



东华能源股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，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以及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划实施过程中存在不确定性，相关前瞻性陈述仅为公司安排与计划，具体实施以相关事项的信息披露为准，安排与计划本身并不构成对投资者的承诺，请投资者与相关人士保持足够的风险认知，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告 .....	44

## 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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
马森能源、关联方	指	马森能源（新加坡）有限公司
马森企业	指	马森企业有限公司，MATHESON ENTERPRISES LIMITED
福基投资集团	指	福基投资（集团）有限公司
福基全球	指	福基全球控股有限公司，KEEGAN GLOBAL HOLDINGS CO., LIMITED
东华石油	指	东华石油（长江）有限公司，ORIENTAL PETROLEUM (YANGTZE) LIMITED
优尼科长江	指	优尼科长江有限公司，UNOCAL YANGTZE, LTD.
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
东华茂名	指	东华能源（茂名）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

## 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		
公司的外文名称（如有）	ORIENTAL ENERGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHE		
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	陈文辛	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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	15,192,142,967.47	14,259,120,307.14	6.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,904,855.12	752,230,302.27	-80.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,919,843.47	704,453,475.29	-86.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	237,456,397.51	536,970,180.50	-55.78%
基本每股收益（元/股）	0.0926	0.4773	-80.60%
稀释每股收益（元/股）	0.0926	0.4773	-80.60%
加权平均净资产收益率	1.34%	7.09%	-5.75%
	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）	36,956,775,960.67	35,947,388,107.11	2.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,679,439,002.17	10,842,000,106.94	-1.50%

#### 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）	3,071,946.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,328,287.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,210,103.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,846,011.95	
减：所得税影响额	11,197,271.39	
少数股东权益影响额（税后）	1,274,066.15	
合计	50,985,011.65	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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

2022 年上半年度，俄乌冲突引发国际形势动荡，叠加全球疫情，导致丙烷价格暴涨，下游则因疫情原因开工不足，石化行业整体盈利受到挤压。

报告期内，公司充分发挥一体化运营优势，在行业价差收窄甚至出现负差的背景下，保持盈利及现金流稳健，同时确保茂名项目加快建设进度。

公司持续优化产业结构，以 LPG-PDH-PP 为基础，发展高分子材料与氢能产业，计划引进战略投资者，围绕茂名合力打造零碳产业园，共建新时代发展理念样板工程。

#### 宁波基地

宁波基地包括 2 套 60 万吨/年 PDH、3 套 40 万吨/年 PP、1 座 8000m<sup>3</sup>/h 能力氢气充装站。报告期内，一期、二期、三期装置持续稳定运行，上半年负荷均按年初生产计划完成。

一期 PDH 装置生产丙烯 29.45 万吨，全年计划完成率 53.54%；PP 装置生产聚丙烯 23.52 万吨，全年计划完成率 64.24%，主要牌号：S1003、S2015、S2025、S2040、K8003 及 K8009。

二期 PDH 装置生产丙烯 31.16 万吨，全年计划完成率 51.67%；三期 PP 装置生产聚丙烯 45.44 万吨，全年计划完成率 62%，主要牌号：PPH-T03、PPH-F03、PPH-M08、PPH-M38、PPH-Y16、PPH-Y26、PPR-MN70、PPR-MN70C 及新增牌号 PPR-E00、PPR-E01。

宁波基地通过精细化操作梳理成本结构，提高生产运行效率，降低能耗物耗水平，有针对性地控制单位产品的能耗成本。

#### 张家港基地

张家港基地包括 1 套 60 万吨/年 PDH、1 套 40 万吨/年 PP、1 座 1000Kg/12h 能力加氢站。报告期内，生产丙烯 25.65 万吨，全年计划完成率 47%；生产聚丙烯 18.81 万吨，计划完成率 47%，主要牌号：Y381H、T30H 及 M251H 等。

基地通过对能源的回收利用、蒸汽与氢气的外送增长、单价的提高等，不断提升盈利水平。

#### 茂名基地

茂名基地建设的 1 套 60 万吨/年 PDH、1 套 40 万吨/年 PP、1 套 20 万吨/年合成氨及配套设施，进展顺利；

围绕汽车轻量化新型材料产业规划建设的 26 万吨/年丙烯腈、60 万吨/年 ABS 项目按计划推进中；生物航煤项目按计划推进中；

茂名项目整体建设进度符合预期。

#### 氢能产业链

报告期内，氢气实现销售约 1.22 万吨，收入约合 1.66 亿元，与去年同期相比增长 102%，PDH 扩张带来副产氢综合利用方式的扩展。

张家港基地：报告期内销售氢气约 0.42 万吨，与去年同期相比增加了 17.34%。公司已与凯凌化工、易高生物、梅塞尔气体等企业建立了稳定的氢气供应关系，同时与氢能源产业链相关企业成功打造氢能公交车运营生态圈，实现安全平稳运营，预计每年运力递增。

宁波基地：报告期内销售氢气约 0.80 万吨，与去年同期相比增加了 79.39%。氢气充装站于 2021 年 11 月顺利投入运营，设计充装能力 8,000m<sup>3</sup>/h，目前国内第一。基地已与林德气体、万华化学、中海油大榭石化等企业建立稳定的氢气供应关系，同时规划与宁波市政府、氢能相关企业积极推进物流集卡氢能运营生态圈。

### 二、核心竞争力分析

公司始终坚持“敬畏上苍、利国利民、百年老店、安居乐业”之要义，秉承可持续发展理念，不断强化经营管理，提升核心竞争力：

#### 1、一体化运营

公司以实现零碳发展为目标，以 LPG-PDH-PP 为基础，布局高分子新材料和氢能产业。公司多年来积累了丰厚的原料资源、渠道与交易优势，实现了 LPG 船、贸、库、下游制造业一体化运营。

## 2、区位优势

茂名是国家“北部湾城市群”的先发之地，直面东盟，具有港口、土地、产业基础、环境容量和政策环境等方面的综合优势，公司坚定不移围绕茂名打造零碳产业园。

公司已建成的宁波基地、张家港基地贴近终端消费市场，可以根据市场需求快速调整产品牌号结构，提升盈利水平；贴近氢能应用市场，可以低成本对外销售氢气，增厚业绩，随着长三角地区氢能生态圈推进，公司将持续获益。

## 三、主营业务分析

### 概述

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	15,192,142,967.47	14,259,120,307.14	6.54%	
营业成本	14,492,957,030.66	12,833,441,834.68	12.93%	
销售费用	40,418,144.85	50,641,844.07	-20.19%	
管理费用	76,066,595.49	92,145,872.98	-17.45%	
财务费用	350,666,559.37	242,154,484.72	44.81%	主要为宁波二、三期 2021 年四季度转固，项目贷款停止利息资本化所致。
所得税费用	23,160,777.00	237,987,028.78	-90.27%	主要为本期税前利润减少所致。
研发投入	42,577,884.95	37,114,395.92	14.72%	
经营活动产生的现金流量净额	237,456,397.51	536,970,180.50	-55.78%	主要为本期税前利润减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,910,602,275.46	-1,460,758,370.28	-30.80%	主要为本期茂名项目投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	864,602,358.66	1,066,001,070.33	-18.89%	
现金及现金等价物净增加额	-803,303,480.73	141,541,501.45	-667.54%	主要为本期税前利润减少及茂名项目投入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

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	15,192,142,967.47	100%	14,259,120,307.14	100%	6.54%
分行业					
生产、销售	15,111,127,633.82	99.47%	14,018,830,425.93	98.32%	7.79%
仓储	68,295,724.52	0.45%	101,710,070.53	0.71%	-32.85%
汽车燃气设备改造、钢瓶检测及物流服务	6,302,471.88	0.04%	2,620,576.49	0.02%	140.50%
其他业务	6,417,137.25	0.04%	135,959,234.19	0.95%	-95.28%

分产品					
聚丙烯	6,916,331,245.69	45.53%	3,742,745,051.70	26.25%	84.79%
丙烯	449,362,136.53	2.96%	773,031,287.01	5.42%	-41.87%
氢气等副产气	283,451,338.59	1.87%	82,106,423.90	0.58%	245.22%
液化石油气	7,461,982,913.01	49.12%	9,420,947,663.32	66.07%	-20.79%
仓储	68,295,724.52	0.45%	101,710,070.53	0.71%	-32.85%
汽车燃气设备改造、钢瓶检测及物流服务	6,302,471.88	0.04%	2,620,576.49	0.02%	140.50%
其他	6,417,137.25	0.04%	135,959,234.19	0.95%	-95.28%
分地区					
江苏	2,508,171,705.13	16.51%	2,028,592,480.10	14.23%	23.64%
华东地区（不含江苏）	6,710,047,983.80	44.17%	3,202,249,578.84	22.46%	109.54%
其他地区	5,973,923,278.54	39.32%	9,028,278,248.20	63.31%	-33.83%

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	15,111,127,633.82	14,426,149,585.30	4.53%	7.79%	14.27%	-5.42%
分产品						
聚丙烯	6,916,331,245.69	6,574,145,252.33	4.95%	84.79%	134.18%	-20.04%
丙烯	449,362,136.53	420,942,119.25	6.32%	84.79%	-27.82%	-18.24%
氢气等副产气	283,451,338.59	-	-	245.22%	-	-
液化石油气	7,461,982,913.01	7,431,062,213.72	0.41%	-20.79%	-19.52%	-1.58%
分地区						
江苏	2,473,301,303.52	2,332,368,306.85	5.70%	25.24%	34.72%	-6.63%
华东地区（不含江苏）	6,694,388,266.87	6,214,721,405.40	7.17%	110.70%	146.87%	-13.60%
其他地区	5,943,438,063.43	5,879,059,873.04	1.08%	-32.97%	-29.81%	-4.46%

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

#### 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	5,591,305.66	2.97%	对合营企业、联营企业投资收益、理财产品收益及期货合约收益等。	对合营、联营企业投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	23,915,907.14	12.69%	主要为期货合约浮动收益。	否
营业外收入	15,948,033.93	8.46%	主要为本期取得的政府奖励。	否
营业外支出	887,937.46	0.47%	主要为非流动资产报废损失等。	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	9,036,905,546.37	24.45%	9,769,181,404.19	27.18%	-2.73%	
应收账款	3,078,139,776.34	8.33%	2,451,667,208.26	6.82%	1.51%	
存货	2,609,824,738.71	7.06%	2,877,202,326.45	8.00%	-0.94%	
投资性房地产	8,441,394.56	0.02%	8,906,058.44	0.02%	-	
长期股权投资	13,445,159.50	0.04%	10,168,049.97	0.03%	0.01%	
固定资产	10,548,624,733.52	28.54%	10,909,278,257.73	30.35%	-1.81%	
在建工程	3,269,145,142.88	8.85%	2,081,879,302.66	5.79%	3.06%	
使用权资产	13,432,240.19	0.04%	16,220,706.42	0.05%	-0.01%	
短期借款	11,359,336,241.05	30.74%	11,606,641,176.79	32.29%	-1.55%	
合同负债	296,265,402.87	0.80%	412,818,453.05	1.15%	-0.35%	
长期借款	5,627,816,152.18	15.23%	4,477,537,613.98	12.46%	2.77%	
租赁负债	1,434,645,912.84	3.88%	1,586,368,896.85	4.41%	-0.53%	

### 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	100.53 亿元	新加坡	贸易	-	0.89 亿元	94.13%	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 2022 年 6 月 30 日公司总资产 100.53 亿元，1-6 月营业收入 131.88 亿元，净利润 0.89 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	其他 变动	期末数
金融资产								
1. 交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产)	36,025,150.68	21,424.66						35,046,575.34

2. 衍生金融资产	18,649,025.28	23,894,482.48				18,649,025.28		23,894,482.48
金融资产小计	54,674,175.96	23,915,907.14				18,649,025.28		58,941,057.82
上述合计	54,674,175.96	23,915,907.14				18,649,025.28		58,941,057.82
金融负债	9,799,354.18	9,799,354.18				9,799,354.18		0

其他变动的内容

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	2,090,776,987.07	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
交易性金融资产	35,000,000.00	质押开证
固定资产	5,266,247,042.21	借款抵押
无形资产	950,464,998.69	借款抵押
在建工程	2,334,039,021.72	借款抵押
合计	10,676,528,049.69	/

## 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
1,943,845,577.23	958,725,245.32	102.75%

### 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	50,000,000	75.31%	自有资金及募集资金	增资	长期	丙烯、聚丙烯	完成	71,308,589.51	71,308,589.51	否

东华能源（茂名）有限公司	股权投资	增资	691,000,000	100.00%	自有资金	增资	长期	丙烯、聚丙烯	完成			否
茂名南海新材料有限公司	股权投资	增资	3,000,000	50.00%	自有资金	增资	长期	丙烯腈	完成			否
茂名滨海新区公用工程有限公司	股权投资	增资	4,800,000	60.00%	自有资金	增资	长期	污水处理及其再生利用	完成			否
合计	--	--	748,800,000	--	--	--	--	--	--	71,308,589.51	71,308,589.51	--

### 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的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
宁波百地年地下洞库项目	自建	是	液化石油气存储	318,026,485.76	826,658,129.34	非公开发行股票募集资金及配套银行贷款	80	254,190,000	-	不适用
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	877,019,091.47	2,343,953,702.83	自有资金及配套银行贷款	65	781,500,000	-	不适用
合计	--	--	--	1,195,045,577.23	3,170,611,832.17	--	--	1,035,690,000	0	--

### 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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行股票	288,175.27	1,183.04	222,460.23	0	138,175.27	47.95%	84,341.56	尚未使用的募集资金 17,451.56 万元存放于公司及子公司宁波新材料、宁波百地年开设的募集资金专户。	84,341.56
合计	--	288,175.27	1,183.04	222,460.23	0	138,175.27	47.95%	84,341.56	--	84,341.56

募集资金总体使用情况说明

2015 年度非公开发行募集资金的基本情况：

1、募集资金金额及到位时间：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，本公司于 2016 年 9 月非公开发行股票 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 12.7 元，募集资金总额 2,899,999,991.20 元，扣除发行费用 18,247,335.30 元后的募集资金净额 2,881,752,655.90 元。以上募集资金净额到位情况已由江苏苏亚金诚会计师事务所审验确认，并出具了苏亚验[2016]57 号《验资报告》。

