

# 东华能源股份有限公司

## 2023 年年度报告



二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

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

公司负责人周一峰、主管会计工作负责人方涛及会计机构负责人（会计主管人员）代维双声明：保证本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、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节之“十一、公司未来发展的展望”中详细阐述了可能面对的风险，敬请投资者注意阅读。

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 .....	8
一、公司信息 .....	8
二、联系人和联系方式 .....	8
三、信息披露及备置地点 .....	8
四、注册变更情况 .....	8
五、其他有关资料 .....	9
六、主要会计数据和财务指标 .....	9
七、境内外会计准则下会计数据差异 .....	10
八、分季度主要财务指标 .....	10
九、非经常性损益项目及金额 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
一、报告期内公司所处行业情况 .....	12
二、报告期内公司从事的主要业务 .....	12
三、核心竞争力分析 .....	13
四、主营业务分析 .....	14
五、非主营业务分析 .....	21
六、资产及负债状况分析 .....	22
七、投资状况分析 .....	24
八、重大资产和股权出售 .....	29
九、主要控股参股公司分析 .....	30
十、公司控制的结构化主体情况 .....	30
十一、公司未来发展的展望 .....	30
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动 .....	32
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况 .....	33
第四节 公司治理 .....	34
一、公司治理的基本状况 .....	34
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况 .....	35
三、同业竞争情况 .....	36
四、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 .....	36
五、董事、监事和高级管理人员情况 .....	37
六、报告期内董事履行职责的情况 .....	42
七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况 .....	44
八、监事会工作情况 .....	46
九、公司员工情况 .....	46
十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	48
十一、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 .....	48
十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况 .....	49
十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况 .....	49
十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告 .....	49
十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况 .....	50

第五节 环境和社会责任 .....	51
一、重大环保问题 .....	51
二、社会责任情况 .....	60
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况.....	62
第六节 重要事项 .....	63
一、承诺事项履行情况 .....	63
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.....	64
三、违规对外担保情况 .....	64
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明.....	64
五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明.....	64
六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明.....	64
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明.....	64
八、聘任、解聘会计师事务所情况 .....	65
九、年度报告披露后面临退市情况 .....	66
十、破产重整相关事项 .....	66
十一、重大诉讼、仲裁事项 .....	66
十二、处罚及整改情况 .....	66
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况.....	66
十四、重大关联交易 .....	66
十五、重大合同及其履行情况 .....	70
十六、其他重大事项的说明 .....	78
十七、公司子公司重大事项 .....	78
第七节 股份变动及股东情况 .....	79
一、股份变动情况 .....	79
二、证券发行与上市情况 .....	81
三、股东和实际控制人情况 .....	81
四、股份回购在报告期的具体实施情况 .....	85
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况 .....	87
一、企业债券 .....	87
二、公司债券 .....	87
三、非金融企业债务融资工具 .....	88
四、可转换公司债券 .....	89
五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%.....	89
六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况.....	89
七、报告期内是否有违反规章制度的情况 .....	89
八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标.....	89
第十节 财务报告 .....	90
一、审计报告 .....	90
二、财务报表 .....	92
三、公司基本情况 .....	115
四、财务报表的编制基础 .....	117
五、重要会计政策及会计估计 .....	118
六、税项 .....	145

七、合并财务报表项目注释 .....	147
八、研发支出 .....	206
九、合并范围的变更 .....	207
十、在其他主体中的权益 .....	210
十一、政府补助 .....	218
十二、与金融工具相关的风险 .....	219
十三、公允价值的披露 .....	219
十四、关联方及关联交易 .....	221
十五、股份支付 .....	227
十六、承诺及或有事项 .....	228
十七、资产负债表日后事项 .....	228
十八、其他重要事项 .....	229
十九、母公司财务报表主要项目注释 .....	231
二十、补充资料 .....	242

## 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 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	指	马森能源（新加坡）有限公司及其子公司
东华石油	指	东华石油（长江）有限公司
优尼科长江	指	优尼科长江有限公司
张家港新材料、张家港基地	指	东华能源（张家港）新材料有限公司
宁波新材料、宁波基地	指	东华能源（宁波）新材料有限公司
东华新加坡	指	东华能源（新加坡）国际贸易有限公司
东华茂名、茂名基地	指	东华能源（茂名）有限公司
LPG	指	液化石油气
PDH	指	丙烷脱氢
PP	指	聚丙烯

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	东华能源		
公司的法定代表人	周一峰		
注册地址	张家港保税区金港路 8 号石化交易大厦 1716-2 室		
注册地址的邮政编码	215634		
公司注册地址历史变更情况	《东华能源股份有限公司章程修正案（2022 年 10 月 11 日）》：公司住所由“江苏省张家港保税区出口加工区东华路 668 号”变更为“张家港保税区金港路 8 号石化交易大厦 1716-2 室”。		
办公地址	江苏省南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号		
办公地址的邮政编码	210042		
公司网址	www.chinadhe.com		
电子信箱	tzz@chinadhe.com		

### 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	
联系地址	南京市玄武区仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号	
电话	025-86819806	
传真	025-86771021	
电子信箱	tzz@chinadhe.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913200006082630012
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层
签字会计师姓名	王璐、吴亚玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	27,123,098,303.36	29,198,998,605.42	29,198,998,605.42	-7.11%	28,681,446,828.88	28,681,446,828.88
归属于上市公司股东的净利润 (元)	150,516,687.55	42,513,649.57	42,373,253.04	255.22%	1,286,450,212.94	1,286,450,212.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	120,498,170.90	19,853,949.90	19,713,553.37	511.25%	1,234,777,117.20	1,234,777,117.20
经营活动产生的现金流量净额 (元)	2,618,407,367.35	906,963,106.42	-906,963,106.42	388.70%	1,399,182,344.60	1,399,182,344.60
基本每股收益 (元/股)	0.0955	0.0270	0.0269	255.02%	0.8162	0.8162
稀释每股收益 (元/股)	0.0955	0.0270	0.0269	255.02%	0.8162	0.8162
加权平均净资产收益率	1.44%	0.40%	0.40%	1.04%	12.20%	12.20%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	42,000,001,213.29	41,360,627,225.52	41,360,813,836.84	1.55%	36,992,583,948.42	36,992,583,948.42
归属于上市公司股东的净资产	10,656,157,786.97	10,339,927,984.33	10,339,787,587.80	3.06%	11,178,209,189.58	11,178,209,189.58

产(元)						
------	--	--	--	--	--	--

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号, 以下简称“解释 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易, 确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值, 且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位: 元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,160,346,792.12	7,052,702,720.14	6,136,154,346.04	6,773,894,445.06
归属于上市公司股东的净利润	51,849,496.68	34,355,987.24	30,324,356.77	33,986,846.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,404,776.82	25,051,949.80	22,293,573.68	48,747,870.60
经营活动产生的现金流量净额	-328,596,533.55	1,601,353,171.69	392,308,540.04	953,342,189.17

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位: 元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	22,797,024.50	2,464,424.01	-22,153,964.78	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	58,545,299.71	30,970,953.89	51,436,460.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-40,828,482.63	-87,391,004.70	30,762,461.06	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		59,574,591.46		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,947.87			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	253,845.01	22,062,023.51	4,054,903.20	
减：所得税影响额	6,264,916.11	1,924,480.44	10,952,515.20	
少数股东权益影响额（税后）	4,123,305.96	3,096,808.06	1,474,249.32	
合计	30,018,516.65	22,659,699.67	51,673,095.74	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

2023 年海外通胀有所缓和，国内经济缓慢修复。随着油价中枢的同比下移以及全球需求端疲软，作为全球需求端代表美国的通胀压力有所缓和，这意味着大宗商品的估值压力有所缓解；同时，随着国内经济的缓慢修复，对原油及各类化工品的需求也逐步提升，石化板块全行业的盈利也逐步得以改善。

受宏观经济放缓、能源价格上涨、终端消费低迷及房地产持续下滑等不利因素影响，行业整体面临成本高企叠加需求不足的双重经营压力，普遍盈利能力下降。2023 年以来，从成本端来看，LPG 等主要能源价格以及物流市场处于相对高位，企业生产成本抬升。从需求端来看，终端消费需求不足，上下游产品价格传导不畅，导致产品涨幅不及上游原料，进一步压缩企业利润空间。在烯烃化工产业链，地产、基建作为重要的终端消费应用市场，承载着巨大的消费体量，而当前地产等需求仍较为低迷。

#### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
LPG	合约、现货	73.49%	否	4,199.62	4,057.74

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚丙烯	成熟运用阶段	核心技术人员均为化工专业大专及以上学历，人员稳定且均为公司的正式员工。	引进专利技术及该专利外的自主创新，包括 Grace 的 Unipol 气相流化床工艺、UOP 的 Oleflex 工艺等。	公司设有专门的研发中心，配套聚丙烯小试设备与相应的检测仪器设备，能够根据市场需求，及时调整研发及产品的生产方向，技术创新优化成本、产品性能提升。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚丙烯	200 万吨/年	100.00%	无	公司目前设计产能为 240 万吨/年的丙烷脱氢 PDH 项目、200 万吨/年的聚丙烯 PP 项目。其中，张家港工

				厂为：60 万吨 PDH+40 万吨 PP，宁波工厂 为：120 万吨 PDH+120 万吨 PP，茂名工厂 1.1 期 60 万吨 PDH+40 万吨 PP。
--	--	--	--	--

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
东华能源（张家港）新材料有限公司	丙烯、聚丙烯、氢气
东华能源（宁波）新材料有限公司	丙烯、聚丙烯、氢气
东华能源（茂名）有限公司	丙烯、聚丙烯、氢气

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

东华茂名于 2023 年 7 月 3 日取得《茂名市生态环境局滨海新区分局关于东华能源（茂名）烷烃资源综合利用项目配套库区（一期）项目（重新报批）环境影响报告表的批复》。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

张家港基地取得丙烯、氢气的《安全生产许可证》，有效期至 2025 年 11 月 24 日。

宁波基地取得丙烯、氢气、富乙烷气的《安全生产许可证》，有效期至 2024 年 8 月 26 日；纯氢、石油化工气（1）聚合级丙烯的《全国工业产品生产许可证》，有效期至 2025 年 10 月 19 日；氢气的《移动式压力容器充装许可证》，有效期至 2025 年 11 月 11 日。

茂名基地取得丁烷、丙烯、丙烷、液化石油气的《移动式压力容器/气瓶充装许可证》，有效期至 2027 年 10 月 26 日；丙烷、丁烷《危险化学品经营许可证》，有效期至 2026 年 10 月 23 日；丙烷、丁烷、液化石油气（此品种仅限作为化工原料等非燃料用途的经营）的《危险化学品经营许可证》，有效期至 2026 年 12 月 26 日。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

