇江协凯”)出资747万元,占注册资本的4.5%;南京汇众杰能源贸易有限公司(以下简称“南京汇众杰”)出资747万元,占注册资本的4.5%。

2008年1月30日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]188号“关于核准张家港东华能源股份有限公司首次公开发行股票”的批复”,本公司向社会公开发行人民币普通股5,600万股,每股面值1元,股票名称为“东华能源”,股票代码“002221”,发行后公司股本变为22,200万元,上述注册资本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B021号验资报告验证确认。根据2010年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划(修订稿)》,经第二届董事会第十一次会议审议同意,以2011年5月4日为本次股权激励计划授予日,向全部激励对象按每股6.04元价格授予共计290万股公司限制性股票,经中兴富华会计师事务所有限责任公司2011年5月5日出具的中兴华会验[2011]4号验资报告确认。本次激励计划有效期36个月,授予限制性股票锁定期为12个月,锁定满次日起24个月为解锁期。经本次限制性股票授予完成后,公司股本变更为22,490万元。

根据公司2011年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1226号”文《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司非公开发行不超过80,321,285股人民币普通股。实际发行人民币普通股68,273,092股(每股面值1元),增加注册资本人民币68,273,092元,变更后的注册资本为人民币293,173,092元。上述注册资本经中兴富华会计师事务所有限责任公司2012年11月22日出具的中兴华验字[2012]2121009号验资报告确认。

2013年4月2日,根据公司2012年年度股东大会决议,公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股,本次转增股本后,公司总股本由293,173,092股增至586,346,184股。上述注册资本经中兴富华会计师事务所有限责任公司2013年4月30日出具的中兴华验字[2013]2121005号验资报告确认。

根据公司2013年第三次临时股东大会决议,以及中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]92号)核准的发行方案,2014年6月公司向特定投资者非公开发行股份106,000,000股,面值为每股人民币1.00元,发行价格为每股人民币11.48元,本次增资后,公司股本变更为人民币692,346,184.00元。

根据公司2015年年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以资本公积向全体股东每10股转增10股,增加注册资本692,346,184.00元,增加实收资本(股本)692,346,184.00元;根据公司2014年4月22日第一次临时股东大会决议、2016年5月6日第三届董事会第三十三次会议审议通过的《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及期权授予数量的议案》和修改后的公司章程规定,公司以92名股票期权激励为对象,以定向发行公司股票的方式向92名特定对象发行人民币普通股(A股)6,924,000.00股,每股面值人民币1元,每股发行价格为5.46元,均为现金认购,增加注册资本6,924,000.00元,增加实收资本(股本)6,924,000.00股,于2016年5月24日之前一次缴足;合计增加注册资本人民币699,270,184.00元,增加实收资本(股本)699,270,184.00元,变更后的注册资本为人民币1,391,616,368.00元,实收资本(股本)为1,391,616,368.00元。上述注册资本经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)2016年5月25日出具的苏亚验[2016]36号验资报告确认。

根据公司2015年第四次临时股东大会决议、2015年第七次临时股东大会决议、2016年第一次临时股东大会决议和2015年年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]993号)核准的发行方案,并经公司2015年年度权益分派实施调整,公司非公开发行股份228,346,456股,面值为每股人民币1.00元,发行价格为每股人民币12.70元,公司股本变更为人民币1,619,962,824.00元。上述注册资本经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)2016年9月27日出具的苏亚验[2016]57号验资报告确认。

根据公司2017年7月7日第四届董事会第十次会议审议通过的《关于调整2017年限制性股票激励计划授予价格、名单和数量的议案》规定,公司以403名股票期权激励对象为特定对象,以定向发行公司股票的方式向403名特定对象发行人民币普通股(A股)29,820,000.00股,每股面值人民币1元,每股发行价格为

5.51元，均为现金认购，增加注册资本29,820,000.00元，增加股本29,820,000.00股。本次增资后，公司股本变更为人民币1,649,782,824.00元。上述注册资本经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）2017年7月12日出具的苏亚验[2017]30号验资报告确认。

根据公司2019年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请减少注册资本人民币760,000.00元，实收资本（股本）人民币760,000.00元，变更后的注册资本人民币1,649,022,824.00元，实收资本（股本）人民币1,649,022,824.00元。上述注册资本经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）2020年6月30日出具的苏亚验[2020]12号验资报告确认。

本公司控股股东东华石油(长江)有限公司、优尼科长江有限公司（UNOCAL YANGTZE,LTD.），最终实际控制人为周一峰和王铭祥。

本公司不约定经营期限，1996年至1999年为筹建期，2000年正式生产经营。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地址：张家港保税区出口加工区东华路668号

本公司的组织形式：股份有限公司

组织架构：本公司下设LPG事业部、终端物联网事业部、聚丙烯事业部和采购部等业务部门，及董事长办公室、风险控制部、人力资源部、行政部、财务部和金融事业部等部门。

法定代表人：周一峰

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：许可经营项目：生产低温常压液化石油气、丙烯、聚丙烯；储存化工产品（甲醇、正丙醇、异丙醇、正丁醇、异丁醇、甲苯、二甲苯、邻二甲苯、对二甲苯、苯乙烯、丙烷、丁烷）；为船舶提供码头设施服务；在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务，化工产品的转口贸易、批发、进出口及佣金代理（在商务部门批准的范围内经营），公司自产产品的售后技术服务。（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）。

本公司的主要产品为液化石油气和化工产品，营业收入主要是液化石油气、化工产品销售收入和化工产品仓储服务收入。

（二）合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司、结构化主体或其他形式的经营实体均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

本期新增纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	纳入合并范围原因
茂名优能火燃气有限公司	设立取得

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“九、在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按《企业会计准则——基本准则》等各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确且完整地反映了报告期公司的财务状况与经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增

投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1)公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2)公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3)公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4)公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5)公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1)公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2)公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三)公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1)债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2)债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1)在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2)在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一)统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二)合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三)子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四)报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

(1)报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2)报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报

告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

(四) 金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(五) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险并未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收账款和应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据,银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项划为其他组合,不计提坏账准备

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,公司将其划分为不同组合,具体组合及计量预期信用损失的方法如下:

组合名称	计量预期信用损失的方法
外部单位往来款	若信用风险在初始确认后未显著增加,公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备;若信用风险在初始确认后显著增加,公司按照相当于该其他应收款整个预计存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;若初始确认后发生信用减值,公司按照该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
押金和保证金	
备用金及个人往来	
政府补助	无显著回收风险的应收政府补助款项不计提坏账准备
其他组合	公司应收合并范围内子公司的款项,不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、应收票据

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失的金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款,本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分不同组合,具体组合及计量预期信用损失的方法见“五、重要会计政策及会计估计之10.金融工具中金融资产减值”所列。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合,具体组合及计量预期信用损失的方法见“五、重要会计政策及会计估计之10.金融工具中金融资产减值”所列。

15、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料(包括低值易耗品)、发出商品、在产品、库存商品(产成品)、包装物等。

(二) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算,发出库存商品采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）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。

(2) 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。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

能多次循环使用的液化气钢瓶，按其使用年限分期进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

18、持有待售资产

(一) 持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售(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时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

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

(二) 终止经营

终止经营,是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

在租赁期开始日,出租人应当按尚未收到的租赁收款额,借记“应收融资租赁款——租赁收款额”科目,贷记“使用权资产”等科目,按融资租赁方式租出资产的公允价值与其账面价值的差额,借记或贷记“资产处置损益”科目,按发生的初始直接费用,贷记“银行存款”等科目,差额贷记“应收融资租赁款——未实现融资收益”科目,应收融资租赁款账面价值在资产负债表长期应收款项目列报。

22、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

(1) 通过支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(一) 投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

(二) 投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(三) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	3-10	4.5-4.85
机器设备	年限平均法	10 年	3-10	9-9.7
地下库	年限平均法	35 年	3-10	2.57-2.77

储罐	年限平均法	15-20 年	3-10	4.5-6.47
运输设备	年限平均法	5-8 年	3-10	11.25-19.4
其他设备	年限平均法	5 年	3-10	18-19.4
专用设备	年限平均法	15-20 年	3-10	4.5-6.47

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20年	3-10	4.5-4.85
机器设备	10年	3-10	9-9.7
地下库	35年	3-10	2.57-2.77
储罐	15-20年	3-10	4.5-6.47
运输设备	5-8年	3-10	11.25-19.4
其他设备	5年	3-10	18-19.4
专用设备	15-20年	3-10	4.5-6.47

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

26、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支

出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40-50		2-2.5

无锡销售网络	10		10
无锡经营权	30		3.33
常熟经营权	18		5.56
客户和销售渠道	10		10
软件	5-10		10-20
专利技术	6-20		5-16.67
海域使用权	40-50		2-2.5

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(三) 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

31、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

33、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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:

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、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:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;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;根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用本公司的增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时,确认为预计负债:

1. 该义务是公司承担的现时义务;
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 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。
2. 在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:
 - (1) 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
 - (2) 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。

37、股份支付

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。

(一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外,无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付,公司在授予日均不做会计处理。

(二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(一) 收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

(二) 具体的收入确认政策

1. 销售商品业务收入

本公司与客户之间的销售商品合同主要包括转让液化石油气、丙烯、聚丙烯等产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2. 提供劳务收入

对于化工仓储服务，公司按照吨数与仓储时间确认仓储收入；对于汽车燃气设备改装及钢瓶检测服务，提供相关服务后确认收入。

对于物流服务，由于公司在接受出租方运输服务的同时向第三方对应提供运输服务，公司在客户确认商品签收后根据差额确认物流服务收入。

40、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，企业应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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。如果合同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。

经营租赁的会计处理方法分为：

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁付款额现值作为租入资产的入账价值，将租赁付款额作为租赁负债的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。境内上市公司于2021年1月1日起开始按照新修订的上述准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