2、募集资金本年度使用金额及期末余额：本公司以前年度已使用募集资金 221,277.19 万元，以前年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 18,505.05 万元；2022 年 1-6 月实际使用募集资金 1,183.04 万元；2022 年 1-6 月收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 121.48 万元；累计已使用募集资金 222,460.23 万元，累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 18,626.53 万元。2022 年 6 月，公司累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 66,890.00 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 84,341.56 万元，其中存放于募集资金专户余额为 17,451.56 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 66,890.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
宁波丙烷资源综合利用项目(二期)	否	100,000	100,000	595.86	76,794.57	76.79%	2021年11月06日	-	不适用	否
东华能源(宁波)新材料有限公司烷烃资源综合利用三期(I)项目	否	-	88,175.27	555.06	65,178.75	73.92%	2021年11月28日	-	不适用	否
东华能源(宁波)新材料有限公司烷烃资源综合利用(二期)项目配套库区项目	是	-	10,000	-	10,000.24	100.00%	2021年11月06日	-	不适用	否
收购扬子江石化44%股权	否	50,000	50,000	-	50,000	100.00%	2015年06月12日	6,043.7	不适用	否
曹妃甸页岩气综合利用丙烷脱氢项目(一期)	是	80,000	-	-	-	-	-	-	不适用	是
曹妃甸页岩气综合利用聚丙烯项目(一期)	是	60,000	-	-	-	-	-	-	不适用	是
宁波百地年液化石油	否	-	40,000	32.12	20,486.67	51.22%	-	-	不适用	否



气有限公司地下洞库项目										
东华能源（连云港）新材料有限公司连云港徐圩港区四港池 46#~47# 液体散货泊位工程项目	是	-	-	-	-	-	-	-	不适用	是
东华能源（连云港）烷烃资源深加工及新材料项目配套罐区项目	是	-	-	-	-	-	-	-	不适用	是
承诺投资项目小计	--	290,000	288,175.27	1,183.04	222,460.23	--	--	6,043.7	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	290,000	288,175.27	1,183.04	222,460.23	--	--	6,043.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	曹妃甸页岩气综合利用丙烷脱氢项目（一期）和曹妃甸页岩气综合利用聚丙烯项目（一期）、东华能源（连云港）新材料有限公司连云港徐圩港区四港池 46#~47#液体散货泊位工程项目、东华能源（连云港）烷烃资源深加工及新材料项目配套罐区项目已变更募集资金用途；宁波百地年液化石油气有限公司地下洞库项目已按照原计划开工建设，募集资金有序投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2018 年，公司尚未取得唐山港曹妃甸港区液体化工码头二期工程交通部关于码头岸线的批复，尚未取得曹妃甸页岩气综合利用丙烷脱氢项目（一期）以及曹妃甸页岩气综合利用聚丙烯项目（一期）的项目用地的土地使用权，因此项目无法开工建设。与此同时，该码头工程配套的航道一直没有启动疏浚，无法满足东华能源 5 万吨 LPG 冷冻船的通航要求。综合公司实际经营情况和战略目标，提高募集资金使用效率，公司变更“曹妃甸页岩气综合利用丙烷脱氢项目（一期）”以及“曹妃甸页岩气综合利用聚丙烯项目（一期）”的剩余募集资金共计 138,175.27 万元及其利息的用途，用于建设“宁波百地年液化石油气有限公司地下洞库项目”、“东华能源（宁波）新材料有限公司烷烃资源综合利用三期（I）项目”、“东华能源（连云港）新材料有限公司连云港徐圩港区四港池 46#~47#液体散货泊位工程项目”和“东华能源（连云港）烷烃资源深加工及新材料项目配套罐区项目”。该事项已经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过以及 2017 年度股东大会审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构发表了相关意见。 2019 年，综合公司实际经营情况和战略目标，提高募集资金使用效率，公司变更“东华能源（连云港）新材料有限公司连云港徐圩港区四港池 46#~47#液体散货泊位工程项目”和“东华能源（连云港）烷烃资源深加工及新材料项目配套罐区项目”的剩余募集资金共计 58,175.27 万元及其利息的用途，用于建设“东华能源（宁波）新材料有限公司烷烃资源综合利用三期（I）项目”、东华能源（宁波）新材料有限公司烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区项目。该事项已经公司第四届董事会第三十三次会议审议以及 2019 年第									

	一次临时股东大会审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构发表了相关意见。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证募集资金投资项目的顺利实施，在本次募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目之一：收购扬子江石化 44% 股权。截至 2016 年 9 月 27 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为人民币 50,000 万元，拟以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金为 50,000 万元。 公司 2016 年第三届董事会第二十八次会议决议：“若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决；募集资金如有剩余，将用于补充流动资金；如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。”公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。2016 年 11 月，公司对项目先期投入 50,000 万元进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2021 年 10 月 12 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意使用不超过人民币 90,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截止 2022 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 66,890 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 17,451.56 万元存放于公司及子公司宁波新材料、宁波百地年开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	2,096,000,000	8,370,229,881.30	3,438,947,264.22	2,468,309,936.71	63,612,021.24	60,436,973.66
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	5,177,867,408	16,459,121,710.81	7,047,474,967.83	5,908,165,508.46	94,314,151.20	71,308,589.51
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）	7,600 万美元	10,052,998,936.38	2,948,924,930.77	13,187,962,001.06	94,661,627.28	89,299,169.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

### **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、市场需求、气候变化以及地域冲突等诸多因素影响，尤其是俄乌冲突、国际形势动荡以来，波动频繁且剧烈。

为应对此风险，公司密切关注国际原油市场变化，利用一体化运营优势调配全球货源，通过灵活调配、库存管理、对冲交易等手段控制风险。

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.48%	2022 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 19 日	公告编号：2022-008 公告名称：《2022 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）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	36.95%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	公告编号：2022-028 公告名称：《2021 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）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	7.64%	2022 年 06 月 20 日	2022 年 06 月 21 日	公告编号：2022-036 公告名称：《2022 年第二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
邵勇健	董事	离任	2022 年 02 月 15 日	2022 年 2 月 15 日，邵勇健先生因家庭原因申请辞去董事职务，类型为“离任”（主动辞职）。
邵勇健	副总经理	解聘	2022 年 02 月 15 日	2022 年 2 月 15 日，邵勇健先生因家庭原因申请辞去副总经理职务，类型为“解聘”（主动辞职）。
王灏	副总经理	解聘	2022 年 03 月 31 日	2022 年 3 月 31 日，副总经理王灏先生因个人原因申请辞去副总经理职务，类型为“解聘”（主动辞职）。

### 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 <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 2.2 mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND; 2#加热炉: 氮氧化物 43 mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 2.0mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND; 3#加热炉: 氮氧化物 49mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.7mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND; 4#加热炉: 氮氧化物 44mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.3mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND; 锅炉: 氮氧化物 25mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.3mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND; PDH 再生塔洗涤废气: 氯化氢 0.78mg/m <sup>3</sup> ; 氯气 0.8mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫: ND; 湿式氧化废气: 硫化氢: 0.12mg/m <sup>3</sup> ; PP 淘析切粒 1#废气排口: 粉尘颗粒物 1.2mg/m <sup>3</sup> ; PP 淘析切粒 2#废气排口:	《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; 氯气: 0.1 吨; 硫化氢: 0.04 吨; 二氧化硫: 3.72 吨	达标

					粉尘颗粒物 1.3mg/m <sup>3</sup> ；PP 产品 干燥废气：粉尘颗 颗粒物 1.1 mg/m <sup>3</sup> ； PP 添加剂投料废气 1#排口：粉尘颗粒 物 1.3mg/m <sup>3</sup> ；PP 添加剂投料废气 2# 排口：粉尘颗粒物 1.7 mg/m <sup>3</sup> ；PP 添 加剂投料废气 3#排 口：粉尘颗粒物 1.6mg/m <sup>3</sup> ；PP 挤出 机进料废气：粉尘 颗粒物 1.3 mg/m <sup>3</sup> 。			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

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
-	-	-	-	-	-

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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，在丙烷脱氢项目立项时，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人单位的各项义务，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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 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
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和优尼科长江	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
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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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
上海石化爱使东方加气站有限公司	联营企业	销售	液化石油气销售	市价	249.47	249.47	0.05%	249.47	否	按合同约定	249.47
张家港市洁能燃气有限公司	联营企业	销售、服务	液化石油气销售、钢瓶检查及租赁服务	市价	4,638.50	4,638.5	0.92%	4,638.5	否	按合同约定	4,638.50
金湖县金达企业管理有限公司	联营企业	销售	液化石油气销售	市价	1,161.62	1,161.62	0.23%	1,161.62	否	按合同约定	1,161.62
宝应宝莲能源有限公司	联营企业	服务	充装服务	市价	69.85	69.85	0.01%	69.85	否	按合同约定	69.85
马森能源（南京）有限公司	同一实际控制人	销售	液化石油气销售	成本加成	37,312.92	37,312.92	7.37%	37,312.92	否	按合同约定	不适用

MATHESON ENERGY PTE LTD	同一实际控制人	销售	液化石油气销售	成本加成	342,325.26	342,325.26	67.59%	342,325.26	否	按合同约定	不适用
马森能源(茂名)有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	市价	1,698.11	1,698.11	0.34%	1,698.11	否	按合同约定	不适用
马森能源(太仓)有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	市价	28.15	28.15	0.01%	28.15	否	按合同约定	不适用
马森能源(南京)有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	市价	138.05	138.05	0.03%	138.05	否	按合同约定	不适用
马森液化气贸易(宁波)有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	市价	985.05	985.05	0.19%	985.05	否	按合同约定	不适用
马森能源(张家港)有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务	市价	2,122.64	2,122.64	0.42%	2,122.64	否	按合同约定	不适用
KEEGAN SHIPPING HOLDING PTE, LTD.	同一实际控制人	服务	运输服务	成本	98,157.98	98,157.98	19.38%	98,157.98	否	按合同约定	不适用
KEEGAN NO. 1 PTE LTD	同一实际控制人	服务	运输服务	成本	8,481.43	8,481.43	1.67%	8,481.43	否	按合同约定	不适用
KEEGAN NO. 2 PTE LTD	同一实际控制人	服务	运输服务	成本	4,461.62	4,461.62	0.88%	4,461.62	否	按合同约定	不适用
胜帮(杭州)能源供应链有限公司	持有公司5%以上股份的法人“共青城胜帮凯米投资合伙企业(有限合伙)”的一致行动人	销售	聚丙烯销售	市价	4,622.18	4,622.18	0.91%	4,622.18	否	按合同约定	4,622.18
合计	--	--	--	506,452.8	--	506,452.8	--	--	--	--	--

			3		3			
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	<p>1、公司第五届董事会第三十六次会议已就 2022 年经营性的关联交易进行了预计，主要包括：</p> <p>(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分公司或关联方（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）。实际履行金额为 379,638.18 万元人民币；</p> <p>(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，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）。实际履行金额为 4,972 万元人民币。</p> <p>2、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，实际履行金额为 111,01.03 万元人民币。</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，预计交易总额不超过 2 亿元人民币，实际履行金额为 4,622.18 万元人民币。</p>							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司为巩固远洋物流运输能力，锁定原料资源并控制生产成本，在聚焦主业、深化转型、推动高分子新材料及氢能综合利用的过程中，以稳定的原料资源以及物流能力保障运营并提升竞争力。经公司第五届董事会第三十八次会议审议通过：拟由控股子公司东华新加坡与福基船务控股有限公司签署《股权转让协议》，由东华新加坡受让福基船务持有的福基 1 号有限公司 19,390,587 股普通股股份、福基 2 号有限公司 19,450,446 股普通股股份，受让价格分别为 3,522 万美元、3,751 万美元，共计 7,273 万美元。本项关联交易已在编号为 2022-031 号公告中披露，且半年度报告期内没有变化。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与福基船务控股有限公司签署股权转让协议暨关联交易的公告》	2022 年 06 月 03 日	巨潮资讯网

## 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 18.79 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	反担 保情 况	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	127,750		无	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	140,313		无	无	10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	18,011		无	无	8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	70,313		无	无	5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	90,700		无	无	15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	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	30,000	2021年02月23日	28,010		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	9,304		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	11,987		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	20,000		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	35,000	2021年05月31日	14,831		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	35,341		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	30,000		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	20,000	2021年07月12日	18,307		无	无	2年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2021年08月24日	23,450	2021年08月23日	23,450		无	无	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2021年08月24日	90,000	2021年08月23日	37,700		无	无	10年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021年09月14日	10,000	2021年09月13日	9,117		无	无	2年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021年10月12日	20,000	2021年10月11日	20,000		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021年10月12日	20,000	2021年10月11日	19,135		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021年10月12日	23,000	2021年10月11日	17,963		无	无	2年	否	否
东华能源（茂名）有限公司	2021年10月27日	535,000	2021年10月26日	115,222		无	无	10年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021年11月02日	30,000	2021年11月01日	18,473		无	无	2年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021年11月02日	17,000	2021年11月01日	17,000		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021年11月02日	22,000	2021年11月01日	19,793		无	无	2年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021年11月02日	20,000	2021年11月01日	20,000		无	无	2年	否	否
东华能源（新加坡）	2021年11月	103,850	2021年11月	100,835		无	无	2年	否	否