公司秉承敬畏之心，始终专注于 C3 产业链，以碳氢分离为基础，优化丙烷采购成本、降低工厂运行成本，发展以碳纤维为核心的复合材料和氢能产业。

#### 1、完成从 LPG 运营商到丙烷-丙烯-聚丙烯生产商转型

公司经过近二十年努力，以新加坡为中心，确定了全球最大的 LPG 综合运营商地位，实现了 VLGC 船、库、贸一体化运营。这为公司向下游 PDH 转型提供了条件，目前公司正逐步剥离贸易物流资产并拥有三大生产基地：张家港、宁波、茂名，已经成为国内最大的丙烷-丙烯-聚丙烯生产商，产品销往越南、南非、欧洲、印度等几十个国家。公司计划进一步整合国内丙烷-丙烯-聚丙烯资源，不断提升竞争优势。

## 2、在 PDH 基础上布局丙烷-丙烯-丙烯腈产业链，拉长 C3 产业链布局

基于在 PDH 行业形成的优势，公司顺势向下游丙烯腈产业链布局，目前公司已经建成的 PDH 装置和合成氨装置，为丙烯腈产业落地创造了前提条件。

## 3、以 C3 产业链为基础，通过碳氢分离，发展以碳纤维为核心的复合材料和氢能产业链

公司聚焦以碳纤维为核心的新质生产力，与山东大学碳纤维研究团队合作共建实验室，开发拥有自主知识产权、高品质、低成本的碳纤维。同时公司积极推动以碳纤维为核心、聚烯烃为基材的下游应用产品的研发，涵盖航空航天及军工、低空飞行、汽车和轨道交通轻量化、新型建材等四大产业。

## 4、以高温气冷堆为动力源，实现绿色零碳发展

公司携手中国核工业集团有限公司，在茂名建设高温气冷堆核电站。通过对高温蒸汽的梯次利用，大幅降低生产成本。通过消纳绿电、核能制氢等方式，实现绿色、低碳、可持续的发展目标。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2023 年，受海内外宏观经济下行影响，下游需求走弱，上半年伴随俄乌冲突影响边际减弱、美元持续加息等因素影响，原油、天然气价格快速下滑，丙烷价格跌幅明显，聚丙烯-丙烷价差显著扩大，下半年受中东地区冲突加剧、巴拿马运河严重干旱等影响，丙烷价格有所攀升，PDH 装置及聚丙烯价差再次缩窄。在复杂多变的形势下，公司充分发挥全产业链运营的系统性优势，通过灵活调度船期、现货期货对冲等多种方式优化原料成本，通过工艺改进节约生产成本，通过扩大高端牌号销售量，在行业普遍面临亏损的背景下，实现盈利并且同比增长。

### (1) 宁波基地

宁波基地现有 2 套产能为 60 万吨/年的 PDH 装置、3 套产能为 40 万吨/年的 PP 装置、1 座 8000m<sup>3</sup>/h 能力的氢气充装站。

报告期内，宁波基地生产丙烯 115.31 万吨，计划完成率 101.7%；生产聚丙烯 131.63 万吨，计划完成率 109.1%。

报告期内，宁波基地对能耗、物耗数据进行大数据分析，监控能耗、物耗异常数据，及时采取措施挖潜和降耗，总成本较 2022 年降低约 320 元/吨，卓见成效。量产无规、高抗冲等牌号，优化产品结构，提高公司品牌影响力。各装置、各专业紧密配和，优化调整，宁波基地整体产能得到大幅提升，创投用以来新高。

### (2) 张家港基地

张家港基地现有 1 套产能为 60 万吨/年的 PDH 装置、1 套产能为 40 万吨/年的 PP 装置、1 座 1000Kg/12h 能力的加氢站。

报告期内，张家港基地生产丙烯 57.35 万吨，计划完成率 104%；生产聚丙烯 41.68 万吨，计划完成率 104%。

报告期内，张家港基地通过“一提三降”的工艺优化实现了日均产量提升，单耗、物耗、能耗同比下降。实现部分设备设施、辅料国产化，降低进口依赖。启动蒸汽余热发电项目建设，促进能源节约、环境保护和可持续发展。

### (3) 茂名基地

茂名基地现有 1 套产能为 60 万吨/年的 PDH 装置、1 套产能为 40 万吨/年的 PP 装置、1 套产能为 20 万吨/年的合成氨装置以及配套设施。

2023 年 9 月 PDH 装置和 PP 装置投入试生产，整体生产平稳，目前装置满负荷平稳运行。

20 万吨/年合成氨装置于 2022 年底动工，截至到 2023 年 12 月底装置建设完成，相关设备及管道试压吹扫、转动设备单机试运完成。目前处于试生产准备阶段，即将进入试生产。

### (4) 氢气销售

报告期内，氢气实现销售约 2.83 万吨，同比增长 16.95%，氢气销售增长有效缓解了 PDH-PP 价差收窄对业绩的承压。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	27,123,098,303.36	100%	29,198,998,605.42	100%	-7.11%
分行业					
生产、销售	26,767,235,241.16	98.69%	28,943,254,512.55	99.13%	-7.52%
仓储	226,112,143.25	0.83%	210,330,974.47	0.72%	7.50%
服务	11,068,213.61	0.04%	15,160,456.59	0.05%	-26.99%
其他业务	118,682,705.34	0.44%	30,252,661.81	0.10%	292.31%
分产品					
聚丙烯	12,315,103,524.08	45.40%	12,422,103,958.69	42.55%	-0.86%
丙烯	984,896,593.24	3.63%	896,887,888.41	3.07%	9.81%
氢气等副产气	458,940,692.65	1.69%	489,603,275.51	1.68%	-6.26%
液化石油气	13,008,294,431.19	47.96%	15,134,659,389.94	51.83%	-14.05%
仓储	226,112,143.25	0.83%	210,330,974.47	0.72%	7.50%
汽车燃气设备改造、钢瓶检测及物流服务	11,068,213.61	0.04%	15,160,456.59	0.05%	-26.99%
其他	118,682,705.34	0.45%	30,252,661.81	0.10%	292.31%
分地区					
江苏	4,462,514,439.16	16.45%	4,733,652,228.91	16.21%	-5.73%
华东地区（不含江苏）	12,448,388,255.63	45.90%	12,312,684,661.54	42.17%	1.10%
其他地区	10,212,195,608.57	37.65%	12,152,661,714.97	41.62%	-15.97%
分销售模式					
直销	8,494,707,554.24	31.32%	7,988,557,361.53	27.36%	6.34%
经销	18,628,390,749.12	68.68%	21,210,441,243.89	72.64%	-12.17%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

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	26,767,235,241.16	25,444,697,458.24	4.94%	-7.52%	-8.55%	1.07%
分产品						
聚丙烯	12,315,103,524.08	11,827,440,134.95	3.96%	-0.86%	-0.69%	-0.16%
丙烯	984,896,593.24	993,637,300.82	-0.89%	9.81%	14.11%	-3.80%
氢气等副产气	458,940,692.65	2,200,612.77	99.52%	-6.26%		-0.48%
液化石油气	13,008,294,431.19	12,621,419,409.70	2.97%	-14.05%	-16.10%	2.36%
分地区						
江苏	4,352,502,046.74	3,856,994,948.48	11.38%	-6.58%	-12.61%	6.11%

华东地区（不含江苏）	12,374,358,128.72	12,016,686,989.68	2.89%	1.37%	4.60%	-3.00%
其他地区	10,040,375,065.70	9,571,015,520.08	4.67%	-16.86%	-19.72%	3.39%
分销售模式						

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
丙烯	190.19 万吨	16.63 万吨	984,896,593.24		
聚丙烯	187.72 万吨	188.86 万吨	12,315,103,524.08	2023 年，国内丙烯和聚丙烯在预期与能源端的影响下宽幅震荡，现实与预期的博弈在现货表征得较为明显，背后也反映的是市场对于复苏速度、对于地产影响、对于产业链利润等多方面存在的较大分歧的验证与磨合过程，造成整体重心偏下行走势。	

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化工	销售量	万吨	488.92	467.02	4.69%
	生产量	万吨	487.77	466.29	4.61%
	库存量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液化石油气	营业成本	12,621,419,409.70	49.27%	15,042,748,476.65	53.80%	-16.10%
聚丙烯	营业成本	11,827,440,134.95	46.17%	11,909,896,165.56	42.60%	-0.69%
丙烯	营业成本	993,637,300.82	3.88%	870,766,780.44	3.11%	14.11%
仓储服务	营业成本	98,807,253.28	0.39%	120,149,184.45	0.43%	-17.76%
其他	营业成本	76,218,199.80	0.29%	14,759,069.58	0.05%	416.42%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

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
Keegan No.3 Pte.Ltd.	本期投资设立
Keegan No.4 Pte.Ltd.	本期投资设立
聚烯堂(广州)供应链有限公司	本期投资设立
东华能源(茂名)碳纤维有限公司	本期投资设立

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
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	本期出售
无锡百地年液化石油气有限公司	
上海华液加气站有限公司	
苏州优洁能液化石油气有限公司	
张家港东华汽车燃气设备有限公司	
句容东华汽车能源有限公司	
临海市大田白竹液化气有限公司	
海安东华新丰能源有限公司	
青阳县东华汽车能源有限公司	
张家港东华汽车能源有限公司	
张家港市乐兴液化气销售有限公司	
泰兴市东华燃气有限公司	
常州市金坛区天龙液化气有限公司	