安全生产费的提取和使用：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：（1）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；（2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；（3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（4）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会〔2009〕8号，按规定标准提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%、9%、13%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
房产税（注 1）	房产原值或租金	1.2%、12%
土地使用税（注 2）	土地使用面积	单位税率

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
东华能源股份有限公司 （以下简称“本公司”）	25%
东华能源（张家港）新材料有限公司	25%
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	25%
东华能源（宁波）化学有限公司	25%
东华能源（茂名）有限公司	25%
宁波梅山保税港区东华硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	25%
南京东华能源燃气有限公司 （以下简称“南京燃气”）	25%
东华能源（宁海）供应链管理有限公司	25%
江苏东华能源仓储有限公司	25%
广西天盛港务有限公司 （以下简称“广西天盛”）	25%
苏州优洁能液化石油气有限公司	25%
太仓东华能源燃气有限公司	25%
东华能源（宁波）新材料有限公司	25%
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	5%、17%
宁波百地年液化石油气有限公司 （以下简称“宁波百地年”）	25%
远东油气有限公司	16.5%
江苏东华汽车能源有限公司	25%

临海市大田白竹液化气有限公司	25%
东华能源（宁波）电子商务有限公司	25%
江苏聚烯堂供应链管理有限公司	25%
KEEGAN NEW MAIERIAL LINTIED	16.5%
AMITY GREEN FINANCIAL PTE.LTD.	尚未经营
昆山优能火燃气有限公司	尚未经营
浙江聚烯堂电子商务有限公司	尚未经营
江苏东华氢能源有限公司	尚未经营
无锡百地年液化石油气有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
东华能源（唐山）新材料有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
东华能源（宁波）仓储有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
东华能源（连云港）新材料有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
东华能源（连云港）仓储有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
张家港东华汽车燃气设备有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
上海东吉加气站有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
句容东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

大丰东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
南通东邮汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
海安东华新丰能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
潜山东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
青阳县东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
上海华液加气站有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
上海爱使液化加气站有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
张家港东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
张家港市乐兴液化气销售有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
泰兴市东华燃气有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
常州市金坛区天龙液化气有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计

	入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
常州市金坛区天龙钢瓶检测有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
宝应县金范水液化石油气销售有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
淮安永泰燃气有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
阜宁东华盛汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
淮安东华汽车能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
阜宁东华能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
优能火电子商务有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
茂名优能火燃气有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
江苏东华港城氢能源科技有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万

	元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
南通优嘉清洁能源有限公司	小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

2、税收优惠

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。张家港东华汽车燃气设备有限公司、上海东吉加气站有限公司等27家公司享受此所得税优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	279,511.64	254,839.50
银行存款	5,587,631,147.23	5,451,233,097.88
其他货币资金	2,001,743,382.23	2,210,161,646.41
合计	7,589,654,041.10	7,661,649,583.79
其中：存放在境外的款项总额	967,025,824.94	1,151,922,904.70

其他说明

其他货币资金期末余额主要为：银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及期货账户资金。其他货币资金分类明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1,485,416,809.20	1,311,703,849.01
银行承兑汇票保证金	173,767,858.42	464,950,185.80
保函保证金	90,400,000.00	140,000,000.00
期货、证券账户资金	243,439,617.34	285,663,313.79
应计利息	8,501,037.58	
其他	218,059.69	305,985.36
合计	2,001,743,382.23	2,202,623,333.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,796,636,219.95	2,000,124,072.48

2、交易性金融资产

单位：元

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	276,691,115.07	50,270,343.15
理财产品	276,691,115.07	50,270,343.15
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,300,000.00
债券投资		140,300,000.00
合计	276,691,115.07	190,570,343.15

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未到期期货合约浮动收益	192,944,620.67	124,314,959.09
合计	192,944,620.67	124,314,959.09

其他说明：

衍生金融资产是指公司购买的期货合约期末持仓部分的浮动盈利。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	663,473,646.00	611,149,324.50
合计	663,473,646.00	611,149,324.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	670,175,400.00	100.00%	6,701,754.00	1.00%	663,473,646.00	617,322,550.00	1.00%	6,173,225.50	1.00%	611,149,324.50
商业承兑汇票组合	670,175,400.00	100.00%	6,701,754.00	1.00%	663,473,646.00	617,322,550.00	1.00%	6,173,225.50	1.00%	611,149,324.50
合计	670,175,400.00		6,701,754.00		663,473,646.00	617,322,550.00		6,173,225.50		611,149,324.50

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	670,175,400.00	6,701,754.00	1.00%
合计	670,175,400.00	6,701,754.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	6,173,225.50	6,701,754.00	6,173,225.50			6,701,754.00
合计	6,173,225.50	6,701,754.00	6,173,225.50			6,701,754.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,520,942,203.59	100.00%	26,733,343.80	1.06%	2,494,208,859.79	1,809,597,319.24	100.00%	22,360,494.34	1.24%	1,787,236,824.90
逾期账龄组合	2,520,942,203.59	100.00%	26,733,343.80	1.06%	2,494,208,859.79	1,809,597,319.24	100.00%	22,360,494.34	1.24%	1,787,236,824.90
合计	2,520,942,203.59		26,733,343.80		2,494,208,859.79	1,809,597,319.24		22,360,494.34		1,787,236,824.90

按组合计提坏账准备：逾期账龄组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
逾期账龄组合	2,520,942,203.59	26,733,343.80	1.06%
合计	2,520,942,203.59	26,733,343.80	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,518,401,655.68
1 至 2 年	81,781.00
2 至 3 年	1,539,417.12
3 年以上	919,349.79
3 至 4 年	701,397.75
4 至 5 年	17,126.94
5 年以上	200,825.10
合计	2,520,942,203.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	22,360,494.34	10,425,776.46	5,871,221.57		-181,705.43	26,733,343.80
合计	22,360,494.34	10,425,776.46	5,871,221.57		-181,705.43	26,733,343.80

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名	2,039,016,592.43	80.88%	20,390,165.92
合计	2,039,016,592.43	80.88%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证	219,608,598.28	379,845,517.21
银行承兑汇票	351,737,781.18	394,920,283.18
合计	571,346,379.46	774,765,800.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	85,000,000.00

(2) 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
信用证	66,046,527.54	
银行承兑汇票	120,000,000.00	
合计	186,046,527.54	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	709,969,445.45	99.80%	734,941,121.10	99.24%
1 至 2 年	1,092,756.93	0.15%	4,911,434.95	0.66%
2 至 3 年	20,633.00	0.00%	20,633.00	0.00%
3 年以上	383,157.38	0.05%	741,187.63	0.10%
合计	711,465,992.76	--	740,614,376.68	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额569,946,522.26元，占预付款项期末余额合计数的比例80.11%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,424,953,027.81	1,158,634,422.09
合计	1,424,953,027.81	1,158,634,422.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金等	844,293,242.96	799,860,373.03
备用金及个人往来	2,524,333.54	928,470.94
往来款	653,069,460.00	363,577,278.49
政府补助	20,316,000.00	62,384,228.90
其他	3,758,400.19	5,447,105.36
合计	1,523,961,436.69	1,232,197,456.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	69,173,988.65	1,428,617.56	2,960,428.42	73,563,034.63
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	26,550,865.75	7,681.52	16,777.36	26,575,324.63
本期转回	733,480.81	138.68		733,619.49
其他变动	-389,877.92	-6,452.97		-396,330.89
2021 年 6 月 30 日余额	94,601,495.67	1,429,707.43	2,977,205.78	99,008,408.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	737,730,799.92
1 至 2 年	1,933,750.61
2 至 3 年	4,681,290.74
3 年以上	779,615,595.42
3 至 4 年	1,136,470.95
4 至 5 年	308,148.11
5 年以上	778,170,976.36
合计	1,523,961,436.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	73,563,034.63	26,575,324.63	733,619.49		-396,330.89	99,008,408.88
合计	73,563,034.63	26,575,324.63	733,619.49		-396,330.89	99,008,408.88

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
优尼科长江有限公司 (UNOCAL YANGTZE,LTD.)	租船保证金	775,212,000.00	5 年以上	50.87%	38,760,600.00
宁波春隆化工有限公司	往来款	447,138,584.91	1 年以内	29.34%	35,771,086.79
嘉塔尔 (南京) 能源有限公司	往来款	198,219,738.18	1 年以内	13.01%	15,857,579.05
大连商品交易所	期货交割保证金	52,070,140.00	1 年以内	3.42%	2,603,507.00
江苏悦福企业服务有限公司	政府补助	15,586,000.00	1 年以内	1.02%	0.00
合计	--	1,488,226,463.09	--	97.66%	92,992,772.84

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江苏悦福企业服务有限公司	政府补助	15,586,000.00	1 年以内	依据本年实际缴纳的企业所得税、增值税的一定比例返还的奖励,预计 2022 年一季度。
宁波大榭开发区财政局	政府补助	4,730,000.00	1 年以内	依据本年实际缴纳的企业所得税、增值税的一定比例返还的工业重点优势行业扶持专项资金,预计 2021 年底前。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,614,311,706.03		1,614,311,706.03	1,702,150,744.05		1,702,150,744.05
库存商品	32,601,289.46		32,601,289.46	107,864,304.00		107,864,304.00
周转材料	24,948,656.95		24,948,656.95	10,626,810.18		10,626,810.18

发出商品	22,449,502.00		22,449,502.00	229,545.18		229,545.18
产成品	207,720,306.62		207,720,306.62	212,748,867.84		212,748,867.84
包装物	6,374,624.42		6,374,624.42	2,021,467.77		2,021,467.77
在途物资	293,497,266.48		293,497,266.48	136,901,783.57		136,901,783.57
其他（注）	53,356,230.00		53,356,230.00	53,356,230.00		53,356,230.00
合计	2,255,259,581.96		2,255,259,581.96	2,225,899,752.59		2,225,899,752.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	295,410,423.22	286,567,181.69
预交企业所得税	2,412,837.99	945,535.93
待摊销房租	176,251.12	382,769.15
预交土地使用税等税金		894,902.25
合计	297,999,512.33	288,790,389.02