国际贸易有限公司	月 02 日		月 01 日							
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	24,000	2021 年 12 月 21 日	11,200		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	10,000	2021 年 12 月 21 日	10,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	100,000	2021 年 12 月 21 日	67,003		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	30,000	2021 年 12 月 21 日	28,798		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	45,000	2021 年 12 月 21 日	45,000		无	无	2 年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2021 年 12 月 22 日	67,000	2021 年 12 月 21 日	54,368		无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2021 年 12 月 22 日	20,000	2021 年 12 月 21 日	10,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 01 月 25 日	40,000	2022 年 01 月 24 日	40,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 01 月 25 日	20,000	2022 年 01 月 24 日			无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 01 月 25 日	55,000	2022 年 01 月 24 日	54,832		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 01 月 25 日	10,000	2022 年 01 月 24 日	9,916		无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 01 月 25 日	40,000	2022 年 01 月 24 日			无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 01 月 25 日	64,000	2022 年 01 月 24 日	32,830		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 02 月 25 日	30,000	2022 年 02 月 24 日	29,953		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 04 月 20 日	30,000	2022 年 04 月 19 日	30,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 04 月 20 日	20,000	2022 年 04 月 19 日	19,899		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 04 月 20 日	25,000	2022 年 04 月 19 日	25,000		无	无	2 年	否	否
广西天盛港务有限公司	2022 年 04 月 20 日	10,800	2022 年 04 月 19 日			无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 04 月 27 日	10,000	2022 年 04 月 26 日	4,800		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 06 月 02 日	20,000	2022 年 06 月 01 日	15,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 06 月 02 日	40,000	2022 年 06 月 01 日	30,700		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 06 月 02 日	7,000	2022 年 06 月 01 日	7,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 06 月 02 日	20,100	2022 年 06 月 01 日	20,100		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 06 月 22 日	55,000	2022 年 06 月 21 日	55,000		无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 06 月 22 日	30,000	2022 年 06 月 21 日			无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 06 月 22 日	25,000	2022 年 06 月 21 日	24,000		无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 06 月 22 日	25,000	2022 年 06 月 21 日			无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 06 月 22 日	17,000	2022 年 06 月 21 日			无	无	2 年		

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	593,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	399,030
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	2,602,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,688,954
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)	593,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	399,030
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,602,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,688,954
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			158.15%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			177,215
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			1,154,982
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			1,332,197
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用

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	35,700	3,500	0	0
合计		35,700	3,500	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、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

1、2022 年 2 月 22 日, 公司披露了《收购报告书摘要》及其提示性公告。2022 年 3 月 1 日, 公司披露了《收购报告书》、《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于东华能源股份有限公司收购报告书之财务顾问报告》、《江苏金禾律师事务所关于福基全球控股有限公司免于发出要约相关事项之法律意见书》以及《江苏金禾律师事务所关于〈东华能源股份有限公司收购报告书〉之法律意见书》, 就福基全球向王铭祥先生、周一峰女士收购马森企业全部股份, 从而间接收购马森企业通过东华石油、优尼科长江间接持有公司 27.69% 股权的事项作出说明。

2、2022 年 6 月 2 日、6 月 20 日, 公司分别召开第五届董事会第三十八次会议、2022 年第二次临时股东大会, 审议通过了东华新加坡与福基船务签署《股权转让协议》的议案, 由东华新加坡受让福基船务持有的福基 1 号有限公司

19,390,587 股普通股股份、福基 2 号有限公司 19,450,446 股普通股股份，受让价格分别为 3,522 万美元、3,751 万美元，共计 7,273 万美元。相关内容详见 2022 年 6 月 3 日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于与福基船务控股有限公司签署股权转让协议暨关联交易的公告》。

3、2022 年 6 月 2 日、6 月 20 日，公司分别召开第五届董事会第三十八次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止与东华石油（长江）有限公司〈关于船舶租赁的合作协议书〉的议案》。公司与东华石油于 2015 年 9 月签署了《关于船舶租赁的合作协议书》（简称“合作书”）。现因公司调整业务经营战略，计划自行建造船舶，公司与东华石油签署了《合同终止协议》（简称“终止书”），终止关于造船方面的合作，并对后续事宜做出如下约定：（1）东华石油不再履行原《合作书》及相关协议中约定的造船、交船义务；（2）公司因履行《合作书》向东华石油支付的履约保证金合计为 1.2 亿美元，东华石油方应在《终止书》生效后 60 个工作日内返还公司。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	117,297,030	7.11%				-118,976	-118,976	117,178,054	7.11%
3、其他内资持股	117,297,030	7.11%				-118,976	-118,976	117,178,054	7.11%
其中：境内法人持股	-	-						-	-
境内自然人持股	117,297,030	7.11%				-118,976	-118,976	117,178,054	7.11%
二、无限售条件股份	1,531,725,794	92.89%				118,976	118,976	1,531,844,770	92.89%
1、人民币普通股	1,531,725,794	92.89%				118,976	118,976	1,531,844,770	92.89%
三、股份总数	1,649,022,824	100.00%				0	0	1,649,022,824	100.00%

股份变动的原因

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，报告期内，解除其锁定股 60,000 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，报告期内，解除其锁定股 60,751 股；（3）公司第五届董事会高级管理人员邵勇健先生因个人原因于 2022 年 2 月 15 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，报告期内，共计增加其锁定股 1,775 股；（4）综上所述，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日共计减少高管锁定股 118,976 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
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
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
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
钱进	60,000	0	0	60,000	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
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
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
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
邵勇健	5,325	0	1,775	7,100	2022年2月15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
高建新	913,500	60,000	0	853,500	2021年3月23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
沈斌	241,875	60,751	0	181,124	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
合计	117,297,030	120,751	1,775	117,178,054	--	--

## 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	42,819	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	76,305,000
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	5.67%	93,506,717	+7,393,005	0	93,506,717		
天津玮童源资产管理有限公司—玮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	0	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	-5,998,411	0	31,684,854	质押	31,500,000
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	1.30%	21,462,905	+690,000	0	21,462,905		
中信中证资本管理有限公司	境内非国有法人	1.11%	18,337,205	-1,986,147	0	18,337,205		
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）	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。							
上述股东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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	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”，原为第五大持有人（未列入上述表格中），报告期末持有的普通股数量为 72,895,057 股，持股比例为 4.42%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东华石油（长江）有限公司	325,360,000	人民币普通股	325,360,000					
优尼科长江有限公司	131,296,700	人民币普通股	131,296,700					
共青城胜帮投资管理有限公司—共青城	93,506,717	人民币普通股	93,506,717					

胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）			
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	40,537,171	人民币普通股	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	39,683,265	人民币普通股	39,683,265
周一峰	38,152,610	人民币普通股	38,152,610
马森能源（南京）有限公司	31,684,854	人民币普通股	31,684,854
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	21,462,905	人民币普通股	21,462,905
中信中证资本管理有限公司	18,337,205	人民币普通股	18,337,205
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情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，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
方涛	财务总监	现任	336,000	0	0	336,000	0	0	0
易思善	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
钱进	总工程师	现任	80,000	0	0	80,000	0	0	0
邵晓	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
严维山	宁波新材料有限公司总经理	离任	540,000	0	0	540,000	0	0	0
周义忠	张家港新材料有限公司总经理	离任	370,000	0	0	370,000	0	0	0
余华杰	监事长	离任	60,000	0	0	60,000	0	0	0
陈圆圆	审计负责人	离任	272,000	0	0	272,000	0	0	0
花玉艳	行政总监	离任	180,000	0	0	180,000	0	0	0
邵勇健	董事、副总经理	离任	7,100	0	0	7,100	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
陈文辛	董事会秘书	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	离任	0	0	0	0	0	0	0
王灏	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	154,855,540	0	0	154,855,540	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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
东华能源股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（疫情防控债）（第一期）	21 东 华 01	1496 93	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	2026 年 11 月 02 日	300,000,000	4.65%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳 证券 交易 所
投资者适当性安排（如有）	仅面向专业投资者发行，专业投资者中的个人投资者不得参与发行认购。								
适用的交易机制	仅限专业投资者参与交易，专业投资者中的个人投资者认购或买入的交易行为无效。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.16	1.16	-
资产负债率	66.43%	65.10%	1.33%
速动比率	1.01	0.99	2.02%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	9,491.98	70,445.35	-86.53%
EBITDA 全部债务比	3.62%	7.19%	-3.57%
利息保障倍数	1.54	4.37	-64.76%
现金利息保障倍数	2.21	3.49	-36.68%
EBITDA 利息保障倍数	3.01	5.49	-45.17%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

## 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	9,036,905,546.37	9,769,181,404.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,046,575.34	36,025,150.68
衍生金融资产	23,894,482.48	18,649,025.28
应收票据	1,331,168,157.00	1,067,325,039.00
应收账款	3,078,139,776.34	2,451,667,208.26
应收款项融资	264,276,842.07	543,665,871.16
预付款项	743,371,258.53	583,285,266.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,551,115,093.88	1,319,385,178.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,609,824,738.71	2,877,202,326.45
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	545,662,028.00	296,457,318.07
流动资产合计	19,219,404,498.72	18,962,843,787.92
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	1,879,190,304.43	1,984,244,562.58
长期股权投资	13,445,159.50	10,168,049.97
其他权益工具投资	3,205,297.61	2,830,297.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,441,394.56	8,906,058.44
固定资产	10,548,624,733.52	10,909,278,257.73
在建工程	3,269,145,142.88	2,081,879,302.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,432,240.19	16,220,706.42
无形资产	1,524,931,461.52	1,545,875,123.45
开发支出		
商誉	196,491,056.23	196,491,056.23
长期待摊费用	22,174,669.49	24,801,413.89
递延所得税资产	118,755,755.62	100,198,737.21
其他非流动资产	139,534,246.40	103,650,753.00
非流动资产合计	17,737,371,461.95	16,984,544,319.19
资产总计	36,956,775,960.67	35,947,388,107.11
流动负债：		
短期借款	11,359,336,241.05	11,606,641,176.79
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		9,799,354.18
应付票据	1,416,455,665.04	1,148,364,203.74
应付账款	1,414,444,481.89	1,553,079,809.05
预收款项	1,738,197.44	2,857,060.44
合同负债	296,265,402.87	412,818,453.05
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	23,871,022.71	74,896,661.43
应交税费	137,522,741.75	223,617,926.68
其他应付款	389,371,699.60	51,703,546.15
其中：应付利息		
应付股利	342,019,725.44	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,428,573,853.15	1,179,609,166.58
其他流动负债	34,575,699.44	51,627,562.14
流动负债合计	16,502,155,004.94	16,315,014,920.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,627,816,152.18	4,477,537,613.98
应付债券	308,110,193.01	300,956,672.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,434,645,912.84	1,586,368,896.85
长期应付款	615,891,714.85	657,931,143.28
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,814,973.94	28,963,084.42
递延所得税负债	34,046,834.89	34,487,483.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,048,325,781.71	7,086,244,894.97
负债合计	24,550,480,786.65	23,401,259,815.20
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	3,972,636,474.97	3,972,636,474.97
减：库存股	600,112,873.71	600,112,873.71
其他综合收益	-6,199,697.09	-79,209,614.54
专项储备	69,666,279.28	109,122,431.18
盈余公积	149,704,572.74	149,704,572.74
一般风险准备		
未分配利润	5,444,721,421.98	5,640,836,292.30
归属于母公司所有者权益合计	10,679,439,002.17	10,842,000,106.94
少数股东权益	1,726,856,171.85	1,704,128,184.97
所有者权益合计	12,406,295,174.02	12,546,128,291.91
负债和所有者权益总计	36,956,775,960.67	35,947,388,107.11

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,230,646,005.53	1,368,097,642.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	741,786,845.60	546,283,052.34
应收款项融资	70,000,000.00	
预付款项	570,011,321.91	67,860.00
其他应收款	1,517,539,941.18	1,754,575,391.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	184,020,643.76	211,248,444.82
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	33,940,100.81	22,028,760.57
流动资产合计	5,347,944,858.79	3,902,301,150.90
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	7,522,906,707.73	6,774,106,707.73
其他权益工具投资	400,000,000.00	400,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,221,924.52	138,992,718.30
在建工程		17,655,082.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	606,897.39	36,508,417.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,258,333.29	4,408,333.31
递延所得税资产	7,464,450.36	4,308,775.50
其他非流动资产	100,775,000.00	100,545,000.00
非流动资产合计	8,037,233,313.29	7,476,525,034.88
资产总计	13,385,178,172.08	11,378,826,185.78
流动负债：		
短期借款	29,259,035.70	391,641,176.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,614,622,609.89	1,873,099,523.01
应付账款	3,041,031,014.79	1,756,724,946.41
预收款项	322,412.28	155,570.00
合同负债		
应付职工薪酬	425,983.35	2,577,619.83

应交税费	258,507.34	2,811,594.10
其他应付款	2,370,143,575.25	1,683,981,726.02
其中：应付利息		
应付股利	342,019,725.44	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	8,127,063,138.60	5,780,992,155.86
非流动负债：		
长期借款	34,120,750.00	70,183,516.67
应付债券	308,110,193.01	300,956,672.70
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	18,197,687.51	18,975,095.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	360,428,630.52	390,115,284.38
负债合计	8,487,491,769.12	6,171,107,440.24
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	3,454,046,433.56	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	37,871,621.12	37,324,159.98
盈余公积	149,704,572.74	149,704,572.74
未分配利润	207,153,825.25	331,913,161.79
所有者权益合计	4,897,686,402.96	5,207,718,745.54
负债和所有者权益总计	13,385,178,172.08	11,378,826,185.78

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

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	15,192,142,967.47	14,259,120,307.14
其中：营业收入	15,192,142,967.47	14,259,120,307.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		



二、营业总成本	15,049,958,299.52	13,283,066,539.57
其中：营业成本	14,492,957,030.66	12,833,441,834.68
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	47,272,084.20	27,568,107.20
销售费用	40,418,144.85	50,641,844.07
管理费用	76,066,595.49	92,145,872.98
研发费用	42,577,884.95	37,114,395.92
财务费用	350,666,559.37	242,154,484.72
其中：利息费用	268,390,117.98	211,776,852.49
利息收入	28,441,253.04	29,052,498.15
加：其他收益	30,311,095.91	11,347,856.79
投资收益（损失以“-”号填列）	5,591,305.66	33,403,984.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,297,109.53	1,331,653.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	23,915,907.14	-4,471,536.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,578,887.64	-31,007,932.03
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）	1,862.42	-13,971,610.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,425,951.44	971,352,437.55
加：营业外收入	15,948,033.93	20,584,452.62
减：营业外支出	887,937.46	1,062,506.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	188,486,047.91	990,874,383.57
减：所得税费用	23,160,777.00	237,987,028.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,325,270.91	752,887,354.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	165,325,270.91	752,887,354.79
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	145,904,855.12	752,230,302.27
2. 少数股东损益	19,420,415.79	657,052.52
六、其他综合收益的税后净额	72,006,377.35	79,294,454.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	73,009,917.45	79,294,454.36
（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	73,009,917.45	79,294,454.36
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	73,009,917.45	-14,326,045.00
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,003,540.10	
七、综合收益总额	237,331,648.26	832,181,809.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	218,914,772.57	831,524,756.63
归属于少数股东的综合收益总额	18,416,875.69	657,052.52
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0926	0.4773
(二) 稀释每股收益	0.0926	0.4773