常州市金坛区天龙钢瓶检测有限公司	
阜宁东华能源有限公司	
南通东邮汽车能源有限公司	
大丰东华汽车能源有限公司	
宝应县金范水液化石油气销售有限公司	
淮安永泰燃气有限公司	
优能火电子商务有限公司	
南通优嘉清洁能源有限公司	
茂名优能火燃气有限公司	
宁海优能火液化石油气有限公司	
宁波百地年液化石油气有限公司	增资丧失控制权
东华能源（连云港）新材料有限公司	本期注销
东华能源（连云港）仓储有限公司	本期注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	9,633,197,377.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	22.14%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	6,006,002,102.02	22.14%
2	B	1,208,069,929.48	4.45%
3	C	877,197,315.90	3.23%
4	D	795,392,364.97	2.93%
5	E	746,535,664.69	2.75%
合计	--	9,633,197,377.06	35.50%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,243,309,612.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.77%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	4,116,859,310.04	18.43%
2	B	4,067,531,738.43	18.21%
3	C	3,273,973,404.53	14.66%
4	D	1,590,259,327.17	7.12%
5	E	1,194,685,832.80	5.35%
合计	--	14,243,309,612.97	63.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,893,610.71	105,161,535.95	-25.93%	
管理费用	183,921,820.47	218,263,645.97	-15.73%	
财务费用	912,374,864.99	847,226,384.24	7.69%	
研发费用	10,877,168.63	16,071,055.87	-32.32%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
低熔共聚聚丙烯的开发	开发可应用于注塑、挤出、改性基料、汽车料等领域的低熔共聚聚丙烯产品。	2023 年完成结题	熔融指数 2.5±0.8g/10min；拉伸屈服强度≥20MPa；弯曲模量≥700MPa；缺口冲击强度（Charpy）≥28kJ/m <sup>2</sup> 。	该项目产品是公司首个抗冲共聚聚丙烯产品，扩大了公司聚丙烯产品范围。
透明刚韧平衡多用途聚丙烯新材料	开发满足食品卫生、医疗包装等领域使用要求的聚丙烯产品。	2023 年完成结题	雾度≤30%；弯曲模量≥800MPa；缺口冲击强度（Charpy）≥3kJ/m <sup>2</sup> ；拉伸屈服强度≥20MPa。产品使用温度 0℃-110℃。产品满足食品安全、医疗行业测试标准。	该项目产品属于高端新产品，开发该新产品可以提高公司的科技创新能力，同时提高公司的市场竞争力、拓展公司的市场份额、增加公司收入。
中高熔共聚聚丙烯产品	开发可应用于注塑、改性基料、汽车料等领域的中高熔共聚聚丙烯产品。	工业化实验进行中	形成熔指在 9-30g/10min 范围内的系列化共聚产品，拉伸屈服强度≥20MPa；缺口冲击强度（Charpy）	该项目属于中高端抗冲共聚聚丙烯新牌号的开发，增加了共聚产品牌号，拓展了市场应用，提升了市场竞争力。

			≥3.5kJ/m <sup>2</sup> 。	
低灰分宽分子量分布的双向拉伸薄膜聚丙烯专用料	开发能应用于印刷、制袋、胶带、消光膜及珠光膜等领域的聚丙烯产品。	工业化试验进行中	熔融指数 MFR2-4g/10min；等规指数 95%-97%；灰分≤200μg/g；相对分子量分布 PDI 为 6-10。	该项目属于专用料开发，开发该新产品可以进一步拓展 BOPP 应用市场，扩大市场占有率。
非邻苯催化剂聚丙烯系列产品	开发低邻苯类有害物质残留的聚丙烯产品。	工业化试验进行中	1. 新牌号产品性能符合企标 Q/DHE 002-2021《聚丙烯（PP）树脂》中的要求，且不低于当前催化剂体系下的同类产品； 2. 不含邻苯二甲酸盐、适用于拉丝、纤维和注塑等各类应用。	该项目旨在提供低邻苯二甲酸酯类有害物质残留的产品，是公司紧跟国际步伐，主动担当环境与健康责任，助力聚丙烯产品的清洁化与高性能化发展。该项目可以提高公司的科技创新能力，提升公司产品在行业内的影响力。
无规共聚聚丙烯 PPR 管材专用料	开发可应用于建筑物内的热水管道系统，包括饮用水和采暖管道系统等领域的聚丙烯产品。	产品认证进行中	符合 GB/T 18252、GB/T 18742.1、GB/T 18742.2、GB/T 17219 等标准的要求，通过国家建材中心测试认证。	该项目产品属于高端专用料，拓展了下游市场。该项目实施促进了公司研发、生产水平的整体提升。对于未来开发高难度专用料提供了技术与经验支撑。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	48	51	-5.88%
研发人员数量占比	3.03%	2.50%	0.53%
研发人员学历结构			
本科	31	32	-3.12%
硕士	3	5	-40.00%
博士	0	0	0.00%
中专	2	2	0.00%
大专	12	12	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	2	-100.00%
30~40 岁	39	45	-13.33%
40 岁以上	9	4	125.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	182,467,693.15	152,761,288.70	19.45%
研发投入占营业收入比例	0.67%	0.52%	0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	28,343,977,539.72	30,152,740,784.38	-6.00%
经营活动现金流出小计	25,725,570,172.37	31,059,703,890.80	-17.17%
经营活动产生的现金流量净额	2,618,407,367.35	-906,963,106.42	388.70%
投资活动现金流入小计	1,901,517,320.41	4,709,529,030.95	-59.62%
投资活动现金流出小计	4,042,541,160.78	9,206,187,153.07	-56.09%
投资活动产生的现金流量净额	-2,141,023,840.37	-4,496,658,122.12	52.39%
筹资活动现金流入小计	22,077,662,191.65	23,851,988,969.86	-7.44%
筹资活动现金流出小计	23,394,449,239.96	20,578,763,851.78	13.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,316,787,048.31	3,273,225,118.08	-140.23%
现金及现金等价物净增加额	-804,851,730.62	-2,171,774,414.66	62.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内，公司充分利用自有船及长租船成本优势，降低原料采购成本，公司盈利水平同比大幅上涨，同时降低库存加速现金回收，经营活动产生的现金流量净额同比上涨。

报告期内，茂名项目及宁波洞库项目投资接近尾声，项目投入同比减少，故投资活动产生的现金流量净额同比上涨。

综上两方面因素影响，本期现金及现金等价物净增加额同比上涨 62.94%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、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	-9,229,105.01	-4.27%	主要为 LPG 期货合约价格与实货价格不能有效对冲，造成无效套期保值损失。	否
公允价值变动损益	-205,884.10	-0.10%	主要为期货合约浮动损益。	否
营业外收入	2,774,169.17	1.28%	主要为资产处置收益等。	否
营业外支出	13,890,080.08	6.42%	主要为长期资产报废	否

			损失等。	
其他收益	73,325,747.24	33.91%	主要为取得的与日常经营相关的税收返还、政府补助等。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,198,861,167.63	17.14%	7,917,163,329.81	19.14%	-2.00%	
应收账款	4,214,421,684.29	10.03%	3,637,899,536.03	8.80%	1.23%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	3,676,260,921.71	8.75%	4,230,373,631.14	10.23%	-1.48%	
投资性房地产		0.00%	7,976,730.68	0.02%	-0.02%	
长期股权投资	1,785,653,867.09	4.25%	23,875,996.07	0.06%	4.19%	主要由于本期外部股东增资宁波百地年液化石油气有限公司，上市公司持股比例降至控股权以下，对该子公司采取权益法核算长期股权投资。
固定资产	11,865,088,472.82	28.25%	11,436,475,948.17	27.65%	0.60%	
在建工程	6,948,016,112.31	16.54%	6,545,374,746.03	15.83%	0.71%	
使用权资产	3,376,274.03	0.01%	11,752,020.95	0.03%	-0.02%	
短期借款	10,229,350,575.10	24.36%	12,924,452,646.45	31.25%	-6.89%	
合同负债	371,961,407.67	0.89%	219,671,880.11	0.53%	0.36%	
长期借款	8,029,840,299.12	19.12%	7,971,922,078.22	19.27%	-0.15%	
租赁负债	791,462,703.00	1.88%	1,245,441,006.09	3.01%	-1.13%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	投资设立	114.57 亿元	新加坡	贸易		4.93 亿元	107.50%	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 2023 年末，公司总资产 114.57 亿元，全年营业收入 200.57 亿元，净利润 4.93 亿元。（注：净利润主要来自于对宁波百地年液化石油气有限公司剩余股权价值重新计量投资收益）							

## 2、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）	16,128,920.55					16,128,920.55		0.00
2. 衍生金融资产	5,058,687.09	3,160,002.28				5,058,687.09		3,160,002.28
金融资产小计	21,187,607.64	3,160,002.28				21,187,607.64		3,160,002.28
上述合计	21,187,607.64	3,160,002.28				21,187,607.64		3,160,002.28
金融负债	31,418,417.27	252,526.23				31,418,417.27		252,526.23

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产类别	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,328,719,656.45	2,328,719,656.45	保证	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及期货账户保证金等
应收款项融资	20,000,000.00	20,000,000.00	质押	质押给银行作为开具应付票据的保证金
固定资产	13,874,001,044.55	10,085,046,976.00	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）、烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区、张家港新材料房产及设备、茂名烷烃资源综合利用项目码头资产
无形资产	890,332,208.00	740,126,599.76	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）和烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区项目土地、广西天盛土地及海域使用权、张家港土地使用权、茂名烷烃资源综合利用项目土地使用权
在建工程	6,683,898,205.14	6,683,898,205.14	抵押	借款抵押，抵押项目主要是茂名烷烃资源综合利用

合计	23,796,951,114.14	19,857,791,437.35	/
----	-------------------	-------------------	---

## 七、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
2,838,389,463.82	5,309,782,064.94	-46.54%

### 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东华能源（茂名）有限公司	股权投资	增资	625,000,000.00	100.00%	自有资金	增资	长期	丙烯、聚丙烯	完成	-	-	否		
东华能源（茂名）碳纤维有限公司	股权投资	增资	10,000,000.00	100.00%	自有资金	增资	长期	碳纤维材料	完成	-	-	否		
合计	--	--	635,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

### 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
茂名烷烃资源综合利用（一）	自建	是	丙烯、聚丙烯	1,970,729,512.95	6,683,898,205.14	非公开发行股票募集资金及	99.15%	-	-	不适用		

期 I) 及配套项目						配套银行贷款						
宁波百地年地下洞库项目	自建	是	液化石油气存储	232,659,950.87	1,398,989,300.08	自有资金及配套银行贷款	99.00%	-	-	不适用		
合计	--	--	--	2,203,389,463.82	8,082,887,505.22	--	--	-	-	--	--	--

#### 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	募集资金净额	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	288,175.27	13,737.72	244,401.02	0	138,175.27	47.95%	0	无	0
合计	--	288,175.27	288,175.27	13,737.72	244,401.02	0	138,175.27	47.95%	0	--	0

##### 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、本公司以前年度已使用募集资金 230,663.30 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 18,752.62 万元；2023 年实际使用募集资金

13,737.72 万元；2023 年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 22.77 万元；累计已使用募集资金 244,401.02 万元，累计收到银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 18,775.39 万元，公司累计使用节余募集资金永久补充流动资金的金额为 62,549.64 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		77,953.1	77.95%	2021年11月06日	0	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		65,623.29	74.42%	2021年11月28日	0	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	否		10,000		10,000.24	100.00%	2021年11月06日	0	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	3,408.2	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气有限公司地下洞库项目	否		40,000	13,737.72	40,824.39	102.06%			不适用	否
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	13,737.72	244,401.02	--	--	3,408.2	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	290,000	288,175.27	13,737.72	244,401.02	--	--	3,408.2	--	--