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,202,400,123.41		2,202,400,123.41				
合计	2,202,400,123.41		2,202,400,123.41				--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

注：根据公司第五届董事会第二十一次会议决议，公司将船队的商务运营，以背对背方式转租给关联方福基船务公司，从而确认的融资租赁款项。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
昆山东华大宇汽车能源有限公司	4,744,767.33			630,675.70			3,605,020.31			1,770,422.72	
小计	4,744,767.33			630,675.70			3,605,020.31			1,770,422.72	
二、联营企业											
上海石化爱使东方加气站有限公司	1,976,064.37			229,941.52						2,206,005.89	
张家港市洁能燃气	4,183,315.61			554,388.15			1,045,500.00			3,692,203.76	

有限公司										
宝应宝莲能源有限公司	800,000.00			-70,399.90						729,600.10
金湖县金达企业管理有限公司		50,000.00		-6.25						49,993.75
南通优洁能配送服务有限公司		310,000.00		-12,945.99						297,054.01
小计	6,959,379.98	360,000.00		700,977.53			1,045,500.00			6,974,857.51
合计	11,704,147.31	360,000.00		1,331,653.23			4,650,520.31			8,745,280.23

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江优洁能汽车能源有限公司	1,821,432.61	1,821,432.61
合计	1,821,432.61	1,821,432.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江优洁能汽车能源有限公司					非交易性权益工具投资	

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	18,586,556.00			18,586,556.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,586,556.00			18,586,556.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,751,169.80			8,751,169.80
2.本期增加金额	464,663.88			464,663.88
(1) 计提或摊销	464,663.88			464,663.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,215,833.68			9,215,833.68
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,370,722.32			9,370,722.32
2.期初账面价值	9,835,386.20			9,835,386.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,835,322,738.91	7,137,643,539.62
合计	6,835,322,738.91	7,137,643,539.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及	机器设备	储罐	运输设备	其他设备	地下库	专用设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,715,058,12 1.58	2,717,326,62 0.38	714,064,588. 31	24,837,118.7 9	76,045,168.1 6	487,165,085. 04	4,659,869,52 0.26	10,394,366,2 22.52
2.本期增加金额	34,000.00	1,664,289.92		592,674.78	2,557,229.72			4,848,194.42
(1) 购置	34,000.00	1,664,289.92		592,674.78	2,569,564.03			4,860,528.73
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
汇率影响					-12,334.31			-12,334.31
3.本期减少金额		1,405,985.99	52,945,690.9 6	26,000.00	67,650.73		79,493.87	54,524,821.5 5
(1) 处置或报废		1,405,985.99	52,945,690.9 6	26,000.00	67,650.73		79,493.87	54,524,821.5 5
4.期末余额	1,715,092,12 1.58	2,717,584,92 4.31	661,118,897. 35	25,403,793.5 7	78,534,747.1 5	487,165,085. 04	4,659,790,02 6.39	10,344,689,5 95.39
二、累计折旧								
1.期初余额	611,896,266. 23	1,157,968,54 6.76	267,937,061. 15	10,987,086.9 9	53,769,793.8 6	238,329,980. 28	885,563,173. 17	3,226,451,90 8.44
2.本期增加金额	36,998,571.4 2	117,418,754. 46	16,637,186.1 1	1,077,607.32	3,815,832.47	5,751,847.74	106,271,131. 24	287,970,930. 77
(1) 计	36,998,571.4	117,418,754.	16,637,186.1	1,077,607.32	3,820,420.89	5,751,847.74	106,271,131.	287,975,519.

提	2	46	1				24	19
汇率影响					-4,588.42			-4,588.42
3.本期减少金额		1,153,426.20	27,200,851.04	17,550.00	60,712.58		13,856.01	28,446,395.83
(1) 处置或报废		1,153,426.20	27,200,851.04	17,550.00	60,712.58		13,856.01	28,446,395.83
4.期末余额	648,894,837.65	1,274,233,875.02	257,373,396.22	12,047,144.31	57,524,913.75	244,081,828.02	991,820,448.40	3,485,976.443.38
三、减值准备								
1.期初余额	2,244,709.00		21,111,426.91			6,914,638.55		30,270,774.46
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额			6,880,361.36					6,880,361.36
(1) 处置或报废			6,880,361.36					6,880,361.36
4.期末余额	2,244,709.00		14,231,065.55			6,914,638.55		23,390,413.10
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,063,952,574.93	1,443,351,049.29	389,514,435.58	13,356,649.26	21,009,833.40	236,168,618.47	3,667,969,577.99	6,835,322,738.91
2.期初账面价值	1,100,917,146.35	1,559,358,073.62	425,016,100.25	13,850,031.80	22,275,374.30	241,920,466.21	3,774,306,347.09	7,137,643,539.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东华股份食堂及岗亭	27,368.19	尚未办理，但已按期缴纳房产税

东华股份新办公楼	1,078,821.75	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓库区办公楼	241,650.88	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓营业用房及仓库	1,090,378.29	尚未办理，但已按期缴纳房产税
上海华液加气站营业用房	9,000.00	该房屋是在租入的土地上自建的
宁波办公车间	870,733.19	办理中
宁波大榭综合楼	334,845.33	办理中
宁波营业用房及大件库	204,627.33	办理中
乐兴房屋	463,765.42	尚未办理，但已按期缴纳房产税
上海东吉加气站营业用房	111,154.31	尚未办理，但已按期缴纳房产税
南通东邮经营用房	235,045.20	该房屋是在租入的土地上自建的
张家港新材料员工宿舍楼	10,955,233.05	正在办理，但已按期缴纳房产税
张家港新材料总变电所	18,424,136.96	尚未办理，但已按期缴纳房产税
阜宁东华能源房屋	22,895,352.15	办理中
东华汽车小办公楼	18,165,402.41	尚未办理，但已按期缴纳房产税
宁波新材料房屋	168,274,537.13	办理中
海安东华运输车	122,340.56	权利瑕疵
天盛中控楼（含压缩机房）	708,887.97	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛职工宿舍楼	665,081.18	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛办公楼	327,058.09	尚未办理，已按期缴纳房产税
合计	245,205,419.39	

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,024,208,269.60	4,009,947,440.65
合计	5,024,208,269.60	4,009,947,440.65

(1) 在建工程情况

单位：元

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
地下洞库项目	321,320,580.03		321,320,580.03	262,589,277.38		262,589,277.38

宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）	3,929,262,357.47		3,929,262,357.47	3,332,737,073.35		3,332,737,073.35
烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区	189,096,854.76		189,096,854.76	153,033,990.57		153,033,990.57
曹妃甸工程	7,312,342.14		7,312,342.14	7,312,342.14		7,312,342.14
潜山东华加气站	4,744,423.76		4,744,423.76	4,744,423.76		4,744,423.76
优能火电子商务平台	5,042,088.52		5,042,088.52	4,257,010.80		4,257,010.80
张家港东华汽车车用液化石油气（LPG）加油站项目	3,621,307.82		3,621,307.82	3,567,254.62		3,567,254.62
宁波大榭礁门石化项目工程	1,130,106.22		1,130,106.22	1,130,106.22		1,130,106.22
连云港新材料项目	2,390,955.00	2,390,955.00		2,390,204.40	2,390,204.40	
丙烷输送管道	69,127.43		69,127.43	18,867.92		18,867.92
南京办公楼装修	5,608,626.04		5,608,626.04	339,054.40		339,054.40
张家港加氢站	12,111,830.00		12,111,830.00	7,632,576.11		7,632,576.11
连云港仓储项目	686,412.68	686,412.68		685,071.74	685,071.74	
茂名烷烃资源综合利用（一期 D）及配套项目	336,054,121.93		336,054,121.93	232,585,463.38		232,585,463.38
乐兴加气站改造	28,301.89		28,301.89			
二级能源计量器具	103,773.58		103,773.58			
茂名优能火项目	13,144.34		13,144.34			
宁波烷烃资源综合利用项目四期	208,632,679.90		208,632,679.90			
装置现场区域报警器	56,603.77		56,603.77			
合计	5,027,285,637.28	3,077,367.68	5,024,208,269.60	4,013,022,716.79	3,075,276.14	4,009,947,440.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
地下洞库项目	2,010,920,000.00	262,589,277.38	58,731,302.65			321,320,580.03	15.98%	30%				募股资金

宁波烷 烃资源 综合利 用（三 期）项目	2,510,57 0,600.00	1,573,40 7,246.47	252,953,01 7.05			1,826,360,2 63.52	72.75%	95%	47,873,701. 12	22,710,089. 93	4.73%	募股 资金
宁波烷 烃资源 综合利 用（二 期）项目	2,268,20 0,000.00	1,759,32 9,826.88	343,572,26 7.07			2,102,902,0 93.95	92.71%	95%	140,897,892 .18	39,702,755. 58	5.37%	募股 资金
茂名烷 烃资源 综合利 用（一期 I）及配 套项目	9,594,76 0,000.00	232,585, 463.38	103,468,65 8.55			336,054,121 .93	3.50%	20%	1,234,519.1 4	1,234,519.1 4	3.85%	其他
合计	16,384,4 50,600.0 0	3,827,91 1,814.11	758,725,24 5.32			4,586,637,0 59.43	--	--	190,006,112 .44	63,647,364. 65		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	无锡销售网络	无锡经营权	常熟经营权	客户和销售渠道	软件	海域使用权	合计
一、账面原值										
1.期初余额	955,990,077.50	245,811,696.25		9,918,360.31	1,119,765.31	633,147.00	7,572,174.94	19,889,766.90	2,091,721.79	1,243,026,710.00
2.本期增加金额	150,166,005.80									
(1) 购置	150,166,005.80									
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加										
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额	1,106,156,083.30	245,811,696.25		9,918,360.31	1,119,765.31	633,147.00	7,572,174.94	19,889,766.90	2,091,721.79	1,393,192,715.80
二、累计摊销	147,432,354.36									
1.期初余额	11,748,578.24	92,256,216.36		9,918,360.31	491,180.97	477,792.00	2,464,426.68	17,294,375.28	167,809.92	270,502,515.88
2.本期增加金额	11,748,578.24	9,202,522.05			18,662.76	17,587.44	340,151.46	590,595.69	31,454.09	21,949,551.73
(1) 计提	11,748,578.24	9,202,522.05			18,662.76	17,587.44	340,151.46	590,595.69	31,454.09	21,949,551.73