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,438,842,597.62	2,779,941,759.37
减：营业成本	3,415,769,588.38	2,683,026,708.65
税金及附加	1,109,612.60	966,172.16
销售费用	1,128,216.14	1,557,515.12
管理费用	1,555,046.84	5,453,860.40
研发费用		
财务费用	65,542,243.10	29,907,734.77
其中：利息费用	19,388,049.51	41,535,581.88
利息收入	15,330,192.49	17,940,274.48
加：其他收益	861,864.57	902,397.31
投资收益（损失以“-”号填列）	272,433,161.73	277,131,588.38
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,622,699.42	-8,628,050.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,550.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	214,401,667.44	328,204,900.82
加：营业外收入	278,800.00	557,101.15
减：营业外支出	697,887.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,982,579.45	328,762,001.97
减：所得税费用	-3,277,809.45	14,765,577.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	217,260,388.90	313,996,424.45
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	217,260,388.90	313,996,424.45

(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	217,260,388.90	313,996,424.45
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	15,315,403,686.23	14,962,714,263.11
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	107,998,205.53	19,726,320.11
收到其他与经营活动有关的现金	85,749,548.12	96,040,506.78
经营活动现金流入小计	15,509,151,439.88	15,078,481,090.00
购买商品、接受劳务支付的现金	14,470,646,749.66	13,795,870,401.42
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	214,334,675.51	191,961,669.57
支付的各项税费	495,786,765.27	387,328,364.47
支付其他与经营活动有关的现金	90,926,851.93	166,350,474.04

经营活动现金流出小计	15,271,695,042.37	14,541,510,909.50
经营活动产生的现金流量净额	237,456,397.51	536,970,180.50
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	3,656,000,000.00	4,009,150,000.00
取得投资收益收到的现金	14,440,976.76	56,741,096.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,547,508.94	8,060,221.24
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	3,676,988,485.70	4,118,751,168.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,773,079,663.36	1,479,349,539.13
投资支付的现金	3,658,375,000.00	4,100,160,000.00
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	156,136,097.80	
投资活动现金流出小计	5,587,590,761.16	5,579,509,539.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,910,602,275.46	-1,460,758,370.28
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	3,235,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,235,000.00	
取得借款收到的现金	10,630,383,675.81	9,143,699,498.84
收到其他与筹资活动有关的现金	394,752,336.69	168,737,193.01
筹资活动现金流入小计	11,028,371,012.50	9,312,436,691.85
偿还债务支付的现金	9,509,386,820.66	7,823,705,331.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,443,404.49	297,084,916.41
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	294,883.68	1,370,205.51
支付其他与筹资活动有关的现金	356,938,428.69	125,645,373.55
筹资活动现金流出小计	10,163,768,653.84	8,246,435,621.52
筹资活动产生的现金流量净额	864,602,358.66	1,066,001,070.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,240,038.56	-671,379.10
五、现金及现金等价物净增加额	-803,303,480.73	141,541,501.45
加:期初现金及现金等价物余额	7,759,831,481.36	5,651,476,319.70
六、期末现金及现金等价物余额	6,956,528,000.63	5,793,017,821.15

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

## 6、母公司现金流量表

单位:元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,658,515,508.34	2,643,608,672.66
收到的税费返还	13,400,007.80	
收到其他与经营活动有关的现金	7,499,881,009.62	6,369,881,812.79
经营活动现金流入小计	11,171,796,525.76	9,013,490,485.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,915,826,796.22	2,491,198,705.23
支付给职工以及为职工支付的现金	9,869,996.86	11,676,425.90
支付的各项税费	13,071,459.51	18,424,009.73
支付其他与经营活动有关的现金	6,335,990,636.64	5,104,821,045.76
经营活动现金流出小计	9,274,758,889.23	7,626,120,186.62
经营活动产生的现金流量净额	1,897,037,636.53	1,387,370,298.83
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,790,000,000.00	2,237,400,000.00
取得投资收益收到的现金	2,144,421.95	2,999,150.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,792,144,421.95	2,240,399,150.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,211,804.25	2,480,758.00
投资支付的现金	2,337,800,000.00	2,468,800,000.00
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	2,343,011,804.25	2,471,280,758.00
投资活动产生的现金流量净额	-550,867,382.30	-230,881,607.88
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	28,120,301.82	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,814,734.95	
筹资活动现金流入小计	33,935,036.77	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	420,417,883.05	885,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,494,948.44	59,806,209.17
支付其他与筹资活动有关的现金		155,907,742.48
筹资活动现金流出小计	430,912,831.49	1,100,713,951.65
筹资活动产生的现金流量净额	-396,977,794.72	-950,713,951.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,091.86	-1,719.64
五、现金及现金等价物净增加额	949,212,551.37	205,773,019.66
加：期初现金及现金等价物余额	703,361,096.73	506,507,524.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,652,573,648.10	712,280,544.06

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

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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				3,972,636,474.97	600,112,873.71	-79,209,614.54	109,122,431.18	149,704,572.74		5,640,836,292.30		10,842,010.94	1,704,118.47	12,546,128.91
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	1,649,022,824.00				3,972,636,474.97	600,112,873.71	-79,209,614.54	109,122,431.18	149,704,572.74		5,640,836,292.30		10,842,010.94	1,704,118.47	12,546,128.91

初余额	022 ,82 4.0 0				636 ,47 4.9 7	2,8 73. 71	209 ,61 4.5 4	2,4 31. 18	4,5 72. 74		836 ,29 2.3 0		,00 0,1 06. 94	128 ,18 4.9 7	,12 ,8,2 91. 91
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)						73, 009 ,91 7.4 5	- 39, 456 ,15 1.9 0				- 196 ,11 4,8 70. 32		- 162 ,56 1,1 04. 77	22, 727 ,98 6.8 8	- 139 ,83 3,1 17. 89
(一) 综合 收益总额						73, 009 ,91 7.4 5					145 ,90 4,8 55. 12		218 ,91 4,7 72. 57	19, 420 ,41 5.7 9	238 ,33 5,1 88. 36
(二) 所有 者投入和减 少资本														3,2 35, 000 .00	3,2 35, 000 .00
1. 所有者 投入的普通 股														3,2 35, 000 .00	3,2 35, 000 .00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 342 ,01 9,7 25. 44		- 342 ,01 9,7 25. 44	- 294 ,88 3.6 8	- 342 ,31 4,6 09. 12
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											- 342 ,01 9,7 25. 44		- 342 ,01 9,7 25. 44	- 294 ,88 3.6 8	- 342 ,31 4,6 09. 12
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)															



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				3,988,774,422.55	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															





未余额	, 022, 824.0 0				, 866, 900.7 4	12, 87 3. 71		4, 159 . 98	04, 57 2. 74	13, 16 1. 79		, 718, 745. 5 4
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	1, 649 , 022, 824.0 0				3, 639 , 866, 900.7 4	600, 1 12, 87 3. 71		37, 32 4, 159 . 98	149, 7 04, 57 2. 74	331, 9 13, 16 1. 79		5, 207 , 718, 745. 5 4
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					- 185, 8 20, 46 7. 18			547, 4 61. 14		- 124, 7 59, 33 6. 54		- 310, 0 32, 34 2. 58
(一) 综合 收益总额										217, 2 60, 38 8. 90		217, 2 60, 38 8. 90
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 185, 8 20, 46 7. 18							- 185, 8 20, 46 7. 18
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					- 185, 8 20, 46 7. 18							- 185, 8 20, 46 7. 18
(三) 利润 分配										- 342, 0 19, 72 5. 44		- 342, 0 19, 72 5. 44
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 342, 0 19, 72 5. 44		- 342, 0 19, 72 5. 44
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								547,4 61.14				547,4 61.14
1. 本期提 取								2,310 ,485. 92				2,310 ,485. 92
2. 本期使 用								1,763 ,024. 78				1,763 ,024. 78
(六) 其他												
四、本期期 末余额	1,649 ,022, 824.0 0				3,454 ,046, 433.5 6	600,1 12,87 3.71		37,87 1,621 .12	149,7 04,57 2.74	207,1 53,82 5.25		4,897 ,686, 402.9 6

上年金额

单位：元

项目	2021 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 ,022, 824.0 0				3,639 ,866, 900.7 4	600,1 12,87 3.71		36,43 3,447 .86	117,0 27,89 3.27	401,9 08,56 0.75		5,244 ,146, 752.9 1
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	1,649 ,022, 824.0 0				3,639 ,866, 900.7 4	600,1 12,87 3.71		36,43 3,447 .86	117,0 27,89 3.27	401,9 08,56 0.75		5,244 ,146, 752.9 1
三、本期增 减变动金额								1,258 ,586. 64		313,9 96,42 4.45		315,2 55,01 1.09

(减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额										313,996,424.45		313,996,424.45
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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										3,056,214.		3,056,214.

取								60				60
2. 本期使用								1,797,627.96				1,797,627.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,649,022.0824.00				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

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

### 三、公司基本情况

#### 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和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通过，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，经中兴华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。

2012 年 11 月 21 日，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华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华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。

2014 年 6 月 11 日，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 元，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。

2016 年 9 月 21 日，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。

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。

2020 年 6 月 28 日，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。

## 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（中外合资、上市）

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。

#### 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	取得方式
无	

本期不再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	不纳入合并范围原因
无	

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之 1 在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、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，按照《企业会计准则——基本准则》和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：无

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 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

#### (1) 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。

#### (2) 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。

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。

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。

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。

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。

公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理：

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。

公司为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。

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 报告期内增减子公司的处理

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。

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

(1) 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：

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。

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。

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。

(2) 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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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

(1) 外币业务的核算方法

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。

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

A. 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。

B. 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。

C. 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。

## （2）外币报表折算的会计处理方法

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。

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。

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。

### （1）金融工具的分类

#### 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。

## 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。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 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。

#### 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。

##### A. 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。

##### B. 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。

##### C. 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。

#### A. 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。

#### B. 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。

### （3）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。

### （4）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。

### （5）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。

③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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

#### (8) 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。

##### A. 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。

##### B. 简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款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计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，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，信用风险仍未显著增加。

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、租赁应收款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、应收票据和租赁应收款划分为若干组合，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	计提方法
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。可根据地理区域、产品类型以及客户类型（如批发和零售客户）等进行分组，在分组基础上运用简化处理方法。
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，计算预期信用损失。
租赁应收款	对于划分为组合的租赁应收款，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。

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
押金和保证金	
备用金及个人往来	



	个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
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

## 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

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

①存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 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。

(5) 周转材料的摊销方法

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。

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

## 18、持有待售资产

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。

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

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；

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。

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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）长期股权投资初始投资成本的确定

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四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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。

### （2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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。

### 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。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

##### 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。

##### 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

(1) 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。

(2) 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：

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；

该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 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。

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。

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

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	3-10	4.5-4.85
机器设备	年限平均法	10	3-10	9-9.7
地下库	年限平均法	35	10	2.57
储罐	年限平均法	15-20	3-10	4.5-6.47
运输设备	年限平均法	5-8	3-10	11.25-19.4
其他设备	年限平均法	5	3-10	18-19.4
专用设备	年限平均法	15-20	3-10	4.5-6.47

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“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

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 借款费用资本化期间的确定

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。

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。

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。

(4) 借款费用资本化金额的确定

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。

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。

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

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（月）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	60	20
运输设备	63 - 70	17.14-19.05

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的初始计量

##### 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。

##### 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。

#### ②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。

##### 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	土地证登记的使用年限		
无锡销售网络	10		10
无锡经营权	30		3.33
常熟经营权	18		5.56



无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
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	海域使用权证登记的使用年限		

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。

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。

### ③无形资产使用寿命的估计

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。

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。

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。

### ④土地使用权的处理

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。

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。

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①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。

#### 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。

#### 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。

### ②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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 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、使用权资产、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

#### （1）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。

#### （2）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。

#### （3）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

#### (1) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

### ①租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

### ②折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- A. 实质固定付款额发生变动；
- B. 担保余值预计的应付金额发生变动；
- C. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- D. 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 36、预计负债

### (1) 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：

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

### (2) 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。

所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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。

### (1) 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。

### (2) 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。

### （3）可行权日之后的会计处理

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）。

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）。

### （4）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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 40、政府补助

### （1）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。

### （2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

公司能够满足政府补助所附条件；

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。

### （3）政府补助的计量

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。

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）。

### （4）政府补助的会计处理方法

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。

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。

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。

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。

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。

##### (1) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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。

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。

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。

##### (2) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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。

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。

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

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 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	缴纳的流转税额	0.03
地方教育费附加	缴纳的流转税额	0.02
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

企业所得税（注 3）	应纳税所得额	2.5%、5%、10%、16.5%、17%、25%
------------	--------	---------------------------

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
纳税主体名称	
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（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%
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（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%
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	25%
KEEGAN NEW MATERIAL LIMITED	16.5%
AMITY GREEN FINANCIAL PTE. LTD.	尚未经营
东华能源（宁波）化学有限公司	尚未经营
茂名滨海新区公用工程有限公司	25%
东华能源（宁海）供应链管理有限公司	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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5% 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 12.5%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 12.5%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 12.5%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 12.5%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 12.5%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 12.5%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 12.5%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 12.5%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
宁海优能火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 12.5%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 12.5%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。

根据财政部 税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，自2021年1月1日起施行，2022年12月31日终止执行。

无锡百地年液化石油气有限公司等27家公司享受此所得税优惠。

## 3、其他

无

## 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	282,890.67	351,438.29
银行存款	6,509,567,829.99	7,337,614,232.05
其他货币资金	2,527,054,825.71	2,431,215,733.85
合计	9,036,905,546.37	9,769,181,404.19
其中：存放在境外的款项总额	1,151,066,468.97	1,233,841,654.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,090,776,987.07	2,009,349,922.83

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	1,416,331,017.99	1,330,580,400.57
银行承兑汇票保证金	262,139,939.32	247,764,682.50
保函保证金	210,100,000.00	235,700,000.00
期货、证券账户资金	436,277,838.64	471,973,811.02
期货、证券账户保证金	188,963,502.49	32,827,404.69
商业承兑汇票保证金		100,000,000.00
其他	2,843,085.94	2,051,626.82
应计利息	10,399,441.33	10,317,808.25
合计	2,527,054,825.71	2,431,215,733.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,090,776,987.07	1,941,024,114.58