<p>分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	<p>曹妃甸页岩气综合利用丙烷脱氢项目（一期）、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，因实际施工进度较计划有一定延迟，2023 年度本项目未达到预定可使用状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>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。为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）”与“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港徐圩港区四港池 46#~47#液体散货泊位工程项目”以及“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。</p> <p>2019 年，综合公司实际经营情况与战略目标，为了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港徐圩港区四港池 46#~47#液体散货泊位工程项目”与“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。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换</p>	<p>适用</p> <p>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，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。</p> <p>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</p>

情况	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。自 2021 年 10 月 12 日至 2022 年 8 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 71,890 万元。截至 2022 年 9 月 1 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 71,890 万元归还至公司募集专用账户。 公司于 2022 年 9 月 8 日召开了第六届董事会第五次会议，审议通过《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 14,000 万元的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，使用期限为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。自 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 11 月 16 日，公司累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 13,000 万元。截至 2023 年 11 月 16 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 13,000 万元归还至公司募集专用账户。
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	不适用
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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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	2,096,000,000.00	7,904,427,906.81	3,381,939,674.62	5,231,494,152.63	34,290,900.44	34,081,994.45
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	5,177,867,408.00	16,114,326,791.51	7,134,769,461.75	9,363,651,327.13	72,120,799.65	67,569,802.89
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）	7,600.00 万美元	11,457,004,155.71	3,708,496,850.76	20,057,074,954.51	501,764,710.15	493,163,524.43

主要控股参股公司情况说明

东华能源（新加坡）国际贸易有限公司净利润主要来自于对宁波百地年液化石油气有限公司剩余股权价值重新计量投资收益。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Keegan No. 3 Pte. Ltd.	本期投资设立	有积极影响
Keegan No. 4 Pte. Ltd.	本期投资设立	有积极影响
聚烯堂(广州)供应链有限公司	本期投资设立	有积极影响
东华能源(茂名)碳纤维有限公司	本期投资设立	有积极影响
宁波百地年液化石油气有限公司	增资丧失控制权	有积极影响
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司及其子公司	出售	有积极影响
东华能源（连云港）新材料有限公司	本期注销	有积极影响
东华能源（连云港）仓储有限公司	本期注销	有积极影响

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

东华能源规划以碳纤维为核心，以聚烯烃为基础材料，发展 21 世纪碳基新材料；以原油一步法、丙烷脱氢、油气双龙头获取基础化学品；以高温气冷堆为动力源，构建零碳产业园，对抗碳税。通过构建开放式实验室，打造以碳纤维为核心的新材料研发平台，吸引全球人才、专家到茂名研发、创业，为国家新兴材料产业的发展、国防科技实力的提升和中华民族的伟大复兴贡献绵薄之力。

东华能源始终秉承“敬畏上苍、利国利民，百年老店、安居乐业”的经营理念，一如既往地坚持高质量、生态化发

展，致力于塑造人类的可持续发展未来，依托技术革新、产品创新，大力发展清洁环保、高效节能、环境友好型新能源和新材料产业，与社会、客户、股东和员工共同成长。

## （二）下一年度经营计划

2024 年，公司将深耕 C3 产业链，持续提升核心竞争力，不断加深加宽护城河，提升 PDH-PP 业绩贡献。

具体经营计划如下：

### 1、原料

（1）**降低原料成本。**通过船库贸一体化的优势，灵活调度船期，在丙烷价格低位时囤货，降低平均成本。通过实货纸货、期货现货对冲等方式，平抑价格波动。

### 2、生产、研发

（1）**强化精细管理，实现降本增效。**加强检维修监管力度、细化管理，减少检修费用与检修停车时间。全面优化蒸汽、循环水、脱盐水、火炬等系统运行参数，大幅降低运行成本。推进 PDH、PP 催化剂、PP 改性剂、添加剂等国产化，降低生产成本。

（2）**加强牌号研发，优化产品结构。**在 2023 年量产无规、透明、薄壁、高抗冲等牌号的基础上，加大对高 MFR、高抗冲汽车、家电料开发力度，适应市场完成聚丙烯产品结构调整，系列化、品牌化的运行，提升产品附加值、公司品牌影响力、竞争力。

（3）**茂名基地尽早实现产能达峰。**茂名一期（I）PDH、PP 已进入试生产阶段，合成氨装置即将进入试生产阶段。公司将积极解决并总结试生产期间运行问题，尽早实现正式投产和产能达峰，为公司 2024 年经营业绩贡献增长点。

### 3、销售

（1）**积极拓展华南市场。**公司目前已在浙江、江苏、上海、福建和广东等地建立了稳定的销售渠道和客户群，下一步将重点围绕华南市场做好市场开发和拓展，为新产品放量奠定基础。

（2）**主动进军国际市场。**公司 PP 产品已拓展销售到土耳其、科特迪瓦、印度、印尼、越南等多个国家，建立了稳定的销售渠道和客户群。2024 年，公司将利用内外联动的优势，推广聚烯堂海外版，大力拓展国际市场，提升东华能源的国际影响力和品牌价值。

### 4、重点项目

（1）**适时启动碳纤维一期项目建设。**

（2）**推动高温气冷堆核电项目审批。**

（3）**剥离贸易资产与业务。**为聚焦主业、深化转型，公司将在 2024 年继续剥离贸易资产与业务。

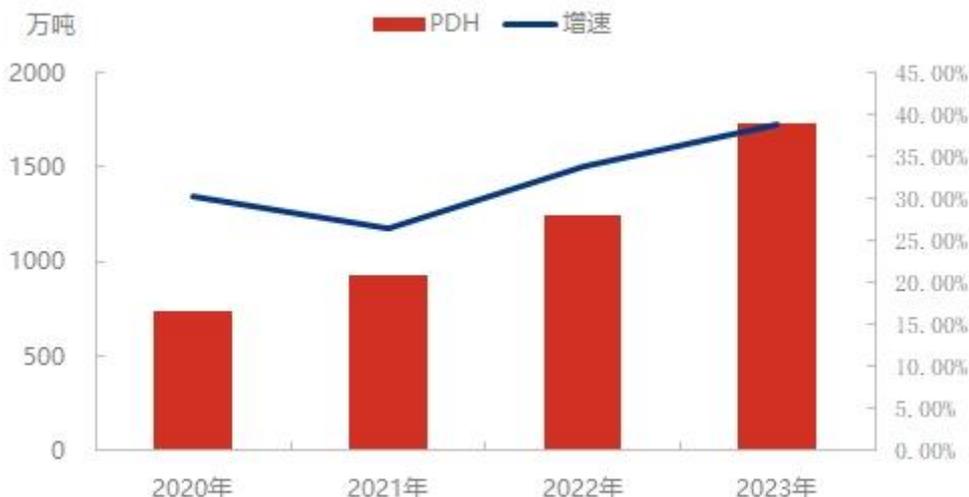
## （三）公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司产品及其下游涉及能源、交通、纺织、建筑等国民经济中的支柱行业，与投资 and 消费需求紧密相关，受宏观经济波动的影响较为明显。宏观环境风险形成的原因具有复杂性和多重性，如果未来全球经济发生较大波动，我国的经济增速持续放缓，则公司的经营业绩也可能会随着国内外宏观环境调整而出现波动的风险。

### 2、行业产能过剩风险

近几年，丙烷脱氢装置产能扩张呈现上升趋势。由 2020 年的 737 万吨到 2023 年 PDH 总产能扩大到 1732 万吨，三年时间里，中国 PDH 产能增长近千万吨。



数据来源：隆众资讯

2023 年聚丙烯行业再次迎来投产高峰期。从目前的数据来看，PP 装置 2023 年总产能预计达到 4104 万吨，产能增速达到 20.92%（数据来源：天津精细化工和新材料产业联盟）。

由于行业产能扩展迅速，但下游需求受国内外宏观经济影响持续疲软，增速放缓。PDH-PP 行业面临产能过剩风险，竞争加剧。

公司管理层认为，随着国内“双碳”战略的强势推进，未来几年我国聚烯烃产业将发生重大结构性变化。供给方面，全球基础石化产业由重石油向轻质资源过渡，煤制烯烃或受严格控制，新原料、新技术、排放低已成为大趋势。

因此，公司积极谋划战略转型，向下游丙烯腈、碳纤维产业延伸，提高附加值与竞争力，并且与核电耦合，以实现成本领先优势、零碳发展优势。

### 3、项目建设进度不及预期风险

公司重点布局的碳纤维及高温气冷堆核电站项目将对公司的战略转型及财务数据构成重大影响，但项目建设进度受国家政策、主管政府部门批复、行业发展状况等多种因素影响，存在不及预期的风险。

公司将持续关注政策动态，加强与政府部门的沟通，积极推进相关项目的建设。并且定期对项目进度进行评估，及时调整项目计划以应对可能出现的延误。

### 4、主要原材料价格波动风险

公司 LPG 深加工项目主要原材料为进口 LPG，其价格受国际原油价格、国际市场需求、气候变化和地区冲突甚至心理预期等诸多因素影响，波动较大。公司如对国际液化气价格走势判断失误，造成采购价格偏高，将增加公司的生产成本。

公司将密切关注国际 LPG 市场变化，适时调整经营策略，通过库存管理与套期保值等手段平抑成本波动幅度。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等中国证监会与深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并已得到有效执行。在公司治理专项活动基础上，按照监管部门要求严格治理，使公司的运作更加规范，治理水平得到进一步提升。公司全体董事、监事与高级管理人员均能保证公司信息披露内容的真实、准确与完整，发挥各自专业技能，切实维护公司与股东特别是社会公众股股东的权益。公司将坚持不懈地完善治理体制，切实保护投资者尤其是中小投资者的利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作水平提升。

报告期内，公司修订或制定了《公司章程》《独立董事制度》《独立董事专门会议制度》《董事会战略与 ESG 委员会议事规则》《审计委员会议事规则》等制度，进一步健全内控制度体系。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### （一）组织机构情况：

公司不断完善与健全内部组织机构，已建立董事会、监事会、股东大会以及管理层的法人治理结构，分别制定了具体的议事规则，明确了决策、执行与监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工与制衡机制。三会一层各司其职且高效治理。董事会下设四个专门委员会：战略与 ESG 委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，对于重大事项提请专门委员会进行专题调研后，提交董事会审议，提高了董事会决策的科学性。公司聘任的三位独立董事，具有财务与管理方面的专业背景，按《独立董事制度》履行职责，有利于公司规范化运作与内控制度的执行。