3.本 期减少金 额										
(1) 处置										
4.期 末余额	159,180,93 2.60	101,458,73 8.41		9,918,360. 31	509,843.73	495,379.44	2,804,578. 14	17,884,970 .97	199,264.01	292,452,06 7.61
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	946,975,15 0.70	144,352,95 7.84			609,921.58	137,767.56	4,767,596. 80	2,004,795. 93	1,892,457. 78	1,100,740, 648.20
2.期 初账面价 值	808,557,72 3.14	153,555,47 9.89			628,584.34	155,355.00	5,107,748. 26	2,595,391. 62	1,923,911. 87	972,524,19 4.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海华液加气站有限公司	1,919,886.26					1,919,886.26
上海东吉加气站有限公司	867,871.29					867,871.29
无锡百地年液化石油气有限公司	1,488,017.40					1,488,017.40
句容东华汽车能源有限公司	7,821.30					7,821.30
上海爱使液加气站有限公司	882,064.01					882,064.01
张家港市乐兴液化气销售有限公司	10,922,156.02					10,922,156.02
常州市金坛天龙液化气有限公司	2,988,198.92					2,988,198.92
常州市金坛天龙钢瓶检测有限公司	2,042,344.86					2,042,344.86
宝应县金范水液化石油气销售有限公司	6,625,510.72					6,625,510.72
淮安永泰燃气有限公司	1,813,506.95					1,813,506.95
广西天盛港务有限公司	168,683,613.80					168,683,613.80
合计	198,240,991.53					198,240,991.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海东吉加气站有限公司	867,871.29					867,871.29
上海爱使液加气站有限公司	882,064.01					882,064.01
合计	1,749,935.30					1,749,935.30

29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费用	13,233,216.54		923,602.28	34,647.88	12,274,966.38

消防监护费	1,058,333.70		49,999.98		1,008,333.72
融资租赁手续费	1,333,333.24		1,333,333.24		0.00
咨询服务费用	8,762,879.15		3,070,898.06		5,691,981.09
绿化	658,432.25		101,297.28		557,134.97
房租	1,818,921.20		66,314.19		1,752,607.01
融资保险费	40,251.49		40,251.49		0.00
环保费	1,163,956.25		162,412.50		1,001,543.75
合计	28,069,323.82		5,748,109.02	34,647.88	22,286,566.92

其他说明

其他减少为汇率变动影响。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	138,816,800.42	24,618,461.61	109,011,393.02	16,908,346.22
内部交易未实现利润	66,922,004.57	16,730,501.14	78,798,071.68	19,699,517.92
可抵扣亏损	159,951,581.82	37,566,085.33	160,289,831.32	37,613,489.74
专项储备	1,688,690.10	422,172.53	3,486,318.06	871,579.52
递延收益	10,358,692.39	2,591,110.42	10,729,395.37	2,682,348.84
衍生金融负债公允价值变动	5,148,526.81	1,145,075.91	4,012,672.22	278,858.64
合计	382,886,296.11	83,073,406.94	366,327,681.67	78,054,140.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	95,303,633.22	23,825,908.31	105,299,169.73	26,324,792.43
其他债权投资公允价值变动	291,115.08	72,778.77	4,820,343.15	1,205,085.79
单位价值 500 万以下设备器具税前一次性扣除	40,727,778.77	10,181,944.70	41,665,433.16	10,416,358.29
衍生金融资产公允价值变动	192,944,620.67	9,647,231.03	124,314,959.09	6,215,747.95
合计	329,267,147.74	43,727,862.81	276,099,905.13	44,161,984.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,073,406.94		78,054,140.88
递延所得税负债		43,727,862.81		44,161,984.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,553,142.23	26,431,412.05
可抵扣亏损	79,421,222.77	48,620,352.25
合计	98,974,365.00	75,051,764.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	3,174,691.98	3,174,691.98	
2022	5,389,087.72	5,389,087.72	
2023	4,379,613.11	4,379,613.11	
2024	15,306,206.85	31,859,838.35	
2025	3,088,747.29	3,817,121.09	
2026	48,082,875.82		
合计	79,421,222.77	48,620,352.25	--

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程及设备款	120,606,139.12		120,606,139.12	107,741,287.82		107,741,287.82
预付土地购置款				6,400,000.00		6,400,000.00
合计	120,606,139.12		120,606,139.12	114,141,287.82		114,141,287.82

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,053,074,597.51	2,182,684,501.77
信用借款	415,500,000.00	639,480,000.00
融资性票据贴现（注）	6,118,151,859.45	5,278,898,409.31
贸易融资	1,262,853,673.65	714,889,422.24
应计利息	8,873,801.79	5,846,171.27
合计	9,858,453,932.40	8,821,798,504.59

短期借款分类的说明：

注：系公司开具的信用证和银行承兑汇票贴现。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	1,269,621.81	3,621,547.22
未到期期货合约浮动亏损	3,878,905.00	391,125.00
合计	5,148,526.81	4,012,672.22

其他说明：

衍生金融负债为远期外汇合约及期货合约，在资产负债表日确认的衍生工具公允价值变动。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		210,000,000.00
银行承兑汇票	299,790,359.02	394,692,162.26
应付信用证款项	977,001,055.88	888,280,685.51
合计	1,276,791,414.90	1,492,972,847.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	496,810,349.36	613,993,227.29
工程款	570,760,802.99	695,446,746.77
质保金	9,078,684.22	1,005,765.96
其他（注）	9,856,871.29	28,072,824.48
合计	1,086,506,707.86	1,338,518,564.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

其他主要为应付物流费及其他暂估费用。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期挂账及需要退回的预收款	1,951,225.48	10,596,489.26
合计	1,951,225.48	10,596,489.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	300,982,396.97	127,784,415.32
合计	300,982,396.97	127,784,415.32

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,478,788.72	160,230,661.85	202,841,687.49	21,867,763.08
二、离职后福利-设定提存计划	69,350.47	11,763,900.85	10,975,096.93	858,154.39
合计	64,548,139.19	171,994,562.70	213,816,784.42	22,725,917.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,639,482.42	131,638,477.43	175,121,162.65	17,156,797.20
2、职工福利费		12,927,893.87	12,927,893.87	
3、社会保险费	292,204.73	6,400,841.20	5,946,230.30	746,815.63
其中：医疗保险费	261,614.62	5,668,703.07	5,250,022.66	680,295.03
工伤保险费	8,417.11	539,912.52	507,237.21	41,092.40
生育保险费	22,173.00	192,225.61	188,970.42	25,428.20
4、住房公积金	521,370.08	7,582,740.19	8,066,839.27	37,271.00
5、工会经费和职工教育经费	3,025,731.49	1,680,709.16	779,561.40	3,926,879.25
合计	64,478,788.72	160,230,661.85	202,841,687.49	21,867,763.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	60,706.36	11,310,755.90	10,547,513.16	823,949.10
2、失业保险费	8,644.11	453,144.95	427,583.77	34,205.29
合计	69,350.47	11,763,900.85	10,975,096.93	858,154.39

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,524,538.92	853,954.51
企业所得税	147,135,378.84	91,359,312.23
个人所得税	298,157.02	1,002,073.75
城市维护建设税	1,029,249.81	933,113.21
土地使用税	448,842.14	4,801,903.45
房产税	916,982.11	2,549,762.54

教育费附加	791,051.28	45,501.19
印花税	983,084.12	1,955,242.20
环境保护税	25,135.93	71,734.54
其他	6,028.56	3,999.92
合计	164,158,448.73	103,576,597.54

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,187,336.78	50,649,691.34
合计	48,187,336.78	50,649,691.34

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金、运费	1,151,172.48	1,129,572.50
往来款	4,884,492.74	15,500,205.51
代扣水电费、保险等	425,225.85	570,466.02
保证金及押金	38,883,795.63	29,378,191.00
其他（注）	2,842,650.08	4,071,256.31
合计	48,187,336.78	50,649,691.34

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

期末余额为预提的零星费用应付款。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	390,897,107.25	246,869,001.69
一年内到期的应付债券		622,055,730.02
一年内到期的长期应付款	88,192,035.40	126,291,580.33
合计	479,089,142.65	995,216,312.04

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	37,857,939.86	16,099,627.47
合计	37,857,939.86	16,099,627.47

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		45,192,000.00
保证借款	810,077,464.16	895,000,000.00
信用借款	14,000,000.00	14,000,000.00
抵押、保证借款	3,946,413,918.98	3,355,125,000.00
应计利息	6,806,707.38	5,714,763.15
合计	4,777,298,090.52	4,315,031,763.15

长期借款分类的说明：

其他说明：利率区间为3.59-5.635%。

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,784,794,067.60	

减：未确认的融资费用	-582,393,944.19	
合计	2,202,400,123.41	

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	699,970,571.73	500,000,000.00
合计	699,970,571.73	500,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工银金融资产投资有限公司投资款	500,000,000.00	500,000,000.00
工银金融租赁有限公司	199,970,571.73	
合计	699,970,571.73	500,000,000.00

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

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	31,259,305.38		1,148,110.48	30,111,194.90	政府补助及其他
合计	31,259,305.38		1,148,110.48	30,111,194.90	--

注1：本期减少中873,110.48元系政府补助摊销，计入其他收益，275,000.00元系码头重置收益摊销，计入营业外收入。

注2：政府补助明细情况详见“政府补助”章节。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,649,022,824.00						1,649,022,824.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