## 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	35,046,575.34	36,025,150.68
理财产品	35,046,575.34	36,025,150.68
合计	35,046,575.34	36,025,150.68

## 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	23,894,482.48	18,649,025.28
合计	23,894,482.48	18,649,025.28

其他说明

衍生金融资产指公司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	1,331,168,157.00	1,067,325,039.00
合计	1,331,168,157.00	1,067,325,039.00

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	1,344,614,300.00	100	13,446,143.00	1.00 %	1,331,168,157.00	1,078,106,100.00	100	10,781,061.00	1.00 %	1,067,325,039.00
商业承兑汇票组合	1,344,614,300.00	100	13,446,143.00	1.00 %	1,331,168,157.00	1,078,106,100.00	100	10,781,061.00	1.00 %	1,067,325,039.00
合计	1,344,614,300.00		13,446,143.00		1,331,168,157.00	1,078,106,100.00		10,781,061.00		1,067,325,039.00

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	10,781,061	13,446,143	10,781,061			13,446,143
合计	10,781,061	13,446,143	10,781,061			13,446,143

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,109,829,534.71	100%	31,689,758.37	1.02%	3,078,139,776.34	2,477,079,733.81	100%	25,412,525.55	1.03%	2,451,667,208.26
其中：										
逾期账龄组合	3,109,829,534.71	100%	31,689,758.37	1.02%	3,078,139,776.34	2,477,079,733.81	100%	25,412,525.55	1.03%	2,451,667,208.26
合计	3,109,829,534.71		31,689,758.37		3,078,139,776.34	2,477,079,733.81		25,412,525.55		2,451,667,208.26

按组合计提坏账准备：

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	3,109,829,534.71	31,689,758.37	1.02%
合计	3,109,829,534.71	31,689,758.37	

确定该组合依据的说明:

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)	3,109,345,521.83
1至2年	142,147.18
2至3年	39,546.07
3年以上	302,319.63
3至4年	933.00
4至5年	90,194.72
5年以上	211,191.91
合计	3,109,829,534.71

## (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	25,412,525.55	12,838,103.33	7,423,153.47		-862,282.97	31,689,758.38
合计	25,412,525.55	12,838,103.33	7,423,153.47		-862,282.97	31,689,758.38

## (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

## (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

## 6、应收款项融资

单位:元

项目	期末余额	期初余额
信用证	111,302,970.69	339,094,231.61
银行承兑汇票	152,973,871.38	204,571,639.55
合计	264,276,842.07	543,665,871.16

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

## 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	739,134,030.72	99.43%	580,193,919.96	99.48%
1 至 2 年	4,131,672.44	0.55%	2,878,987.57	0.49%
2 至 3 年	59,740.37	0.01%	139,544.08	0.02%
3 年以上	45,815.00	0.01%	72,815.00	0.01%
合计	743,371,258.53		583,285,266.61	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (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 690,270,914.55 元，占预付款项期末余额合计数比例 92.86%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,551,115,093.88	1,319,385,178.22
合计	1,551,115,093.88	1,319,385,178.22

### (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	825,885,067.62	784,387,474.36
备用金及个人往来	1,480,224.81	367,226.83
往来款	825,321,272.14	588,736,873.05
政府补助	10,693,808.72	31,113,000.00
出口退税		2,038,319.46
其他	2,206,611.10	4,648,162.87
合计	1,665,586,984.39	1,411,291,056.57

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	86,190,564.39	2,755,839.47	2,959,474.49	91,905,878.35
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段		-11,150.00	11,150.00	
本期计提	40,599,442.65	2,855,025.50	26,850.00	43,481,318.15
本期转回	21,852,736.63	1,132,700.00		22,985,436.63
其他变动	2,014,200.00	55,842.38	88.26	2,070,130.64
2022 年 6 月 30 日余额	106,951,470.41	4,522,857.35	2,997,562.75	114,471,890.51

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)	843,404,460.12
1 至 2 年	1,269,945.66
2 至 3 年	2,251,837.63



3 年以上	818,660,740.98
3 至 4 年	7,849,239.05
4 至 5 年	2,297,329.42
5 年以上	808,514,172.51
合计	1,665,586,984.39

### 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	91,905,878.35	43,481,318.15	22,985,436.63		2,070,130.64	114,471,890.51
合计	91,905,878.35	43,481,318.15	22,985,436.63		2,070,130.64	114,471,890.51

### 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
UNOCAL YANGTZE, LTD	租船保证金	805,368,000.00	5 年以上	48.35%	40,268,400.00
嘉塔尔（南京）能源有限公司	往来款	304,642,526.60	1 年以内	18.29%	24,371,402.13
张家港保税区丰宝成贸易有限公司	往来款	275,316,147.36	1 年以内	16.53%	22,025,291.79
宁波春隆化工有限公司	往来款	233,156,523.59	1 年以内	14.00%	18,652,521.89
江苏悦福企业服务有限公司	政府补助	9,144,000.00	1 年以内	0.55%	
合计		1,627,627,197.55			105,317,615.81

### 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	9,144,000.00	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 2023 年一季度收取。

### 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	1,571,784,593.57		1,571,784,593.57	1,667,591,770.12		1,667,591,770.12
库存商品	18,436,022.73		18,436,022.73	8,369,943.43		8,369,943.43
周转材料	28,895,837.97		28,895,837.97	27,390,843.29		27,390,843.29
发出商品	15,724,354.59		15,724,354.59	463,442.90		463,442.90
产成品	398,596,598.95		398,596,598.95	401,307,823.49		401,307,823.49
包装物	5,054,309.69		5,054,309.69	2,678,222.02		2,678,222.02
在途物资	517,976,791.21		517,976,791.21	716,044,051.20		716,044,051.20
其他	53,356,230.00		53,356,230.00	53,356,230.00		53,356,230.00
合计	2,609,824,738.71		2,609,824,738.71	2,877,202,326.45		2,877,202,326.45

(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

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	541,436,507.91	294,336,284.89
预交企业所得税	4,033,480.25	819,700.23
待摊销房租	192,039.84	397,827.08
预交土地使用税等税金		903,505.87
合计	545,662,028.00	296,457,318.07

14、债权投资

15、其他债权投资

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	1,879,190,304.43		1,879,190,304.43	1,984,244,562.58		1,984,244,562.58	
其中： 未实现融资收益	394,645,438.37		394,645,438.37	470,011,019.72		470,011,019.72	
合计	1,879,190,304.43		1,879,190,304.43	1,984,244,562.58		1,984,244,562.58	

(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

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	2,355,815.55			-221,788.83						2,134,026.72	
茂名南海新材料有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计	2,355,815.55	3,000,000.00		-221,788.83						5,134,026.72	
二、联营企业											
上海石化爱使东方加气站有限公司	964,169.59			256,614.20						1,220,783.79	
张家港	5,988,			1,266,680.			1,020,0			6,235,648.	

市洁能燃气有限公司	968.30			57		00.00			87	
宝应宝莲能源有限公司	810,227.59			-17,841.04					792,386.55	
金湖县金达企业管理有限公司	48,868.94			13,444.63					62,313.57	
小计	7,812,234.42			1,518,898.36		1,020,000.00			8,311,132.78	
合计	10,168,049.97	3,000,000.00		1,297,109.53		1,020,000.00			13,445,159.50	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海安市幸福到家配送服务有限公司	158,865.00	158,865.00
泰兴市瓶安到家燃气有限公司	540,000.00	540,000.00
南通优洁能配送服务有限公司	310,000.00	310,000.00
浙江优洁能汽车能源有限公司	1,821,432.61	1,821,432.61
宁海县瓶安燃气配送有限公司	375,000.00	
合计	3,205,297.61	2,830,297.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
海安市幸福到家配送服务有限公司					非交易性权益工具投资	
泰兴市瓶安到家燃气有限公司					非交易性权益工具投资	
南通优洁能配送服务有限公司					非交易性权益工具投资	
浙江优洁能汽车能源有限公司					非交易性权益工具投资	
宁海县瓶安燃气配送有限公司					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. 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	9,680,497.56			9,680,497.56
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. 期末余额	10,145,161.44			10,145,161.44
三、账面价值				
1. 期末账面价值	8,441,394.56			8,441,394.56
2. 期初账面价值	8,906,058.44			8,906,058.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

(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	10,548,624,733.52	10,909,278,257.73
合计	10,548,624,733.52	10,909,278,257.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	机器设备	储罐	地下库	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	2,667,813,737.49	7,166,484,384.90	3,543,738,830.34	730,108,753.38	487,165,085.04	31,237,840.56	106,692,718.20	14,733,241,349.91
2. 本期增加金额	7,689,057.59	8,175,509.46	4,588,138.92	13,279,026.58		864,705.97	5,446,668.44	40,043,106.96
(1) 购置	2,477,670.01	8,175,509.46	4,103,219.65	4,690.27		864,705.97	3,296,206.24	18,922,001.60
(2) 在建工程转入	5,211,387.58		484,919.27	13,274,336.31			2,081,849.06	21,052,492.22
(3) 汇率影响							68,613.14	68,613.14
3. 本期减少金额	3,586,431.07		8,710,099.07			562,736.97	397,662.06	13,256,929.17
(1) 处置或报废	3,586,431.07		8,710,099.07			562,736.97	397,662.06	13,256,929.17
4. 期末余额	2,671,916,364.01	7,174,659,894.36	3,539,616,870.19	743,387,779.96	487,165,085.04	31,539,809.56	111,741,724.58	14,760,027,527.70
二、累计折旧								
1. 期初余额	689,131,577.97	1,105,011,575.02	1,393,724,517.20	267,737,539.29	249,833,675.76	13,020,165.01	61,671,158.37	3,780,130,208.62

2. 本期增加金额	58,375,579.11	164,538,013.26	149,993,896.00	12,882,888.61	5,751,847.74	737,335.42	5,515,707.29	397,795,267.43
(1) 计提	58,375,579.11	164,538,013.26	149,993,896.00	12,882,888.61	5,751,847.74	737,335.42	5,481,719.40	397,761,279.54
(2) 汇率影响							33,987.89	33,987.89
3. 本期减少金额	2,091,660.75		7,667,865.76	3,750.00		234,065.87	358,223.05	10,355,565.43
(1) 处置或报废	2,091,660.75		7,667,865.76	3,750.00		234,065.87	358,223.05	10,355,565.43
4. 期末余额	745,415,496.33	1,269,549,588.28	1,536,050,547.44	280,616,677.90	255,585,523.50	13,523,434.56	66,828,642.60	4,167,569,910.62
三、减值准备								
1. 期初余额	2,244,709.00			34,673,536.01	6,914,638.55			43,832,883.56
2. 期末余额	2,244,709.00			34,673,536.01	6,914,638.55			43,832,883.56
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,924,256,158.68	5,905,110,306.08	2,003,566,322.75	428,097,566.05	224,664,922.99	18,016,375.00	44,913,081.97	10,548,624,733.52
2. 期初账面价值	1,976,437,450.52	6,061,472,809.88	2,150,014,313.14	427,697,678.08	230,416,770.73	18,217,675.55	45,021,559.83	10,909,278,257.73

(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	22,219.89	尚未办理，但已按期缴纳房产税
东华股份新办公楼	969,727.45	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓库区办公楼	194,201.20	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓营业用房及仓库	851,814.45	尚未办理，但已按期缴纳房产税
上海华液加汽站营业用房	9,000.00	该房屋是在租入的土地上自建的
宁波办公车间	560,284.07	尚未办理，但已按期缴纳房产税
宁波大榭综合楼	256,525.65	尚未办理，但已按期缴纳房产税
宁波营业用房及大件库	149,898.81	尚未办理，但已按期缴纳房产税
乐兴房屋	436,031.86	尚未办理，但已按期缴纳房产税
南通东邮经营用房	217,705.80	该房屋是在租入的土地上自建的
张家港新材料总变电所	17,330,719.16	尚未办理，但已按期缴纳房产税
阜宁东华能源房屋	22,775,786.75	办理中
东华汽车小办公楼	17,079,099.99	尚未办理，但已按期缴纳房产税
宁波二期房产	60,525,428.32	在办理中
宁波三期房产	408,612,036.01	在办理中
宁波配套库区	19,152,217.52	在办理中
天盛中控楼（含压缩机房）	590,147.97	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛职工宿舍楼	553,678.70	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛办公楼	272,275.33	尚未办理，已按期缴纳房产税

(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	3,269,145,142.88	2,081,879,302.66
合计	3,269,145,142.88	2,081,879,302.66

(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
宁波百地年地下洞库项目	826,658,129.34		826,658,129.34	508,631,643.58		508,631,643.58
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				5,600,951.77		5,600,951.77
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	3,621,307.82		3,621,307.82
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	2,390,204.40	2,390,204.40		2,390,204.40	2,390,204.40	
丙烷输送管道	677,865.52		677,865.52	337,246.05		337,246.05
张家港加氢站				18,891,207.03		18,891,207.03
连云港仓储项目	685,071.74	685,071.74		685,071.74	685,071.74	
茂名烷烃资源综合利用(一期I)及配套项目	2,343,953,702.83		2,343,953,702.83	1,466,934,611.36		1,466,934,611.36
茂名烷烃资源综合利用(一期II)及配套项目	3,192,399.19		3,192,399.19	1,777,933.91		1,777,933.91
张家港5万吨级LPG码头安全设施技术改造项目	18,479,811.98		18,479,811.98	17,655,082.49		17,655,082.49
危废仓库及备品备件库扩建工程	766,898.84		766,898.84	711,362.61		711,362.61
电驱原料气压缩机新增工程	7,956,736.95		7,956,736.95	7,956,736.95		7,956,736.95
宁波烷烃资源综合利用四期项目	48,208,932.70		48,208,932.70	44,361,968.52		44,361,968.52

宁波一期、二期燃气锅炉 SCR 脱硝改造项目	8,601,214.04		8,601,214.04	5,090,426.55		5,090,426.55
茂名优能火丙烯腈项目	141,659.43		141,659.43	141,659.43		141,659.43
宁海 LPG 充装站项目	72,977.36		72,977.36	72,977.36		72,977.36
茂名 LPG 储备站	98,796.88		98,796.88	94,187.23		94,187.23
茂名产业园综合水质净化工程	6,714,710.00		6,714,710.00			
合计	3,285,407,291.14	16,262,148.26	3,269,145,142.88	2,098,141,450.92	16,262,148.26	2,081,879,302.66