#### （二）内控制度情况：

公司已制定一系列治理规范，主要体现在公司的规范运作与日常经营管理两个方面：

第一，在公司的规范运作方面，通过完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》与《经理工作细则》等，对公司各决策层的权限等进行了有效的界定。通过《关联交易管理办法》与《对外担保管理制度》等内部规范，就各决策层对重大投资（包括资产出售、转让与收购等）、担保及融资等事项的决策权限进行了明确划分。通过《独立董事制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》及《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》等规则，保证公司信息披露尤其是定期报告披露的规范性。公司还通过完善《风险投资管理制度》等机制，对风险投资相关的决策程序与监督管理等事项进行了规范，进一步完善了内部制度，防范公司投资风险。

第二，在日常经营管理方面，公司根据自身行业特性与业务需求，制定了涵盖产品销售（如市场开发、业务承接、合同评审、客户资信评估与货款回笼等）、生产管理（如现场管理、操作规程、排产标准、自检标准与技术档案等）、材料采购（如合格供方绩效考评、供方选择与评价、供方资料收集与管理、采购控制与货款办理程序等）、人力资源（如人事管理、培训管理、人员编制与工资及企业文化建设等）、行政管理（公文处理、会议记录、档案管理、宾客接待与安全卫生等）、财务管理等跨越整个生产经营过程的一系列制度及 OMS 操作规程，确保各项工作有章可循。此外，在前述制度基础上，公司还制定了《液化石油气成本锁定业务管理制度》、《远期外汇交易业务管理制度》与《重大交易决策规则》等专项制度，形成了较为完善的内部控制制度。

#### （三）三会运作情况：

公司三会运作规范，股东大会、董事会与监事会的召集、召开及表决均严格依法进行，平等对待每位股东，确保公司投资者特别是中小投资者充分行使权利。报告期内，公司召开股东大会六次，董事会二十三次，监事会四次。会议的召集、召开、表决程序、决议内容与出席人员资格均合法有效，且已聘请律师事务所出席见证。除进行内部培训外，公司董事、监事与高级管理人员均已分期参加深交所、证监局及其他监管部门组织的专题或后续培训。三会与其他内部机构独立运作，董事、监事与高级管理人员诚信、尽责且勤勉地履行职责，维护了公司与全体股东的合法权益。

#### （四）独立性情况：

公司在人、财、物、产及供销系统等方面完全独立于控股股东及其关联方。公司有完全独立的组织机构与内部管理制度，在关联交易上严格遵守相关规定，确保了公司的独立性。公司控股股东行为规范，能够依法行使权利并承担义务，没有直接或间接干预公司经营与决策。

（五）公司信息披露情况：

报告期内，公司完善信息披露工作机制，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》及公司内部规定，认真履行信息披露义务，真实、及时、准确且完整地披露信息，确保股东均能公平获得信息。公司董事会秘书负责信息披露工作，同时积极协调与投资者的关系，认真接待投资者来访与调研，及时回复投资者的咨询。

（六）治理创新情况：

公司一直重视技术创新与人力资源等工作，设有合理的绩效评价体系、经营决策制度及内部监督机制，可有效地提升企业综合竞争力，防范产业风险。公司通过强化创新意识培训与企业文化建设等，进一步激发了员工的创造性、认同感与归宿感。

（七）社会责任履行情况：

公司重视履行社会责任，在追求经济效益且保护股东权益的同时，维护员工合法权益，诚信对待其他利益相关者。推进环境友好保护项目，以自身的持续发展影响与带动地方经济发展，促进公司与全社会协调发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》与《公司章程》等法律法规、规范性文件及内部规范的要求运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构与财务等方面完全分开，具有独立且完整的业务及自主经营能力。在业务、人员、资产、机构与财务等方面，公司相对于控股股东不存在不能保证独立性或者不能自主经营能力的情况存在。

（一）人员独立

公司拥有独立的人员系统与人事管理体制，公司员工薪酬独立。总经理、副总经理、董事会秘书与财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东或其控制企业担任除董事与监事以外的其他职务或领取报酬。控股股东亦不存在通过行使提案权与表决权以外的方式限制公司董事、监事、高级管理人员以及其他任职人员履行职责的情形。

（二）资产独立

公司拥有独立且完整的采购、生产与销售体系及配套设施，生产经营场所与土地使用权等独立，各项资产独立完整且权属清晰，并不存在依赖控股股东或其他关联方生产经营的情形。

（三）机构独立

公司有健全的组织体系，董事会、监事会与各级管理部门运作独立，股东大会召集与召开合规，公司及其内部机构独立行使经营管理职权。不存在与控股股东、实际控制人及其关联方混同等影响公司独立运营的情形，控股股东及其他任何单位或个人未干预本公司机构设置与生产经营。

（四）业务独立

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理与研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖于控股股东及其他关联方。公司控股股东在首次公开发行时已出具有关避免同业竞争的承诺。截止报告期末，控股股东严格履行上述承诺，并不存在违反承诺的情形。

（五）财务独立

公司已按相关法律法规与规范性文件的要求建立了一套独立、完整且规范的财务会计核算体系与管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立进行财务决策。公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员且不得在关联单位兼职。公司单独开立银行账户，以独立纳税主体的身份履行纳税义务，不存在控股股东干预公司财务与会计活动情形，亦不存在为控股股东、实际控制人或其关联方提供财务资助的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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 年年度股东大会	年度股东大会	39.24%	2023 年 06 月 02 日	2023 年 06 月 03 日	2023-033: 《2022 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）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.20%	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	2023-034: 《2023 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）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.17%	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 12 日	2023-050: 《2023 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）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.13%	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	2023-057: 《2023 年第三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）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.17%	2023 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 17 日	2023-065: 《2023 年第四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）

2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	53.86%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	2023-082: 《2023 年第五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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周一峰	女	46	董事长	现任	2013年07月10日	2025年07月15日	152,610,440	0	0	0	152,610,440	无增减变动
周汉平	男	73	董事	现任	2016年07月29日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
吴银龙	男	61	董事、总经理	现任	2018年08月06日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
陈文辛	男	42	董事会秘书、副总经理	现任	2021年11月02日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
易思善	男	42	副总经理	现任	2016年08月01日	2025年07月15日	300,000	0	0	0	300,000	无增减变动
方涛	男	45	财务总监	现任	2015年09月25日	2025年07月15日	336,000	0	0	0	336,000	无增减变动
钱进	男	53	总工程师	现任	2021年08月24日	2025年07月15日	80,000	0	0	0	80,000	无增减变动
邵晓	男	54	副总经理	现任	2019年06月28日	2025年07月15日	100,000	0	0	0	100,000	无增减变动

					日	日						
孙灿乾	男	40	东华能源 茂名总经理	现任	2022年07月15日	2025年07月15日	30,000	0	0	0	30,000	无增减变动
王耀华	男	46	宁波新材料总经理	现任	2022年07月15日	2025年07月15日	23,000	0	0	0	23,000	无增减变动
周月平	男	52	张家港新材料总经理	现任	2022年07月15日	2025年07月15日	34,100	0	0	0	34,100	无增减变动
卢根旺	男	41	监事长	现任	2023年04月27日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	
王竹	女	41	监事	现任	2015年05月05日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
林良杰	男	55	监事	现任	2022年07月15日	2025年07月15日	108,000	0	0	0	108,000	无增减变动
林辉	男	52	独立董事	现任	2019年06月28日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
陈兴淋	男	59	独立董事	现任	2019年06月28日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
赵湘莲	女	58	独立董事	现任	2019年06月28日	2025年07月15日	0	0	0	0	0	无增减变动
于郭良	男	49	监事长	离任	2022年07月15日	2023年04月27日	34,000	0	0	0	34,000	无增减变动
合计	--	--	--	--	--	--	153,655,540	0	0	0	153,655,540	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 4 月 27 日，于郭良先生因公司业务调整，离开公司，不再继续担任职工代表监事与监事长的职务，类型为“离任”（主动离职）。

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
于郭良	监事长	离任	2023 年 04 月 27 日	主动辞职

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 非独立董事

周一峰，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京中医药大学毕业，南京理工大学硕士。现任马森企业有限公司、东华石油（长江）有限公司、FBC 投资有限公司、福基全球控股有限公司的董事，福基投资（集团）有限公司董事兼总经理，东华能源股份有限公司董事长。

周汉平，男，1951 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，江苏省启东中学毕业。现任东华能源股份有限公司董事，FBC 投资有限公司股东。

吴银龙，男，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学高分子专业，获得工学学士学位，后参加香港理工大学工商管理专业学习，获得工商管理学硕士学位，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。历任化工部第六设计院工艺工程师、中国华陆工程公司安装室主任、经营部主任、副总经理、华陆工程科技有限责任公司副总经理、总经理、党委书记兼董事长等职务，现任东华能源股份有限公司董事、总经理。

方涛，男，1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京财经大学会计学本科专业，河海大学工商管理硕士，正高级会计师。历任南京肯德基有限公司财务主管、中电电气（南京）光伏有限公司财务经理和东华能源股份有限公司财务经理等职。现任东华能源股份有限公司董事与财务总监。

### (2) 独立董事

林辉，男，1972 年 12 月生，中国国籍，无永久境外居留权，南京大学商学院教授与博士生导师。2004 年获得东南大学管理科学与工程专业博士学位，2009 年获得南京大学理论经济学博士后。2006 年 7 月至今历任南京大学商学院副教授、教授与博士生导师。2016 年 1 月，取得上海证券交易所独立董事资格证书。目前兼任日出东方、中设集团与美思德的独立董事。

陈兴淋，男，1965 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京大学企业管理博士后与副教授。历任江苏商业管理干部学院教师、无锡小天鹅股份公司总经理秘书、企划部部长、无锡小天鹅制冷电器有限责任公司董事总经理、江苏扬子江药业集团助理总裁、南京同创集团总裁特别助理以及南京理工大学经济管理学院 MBA 教育中心主任。现任南京理工大学经济管理学院副教授与东华能源股份有限公司独立董事。

赵湘莲，女，1966 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，南京理工大学经济管理学院管理科学与工程专业（财务管理方向）博士，南京大学商学院工商管理（会计学）博士后。曾供职于许继电气股份有限公司高级职员、无锡市口岸管理办公室挂职副主任，南京市白下区发改局挂职副局长。现任于南京航空航天大学财务处副处长，南京航空航天大学独立学院副院长，南京航空航天大学会计学教授、博士生导师与学科带头人。目前兼任南京东集技术股份有限公司与南京佳力图机房环境技术股份有限公司独立董事。

### (3) 监事

卢根旺，男，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海海事大学，取得硕士学位。历任东华能源股份有限公司船务部高级经理、福基船务有限公司高级经理，现任马森能源（新加坡）有限公司副总经理。