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）	3,891,197,121.02			3,891,197,121.02
其他资本公积	97,577,301.53			97,577,301.53
合计	3,988,774,422.55			3,988,774,422.55

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	600,112,873.71			600,112,873.71
合计	600,112,873.71			600,112,873.71

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	32,640,015.17	79,294,454.36				79,294,454.36		111,934,469.53
现金流量套期储备	89,676,890.28	93,620,499.36				93,620,499.36		183,297,389.64
外币财务报表折算差额	-57,036,875.11	-14,326,045.00				-14,326,045.00		-71,362,920.11
其他综合收益合计	32,640,015.17	79,294,454.36				79,294,454.36		111,934,469.53

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	103,479,877.14	29,911,483.99	20,646,349.98	112,745,011.15
合计	103,479,877.14	29,911,483.99	20,646,349.98	112,745,011.15

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,027,893.27			117,027,893.27
合计	117,027,893.27			117,027,893.27

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,897,659,298.61	4,053,639,641.06
调整后期初未分配利润	4,897,659,298.61	4,053,639,641.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	752,230,302.27	1,210,328,463.30
减：提取法定盈余公积		33,745,846.91
应付普通股股利		332,562,958.84
期末未分配利润	5,649,889,600.88	4,897,659,298.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,123,161,072.94	12,695,310,424.06	16,335,544,316.01	15,132,174,747.29
其他业务	135,959,234.20	138,131,410.62	114,015,963.40	122,319,675.11
合计	14,259,120,307.14	12,833,441,834.68	16,449,560,279.41	15,254,494,422.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	液化石油气分部	化工产品分部	仓储分部	物流服务分部	合计
其中：							
丙烯				773,031,287.01			773,031,287.01
聚丙烯			275,866,129.38	3,466,878,922.32			3,742,745,051.70
氢气、蒸汽				82,106,423.90			82,106,423.90
液化石油气			9,176,417,048.99		244,530,614.33		9,420,947,663.32
仓储			69,079,403.35		32,630,667.18		101,710,070.53
船务			128,223,393.69				128,223,393.69
其他			6,906,044.98	2,783,561.40		666,810.61	10,356,416.99
其中：							
国内			2,385,914,818.42	3,893,823,000.37	32,630,667.18	666,810.61	6,313,035,296.58
国外			7,270,577,201.97	430,977,194.26	244,530,614.33		7,946,085,010.56
合计			9,656,492,020.39	4,324,800,194.63	277,161,281.51	666,810.61	14,259,120,307.14

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,573,583.38	5,793,734.09
教育费附加	5,090,733.91	3,382,490.19
房产税	2,304,292.69	1,734,177.24
土地使用税	1,055,486.15	973,965.95
印花税	6,192,226.56	4,907,185.32
地方教育附加	3,292,627.03	2,250,214.48
环境保护税	57,624.78	123,376.24
其他	1,532.70	1,195.10
合计	27,568,107.20	19,166,338.61

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	219,843.81	428,222.31
宣传广告费	43,049.99	96,754.04
运输费	464,801.83	5,247,289.27
职工薪酬	14,966,953.75	10,977,072.51
水电费	157,893.98	121,273.23
差旅费	644,022.60	505,518.26
销售服务费、佣金	3,890,511.39	4,398,212.05
港口建设费		1,762,697.74
港务费	582,562.03	797,084.32
商检费、检测费	3,019,020.02	2,425,628.08
滞期费、保险费	18,187,892.07	9,722,251.99
折旧费	456,645.24	593,442.21
会务费	754.72	500.00
应酬费	367,047.63	312,632.11
租赁费	1,410,277.36	1,087,565.56
低值易耗品摊销	577,271.83	60,621.66
其他项累计	5,653,295.82	4,017,988.88
合计	50,641,844.07	42,554,754.22

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,798,853.87	39,425,908.30
办公费	2,156,055.40	2,196,055.47
差旅费	2,192,199.71	1,306,925.76
无形资产摊销	7,981,920.84	7,065,935.07
聘请中介机构费、咨询费	6,989,164.79	11,488,808.90
业务招待费	1,794,343.27	2,686,545.01
水电汽费	465,571.75	334,947.78
折旧费	11,356,091.58	11,214,121.66
修理费	9,921,617.65	20,884,636.60
租赁费	5,132,736.32	6,306,627.31
其他项累计	-5,642,682.20	-1,305,179.72

合计	92,145,872.98	101,605,332.14
----	---------------	----------------

其他说明：

本年其他项累计主要是存货盘盈。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,339,766.95	1,965,708.41
材料费	29,315,169.84	32,828.37
研发设备折旧	697,563.60	269,704.02
其他	761,895.53	
合计	37,114,395.92	2,268,240.80

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	211,776,852.49	253,536,945.03
减：利息收入	29,052,498.15	23,921,265.03
加：汇兑损失（减收益）	3,271,769.27	20,889,564.29
加：手续费支出	56,158,361.11	33,652,084.88
合计	242,154,484.72	284,314,829.17

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	10,676,430.75	42,798,348.88
个税返还	671,424.85	
增值税加计抵减	1.19	
合计	11,347,856.79	42,798,348.88

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	1,331,653.23	2,255,591.27
处置长期股权投资产生的投资收益		307,055.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,636,086.34	19,629,712.86
处置衍生金融资产取得的投资收益	25,436,244.68	16,274,972.83
合计	33,403,984.25	38,467,332.12

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

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	285,865.07	48,838,169.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		42,811,792.70
交易性金融负债	-4,757,401.81	6,626,454.44
合计	-4,471,536.74	55,464,623.72

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-26,041,502.63	-2,029,402.32
应收票据坏账损失	-528,528.50	-3,759,465.50
应收账款坏账损失	-4,437,900.90	-6,731,060.60
合计	-31,007,932.03	-12,519,928.42

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程物资减值损失	-2,091.54	
合计	-2,091.54	

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-13,971,610.75	

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	15,837,771.10	17,469,228.90	15,837,780.56
非流动资产报废利得	102.24	4,360.22	102.24
罚款净收入	109,505.55	3,800.00	109,505.55
其他	4,637,073.73	805,614.57	4,637,064.27
合计	20,584,452.62	18,283,003.69	20,584,452.62

其他说明：

政府补助明细情况详见“政府补助”章节。

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	440,000.00	9,000.00	440,000.00
非流动资产报废损失	223,759.87	72,107.19	223,759.87
罚款支出	39,653.99	23,069.82	39,653.99
其他	359,092.74	531,283.06	359,092.74
合计	1,062,506.60	635,460.07	1,062,506.60

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	252,491,595.71	195,625,337.66
递延所得税费用	-14,504,566.93	90,845.52
合计	237,987,028.78	195,716,183.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	990,874,383.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	247,718,595.89
子公司适用不同税率的影响	-18,476,657.58
调整以前期间所得税的影响	218,608.08
非应税收入的影响	-458,515.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,913.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,890,789.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,596,726.89
本期计提的专项储备未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	2,316,283.50
研发费加计扣除	-1,949,806.52
内部抵消汇率折算差异的影响	-207,330.70
所得税费用	237,987,028.78

77、其他综合收益

详见“本期发生金额情况”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,089,773.03	30,468,724.69
政府补助	67,709,320.27	160,951,000.00
营业外收入	93,344.00	813,774.79
收到往来款	148,069.48	6,039,379.00
合计	96,040,506.78	198,272,878.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	59,289,758.37	78,313,002.72
银行手续费	56,158,361.11	33,652,084.87
支付往来款	50,902,354.56	2,323,649.19
合计	166,350,474.04	114,288,736.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	44,799,851.14	
合计	44,799,851.14	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		78,882,394.77
处置子公司及其他营业单位现金净额		13,464,277.19
合计		92,346,671.96

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金收回	168,737,193.01	
合计	168,737,193.01	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金增加		356,173,098.60
融资租赁费	125,645,373.55	102,873,425.89
合计	125,645,373.55	459,046,524.49

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	752,887,354.79	691,298,098.81
加：资产减值准备	31,010,023.57	12,519,928.42

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,440,183.07	291,163,810.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	21,949,551.73	21,152,104.41
长期待摊费用摊销	5,748,109.02	12,142,739.75
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)	13,971,610.75	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	223,657.64	67,746.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,471,536.74	-55,464,623.72
财务费用(收益以“-”号填列)	212,448,231.59	240,034,050.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,072,331.02	-36,211,740.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,019,266.06	4,452,193.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-434,121.65	-4,361,348.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,359,829.37	-247,117,229.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-793,047,157.26	-612,961,484.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,635,603.43	-988,827,963.51
其他	8,117,023.53	-2,845,153.03
经营活动产生的现金流量净额	536,970,180.50	-674,958,870.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	5,793,017,821.15	4,529,931,038.26
减: 现金的期初余额	5,651,476,319.70	6,919,012,713.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	141,541,501.45	-2,389,081,675.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,793,017,821.15	5,651,476,319.70

其中：库存现金	279,511.64	254,839.50
可随时用于支付的银行存款	5,587,631,147.23	5,448,722,218.72
可随时用于支付的其他货币资金	205,107,162.28	202,499,261.48
三、期末现金及现金等价物余额	5,793,017,821.15	5,651,476,319.70

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,796,636,219.95	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及期货账户保证金等
固定资产	5,491,577,176.73	借款抵押
无形资产	607,892,681.80	借款抵押
应收款项融资	85,000,000.00	质押给银行作为开具应付票据的保证金
在建工程	4,124,840,779.06	借款抵押
合计	12,105,946,857.54	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	278,456,099.64	6.4601	1,798,854,249.28
欧元	7,416.71	7.6862	57,006.32
港币			
新币	72,939.15	4.8027	350,304.86
应收款项融资			
其中：美元	34,189,880.32	6.4601	220,870,045.86
应收账款	--	--	
其中：美元	374,740,436.77	6.4601	2,420,860,695.58
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	120,498,707.40	6.4601	778,433,699.67