(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
宁波百地年地下洞库项目	2,010,920,000.00	508,631,643.58	318,026,485.76			826,658,129.34	41.11%	80.00	7,874,557.81	7,245,094.68	4.65%	募股资金
茂名烷烃资源综合利用（一期 I）及配套项目	9,594,760,000.00	1,466,934,611.36	877,019,091.47			2,343,953,702.83	24.43%	65.00	30,653,870.83	20,235,353.03	4.69%	募股资金
合计	11,605,680,000.00	1,975,566,254.94	1,195,045,577.23			3,170,611,832.17			38,528,428.64	27,480,447.71		



(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

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	23,668,076.79	23,668,076.79
2. 本期减少金额		
(1) 汇率影响	1,246,196.24	1,246,196.24
3. 期末余额	24,914,273.03	24,914,273.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,447,370.37	7,447,370.37
2. 本期增加金额	4,034,662.47	4,034,662.47
(1) 计提	3,642,535.77	3,642,535.77
(2) 汇率变动	392,126.70	392,126.70
4. 期末余额	11,482,032.84	11,482,032.84
三、账面价值		
1. 期末账面价值	13,432,240.19	13,432,240.19
2. 期初账面价值	16,220,706.42	16,220,706.42

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	专利技 术	海域使 用权	合计
一、账面原值											
1. 期初 余额	1,451, 651.29			9,918, 360.31	1,119, 765.31	633,14 7.00	7,572, 174.94	22,258 ,019.6	369,20 4,170.	2,091, 721.79	1,864, 448.65

	8.30							9	26		7.60
2. 本期增加金额	5,225,464.20							4,851,477.21	117,864.00		9,959,077.41
1) 购置	5,225,464.20							188,679.25	117,864.00		5,296,279.45
2) 在建工程转入								4,662,797.96			4,662,797.96
3. 期末余额	1,456,876.76 2.50			9,918,360.31	1,119,765.31	633,147.00	7,572,174.94	27,109,496.90	369,086,306.26	2,091,721.79	1,874,407.73 5.01
二、累计摊销											
1. 期初余额	173,357,721.37			9,918,360.31	528,506.49	512,966.88	3,144,729.60	18,490,753.94	112,389,777.46	230,718.10	318,573,534.15
2. 本期增加金额	15,442,805.41				18,662.76	17,587.44	340,151.46	671,862.71	14,380,215.47	31,454.09	30,902,739.34
1) 计提	15,442,805.41				18,662.76	17,587.44	340,151.46	671,862.71	14,380,215.47	31,454.09	30,902,739.34
3. 期末余额	188,800,526.77			9,918,360.31	547,169.25	30,554.32	3,484,881.06	19,162,616.65	126,769,992.93	262,172.19	349,476,273.48
三、账面价值											
1. 期末账面价值	1,268,076.23 5.73				572,596.06	102,592.68	4,087,293.88	7,946,880.25	242,316,313.33	1,829,549.60	1,524,931,461.52
2. 期初账面价值	1,278,293.57 6.93				591,258.82	120,180.12	4,427,445.34	3,767,265.75	256,814,392.80	1,861,003.69	1,545,875,123.45

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
茂名一期库区土地-2	50,535,720.00	尚未支付全部土地出让金
茂名产业项目土地 1.2-5	84,573,135.00	尚未支付全部土地出让金
产业项目土地 1.1-3	10,614.20	正在办理
产业项目土地 1.1-4	1,226,295.00	正在办理

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	其他	处置	其他	

上海华液加气站有限公司	1,919,886.26				1,919,886.26
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
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	196,491,056.23				196,491,056.23

(2) 商誉减值准备

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	17,370,564.98		1,181,341.34	-131,934.90	16,321,158.54
消防监护费	958,333.74		49,999.98		908,333.76
咨询服务费用	4,494,811.23		1,197,169.86		3,297,641.37
绿化	455,837.69		101,297.28		354,540.41
房租	188,699.71		30,541.26		158,158.45
环保费	839,131.25		162,412.50		676,718.75
车辆租赁	494,035.29		35,917.08		458,118.21
合计	24,801,413.89		2,758,679.30	-131,934.90	22,174,669.49

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	116,944,313.75	28,015,190.47	134,594,572.45	24,293,983.06
内部交易未实现利润	39,010,105.60	9,752,526.40	101,028,604.73	25,257,151.18
可抵扣亏损	359,060,838.33	78,583,717.14	233,647,602.05	47,660,637.94
递延收益	9,617,286.43	2,404,321.61	9,987,989.41	2,496,997.33
衍生金融负债公允价值变动			9,799,354.18	489,967.70
合计	524,632,544.11	118,755,755.62	489,058,122.82	100,198,737.21

(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	86,861,634.57	21,715,408.64	91,086,489.09	22,771,622.27
单位价值 500 万以下设备器具税前一次性扣除	42,458,393.21	10,614,598.30	43,108,490.01	10,777,122.51
衍生金融资产公允价值变动	6,373,312.39	1,705,184.10	18,649,025.28	932,451.29
交易性金融资产公允价值变动	46,575.34	11,643.84	25,150.68	6,287.67

合计	135,739,915.51	34,046,834.88	152,869,155.06	34,487,483.74
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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		118,755,755.62		100,198,737.21
递延所得税负债		34,046,834.89		34,487,483.74

(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	53,599,924.27	53,599,924.27
可抵扣亏损	60,575,334.64	50,269,177.17
合计	114,175,258.91	103,869,101.44

(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
2022	2,228,982.51	3,207,523.84
2023	3,163,288.79	3,163,288.79
2024	13,741,579.62	13,741,579.62
2025	1,971,314.89	1,971,314.89
2026	28,185,470.03	28,185,470.03
2027	11,284,698.80	
合计	60,575,334.64	50,269,177.17

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	39,534,246.40		39,534,246.40	3,650,753.00		3,650,753.00
预付购房款	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	139,534,246.40		139,534,246.40	103,650,753.00		103,650,753.00

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	2,434,975,390.23	2,768,517,650.00
信用借款	363,500,000.00	232,000,000.00

融资性票据贴现（注 1）	6,255,574,509.09	6,610,615,331.39
贸易融资（注 2）	2,293,947,567.46	1,977,078,773.28
应计利息	11,338,774.27	18,429,422.12
合计	11,359,336,241.05	11,606,641,176.79

短期借款分类的说明：

注 1：融资性票据贴现系公司开具的信用证和银行承兑汇票贴现。

注 2：贸易融资为信用证押汇借款。

注 3：除信用借款外，其他性质借款均由东华能源股份有限公司提供授信担保。

## （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		9,799,354.18
合计		9,799,354.18

其他说明：

公司衍生金融负债是指子公司东华能源（新加坡）国际贸易有限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。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	194,438,756.57	190,406,266.31
应付信用证款项	1,222,016,908.47	957,957,937.43
合计	1,416,455,665.04	1,148,364,203.74

### 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	814,793,348.30	584,148,190.71
工程款	518,863,085.21	875,747,979.90
土地购置款	65,555,000.00	65,555,000.00
其他（注）	15,233,048.38	27,628,638.44
合计	1,414,444,481.89	1,553,079,809.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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	1,738,197.44	2,170,943.56
其他预收款项		686,116.88
合计	1,738,197.44	2,857,060.44

(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	296,265,402.87	412,818,453.05
合计	296,265,402.87	412,818,453.05

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	74,049,102.09	157,063,031.35	208,048,599.60	23,063,533.85
二、离职后福利-设定提存计划	847,559.34	14,235,016.73	14,275,087.21	807,488.86
三、辞退福利		2,833,759.08	2,833,759.08	
合计	74,896,661.43	174,131,807.16	225,157,445.89	23,871,022.71

(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	69,750,503.62	130,426,391.98	182,288,521.82	17,888,373.78
2、职工福利费		10,568,706.08	10,568,706.08	
3、社会保险费	535,556.44	6,464,806.19	6,515,298.32	485,064.32
其中：医疗保险费	495,878.20	5,544,894.07	5,590,107.42	450,664.85
工伤保险费	34,965.93	557,013.95	561,191.09	30,788.79
生育保险费	4,712.31	362,898.17	363,999.81	3,610.68
4、住房公积金	60,397.00	7,723,626.04	7,635,697.32	148,325.72
5、工会经费和职工教育经费	3,702,645.03	1,879,501.06	1,040,376.06	4,541,770.03
合计	74,049,102.09	157,063,031.35	208,048,599.60	23,063,533.85

(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	817,636.18	13,737,598.93	13,774,500.12	780,734.99
2、失业保险费	29,923.16	497,417.80	500,587.09	26,753.87
合计	847,559.34	14,235,016.73	14,275,087.21	807,488.86

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,439,796.02	80,658,808.60
企业所得税	48,137,896.57	115,542,134.40
个人所得税	273,038.99	345,567.62
城市维护建设税	2,351,469.59	6,720,703.44
土地使用税	3,845,998.30	6,722,630.17
房产税	4,117,914.14	5,409,294.05
教育费附加、地方教育费附加	1,680,654.91	4,805,613.45
印花税	1,349,666.48	2,979,615.36
环境保护税	171,305.71	330,020.34
其他	155,001.04	103,539.25
合计	137,522,741.75	223,617,926.68

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	342,019,725.44	
其他应付款	47,351,974.16	51,703,546.15
合计	389,371,699.60	51,703,546.15

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	342,019,725.44	

(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
应付各项费用	414,083.90	2,728,893.55

往来款	5,938,508.79	8,184,604.03
保证金及押金	39,919,335.61	38,591,994.87
代扣水电费、保险及其他（注）	1,080,045.86	2,198,053.70
合计	47,351,974.16	51,703,546.15

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

注：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	899,220,000.00	676,380,611.11
一年内到期的应付债券	70,188,237.26	88,192,035.40
一年内到期的租赁负债	459,165,615.89	415,036,520.07
合计	1,428,573,853.15	1,179,609,166.58

## 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	34,575,699.44	51,627,562.14
合计	34,575,699.44	51,627,562.14

## 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	120,110,669.52	88,610,669.52
保证借款	499,000,000.00	539,500,000.00
信用借款	13,500,000.00	13,000,000.00
抵押、保证借款	4,986,629,086.06	3,829,219,060.42
应计利息	8,576,396.60	7,207,884.04
合计	5,627,816,152.18	4,477,537,613.98

其他说明，包括利率区间：利率区间为 3.56-5.64%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元



项目	期末余额	期初余额
疫情防控债（第一期）	298,899,371.10	298,663,522.02
应计利息	9,210,821.91	2,293,150.68
合计	308,110,193.01	300,956,672.70

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
疫情防控债（第一期）	300,000,000	2021-11-1	注：本期债券期限为 5 年期（3+2 年期），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。	300,000,000	300,956,672.70		9,210,821.91	1,100,628.90		308,110,193.01
合计				300,000,000	300,956,672.70		9,210,821.91	1,100,628.90		308,110,193.01

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,663,445,270.31	1,877,235,927.68
减：未确认融资费用	-228,799,357.47	-290,867,030.83
合计	1,434,645,912.84	1,586,368,896.85

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	615,891,714.85	657,931,143.28
合计	615,891,714.85	657,931,143.28

(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	500,000,000.00	500,000,000.00
工银金融租赁有限公司	115,891,714.85	157,931,143.28
合计	615,891,714.85	657,931,143.28

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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
递延收益	28,963,084.42		1,148,110.48	27,814,973.94	政府补助及其他
合计	28,963,084.42		1,148,110.48	27,814,973.94	

其他说明：

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附注五-67. 政府补助。

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						1,649,022,824

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	3,874,922,971.01			3,874,922,971.01
其他资本公积	97,713,503.96			97,713,503.96
合计	3,972,636,474.97			3,972,636,474.97

## 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						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 79,209,61 4.54	72,006,37 7.35				73,009,91 7.45	- 1,003,540 .10	- 6,199,697 .09
现金 流量套期 储备	17,716,57 3.99	- 17,716,57 3.99				- 17,716,57 3.99		
外币 财务报表 折算差额	- 96,926,18 8.53	89,722,95 1.34				90,726,49 1.44	- 1,003,540 .10	- 6,199,697 .09
其他综合 收益合计	- 79,209,61 4.54	72,006,37 7.35				73,009,91 7.45	- 1,003,540 .10	- 6,199,697 .09

## 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	109,122,431.18	28,423,225.05	67,879,376.95	69,666,279.28
合计	109,122,431.18	28,423,225.05	67,879,376.95	69,666,279.28

## 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	149,704,572.74			149,704,572.74
合计	149,704,572.74			149,704,572.74

## 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	5,640,836,292.30	4,897,659,298.61
调整后期初未分配利润	5,640,836,292.30	4,897,659,298.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,904,855.12	1,139,939,187.34
减：提取法定盈余公积		32,676,679.47
应付普通股股利	342,019,725.44	364,085,514.18
期末未分配利润	5,444,721,421.98	5,640,836,292.30

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	15,185,725,830.22	14,491,581,129.83	14,123,161,072.94	12,695,310,424.06
其他业务	6,417,137.25	1,375,900.83	135,959,234.20	138,131,410.62
合计	15,192,142,967.47	14,492,957,030.66	14,259,120,307.14	12,833,441,834.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	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
商品类型					
丙烯		449,362,136.53			449,362,136.53
聚丙烯	312,423,876.36	6,603,907,369.33			6,916,331,245.69
氢气等副产气		283,451,338.59			283,451,338.59
液化石油气	7,109,227,778.12		352,755,134.89		7,461,982,913.01
仓储	31,206,886.74		37,088,837.78		68,295,724.52
其他	9,001,844.53			3,717,764.60	12,719,609.13
按经营地区分类					
国内	2,912,280,078.14	7,149,053,330.48	37,088,837.78	3,717,764.60	10,102,140,011.00
国外	4,549,580,307.61	187,667,513.97	352,755,134.89		5,090,002,956.47
合计	7,461,860,385.75	7,336,720,844.45	389,843,972.67	3,717,764.60	15,192,142,967.47

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 元。

## 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	16,710,193.94	9,573,583.38
教育费附加	7,200,070.93	5,090,733.91
房产税	5,016,750.51	2,304,292.69