林良杰，男，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商大学，取得学士学位与经济师职称。历任新加坡投资（珠海）东大有限公司江苏分公司副经理，韩国三星电子（中国）有限公司江苏分公司总经理，飞利浦投资（中国）有限公司江苏分公司总经理，东华能源股份有限公司 LPG 国内事业部总经理。现任马森能源有限公司副总经理。

王竹，女，1983 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于对外贸易经济大学。历任英格玛人力资源集团人力资源部人事专员与东华能源股份有限公司人力资源部人事专员，现任东华能源股份有限公司机要秘书与监事。

### (4) 高级管理人员

总经理吴银龙先生与财务总监方涛先生的任职情况见“非独立董事”介绍。

陈文辛，男，1982 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京财经大学，获得经济学学士学位，已取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书资格证书。历任江阴恒阳物流集团董事、财务副总与东华能源股份有限公司投资者关系总监。现任东华能源股份有限公司董事会秘书、副总经理。

易思善，男，1982 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学高分子材料专业和市场营销专业，南京财经大学 MBA，高级经济师。历任扬子石化有限责任公司销售主管、东华能源股份有限公司聚丙烯销售部经理、东华能源总经理助理。现任东华能源股份有限公司副总经理。

邵晓，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学化学系应用化学专业，物理系电技术与微机应用专业，本科学历，理学学士，注册采购师，历任飞利浦华飞公司采购主管和项目经理，奥地利兰精化纤公司的采购主管和项目经理，美国 EETC 环保公司采购经理和市场经理，东华能源采购部经理、采购总监以及新材料事业部生产管理中心总经理。现任东华能源股份有限公司副总经理。

钱进，男，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京化工大学化工工艺专业，本科学历，高级工程师。历任中石化金陵公司技术科长，宁波海越新材料有限公司技术质量部经理，东华能源股份有限公司副总工程师。现任东华能源股份有限公司总工程师。

孙灿乾，男，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏工业学院（现常州大学）高分子材料与工程专业，大学本科学历。历任东华能源（张家港）新材料有限公司副总经理。现任东华能源（茂名）有限公司总经理。

王耀华，男，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，沈阳化工大学化学工程专业本科，南京大学化学工程专业工程硕士，高级工程师、高级技师职称。历任中国石化扬子石化塑料厂聚丙烯装置班长、工程师，巴斯夫（南京）特性化学品公司资深工程师，东华能源（宁波）新材料有限公司聚丙烯装置副经理、经理、总经理助理及副总经理。现任东华能源（宁波）新材料有限公司总经理。

周月平，男，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京工业大学化学工程专业，本科学历，高级工程师。历任南京扬子石油化工公司芳烃厂重整车间工程师；大连福佳大化生产部经理、总调度长；东华能源（张家港）新材料有限公司副总经理。现任东华能源（张家港）新材料有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周一峰	东华石油（长江）有限公司	执行董事	2004 年 01 月 01 日		否
周一峰	马森企业有限公司	执行董事	2004 年 01 月 01 日		否
周一峰	FBC INVESTMENT LIMITED	董事	2004 年 01 月 01 日		否
周一峰	福基投资（集团）有限公司	董事、总经理	2009 年 04 月 02 日		否
周一峰	福基全球控股有限公司	董事	2021 年 08 月 17 日		否
周一峰	福基国际贸易有限公司（KEEGAN INTERNATIONAL TRADING CO., LIMITED）	董事	2018 年 03 月 01 日		否
周一峰	福基船务有限公司	董事	2017 年 06 月 29 日		否
周一峰	马森能源有限公司（新加坡）（MATHESON ENERGY PTE.	董事	2019 年 10 月 10 日		否

	LTD)				
林良杰	马森能源（南京）有限公司	副总经理			是
卢根旺	马森能源有限公司（新加坡）（MATHESON ENERGY PTE. LTD）	副总经理	2024 年 01 月 22 日		是
在股东单位任职情况的说明	东华石油（长江）有限公司为本公司股东，周一峰女士为本公司的实际控制人。东华石油与福基国际贸易有限公司均由马森企业有限公司、福基投资（集团）有限公司及福基全球控股有限公司持股 100%控制，周一峰女士担任董事。福基船务有限公司由东华石油持股 100%控制，周一峰女士担任董事。马森能源有限公司（新加坡）由东华石油持股 100%控制，卢根旺先生担任副总经理。马森能源（南京）有限公司（曾用名为“南京百地年实业有限公司”）为东华石油（长江）有限公司的全资子公司，林良杰先生担任副总经理。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》规定与经营情况，公司董事与监事的报酬分别由董事会与监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周一峰	女	46	董事长	现任	101.76	否
周汉平	男	73	董事	现任	0	否
吴银龙	男	61	董事	现任	76.04	否
			总经理	现任		
方涛	男	45	董事	现任	64.76	否
			财务总监	现任		
林辉	男	52	独立董事	现任	10	否
陈兴淋	男	59	独立董事	现任	10	否
赵湘莲	女	58	独立董事	现任	10	否
卢根旺	男	41	监事长	现任	0	是
林良杰	男	55	监事	现任	0	是
王竹	女	41	监事	现任	18.28	否
陈文辛	男	42	董事会秘书	现任	61.8	否
			副总经理	现任		
易思善	男	42	副总经理	现任	59.52	否
邵晓	男	54	副总经理	现任	53.3	否
钱进	男	53	总工程师	现任	48.96	否
周月平	男	52	张家港新材料总经理	现任	55.89	否
王耀华	男	46	宁波新材料总经理	现任	55.28	否
孙灿乾	男	40	东华能源茂名总经理	现任	58.88	否
于郭良	男	49	监事长	离任	19.13	否

合计	--	--	--	--	703.59	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十一次会议	2023 年 01 月 05 日	2023 年 01 月 06 日	2023-001:《第六届董事会第十一次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十二次会议	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 21 日	2023-005:《第六届董事会第十二次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十三次会议	2023 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 17 日	2023-008:《第六届董事会第十三次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	2023-011:《第六届董事会第十四次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	2023-014:《第六届董事会第十五次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十六次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	审议通过:《关于 2023 年第一季度报告的议案》
第六届董事会第十七次会议	2023 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 25 日	2023-024:《第六届董事会第十七次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十八次会议	2023 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 31 日	2023-026:《第六届董事会第十八次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十九次会议	2023 年 05 月 31 日	2023 年 06 月 01 日	2023-031:《第六届董事会第十九次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十次会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 22 日	2023-035:《第六届董事会第二十次会议决议公告》(详见《证券时报》与巨潮资讯网)

			www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十一次会议	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	2023-038:《第六届董事会第二十一次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十二次会议	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	2023-040:《第六届董事会第二十二次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十三次会议	2023 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 27 日	2023-042:《第六届董事会第二十三次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十四次会议	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	2023-047:《第六届董事会第二十四次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十五次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	2023-052:《第六届董事会第二十五次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十六次会议	2023 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 19 日	2023-058:《第六届董事会第二十六次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十七次会议	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 29 日	2023-062:《第六届董事会第二十七次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十八次会议	2023 年 10 月 17 日	2023 年 10 月 18 日	2023-066:《第六届董事会第二十八次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十九次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	2023-068:《第六届董事会第二十九次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第三十次会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	2023-075:《第六届董事会第三十次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第三十一次会议	2023 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 06 日	2023-077:《第六届董事会第三十一次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第三十二次会	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	2023-083:《第六届董事会

议			第三十二次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第三十三次会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	2023-086:《第六届董事会第三十三次会议决议公告》 (详见《证券时报》与巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周一峰	23	23	0	0	0	否	6
周汉平	23	23	0	0	0	否	6
吴银龙	23	21	2	0	0	否	6
方涛	23	23	0	0	0	否	6
林辉	23	15	8	0	0	否	6
陈兴淋	23	15	8	0	0	否	6
赵湘莲	23	15	8	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2023 年度, 公司共召开了二十三次董事会与六次股东大会。各位董事仔细审阅了历次董事会与股东大会的会议议案及相关材料, 积极参与各议题讨论并提出合理建议, 为董事会与股东大会正确且科学进行决策发挥了积极作用。公司董事会与股东大会召集与召开符合法定程序, 重大经营事项均履行了相应决策手序, 合法有效, 未发生过董事对董事会议案或其它事项提出异议的情况, 董事对公司提出的有关建议均被采纳, 详情请见历次董事会决议与相关公告以及独立董事独立意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	周一峰、周汉平、吴银	1	2023 年 11 月 23 日	关于宁波百地年增资扩	为顺应公司集中力量建	不适用	不存在异议事项

	龙			股暨关联交易的议案	设茂名烷烃资源综合利用项目的战略调整，由专业的 LPG 综合运营商马森能源运营宁波百地年，可以充分利用宁波百地年地下洞库，使其价值最大化，增强公司在 LPG 原料端的供应安全和成本优势。		
提名委员会	陈兴淋、林辉、吴银龙	1	2023 年 05 月 18 日	关于聘任陈文辛先生担任公司副总经理的议案	审议陈文辛先生拟任公司副总经理事项，对其任职资格进行了遴选审核，向董事会做出了推荐、提名与聘任的建议。	不适用	不存在异议事项
薪酬与考核委员会	林辉、陈兴淋、方涛	1	2023 年 03 月 30 日	关于 2022 年管理层与董事长年终奖励方案等事宜	审议了 2022 年公司管理层以及董事长年终奖励方案，对公司董事与高级管理人员的履职情况进行考核，并做出年度绩效考评等。	不适用	不存在异议事项
审计委员会	赵湘莲、陈兴淋、林辉	4	2023 年 03 月 30 日	关于公司《2022 年年度报告》及其摘要、《2022 年度财务决算报告》等事宜	根据相关法律法规的要求，审核公司 2022 年年报议题、关联交易以及募集资金使用情况等，对内部控制与审计结果等提出建议。	不适用	不存在异议事项
			2023 年 03 月 31 日	关于公司《2023 年第一季度报告》的事宜	根据相关法律法规的要求，审核公司 2023 年第一季度报	不适用	不存在异议事项

					告，对一季度审计工作的执行情况与内部控制情况提出建议。		
			2023 年 08 月 11 日	关于公司《2023 年半年度报告》的事宜	根据相关法律法规的要求，审核公司 2023 年半年度报告，对半年度审计工作的执行情况与内部控制情况提出建议。	不适用	不存在异议事项
			2023 年 10 月 09 日	关于公司《2023 年第三季度报告》的事宜	根据相关法律法规的要求，审核公司 2023 年第三季度报告，对前三季度审计工作的执行情况与内部控制情况提出建议。	不适用	不存在异议事项

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	8
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,574
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,582
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,582
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	997
销售人员	18
技术人员	269
财务人员	55