短期借款			
其中：美元	255,336,680.59	6.4601	1,649,500,490.28
应付票据			
其中：美元	112,766,157.78	6.4601	728,480,655.87
应付账款			
其中：美元	34,448,229.06	6.4601	222,539,004.55
欧元	2,893,000.00	7.6862	22,236,176.60
其他应付款			
其中：美元	1,110.21	6.4601	7,172.07
长期借款	--	--	

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体说明

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价
远东油气有限公司	香港	人民币	该公司经济业务很少，基本为内部交易
KEEGAN NEW MAIERIAL LIMTIED	香港	美元	该公司经济活动主要以美元计价
AMITY GREEN FINANCIAL PTE.LTD.	新加坡		公司尚未开始经营，尚未建立账套

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

公司在正常经营中签署液化石油气（LPG）采购合同，合同价款采用合同签署时的 CP 价格为基础确定。公司正常经营中面临液化石油气（LPG）价格波动风险。为避免该价格风险，公司使用丙烷期货作为套期工具对公司已签署的采购合同中所需的液化石油气（LPG）进行套期，套期类型为现金流量套期。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
开发奖	15,587,771.10	营业外收入	15,587,771.10
工业重点优势行业扶持专项资金	7,730,000.00	其他收益	7,730,000.00
张家港财政局奖励（2020 年市级服务发展与改革专项奖励）	100,000.00	营业外收入	100,000.00

疫情防控重点保障企业补贴	411,322.25	其他收益	411,322.25
保税区管委会企业突出贡献奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
稳岗补贴	90,269.41	其他收益	90,269.41
进出口专项资金补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
疫情期间贷款补贴	151,300.00	其他收益	151,300.00
以工代训补贴	83,000.00	其他收益	83,000.00
社保补贴	877,559.66	其他收益	877,559.66
2020 年度港区先进企业奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
港口管理局补贴	59,868.95	其他收益	65,520.00
递延收益转入	873,110.48	其他收益	1,746,220.96
合计	26,514,201.85		26,514,201.85

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
张家港市保税区管委会补助款	与资产相关	14,067,410.00		502,407.50		13,565,002.50	其他收益
基础设施补助款	与资产相关	10,092,186.81		352,053.00		9,740,133.81	其他收益
建设补助	与资产相关	637,208.56		18,649.98		618,558.58	其他收益
合计		24,796,805.37		873,110.48		23,923,694.89	

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

名称	纳入合并范围原因
茂名优能火燃气有限公司	设立取得

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东华能源（张家港）新材料有限公司	扬子江化学工业园	扬子江化学工业园	丙烯项目投资，生产丙烯、氢气	100.00%		设立取得
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	浙江宁波	浙江宁波	危险化学品经营，电子商务服务，供应链管理服务等	100.00%		设立取得
东华能源（宁波）化学有限公司	浙江宁波	浙江宁波	化工原料及产品（除危险化学品）、石化产品的批发	100.00%		设立取得
东华能源（茂名）有限公司	广东茂名	广东茂名	基础化工原料、精细化学品、化工新材料的科技研发；聚丙烯销售	75.00%	25.00%	设立取得
宁波梅山保税港区东华硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江宁波	浙江宁波	股权投资及其相关咨询服务	99.67%	0.33%	受让股权
南京东华能源燃气有限公司	江苏南京	江苏南京	危险化学品销售	99.99%	0.01%	设立取得
东华能源（宁海）供应链管理有限公司	浙江宁海县	浙江宁海县	供应链管理；其他危险化学品：正丁烷、乙烯、乙烷、丙烯、丙烷的票据贸易	50.00%	50.00%	设立取得
江苏东华能源仓储有限公司	江苏张家港	江苏张家港	危险化学品的仓储服务	100.00%		设立取得
东华能源（唐山）新材料有限公司	河北唐山	河北唐山	石化相关新材料产品的批发和贸易	100.00%		设立取得
广西天盛港务有限公司	广西省钦州市钦州港	钦州港经济开发区果鹰大道鹰岭作业区	汽油、煤油、柴油批发；液化石油气的销售；石油制品、化工产品等装卸、仓储服务	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并取得
无锡百地年液化石油气有限公司	无锡市惠山区	无锡市惠山区	瓶装液化石油气的批发、零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
上海华液加气站有	上海长宁区	上海长宁区	零售液化石油气及液化气配套设备		51.00%	非同一控制下

限公司						企业合并取得
苏州优洁能液化石油气有限公司	江苏太仓	江苏太仓	液化石油气的批发、零售和灌装		99.11%	非同一控制下企业合并取得
太仓东华能源燃气有限公司	江苏太仓	江苏太仓	液化石油气生产	91.74%	8.26%	设立取得
东华能源（宁波）新材料有限公司	浙江宁波	浙江宁波	石油制品、化工产品等批发	18.75%	81.25%	设立取得
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	新加坡	批发贸易（包括进出口）		100.00%	设立取得
宁波百地年液化石油气有限公司	浙江宁波	浙江宁波	丙烷、正丁烷和液化石油的批发并提供相关售后服务	38.69%	61.31%	同一控制下企业合并取得
远东油气有限公司 EAST OIL GAS CO.,LIMITED	香港	香港	油气资源贸易		100.00%	设立取得
AMITY GREEN FINANCIAL PTE.LTD.	新加坡	新加坡	投融资业务		100.00%	设立取得
江苏东华汽车能源有限公司	江苏南京	江苏南京	液化气批发加气站经营	100.00%		设立取得
张家港东华汽车燃气设备有限公司	江苏张家港	江苏张家港	汽车燃气设备销售、安装服务		100.00%	设立取得
句容东华汽车能源有限公司	江苏句容	江苏句容	开展液化气加气站项目的筹建		100.00%	设立取得
临海市大田白竹液化气有限公司	浙江临海	浙江临海	瓶装燃气、钢瓶批发、零售		100.00%	设立取得
海安东华新丰能源有限公司	江苏海安	江苏海安	汽车能源的研究与销售		100.00%	设立取得
潜山东华汽车能源有限公司	安徽潜山	安徽潜山	加气站建设投资		100.00%	设立取得
青阳县东华汽车能源有限公司	安徽青阳	安徽青阳	加气站建设投资		100.00%	设立取得
阜宁东华盛汽车能源有限公司	江苏阜宁	江苏阜宁	汽车用液化石油气销售		100.00%	设立取得
淮安东华汽车能源有限公司	江苏淮安	江苏淮安	石油液化气加气站投资		100.00%	设立取得
张家港东华汽车能源有限公司	张家港	张家港	汽车能源领域的技术开发；加气站建设的投资咨询服务		100.00%	设立取得
张家港市乐兴液化气销售有限公司	张家港市	张家港市	民用液化气储运、销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得

泰兴市东华燃气有限公司	泰兴市	泰兴市	加气站建设投资		100.00%	设立取得
常州市金坛区天龙液化气有限公司	常州市	常州市	民用液化气储运、销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
常州市金坛区天龙钢瓶检测有限公司	常州市	常州市	钢瓶检测		100.00%	非同一控制下企业合并取得
阜宁东华能源有限公司	江苏阜宁	江苏阜宁	加气站建设投资		100.00%	设立取得
上海爱使液化加气站有限公司	上海徐汇区	上海徐汇区	零售液化石油气及液化气配套设备		55.00%	非同一控制下企业合并取得
南通东邮汽车能源有限公司	江苏南通	江苏南通	汽车能源的研究与销售		51.00%	设立取得
大丰东华汽车能源有限公司	江苏大丰	江苏大丰	石油液化气加气站投资		51.00%	设立取得
上海东吉加气站有限公司	上海杨浦区	上海杨浦区	液化气零售		70.00%	非同一控制下企业合并取得
宝应县金范水液化石油气销售有限公司	江苏宝应	江苏宝应	液化气（瓶装）、钢瓶、灶具销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
淮安永泰燃气有限公司	江苏淮安	江苏淮安	燃气供应、液化气钢瓶、灶具销售、燃气供应咨询服务		100.00%	非同一控制下企业合并取得
东华能源（宁波）电子商务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	塑料原料及制品、橡胶制品网上销售等		100.00%	设立取得
东华能源（宁波）仓储有限公司	浙江宁波	浙江宁波	普通货物仓储		100.00%	设立取得
KEEGAN NEW MAIERIAL LINTIED	香港	香港	新型烯烃类材料国际贸易		100.00%	设立取得
优能火电子商务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电子商务服务		100.00%	设立取得
东华能源（连云港）新材料有限公司	江苏连云港	江苏连云港	化工新材料的科技研发、化工产品销售等		100.00%	设立取得
东华能源（连云港）仓储有限公司	江苏连云港	江苏连云港	普通货物仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		100.00%	设立取得
昆山优能火燃气有限公司	江苏昆山	江苏昆山	瓶装液化石油气的销售；燃气设备及配件的销售		100.00%	设立取得
浙江聚烯堂电子商务有限公司	浙江宁海县	浙江宁海县	塑料原料及制品、橡胶制品网上销售及产品信息咨询、技术服务等		100.00%	设立取得
江苏聚烯堂供应链	江苏南京	江苏南京	供应链管理；塑料原料及制品、助剂、橡胶		100.00%	设立取得