土地使用税	4,151,009.03	1,055,486.15
印花税	8,989,158.10	6,192,226.56
地方教育附加	4,738,489.27	3,292,627.03
环境保护税	465,333.77	57,624.78
其他	1,078.65	1,532.70
合计	47,272,084.20	27,568,107.20

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	541,968.40	219,843.81
宣传广告费	17,010.44	43,049.99
运输费	635,547.49	464,801.83
职工薪酬	17,003,417.86	14,966,953.75
水电费	190,935.99	157,893.98
差旅费	483,503.01	644,022.60
销售服务费、佣金	4,323,496.46	3,890,511.39
港务费	816,771.79	582,562.03
商检费、检测费	1,984,531.65	3,019,020.02
滞期费、保险费	7,764,567.02	18,187,892.07
折旧费	346,605.20	456,645.24
会务费	5,000.00	754.72
应酬费	264,021.95	367,047.63
租赁费	1,193,350.75	1,410,277.36
周转材料摊销	993,257.75	577,271.83
其他项累计	3,854,159.09	5,653,295.82
合计	40,418,144.85	50,641,844.07

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,496,968.10	49,798,853.87
办公费	2,213,399.05	2,156,055.40
差旅费	1,173,886.19	2,192,199.71
无形资产摊销	10,364,783.21	7,981,920.84
聘请中介机构费、咨询费	3,481,922.34	6,989,164.79
业务招待费	2,387,482.34	1,794,343.27
水电汽费	441,749.20	465,571.75
折旧费	14,247,562.59	11,356,091.58
修理费		9,921,617.65
租赁费	710,397.83	5,132,736.32
其他项累计	-4,451,555.36	-5,642,682.20
合计	76,066,595.49	92,145,872.98

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,791,542.27	6,339,766.95
材料费	35,091,379.73	29,315,169.84

研发设备折旧	907,826.42	697,563.60
其他	787,136.53	761,895.53
合计	42,577,884.95	37,114,395.92

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	268,389,991.46	211,776,852.49
减：利息收入	29,018,234.54	29,052,498.15
加：汇兑损失（减收益）	63,353,238.30	3,271,769.27
加：手续费支出	47,941,564.15	56,158,361.11
合计	350,666,559.37	242,154,484.72

## 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	29,858,461.53	10,676,430.75
个税返还	452,529.78	671,424.85
增值税加计抵减	104.60	1.19
合计	30,311,095.91	11,347,856.79

## 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	1,297,109.53	1,331,653.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,412,829.69	6,636,086.34
处置衍生金融资产取得的投资收益	-2,118,633.56	25,436,244.68
合计	5,591,305.66	33,403,984.25

## 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	23,915,907.14	285,865.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	23,894,482.48	
交易性金融负债		-4,757,401.81
合计	23,915,907.14	-4,471,536.74

## 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	-20,458,264.92	-26,041,502.63
应收账款坏账损失	-5,455,540.72	-4,437,900.90
应收票据坏账损失	-2,665,082.00	-528,528.50
合计	-28,578,887.64	-31,007,932.03

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
七、在建工程减值损失		-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	1,862.42	-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	9,528,300.06	15,837,771.10	9,528,300.06
非流动资产报废利得	3,848,980.10	102.24	3,848,980.10
罚款净收入	65,186.61	109,505.55	65,186.61
其他	2,505,567.16	4,637,073.73	2,505,567.16
合计	15,948,033.93	20,584,452.62	15,948,033.93

## 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
非货币性资产交换损失	778,895.54	223,759.87	778,895.54
对外捐赠	8,600.00	440,000.00	8,600.00
罚款支出、违约金及滞纳金等	13,247.06	39,653.99	13,247.06
其他	87,194.86	359,092.74	87,194.86
合计	887,937.46	1,062,506.60	887,937.46

## 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	40,148,181.02	252,491,595.71
递延所得税费用	-16,987,404.02	-14,504,566.93
合计	23,160,777.00	237,987,028.78

(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	188,486,047.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,121,511.98
子公司适用不同税率的影响	-17,759,105.84
调整以前期间所得税的影响	-1,982,325.03
非应税收入的影响	-2,937,186.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,311.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-978,541.33
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	11,284,698.80
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	-9,864,037.98
研发费加计扣除	-1,727,548.53
所得税费用	23,160,777.00

77、其他综合收益

详见附注五之 42 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	28,359,619.96	28,089,773.03
政府补助及个税手续费返还	54,819,174.29	67,709,320.27
营业外收入	2,535,981.63	93,344.00
收到往来款	34,772.24	148,069.48
合计	85,749,548.12	96,040,506.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	29,913,340.84	59,289,758.37
银行手续费	47,941,564.15	56,158,361.11
支付往来款	13,071,946.94	50,902,354.56
合计	90,926,851.93	166,350,474.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	156,136,097.80	
合计	156,136,097.80	

(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
收到转租赁租金	309,643,861.80	
收回银行保证金	85,108,474.89	168,737,193.01
合计	394,752,336.69	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
偿还融资租赁本金	42,857,142.70	125,645,373.55
支付租赁负债款项	314,081,285.99	
合计	356,938,428.69	125,645,373.55

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	165,325,270.91	752,887,354.79
加：资产减值准备	28,578,887.64	31,010,023.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	398,225,943.42	288,440,183.07
使用权资产折旧	3,642,535.77	
无形资产摊销	30,902,739.34	21,949,551.73
长期待摊费用摊销	2,758,679.30	5,748,109.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,862.42	13,971,610.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-3,071,946.94	223,657.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-23,915,907.14	4,471,536.74
财务费用（收益以“－”号填列）	263,150,079.42	212,448,231.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,294,196.13	-32,072,331.02

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,557,018.41	-5,019,266.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-440,648.85	-434,121.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	267,377,587.74	-29,359,829.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,093,102,614.82	-793,047,157.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,483,131.06	57,635,603.43
其他	-40,604,262.38	8,117,023.53
经营活动产生的现金流量净额	237,456,397.51	536,970,180.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,956,528,000.63	5,793,017,821.15
减：现金的期初余额	7,759,831,481.36	5,651,476,319.70
现金及现金等价物净增加额	-803,303,480.73	141,541,501.45

(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	6,956,528,000.63	7,759,831,481.36
其中：库存现金	282,890.67	351,438.29
可随时用于支付的银行存款	6,509,567,829.99	7,279,606,232.05
可随时用于支付的其他货币资金	436,277,838.64	479,873,811.02
三、期末现金及现金等价物余额	6,956,528,000.63	7,759,831,481.36

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	2,090,776,987.07	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	5,266,247,042.21	借款抵押
无形资产	950,464,998.69	借款抵押
交易性金融资产	35,000,000.00	质押开证
在建工程	2,334,039,021.72	借款抵押
合计	10,676,528,049.69	

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	339,920,079.61	6.7114	2,281,339,628.93
欧元	502,374.21	7.0084	3,520,839.41
新币	1,277,703.73	4.8168	6,154,407.29
应收账款			
其中：美元	355,185,215.87	6.7114	2,383,790,057.79
应收款项融资			
其中：美元	16,584,165.85	6.7114	111,302,970.69
其他应收款			
其中：美元	120,332,955.09	6.7114	807,602,594.79
短期借款			
其中：美元	391,604,782.80	6.7114	2,628,216,339.28
应付票据			
其中：美元	145,356,601.64	7.0084	975,546,296.23
欧元	495,207.50	6.7114	3,470,612.24
应付账款			
其中：美元	2,334,631.30	6.7114	15,668,644.51

(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：

与套期会计有关的信息：

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。

为避免上述价格风险，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	9,144,000.00	营业外收入	9,144,000.00
税收返还	26,209,159.62	其他收益	26,209,159.62
节能专项资金补贴款	900.00	其他收益	900.00
稳岗补贴	1,164,294.36	其他收益	1,164,294.36
进出口专项补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00

销售奖励	382,524.00	营业外收入	382,524.00
经发委补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工会经费返还	8,997.07	其他收益	8,997.07
就业补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
其他	1,776.06	营业外收入	1,776.06
本期递延收益转入	873,110.48	其他收益	873,110.48
合计	39,386,761.59		39,386,761.59

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

### 3、反向购买

### 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

### 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	浙江宁波	浙江宁波	化工原料及产品（除危险化	100.00%		设立取得

公司			学品)、石化产品的批发			
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
上海华液加气站有限公司	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	18.93%	56.39%	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	香港	香港	油气资源贸易		100.00%	设立取得

CO., LIMITED						
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
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
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
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	浙江宁波	浙江宁波	普通货物仓储		77.78%	设立取得

公司						
KEEGAN NEW MATERIAL LIMITED	香港	香港	新型烯烃类材料国际贸易		75.31%	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
江苏聚烯堂供应链管理有限公司	江苏南京	江苏南京	供应链管理；塑料原料及制品、助剂、橡胶制品网上销售、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		100.00%	设立取得
江苏东华港城氢能科技有限公司	张家港市	张家港市	氢能领域内的技术研发、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
聚烯堂（南京）供应链有限公司	江苏南京	江苏南京	技术进出口；供应链管理服务；塑料制品销售；互联网销售	60.00%	30.12%	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（仅限城镇非工业燃气），燃气燃烧器具安		100.00%	设立取得

			装、维修			
宁海优能石化石油气有限公司	浙江宁海	浙江宁海	燃气经营		100.00%	设立取得
茂名滨海新区公用工程有限公司	广东茂名	广东茂名	工程管理服务;污水处理及其再生利用等等		60.00%	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
东华能源（宁波）新材料有限公司	24.69%	17,604,664.58		1,727,536,620.06
江苏东华港城氢能科技有限公司	35.00%	-59,249.22		7,340,980.37
南通东邮汽车能源有限公司	49.00%	-229,336.01	-294,883.68	1,975,724.11
大丰东华汽车能源有限公司	49.00%	235,692.21		6,540,791.50
上海华液加气站有限公司	49.00%	-337,190.93		3,048,352.10
茂名滨海新区公用工程有限公司	40.00%			3,199,914.75

(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
宁波新材料	8,907,738,327.59	7,551,383,383.22	16,459,121,710.81	6,115,991,073.46	3,295,655,669.52	9,411,646,742.98	7,852,981,673.62	7,747,351,995.48	15,600,333,669.10	5,315,714,132.90	3,365,699,894.74	8,681,414,027.64
港城氢能	2,556,694.61	19,117,377.06	21,674,071.67	699,842.03		699,842.03	7,087,352.10	19,038,420.80	26,125,772.90	5,082,259.78		5,082,259.78
南通东邮	4,597,495.21	1,921,972.63	6,519,467.84	362,531.74		362,531.74	6,964,696.07	2,025,100.64	8,989,796.71	2,158,821.13		2,158,821.13
大丰东华	7,171,858.21	7,553,518.09	14,725,376.30	1,376,822.26		1,376,822.26	6,135,131.45	7,798,062.09	13,933,193.54	1,054,839.35		1,054,839.35
上海华液	6,270,421.52	298,502.40	6,568,923.92	347,797.18		347,797.18	7,164,047.97	322,467.37	7,486,515.34	736,806.03		736,806.03



(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

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	2,355,815.55	2,355,815.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-221,788.83	630,675.70
--综合收益总额	-221,788.83	630,675.70
联营企业：		
投资账面价值合计	7,812,234.42	7,812,234.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,518,898.36	700,977.53
--综合收益总额	1,518,898.36	700,977.53

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			35,046,575.34	35,046,575.34
(1) 债务工具投资			35,046,575.34	35,046,575.34
(3) 衍生金融资产		23,894,482.48		23,894,482.48
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			264,276,842.07	264,276,842.07

(1) 债务工具投资				42.07
(三) 其他权益工具投资			3,205,297.61	3,205,297.61
持续以公允价值计量的资产总额		23,894,482.48	302,528,715.02	326,423,197.50
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

单位：元

项目	2022年6月30日的公允价值	估值技术
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	23,894,482.48	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		

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

重要的、可合理取得的不可观察输入值的量化信息

项目	2022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	3,205,297.61	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	35,046,575.34	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，银行理财产品采用预期收益率预测未来现金流	预期收益率	不适用
应收款项融资	264,276,842.07	对于公司持有的银行承兑汇票和信用证，其剩余期限较短，且预期以背书或贴现方式出售，故采用票面金额确定其公允价值	投资成本	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	RM1401 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	Canon's Court 22 Victoria Street, Milton HM12 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

注：本公司最终控制方为周一峰和王铭祥，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附注七之 1。

### 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七之 3。

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
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
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
马森液化气贸易（宁波）有限公司 (曾用名：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
KEEGAN NO. 1 PTE LTD	同一实际控制人
KEEGAN NO. 2 PTE LTD	同一实际控制人
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	持有公司 5%以上股份的法人“共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）”的一致行动人

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
KEEGAN SHIPPING HOLDING PTE, LTD.	运输服务	981,579,758.20	15,453,382.76
KEEGAN NO. 1 PTE LTD	运输服务	84,814,262.33	
KEEGAN NO. 2 PTE LTD	运输服务	44,616,209.22	
KEEGAN NO. 1 PTE LTD	租赁服务		38,369,520.24
KEEGAN NO. 2 PTE LTD	租赁服务		15,039,958.79

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
上海石化爱使东方加气站有限公司	LPG 销售	2,494,713.76	1,660,550.44
张家港市洁能燃气有限公司	LPG 销售	45,863,329.17	39,056,752.74
马森能源（南京）有限公司	LPG 销售	373,129,244.42	895,782,025.88
MATHESON ENERGY PTE LTD	LPG 销售	3,423,252,599.39	838,915,705.22
马森能源（茂名）有限公司	LPG 销售		66,046,527.54
金湖县金达企业管理有限公司	LPG 销售	11,616,185.69	
张家港市洁能燃气有限公司	钢瓶检测服务	63,916.99	
张家港市洁能燃气有限公司	储罐租赁、装卸服务	457,755.94	700,297.99
马森能源（茂名）有限公司	仓储服务	16,981,132.08	16,981,132.08
马森能源（太仓）有限公司	仓储服务	281,490.56	25,578,773.58
马森能源（南京）有限公司	仓储服务	1,380,471.69	358,886.79
马森液化气贸易（宁波）有限公司 （曾用名：马森能源（宁波）有限公司）	仓储服务	9,850,462.03	12,434,712.22
马森能源（张家港）有限公司	仓储服务	21,226,415.12	16,981,132.08
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	聚丙烯销售	46,221,769.93	827,433.63
宝应宝莲能源有限公司	劳务服务	698,505.07	