行政人员	243
合计	1,582
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	31
本科	546
大专	672
专科以下	333
合计	1,582

## 2、薪酬政策

公司推行劳动合同制度，员工聘用及解聘环节均遵循《中华人民共和国劳动法》及相关劳动法规的规定进行操作。公司为员工提供全面的劳动保障计划，签订劳动合同，严格遵循我国工资制度、用工制度、劳动保护制度、社会保障制度以及医疗保障制度等规定，按照国家法律法规为员工缴纳养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险以及住房公积金。

公司高度重视人才培养和激励机制，不断完善人力资源管理体系，以吸引、留住和激励优秀人才。公司实行绩效管理制度，根据员工的工作业绩、能力、态度等因素进行考核，实现公平、公正的薪酬分配。此外，公司还为员工提供丰富的福利制度，包括带薪年假、节假日福利、住房补贴、员工培训等，以提高员工的工作满意度和生活质量。

在报告期内，公司职工薪酬总额呈现出稳定增长的趋势，这与公司业绩的稳步提升相匹配。公司利润对职工薪酬总额变化的敏感性较低，说明公司具备较强的抵御风险能力。同时，公司核心技术人员数量占比和薪酬占比保持稳定，体现了公司对技术创新的重视和对人才的培养。

## 3、培训计划

公司关注员工身心健康，定期开展员工培训，提高员工综合素质。公司员工培训全过程涵盖招聘、入职、转正及晋升等环节。面试阶段，公司注重选拔认同公司文化且具备相应能力的候选人。入职后，公司从制度和行为规范两方面着手，助力员工迅速融入团队。公司培训包括专业技能和企业文化两部分，其中，专业培训聚焦本职工作，旨在提升工作效率；公司文化培训则通过深入解读公司文化，以及举办各类团队活动，如“家庭日”、“生日庆祝”和“年终晚会”等，凝聚员工共识，强化团队凝聚力。

公司为员工的学习与成长提供坚实支持，除了推行“一对一”导师制度、岗位实践等培训方式，公司还鼓励自主学习，并提供内部及外部多样化培训与学习机会，致力于构建学习型组织和文化。公司通过系统化的岗位培训，协助员工在各个阶段实现多元化学习，提升专业能力，以实现高绩效。

在员工职业发展方面，公司构建了多元化的职业发展体系，致力于为员工提供拓展职业广度、挖掘职业深度的平台，并为每位员工创造广阔的职业发展机会。公司搭建了双通道机制，为管理人员提供发展平台，保障专业技术人员的成长，并为核心人才打造加速通道。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	242,542.34
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,091,878.85

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年 6 月 2 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年年度利润分配预案的议案》，2022 年年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。详见《关于 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明公告》（公告编号：2023-017）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>按《公司章程》规定的利润分配基本原则与具体政策，公司综合考虑了所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，同时兼顾日常生产经营发展及补充流动资金需要，为保障公司的长远利益、稳定与可持续发展及全体股东整体利益，保证茂名烷烃资源综合利用项目的顺利实施，公司 2023 年度拟不进行利润分配，即：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>公司 2021 年度采取了现金方式分红，符合《公司章程》关于现金分红比例与占比的规定：在合并资产负债表、母公司资产负债表中本年末未分配利润均为正值的情况下，最近 3 年现金分红总额不低于最近 3 年年均净利润的 30%。</p>	<p>公司留存未分配利润累计滚存至下一年度，以满足公司日常经营、业务发展、项目建设及流动资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施、健康且可持续的发展提供可靠保障。公司未分配利润将用于茂名烷烃资源综合利用项目。</p>

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定以及其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，在内部控制日常监督与专项监督的基础上，对公司内部控制体系进行持续地优化，确保管理制度有效指导与支持公司日常运营与业务发展。公司董事会下设审计委员会，审计委员会审核公司的财务信息，审查公司内部控制制度并向董事会报告。公司董事会与管理层负责建立、健全及有效实施内部控制，并如实地披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

公司现有内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合公司当前生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，公司的内部控制制度是有效的。报告期内，公司持续完善内控制度，持续强化董事会与关键岗位的内控责任与合规经营意识，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康、可持续地发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《东华能源股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事、高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补	出现以下情况的可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；违反国家法律、法规，如出现重大安全生产环境污染事故；管理人员或关键技术人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

	<p>偿性措施；对于期末财务报告过程存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入为指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷，如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷，如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷，如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷，如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>考虑补偿性措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为准，造成直接财产损失超过公司资产总额 1%的，则认定为重大缺陷；造成直接财产损失超过公司资产总额 0.5%但小于 1%的，则认定为重要缺陷；造成直接财产损失不超过公司资产总额 0.5%的，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东华股份公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关标准于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了与财务报表相关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

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，所有废气排放口及污染物都能连续稳定达到《（广东省）固定污染源挥发性有机物综合排放标准 B44\_2367-2022》、《石油化学工业污染物排放标准 GB 31571-2015》、《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）、《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）、《锅炉大气污染物排放标准》（DB32/4385-2022）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）、《合成氨工业水污染物排放标准 GB 13458-2013》、《广东省水污染物排放限值标准 DB44/26-2001》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准等国家及地方标准，公司实施雨污分流，初期雨水及事故状态下废水收集处理，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。同时公司建立了完善的企业环境管理体系和健全的管理制度，按要求编制突发环境事件应急预案并至环保部门进行了备案，积极开展针对环境管理的日常培训。

环境保护行政许可情况

宁波基地于 2021 年 10 月 8 日申领《排污许可证》，有效期至 2026 年 10 月 7 日；2020 年 1 月 16 日申领《辐射安全许可证》，有效期至 2025 年 1 月 15 日；2023 年 12 月 25 日申领《排水许可证》，有效期至 2028 年 12 月 24 日。

张家港基地于 2019 年 10 月 17 日申领《排污许可证》，有效期至 2024 年 10 月 16 日止。

茂名基地于 2023 年 8 月 11 日申领《排污许可证》，后于 2024 年 1 月 3 日更新，有效期至 2029 年 1 月 2 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	废气污染物因子	二氧化硫、氮氧化物、烟（粉）尘、氯化氢、氯气、硫化氢	有组织排放	11	PDH 装置区 5 个；公用工程装置区内 2 个；PP 装置区 4 个。	DA005 (1 #加热炉)：氮氧化物 63mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 1.1mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND、非甲烷总烃 1.22mg/m <sup>3</sup> ；DA003 (2 #加热	《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）	二氧化硫 ND；氮氧化物：81.045 吨；烟尘：2.693 吨；氯化氢：0.005 吨；氯气 ND；硫化氢 ND；非甲烷总	二氧化硫：3.72 吨；氮氧化物：171.255 吨；烟尘（粉）：33.288 吨；氯化氢：0.384 吨；氯气：0.1 吨；硫	达标

					炉): 氮氧化物 50mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.3mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND、非甲烷总烃 1.33mg/m <sup>3</sup> ; DA006(3#加热炉): 氮氧化物 54mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.1mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND、非甲烷总烃 1.25mg/m <sup>3</sup> ; DA004(4#加热炉): 氮氧化物 40mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.0mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND、非甲烷总烃 1.2mg/m <sup>3</sup> ; DA001(锅炉): 氮氧化物 28mg/m <sup>3</sup> 、烟尘颗粒物 1.0mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ND、非甲烷总烃 2.03mg/m <sup>3</sup> ; DA007(PDH 再生	、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)、《锅炉大气污染物排放标准》(DB32/4385-2022)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	烃: 10.995 吨。	化氢: 0.04 吨; 非甲烷总烃: 197.669 吨。	
--	--	--	--	--	--	---	--------------	-------------------------------	--

					塔洗涤 废气): 氯化氢 1.3mg/m <sup>3</sup> ; 氯气 ND、二 氧化硫 ND; DA002( 湿式氧 化废 气): 硫 化氢 ND; DA012(P P 淘选 废气排 口): 粉 尘颗粒 物 1.3mg/m <sup>3</sup> 、非甲 烷总烃 1.74 mg/m <sup>3</sup> ; DA010(P P 产品 干燥废 气排 口): 粉尘颗 粒物 1.1mg/m <sup>3</sup> 、非甲 烷总烃 1.15mg/ m <sup>3</sup> ; DA011(P P 添加 剂投料 废气排 口): 粉 尘颗粒 物 1.3mg/m <sup>3</sup> 、非甲 烷总烃 9.33mg/ m <sup>3</sup> ; DA013(P P 挤出 机进料 废气排 口): 粉尘颗 粒物 1.1mg/m <sup>3</sup> 、非甲				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

						烷总烃 25.7mg/ m <sup>3</sup> 。				
东华能源（张家港）新材料有限公司	废水污染物因子	COD、悬浮物、氨氮、总磷、石油类	纳管	1	PDH 厂区东侧	COD: 15.62mg/l; 悬浮物: 11mg/l; 氨氮: 0.426mg/l; 总磷: 0.04mg/l; 石油类: 0.13mg/l	《污水综合排放标准》GB8978-1996、《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571-2015)	COD: 0.220 吨; 悬浮物: 0.090 吨; 氨氮: 0.006 吨; 总磷: 0.0004 吨; 石油类: 0.059 吨	COD: 32.604 吨; 悬浮物: 11.767 吨; 氨氮: 0.534 吨; 总磷: 0.043 吨; 石油类: 1.396 吨	达标
东华能源（宁波）新材料有限公司	废水	化学需氧量、悬浮物、石油类、五日生化需氧量、总有机碳、氨氮、总磷、总氮、硫化物、可吸附有机卤化物	纳管排放	2	一期厂区 1 号门北侧、三期厂区西北测	一期排口: PH7.5、化学需氧量 25.71mg/L、悬浮物 20.5mg/L、石油类 0.132mg/L、五日生化需氧量 8.617mg/L、总有机碳 8.875mg/L、氨氮 0.0824mg/L、总磷 0.524mg/L、总氮 6.320g/L、硫化物 0.0383mg/L、可吸附有机卤化物 1.157mg/L; 二期排口 PH7.68、化学	污水综合排放标准 (GB 8978-1996)、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 (DB33/887-2013)、污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T 31962-2015)、石油化学工业污染物排放标准 (GB 31571-2015)	化学需氧量 34.6208 吨、悬浮物 19.6486 吨、石油类 0.03466 吨、五日生化需氧量 8.33659 吨、总有机碳 9.59315 吨、氨氮 0.28269 吨、总磷 0.19489 吨、总氮 5.95704 吨、硫化物 0.00929 吨、可吸附有机卤化物 0.29956 吨	化学需氧量 51.49 吨、氨氮 5.15 吨、总氮 15.44 吨	达标