管理有限公司			制品网上销售、技术咨询、技术服务；商务信息咨询；道路货物运输；货运代理等			
江苏东华港城氢能科技有限公司	张家港市	张家港市	氢能源领域内的技术研发、技术服务、技术咨询；汽车加氢站项目的建设、运营、管理		65.00%	设立取得
江苏东华氢能源有限公司	江苏南京	江苏南京	新能源技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让		100.00%	设立取得
南通优嘉清洁能源有限公司	江苏南通	江苏南通	液化石油气(车用)、汽车配件的销售		100.00%	设立取得
茂名优能火燃气有限公司	广东茂名	广东茂名	液化石油气，燃气燃烧器具安装		100.00%	设立取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏东华港城氢能科技有限公司	35.00%	-153,762.46		6,929,889.69
南通东邮汽车能源有限公司	49.00%	21,009.88	390,205.51	2,304,784.54
大丰东华汽车能源有限公司	49.00%	575,458.38	980,000.00	1,973,320.15
上海华液加气站有限公司	49.00%	165,048.00		3,003,910.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港城氢能	8,182,594.71	12,242,711.97	20,425,306.68	625,621.86		625,621.86	12,831,464.27	7,782,478.82	20,613,943.09	374,936.95		374,936.95
南通东邮	8,454,044.88	2,126,592.30	10,580,637.18	4,059,068.91		4,059,068.91	6,691,557.46	2,229,573.00	8,921,130.46	2,166,432.58		2,166,432.58
大丰东华	5,785,392.22	8,003,473.63	13,788,865.85	1,879,599.72		1,879,599.72	5,351,434.33	8,236,553.15	13,587,987.48	811,640.55		811,640.55
上海华液	6,241,506.59	347,379.39	6,588,885.98	458,457.36		458,457.36	6,188,515.28	372,041.41	6,560,556.69	699,044.19		699,044.19

单位：元

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

			额	金流量			额	金流量
港城氢能源	1,717,655.58	-439,321.32	-439,321.32	-753,665.03	1,653,166.77	569,620.37	569,620.37	1,191,834.45
南通东邮	4,922,759.83	42,877.30	42,877.30	2,066,291.85	3,793,321.65	276,527.85	276,527.85	-390,569.87
大丰东华	7,567,501.03	1,174,404.86	1,174,404.86	2,099,318.10	6,003,049.44	972,654.92	972,654.92	1,322,571.07
上海华液	6,336,570.89	336,832.65	336,832.65	-329,570.67	5,459,292.85	-112,338.71	-112,338.71	753,793.63

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,770,422.72	4,744,767.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	630,675.70	1,859,396.45
--综合收益总额	630,675.70	1,859,396.45
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,974,857.51	6,959,379.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	700,977.53	396,194.82
--综合收益总额	700,977.53	396,194.82

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		192,944,620.67	276,691,115.07	469,635,735.74
(1) 债务工具投资			276,691,115.07	276,691,115.07
(3) 衍生金融资产		192,944,620.67		192,944,620.67
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			571,346,379.46	571,346,379.46
(2) 权益工具投资			571,346,379.46	571,346,379.46
(三) 其他权益工具投资			1,821,432.61	1,821,432.61
持续以公允价值计量的资产总额		192,944,620.67	849,858,927.14	1,042,803,547.81
衍生金融负债		5,148,526.81		5,148,526.81
持续以公允价值计量的负债总额		5,148,526.81		5,148,526.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

项目	2021年6月30日的公允价值	估值技术	可观察输入值
一、持续的公允价值计量			
（一）衍生金融资产			
持续的公允价值计量的资产总额	192,944,620.67	衍生金融资产是指公司购买的期货合约期末持仓部分的浮动盈利，以期货公司提供的期末价值账单确认资产负债表日公允价值变动。	
（二）衍生金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额	5,148,526.812	衍生金融负债为公司购买的远期外汇合约，锁定到期日的美元兑人民币汇率，在资产负债表日确认衍生工具公允价值变动盈亏，以及期货公司提供的期末价值账单确认资产负债表日公允价值变动。	

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

项目	2021年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	1,821,432.61	被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司对被投资单位无控制、无共同控制、无重大影响，且上述被投资单位非上市公司，确定公允价值的近期信息不足。所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。	投资成本	不适用
债务工具投资	276,691,115.07	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品和信托投资，银行理财产品和债券投资采用预期收益率预测未来现金流	预期收益率	不适用

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东华石油（长江）有限公司	RM 1401 14/F World Commerce Centre Harbour City, 7-11 Canton Road Tsimshatsui	进出口、代理、分销、制造、批发零售、代办、承包、小商品、运输、工商业、金融等	1 万港元	19.73%	19.73%
优尼科长江有限公司（UNOCAL YANGTZE,LTD.）	Canon's Court 22 Victoria Street amilton HM 12 Bermuda	投资控股	4 万美元	7.96%	7.96%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周一峰和王铭祥，周一峰直接持有本公司股份比例为 9.25%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“九、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七之 2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港市洁能燃气有限公司	联营企业
宝应宝莲能源有限公司	联营企业
上海石化爱使东方加气站有限公司	联营企业
金湖县金达企业管理有限公司	联营企业
南通优洁能配送服务有限公司	联营企业
昆山东华大宇汽车能源有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江优洁能汽车能源有限公司	本公司参股企业
马森能源（南京）有限公司	同一实际控制人
马森能源（茂名）有限公司	同一实际控制人
马森能源（张家港）有限公司	同一实际控制人

马森能源（宁波）有限公司	同一实际控制人
马森能源（太仓）有限公司	同一实际控制人
MATHESON ENERGY PTE LTD	同一实际控制人
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE.LTD	同一实际控制人
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	持股 5% 以上的股东控制的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山东华大宇汽车能源有限公司	LPG 销售	1,521,701.84	5,374,068.95
上海石化爱使东方加气站有限公司	LPG 销售	1,660,550.44	411,554.67
张家港市洁能燃气有限公司	LPG 销售	39,056,752.74	27,617,583.06
马森能源（南京）有限公司	LPG 销售	895,782,025.88	1,400,261,012.98
MATHESON ENERGY PTE LTD	LPG 销售	838,915,705.22	525,267,675.87
马森能源（茂名）有限公司	LPG 销售	66,046,527.54	256,754,214.00
昆山东华大宇汽车能源有限公司	钢瓶检测服务	0.00	116,814.17
张家港市洁能燃气有限公司	钢瓶检测服务	0.00	18,923.56
张家港市洁能燃气有限公司	储罐租赁、装卸服务	700,297.99	664,415.62
马森能源（茂名）有限公司	仓储服务	16,981,132.08	11,320,754.72
马森能源（太仓）有限公司	仓储服务	25,578,773.58	28,301,886.79
马森能源（南京）有限公司	仓储服务	358,886.79	
马森能源（宁波）有限公司	仓储服务	12,434,712.22	10,518,253.58
马森能源（张家港）有限公司	仓储服务	16,981,132.08	
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	化工品销售	827,433.63	
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE.LTD	运费	103,475,397.96	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
东华能源（张家港）新材料有限公司	100,000,000.00	2020年02月11日	2022年02月10日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	500,000,000.00	2020年07月01日	2022年06月30日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	200,000,000.00	2020年07月01日	2022年06月30日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	189,600,000.00	2020年08月18日	2022年08月18日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	248,200,000.00	2020年08月18日	2022年08月18日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	87,710,000.00	2020年10月13日	2022年10月13日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	138,880,000.00	2020年12月22日	2022年12月22日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	1,000,000,000.00	2020年12月22日	2035年12月19日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	379,530,000.00	2020年12月22日	2022年12月22日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	300,000,000.00	2021年02月23日	2024年08月23日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	240,000,000.00	2021年04月20日	2023年04月20日	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	95,420,000.00	2021年03月22日	2023年03月22日	否
南京东华能源燃气有限公司	100,000,000.00	2020年09月08日	2022年09月08日	否
南京东华能源燃气有限公司	78,600,000.00	2021年02月23日	2023年02月23日	否
南京东华能源燃气有限公司	41,300,000.00	2021年02月23日	2023年02月23日	否
宁波百地年液化石油气有限公司	547,880,000.00	2020年11月15日	2022年11月15日	否
东华能源（茂名）有限公司	376,430,000.00	2021年03月22日	2023年03月22日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	1,600,000,000.00	2018年09月24日	2027年09月23日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	1,550,000,000.00	2019年10月22日	2029年10月21日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	300,000,000.00	2020年02月11日	2022年02月10日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	250,000,000.00	2020年04月28日	2028年04月27日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	86,000,000.00	2020年04月28日	2022年04月27日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	246,900,000.00	2020年07月01日	2022年06月30日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	300,000,000.00	2020年08月18日	2022年08月18日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	718,000,000.00	2020年08月18日	2025年08月17日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	278,390,000.00	2020年11月15日	2022年11月15日	否

东华能源（宁波）新材料有限公司	400,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 22 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	290,090,000.00	2020 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 22 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	172,760,000.00	2021 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 23 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	166,930,000.00	2021 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 23 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	130,000,000.00	2021 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	163,400,000.00	2021 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	166,400,000.00	2021 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	140,000,000.00	2021 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	174,460,000.00	2021 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	350,000,000.00	2021 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 31 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	63,000,000.00	2021 年 05 月 31 日	2023 年 05 月 31 日	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	88,000,000.00	2021 年 07 月 12 日	2023 年 07 月 12 日	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	381,480,000.00	2020 年 03 月 15 日	2022 年 03 月 14 日	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	118,800,000.00	2020 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 18 日	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	1,020,000,000.00	2020 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 15 日	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	381,480,000.00	2020 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 22 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
广西天盛港务有限公司	175,000,000.00	2019 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 20 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,938,300.00	5,375,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	优尼科长江有限公司	775,212,000.00	38,760,600.00	782,988,000.00	39,149,400.00
其他应收款	马森能源（茂名）有限公司	0.00	0.00	4,157,172.48	332,573.80
其他应收款	浙江优洁能汽车能源有限公司	60,500.00	60,500.00	60,500.00	60,500.00
应收账款	张家港市洁能燃气有限公司	521,605.13	5,216.05	483,251.90	12,081.30
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司	10,600.00	7,420.00	1,119,904.00	35,152.60
应收账款	上海石化爱使东方加气站有限公司	0.00	0.00	50,105.20	1,252.63
应收账款	马森能源（南京）有限公司	960.00	9.60		
应收账款	马森能源（宁波）有限公司	9,018,515.14	90,185.15		
应收账款	MATHESON ENERGY PTE LTD	126,102,403.71	1,261,024.04		
预付帐款	KEEGANSHIPPINGHOLDINGS PTE.LTD	54,754,890.59			
合计		910,926,583.98	40,184,954.84	788,858,933.58	39,590,960.33

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	张家港市洁能燃气有限公司		471,807.08
合同负债	马森能源（宁波）有限公司		39,743.03
合同负债	MATHESON ENERGY PTE LTD		1,562,769.40
合同负债	胜帮（杭州）能源供应链有限公司	273,000.00	
其他应付款	马森能源（南京）有限公司	50,000.00	50,000.00
合计		323,000.00	2,124,319.51

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年6月30日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2021 年 3 月 23 日召开第五届董事会第二十二次会议，会议已审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，根据		

	相关法律法规的规定并结合公司的财务状况和投资计划,拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 300,000.00 万元(含 300,000.00 万元),具体募集资金数额由公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。本次发行的可转换公司债券每张面值 100 元,按面值发行。本次发行的可转换公司债券期限为发行之日起 6 年。			
--	--	--	--	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。公司的经营分部是指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。

公司提供分部信息所采用的会计政策,与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括液化石油气分部、化工产品分部、仓储分部及物流服务分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	液化石油气分部	化工产品分部	仓储分部	物流服务分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	9,656,492,020.39	4,324,800,194.63	277,161,281.51	666,810.61		14,259,120,307.14
二、分部间交易	11,331,017,850.0	1,811,615,646.92	550,169,205.45		-13,692,802,702.	