### （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

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：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《关于业务转型及贸易资产剥离预案的议案》，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，将在手的 8 条租期 10 年的 VLGC 和 4 条租期 1 年的 VLGC 委托马森能源（新加坡）有限公司（MATHESON ENERGY PTE. LTD.，以下简称“马森能源”）经营。

在推动落实董事会决议过程中，马森能源提出，其将专注于 LPG 的国际贸易、国内分销和仓储业务，VLGC 运营交由专门船务公司接手更为合适。经与福基船务控股有限公司（KEEGAN SHIPPING HOLDING PTE, LTD. 以下简称“福基船务”）友好协商，遵循“依法依规、自愿平等、互利互惠、共享共赢”的原则，双方签署关于船队总体委托经营的协议。公司于 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》，同意公司与福基船务签订《船队总体委托经营协议》。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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	反担 保情 况	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 9 月 25 日	160,000.00	2018 年 9 月 24 日	127,750.00	连带责任保证	无	无	9 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2019 年 10 月 23 日	155,000.00	2019 年 10 月 22 日	140,313.00	连带责任保证	无	无	10 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020 年 4 月 29 日	25,000.00	2020 年 4 月 28 日	18,011.00	连带责任保证	无	无	8 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2020 年 8 月 19 日	71,800.00	2020 年 8 月 18 日	70,313.00	连带责任保证	无	无	5 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2020 年 12 月 23 日	100,000.00	2020 年 12 月 22 日	90,700.00	连带责任保证	无	无	15 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 2 月 24 日	50,000.00	2021 年 2 月 23 日	30,000.00	连带责任保证	无	无	3.5 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 2 月 24 日	30,000.00	2021 年 2 月 23 日	28,010.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 4 月 21 日	25,000.00	2021 年 4 月 20 日	9,304.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 4 月 21 日	30,000.00	2021 年 4 月 20 日	11,987.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 4 月 21 日	30,000.00	2021 年 4 月 20 日	20,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 6 月 1 日	35,000.00	2021 年 5 月 31 日	14,831.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 6 月 1 日	36,000.00	2021 年 5 月 31 日	35,341.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 7 月 13 日	30,000.00	2021 年 7 月 12 日	30,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 7 月 13 日	20,000.00	2021 年 7 月 12 日	18,307.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2021 年 8 月 24 日	23,450.00	2021 年 8 月 23 日	23,450.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2021 年 8 月 24 日	90,000.00	2021 年 8 月 23 日	37,700.00	连带责任保证	无	无	10 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 9 月 14 日	10,000.00	2021 年 9 月 13 日	9,117.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）	2021 年 10	20,000.00	2021 年 10	20,000.00	连带责	无	无	2	否	否

新材料有限公司	月 12 日		月 11 日		任保证			年		
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 10 月 12 日	20,000.00	2021 年 10 月 11 日	19,135.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 10 月 12 日	23,000.00	2021 年 10 月 11 日	17,963.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（茂名）有限公司	2021 年 10 月 27 日	535,000.00	2021 年 10 月 26 日	115,222.00	连带责任保证	无	无	10 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 11 月 2 日	30,000.00	2021 年 11 月 1 日	18,473.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 11 月 2 日	17,000.00	2021 年 11 月 1 日	17,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 11 月 2 日	22,000.00	2021 年 11 月 1 日	19,793.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 11 月 2 日	20,000.00	2021 年 11 月 1 日	20,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2021 年 11 月 2 日	103,850.00	2021 年 11 月 1 日	100,835.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	24,000.00	2021 年 12 月 21 日	11,200.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	10,000.00	2021 年 12 月 21 日	10,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	100,000.00	2021 年 12 月 21 日	67,003.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	30,000.00	2021 年 12 月 21 日	28,798.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2021 年 12 月 22 日	45,000.00	2021 年 12 月 21 日	45,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2021 年 12 月 22 日	67,000.00	2021 年 12 月 21 日	54,368.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2021 年 12 月 22 日	20,000.00	2021 年 12 月 21 日	10,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 1 月 25 日	40,000.00	2022 年 1 月 24 日	40,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 1 月 25 日	20,000.00	2022 年 1 月 24 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 1 月 25 日	55,000.00	2022 年 1 月 24 日	54,832.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 1 月 25 日	10,000.00	2022 年 1 月 24 日	9,916.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 1 月 25 日	40,000.00	2022 年 1 月 24 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 1 月 25 日	64,000.00	2022 年 1 月 24 日	32,830.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 2 月 25 日	30,000.00	2022 年 2 月 24 日	29,953.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 4 月 20 日	30,000.00	2022 年 4 月 19 日	30,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 4 月 20 日	20,000.00	2022 年 4 月 19 日	19,899.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 4 月 20 日	25,000.00	2022 年 4 月 19 日	25,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
广西天盛港务有限公司	2022 年 4 月 20 日	10,800.00	2022 年 4 月 19 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 4 月 27 日	10,000.00	2022 年 4 月 26 日	4,800.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新材料有限公司	2022 年 6 月 2 日	20,000.00	2022 年 6 月 1 日	15,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（宁波）新	2022 年 6	40,000.00	2022 年 6	30,700.00	连带责	无	无	2	否	否

材料有限公司	月 2 日		月 1 日		任保证			年		
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 6 月 2 日	7,000.00	2022 年 6 月 1 日	7,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	2022 年 6 月 2 日	20,100.00	2022 年 6 月 1 日	20,100.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 6 月 22 日	55,000.00	2022 年 6 月 21 日	55,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 6 月 22 日	30,000.00	2022 年 6 月 21 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2022 年 6 月 22 日	25,000.00	2022 年 6 月 21 日	24,000.00	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 6 月 22 日	25,000.00	2022 年 6 月 21 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2022 年 6 月 22 日	17,000.00	2022 年 6 月 21 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	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	106,000,000.00	2019 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 20 日	否
广西天盛港务有限公司	104,000,000.00	2019 年 01 月 14 日	2023 年 12 月 20 日	否

关联担保情况说明

公司已为控股子公司东华能源（新加坡）国际贸易有限公司分别与太平洋气体船有限公司、南太平洋控股公司及 Petredec Limited 等签署《大型液化气冷冻船定期租船协议》提供履约担保，分别经第三届董事会第七次、第十次和第十三次会议审议通过，详细内容分别见 2014 年 4 月 4 日、2014 年 6 月 27 日和 2014 年 10 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告）。

#### (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	5,049,600.00	4,938,300.00

#### (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	805,368,000.00	40,268,400.00	765,084,000.00	38,254,200.00
应收账款	张家港市洁能燃气有限公司	8,612,308.86	215,307.72	42,840.00	1,071.00
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司	10,600.00	10,600.00	10,600.00	10,600.00

应收账款	上海石化爱使东方加气站有限公司	83,160.00	2,079.00	84,513.00	2,112.83
应收账款	马森能源（南京）有限公司	241,510.07	2,415.10	437,000.00	4,370.00
应收账款	马森能源（太仓）有限公司	8,000.00	80.00	50,000.00	500.00
应收账款	MATHESON ENERGY PTE. LTD.	157,916,031.80	1,579,160.32		
预付款项	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	75,802,756.49		57,625,962.07	
长期应收款	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	1,879,190,304.43		1,984,244,562.58	
合计		2,927,232,671.65	42,078,042.14	2,807,579,477.65	38,272,853.83

## （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	马森液化气贸易（宁波）有限公司	29,533.04	68,674.32
合同负债	金湖县金达企业管理有限公司	661.55	114.42
合同负债	胜帮（杭州）能源供应链有限公司	3,006,619.47	1,344,009.86
其他应付款	马森能源（南京）有限公司	50,000.00	50,000.00
合计		3,086,814.06	1,934,605.68

## 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 2022 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

(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

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

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 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	7,461,860,385.75	7,336,720,844.45	389,843,972.67	3,717,764.60		15,192,142,967.47
二、分部间交易收入	17,936,867,528.03	7,236,100,864.12	216,179,894.57		25,389,148,286.72	
三、对联营和合营企业的投资收益	1,297,109.53					1,297,109.53
四、信用减值损失	7,646,931.46	20,345,313.57	-693,420.98	489.48	106,288.89	28,578,887.64
五、折旧费和摊销费	33,313,776.44	387,879,306.16	9,977,585.10	480.24	1,634,058.48	432,805,206.42
六、利润总额（亏损总额）	231,444,538.33	185,139,262.74	2,104,895.00	3,714,201.85	229,707,060.	188,486,047.91

					01	
七、所得税费用	- 20,114,281.55	39,899,442.39	- 1,491,400.12	928,550.46	3,938,465.82	23,160,777.00
八、净利润 (净亏损)	251,558,819.88	145,239,820.35	-613,494.88	2,785,651.39	- 233,645,525.83	165,325,270.91
九、资产总额	36,708,633,433.71	28,847,774,726.84	1,301,100,440.93	26,997,457.06	30,046,485,853.49	36,838,020,205.05
十、负债总额	24,279,778,118.64	16,633,793,280.10	586,575,548.93	13,547,982.07	- 16,997,260,977.98	24,516,433,951.76
十一、其他重要的非现金项目						
1. 对联营和合营企业的长期股权投资	13,445,159.50					13,445,159.50
2. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	18,926,592.00	525,676,477.56	174,400,744.27	-480.24		730,618,014.82

(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

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	742,441,542.29	100.00%	654,696.69	0.09%	741,786,845.60	547,506,455.24	100.00%	1,223,402.90	0.22%	546,283,052.34
逾期账龄组合	65,469,669.45	8.82%	654,696.69	1.00%	64,814,972.76	121,349,120.00	22.16%	1,223,402.90	1.01%	120,125,717.10
其他组合	676,971,872.84	91.18%			676,971,872.84	426,157,335.24	77.84%			426,157,335.24
合计	742,441,542.29		654,696.69		741,786,845.60	547,506,455.24		1,223,402.90		546,283,052.34

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）	481,441,827.05
2 至 3 年	170,057,874.68
3 年以上	90,941,840.56
5 年以上	90,941,840.56
合计	742,441,542.29

(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	1,223,402.90		568,706.21			654,696.69
合计	1,223,402.90		568,706.21			654,696.69

(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

(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	1,517,539,941.18	1,754,575,391.16
合计	1,517,539,941.18	1,754,575,391.16

(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

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) 应收股利

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	917,186.83	342,600.00
备用金及个人往来	130,250.80	140,920.80
关联方往来款	1,181,563,322.41	1,570,516,012.68
外部往来款	363,945,110.79	199,381,954.15
其他	187,175.08	205,602.63
合计	1,546,743,045.91	1,770,587,090.26

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	15,993,469.68		18,229.42	16,011,699.10
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,191,405.63			13,191,405.63
2022 年 6 月 30 日余额	29,184,875.31		18,229.42	29,203,104.73

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)	1,353,460,022.29
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	193,283,023.62
3 至 4 年	138,806,044.20
4 至 5 年	22,452,083.33
5 年以上	32,024,896.09
合计	1,546,743,045.91

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	16,011,699.10	13,191,405.63				29,203,104.73
合计	16,011,699.10	13,191,405.63				29,203,104.73

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
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	关联方往来款	404,883,708.36	1 年以内	26.18%	
东华能源（茂名）有限公司	关联方往来款	330,000,000.00	1 年以内	21.34%	
东华能源（宁波）新材料有限公司	关联方往来款	205,061,733.36	1 年以内	13.26%	
张家港保税区丰宝成贸易有限公司	代理往来款	183,325,294.63	1 年以内	11.85%	14,666,023.57
宁波春隆化工有限公司	代理往来款	180,045,235.66	1 年以内	11.64%	14,403,618.85
合计		1,303,315,972.01		84.27%	29,069,642.42

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	7,519,906,707.73		7,519,906,707.73	6,774,106,707.73		6,774,106,707.73
对联营、合营企业投资	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	7,522,906,707.73		7,522,906,707.73	6,774,106,707.73		6,774,106,707.73

(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）
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	
东华能源（张家港）新材料有限公司	1,690,020,000.00					1,690,020,000.00
太仓东华能源燃气有限公司	1,406,396,900.00					1,406,396,900.00
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硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00					450,000,000.00
东华能源（宁波）新材料有限公司	778,610,363.93	50,000,000				828,610,363.93
宁波百地年液化石油气有限公司	408,713,800.00					408,713,800.00
南京东华能源燃气有限公司	699,900,000.00					699,900,000.00
江苏东华汽车能源有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00
江苏东华能源仓储有限公司	228,426,549.80					228,426,549.80

广西天盛港务有限公司	481,270,000.00				481,270,000.00
东华能源(唐山)新材料有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00
东华能源(茂名)有限公司	543,000,000.00	691,000,000			1,234,000,000.00
东华能源(宁波)化学有限公司					
东华能源(宁海)供应链管理有限公司					
聚烯堂(南京)供应链有限公司					
茂名滨海新区公用工程有限公司		4,800,000			4,800,000.00
合计	6,774,106,707.73	745,800,000			7,519,906,707.73

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
茂名南海新材料有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
二、联营企业											
合计		3,000,000.00								3,000,000.00	

## (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	3,438,160,634.62	3,415,769,588.38	2,778,602,769.99	2,683,026,708.65
其他业务	681,963.00		1,338,989.38	
合计	3,438,842,597.62	3,415,769,588.38	2,779,941,759.37	2,683,026,708.65

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
合同类型				
其中：				
液化石油气			1,965,341,885.26	
聚丙烯			1,436,902,442.38	
仓储			35,916,306.98	
其他			681,963.00	
合计			3,438,842,597.62	

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 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,023,039.57	2,564,293.74
子公司分红	270,410,122.16	270,410,122.16
合计	272,433,161.73	277,131,588.38

## 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	3,071,946.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,328,287.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,210,103.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,846,011.95	
减：所得税影响额	11,197,271.39	
少数股东权益影响额	1,274,066.15	
合计	50,985,011.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用 公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.34%	0.0926	0.0926
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87%	0.0602	0.0602



### 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

东华能源股份有限公司  
董事会  
二〇二二年八月二十三日