收入	5				42	
三、对联营和合营企业的投资收益	1,331,653.23					1,331,653.23
四、资产减值损失	-2,091.54					-2,091.54
五、信用减值损失	-16,970,890.22	-13,176,828.59	-860,213.22			-31,007,932.03
六、折旧费和摊销费	30,908,941.38	259,691,529.45	11,919,379.37	480.24	7,404,740.48	309,925,070.92
七、利润总额(亏损总额)	593,934,152.63	658,967,206.98	19,729,367.19	663,884.40	-282,420,227.63	990,874,383.57
八、所得税费用	65,075,461.53	163,936,740.32	9,529,064.66	16,597.11	-570,834.84	237,987,028.78
九、净利润(净亏损)	528,858,691.10	495,030,466.66	10,200,302.53	647,287.29	-281,849,392.79	752,887,354.79
十、资产总额	34,546,194,901.28	22,423,013,054.13	841,256,885.47	17,263,613.09	-25,827,738,699.47	31,999,989,754.50
十一、负债总额	21,474,172,520.10	14,145,463,764.47	304,964,809.97	9,192,263.67	-14,942,160,387.74	20,991,632,970.47
十二、其他重要的非现金项目						
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
2.对联营和合营企业的长期股权投资	8,745,280.23					8,745,280.23
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,253,544,906.24	833,807,140.41	-30,691,222.86	-480.24	-13,886,307.30	3,042,774,036.25

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

(4) 其他说明

注：对外交易收入是指来源于所有报告分部以外的交易收入，资产总额不包括递延所得税资产、负债总额不包括递延所得税负债。

1. 期末东华能源（宁波）新材料有限公司将应收东华能源（张家港）新材料有限公司银行承兑汇票70,000,000.00元加入浙商银行票据池业务质押给银行作为开具应付票据的保证金，将应收东华能源（张家港）新材料有限公司银行承兑汇票5,750,000.00元加入招商银行票据池业务质押给银行作为开具应付票据的保证金。

2. 本公司实际控制人之一周一峰女士和马森能源（南京）有限公司质押信息：1、周一峰女士将其持有的2,350万股公司

股票办理了质押手续，质权人为兴业银行股份有限公司苏州分行，并于2021年3月9日办理完成股份质押登记手续；2、第一大股东一致行动人马森南京将其持有的1,270万股和1,880万股（合计3,150万股）本公司股票分别办理了质押手续，质权人均为兴业银行股份有限公司苏州分行，并于2021年3月9日办理完成股份质押登记手续。上述股东的质押登记日均为2021年3月8日，期限至解除质押日止。截至本报告日，周一峰女士直接持有本公司股份152,610,440股，占公司总股本的9.25%；其所持有公司股份累计被质押11,450万股，占其所持有公司股份的75.03%，占公司总股本的6.94%。马森能源（南京）有限公司直接持有本公司股份31,684,854股，占公司总股本的1.92%；其所持有公司股份累计被质押3,150万股，占其所持有公司股份的99.42%，占公司总股本的1.91%。

公司控股股东东华石油（长江）有限公司已将其持有的1,500万股和4,500万股（合计6,000万股）本公司股票分别办理了解除质押，质权人均为兴业银行股份有限公司苏州分行，并于2021年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了解除股份质押登记手续。截至本报告日，东华石油直接持有本公司股份325,360,000股，占公司总股本的19.73%；其所持有公司股份无被质押情况。

3. 公司全资子公司宁波优嘉清洁能源有限公司（以下称“宁波优嘉”）与杭州余杭獐山钢瓶有限公司（以下称“杭州獐山”）于2019年10月签订了关于艾赛斯（杭州）复合材料有限公司（以下称“艾赛斯”）的《股权转让协议》以及《补充协议》（以下统称“协议”），宁波优嘉持股艾赛斯5%的股权，截止至资产负债表日，宁波优嘉未对艾赛斯公司实际出资，同时也不享受股权收益，宁波优嘉后续不准备继续持有艾赛斯股权，双方正在友好协商下一步合作方式及办理股权变更手续。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	317,429,337.64	100.00%	10,626.90		317,418,710.74	260,999,715.24	100.00%			260,999,715.24
其中：										
其中：逾期账龄组合	1,062,690.00	99.67%	10,626.90	1.00%	1,052,063.10					
其他组合	316,366,647.64	0.33%			316,366,647.64	260,999,715.24	100.00%			260,999,715.24
合计	317,429,337.64		10,626.90		317,418,710.74	260,999,715.24				260,999,715.24

	337.64		0		10.74	15.24				5.24
--	--------	--	---	--	-------	-------	--	--	--	------

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	1,062,690.00	10,626.90	1.00%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方往来

按组合计提坏账准备：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	166,379,750.40
1 至 2 年	60,107,746.68
3 年以上	90,941,840.56
3 至 4 年	25,000,000.00
4 至 5 年	65,941,840.56
合计	317,429,337.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名	317,429,337.64	100.00%	10,626.90
合计	317,429,337.64	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,491,212,429.18	2,189,065,416.65
合计	2,491,212,429.18	2,189,065,416.65

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	501,400.00	300,000.00
备用金及个人往来	923,950.00	359,000.00
关联方往来款	2,144,376,733.48	1,984,829,573.85
外部往来款	374,131,726.50	220,008,334.75
其他	1,440,923.67	1,353,923.67
合计	2,521,374,733.65	2,206,850,832.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,767,186.20		18,229.42	17,785,415.62
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,376,888.85			12,376,888.85
2021 年 6 月 30 日余额	30,144,075.05		18,229.42	30,162,304.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,910,442,883.45
1 至 2 年	135,326,044.12

2至3年	410,828,659.99
3年以上	64,777,146.09
3至4年	64,758,916.67
5年以上	18,229.42
合计	2,521,374,733.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	17,785,415.62	12,376,888.85				30,162,304.47
合计	17,785,415.62	12,376,888.85				30,162,304.47

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京东华能源燃气有限公司		625,739,503.10	1年以内	24.82%	
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司		428,011,437.80	1年以内 10,578,611.12 元，1-2 年 6,604,166.69 元，2-3 年 410,828,659.99 元	16.98%	
江苏东华汽车能源有限公司		408,336,626.25	1年以内	16.19%	
宁波春隆化工有限公司		374,093,554.25	1年以内	14.84%	29,927,484.34
东华能源（茂名）有限公司		341,000,000.00	1年以内	13.52%	
合计	--	2,177,181,121.40	--	86.35%	29,927,484.34

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	6,374,106,707.73		6,374,106,707.73	6,174,106,707.73		6,174,106,707.73
合计	6,374,106,707.73		6,374,106,707.73	6,174,106,707.73		6,174,106,707.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏东华汽车能源有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
南京东华能源燃气有限公司	699,900,000.00					699,900,000.00	
太仓东华能源燃气有限公司	1,406,396,900.00					1,406,396,900.00	
江苏东华能源仓储有限公司	228,426,549.80					228,426,549.80	
东华能源(张家港)新材料有限公司	1,690,020,000.00					1,690,020,000.00	
东华能源(唐山)新材料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
宁波百地年液化石油气有限公司	408,713,800.00					408,713,800.00	
东华能源(宁波)新材料有限公司	678,610,363.93	100,000,000.00				778,610,363.93	
广西天盛港务有限公司	481,270,000.00					481,270,000.00	
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	17,769,094.00					17,769,094.00	
宁波梅山保税港区东华	450,000,000.00					450,000,000.00	

硅谷股权投资合伙企业 (有限合伙)						
东华能源(茂名)有限公司	43,000,000.00	100,000,000.00			143,000,000.00	
合计	6,174,106,707.73	200,000,000.00			6,374,106,707.73	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,778,602,769.99	2,683,026,708.65	1,936,511,123.02	1,808,655,871.83
其他业务	1,338,989.38		126,177.90	
合计	2,779,941,759.37	2,683,026,708.65	1,936,637,300.92	1,808,655,871.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	液化石油气分部	合计
聚丙烯			646,009,000.02	
液化石油气			2,115,541,411.48	
仓储			17,052,358.49	
其他			1,338,989.38	
合计			2,779,941,759.37	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,157,172.48	17,010,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,564,293.74	3,550,419.99
子公司分红	270,410,122.16	

合计	277,131,588.38	20,560,419.99
----	----------------	---------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-223,657.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,933,856.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	27,600,794.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,159,603.65	
减：所得税影响额	10,681,390.83	
少数股东权益影响额	12,379.28	
合计	47,776,826.98	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.09%	0.4773	0.4773
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	0.4470	0.4470

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他