						需氧量 44.74mg/L、悬浮物 20.33mg/L、五日生化需氧量 8.63mg/L、总有机碳 10.058mg/L、氨氮 0.641mg/L、总磷 0.08mg/L、总氮 6.052mg/L				
东华能源（宁波）新材料有限公司	废气	VOCs、NOx、SO2、颗粒物	有组织排放	29	分布于各装置内	DA001: NOx58.809mg/m3、SO21.5mg/m3、颗粒物3.375mg/m3; DA002: NOx51.336mg/m3、SO21.5mg/m3、颗粒物2.85mg/m3; DA003: NOx48.502mg/m3、SO21.5mg/m3、颗粒物2.25mg/m3; DA004: NOx42.206mg/m3、SO22.125mg/m3、颗粒物2.25mg/m3;	石油化学工业污染物排放标准(GB 31571-2015)、合成树脂工业污染物排放标准(GB 31572-2015)、火电厂大气污染物排放标准(GB 13223-2011)	VOCs: 14.6659吨、NOx: 167.0894吨、SO2: 7.0559吨(计算值)、颗粒物: 26.0551吨	VOCs77.089999吨、NOx383.36吨、SO21.78吨、颗粒物78.67吨	达标

					DA005:S 021.5mg /m <sup>3</sup> ; DA006:V OCs8.12 8mg/m <sup>3</sup> ; DA009: 颗粒物 7.608mg /m <sup>3</sup> 、 VOCs8.5 57mg/m <sup>3</sup> ; DA010: 颗粒物 6.783mg /m <sup>3</sup> 、 VOCs13. 045mg/m <sup>3</sup> ; DA011: 颗粒物 4.617mg /m <sup>3</sup> ; DA012: 颗粒物 5.392mg /m <sup>3</sup> ; DA013: NO <sub>x</sub> 10.2 33mg/m <sup>3</sup> 、 SO <sub>2</sub> 20.27 mg/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 0.837mg /m <sup>3</sup> ; DA014: SO <sub>2</sub> 1.5m g/m <sup>3</sup> ; DA015: NO <sub>x</sub> 43.1 98mg/m <sup>3</sup> 、 SO <sub>2</sub> 1.5m g/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 1.4mg/m <sup>3</sup> ; ; DA016: NO <sub>x</sub> 41.3 02mg/m <sup>3</sup> 、 SO <sub>2</sub> 1.5m g/m <sup>3</sup> 、 颗粒物 2.85mg/			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

					<p>m<sup>3</sup>;                  DA017:                  NO<sub>x</sub>51.7                  60mg/m<sup>3</sup>                  、                  SO<sub>2</sub>1.5m                  g/m<sup>3</sup>、                  颗粒物                  2.325mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA018:                  NO<sub>x</sub>41.5                  94mg/m<sup>3</sup>                  、                  SO<sub>2</sub>1.5m                  g/m<sup>3</sup>、                  颗粒物                  3.225mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA019:N                  O<sub>x</sub>1.5mg                  /m<sup>3</sup>、                  VOCs17.                  559mg/m<sup>3</sup>、                  颗粒物                  2.433mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA020:                  颗粒物                  7.583mg                  /m<sup>3</sup>、                  VOCs3.8                  6mg/m<sup>3</sup>                  ;                  DA021:                  颗粒物                  4.858mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA022:                  颗粒物                  6.608mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA023:                  颗粒物                  4.775mg                  /m<sup>3</sup>;                  DA024:                  颗粒物                  10.325m                  g/m<sup>3</sup>、                  VOCs8.3                  53mg/m<sup>3</sup>                  ;                  DA025:                  颗粒物                  6.567mg                  /m<sup>3</sup>;</p>			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

						DA026: 颗粒物 9.875mg /m <sup>3</sup> 、 VOCs11. 886mg/m <sup>3</sup> ; DA027: 颗粒物 6.717mg /m <sup>3</sup> ; DA028: 颗粒物 8.067mg /m <sup>3</sup> 、 VOCs2.5 27mg/m <sup>3</sup> ; DA029: 颗粒物 4.95mg/ m <sup>3</sup> ; DA030: 颗粒物 7.725mg /m <sup>3</sup> ; DA031: 颗粒物 4.817mg /m <sup>3</sup>				
东华能源（茂名）有限公司	废水	pH 值	间接排放，排向工业废水集中处理厂	1	DW001	7.4	《石油化学工业污染物排放标准》（GB 31571-2015）、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）、《合成氨工业水污染物排放标准》（GB 13458-2013）、《污	/	/	达标
		全盐量		1	DW001	484		14.9677	/	达标
		悬浮物		1	DW001	18		3.364839	/	达标
		五日生化需氧量		1	DW001	8.2		0.253585	/	达标
		化学需氧量		1	DW001	26		2.470153	35.989	达标
		总有机碳		1	DW001	1.3		0.0402025	/	达标
		阴离子表面活性剂		1	DW001	0.05		0.00154625	/	达标
		总氮		1	DW001	4.29		0.8305952	23.992	达标
		氨氮		1	DW001	0.307		0.026142878	4.798	达标
		总磷		1	DW001	0.31		0.05765357	/	达标
		硫化物		1	DW001	0.005		0.000838935	/	达标
		石油类		1	DW001	0.4		0.06047579	/	达标
		动植物油		1	DW001	0.12		0.003711	/	达标
		挥发酚		1	DW001	0.005		0.00083	/	达标

		苯		1	DW001	0.001	水海洋 处置工 程污染 控制标 准》 (GB1848 6-2001) 和 广东省 《水污 染物排 放限 值》 (DB44/ 26- 2001)	8935 0.00003 0925	/	达标	
		总氰化 物		1	DW001	0.002		0.00006 185	/	达标	
		可吸附 有机卤 素(AOX)		1	DW001	0.0145		0.00044 8413	/	达标	
	废气	经处理 设施处 理后高 空排放	颗粒物		13	DA001、 DA002、 DA003、 DA004、 DA005、 DA006、 DA007、 DA008、 DA009、 DA013、 DA014、 DA015、 DA016	6.8	《火电 厂大气 污染物 排放标 准(GB 13223- 2011) 》、 《石油 化学工 业污染 物排放 标准》 GB 31571- 2015、 《合成 树脂工 业污染 物排放 标准》 GB 31572- 2015、 广东省 《大气 污染物 排放限 值》 (DB44/ 27- 2001)	2.75382 6048	38.5607	达标
			二氧化 硫		13		3.1		0.46069 272	69.6506	达标
			氮氧化 物		13		41		11.7762 3432	204.12	达标
			非甲烷 总烃	13	35.3	14.2067 1348	145.533 2	达标			

对污染物的处理

公司污水与废气等处理设施运行正常，均达标排放，无环保污染问题。公司严格遵守国家与地方政府的环保法律法规及相关规定，严格执行建设项目的环评影响评价，实施环保监测与治理并举。公司实施雨污分流，对废水与初期雨水进行收集，预处理后管输园区污水处理厂，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、维护与保养工作，确保环保设施的稳定运行。

突发环境事件应急预案

张家港基地已制定突发环境事件应急预案，并于 2021 年 6 月 21 日在苏州市张家港生态环境局进行了备案。

宁波基地已制定突发环境事件应急预案，并于 2021 年 12 月 30 日在宁波大榭开发区生态环境局备案。

茂名基地已制定突发环境事件应急预案，并于 2023 年 9 月 11 日在茂名滨海新区生态环境局备案。

#### 环境自行监测方案

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

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环境治理和保护投入合计为 284.24 万元，缴纳环境保护税 71.06 万元。

#### 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

公司积极响应国家实现“双碳”目标的号召，以实现公司的可持续发展为重要目标，规划建设零碳产业园。在生产中始终坚持节能减排的策略，通过实施设备升级、工艺优化等措施，公司能源利用率得到提升，单位产品能耗下降。2023 年，公司张家港基地开工建设蒸汽余热发电项目，项目建成后可进一步降低生产工艺电耗。同时，公司积极开展员工碳减排培训，提高员工的环保意识。通过培训，员工在生产、生活等方面更加注重节能减排，为公司降低碳排放贡献了一份力量。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

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

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环境事故。

## 二、社会责任情况

公司严格按照法律法规和行业标准要求，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情况

公司注重推动生产技术创新，促进低碳、节能工艺的推广使用，致力于环境保护与可持续发展，实现企业与环境和谐发展。液化石油气属于清洁环保能源，加工过程均在封闭罐组中进行，因此在储存与加工过程中产生的“三废”极少。尽管如此，公司仍十分重视环保工作，公司在基础设施建设时即配置了相应的废水与废气处理系统，同时制定了《环境保护目标》，规定了各项保护环境控制措施与控制标准。

公司以 LPG 为基础，向上下游产业延伸发展，重点发展 LPG 深加工与下游的新材料产业。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。公司投资建设的丙烷脱氢（PDH）装置，采用了国际先进的节能环保工艺。在项目立项时，即采用了成本相对较高但更具有环保性与技术先进性的 UOP 工艺，聚丙烯（PP）装置则采用国际先进的陶氏与英力士技术。在设计过程中，最大限度地考虑到了各项环保措施，各项目装置均通过了环评、能评、安评及卫评审核。

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。工厂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与风险评估。同时，公司还聘请环保检测机构定期对“三废”排放进行监测。

公司自成立以来按国家与地方有关环境保护方面的法律规定进行生产经营，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。公司坚持经济效益与社会效益兼顾，在实现企业快速发展的同时，为社会发展做出积极贡献。

## 2、生产安全管理情况

公司在生产经营过程中认真贯彻《安全生产法》与《安全生产许可证条例》等安全生产方面的规定，始终把“安全生产，预防为主，生命至高无上，安全重于泰山”作为安全生产管理理念，坚持“以人为本，安全第一，预防为主，综合治理”的工作方针；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；按照一把手负责制，成立了公司安全委员会、安全生产应急指挥部，制订了应急预案，与所属部门签订了安全责任书，每周召开安全生产管理例会把安全管理工作落到实处。

公司定期组织召开安全工作会议，听取安全形势汇报，发动全体人员共抓安全生产，定期对公司内重点区域进行认真细致的检查，定期更换消防设施，及时清理易燃易爆物品，彻底消除安全隐患，对安全问题实行一票否决制，确保安全第一。公司高度重视安全方面的投入与管理，每年均按规定提取与使用安全生产经费。在安全管理方面，以 PSM 过程管理与《GB/T 33000-2016》企业安全生产标准化为规范指导生产，建立与完善安全生产体系，涵盖了安全生产、现场管理及安全设施管理等方面。在生产操作的全过程中，贯彻落实安全生产条例，严禁违章操作，此外还根据职工工作特点提供必要的劳动保护用品。

## 3、执行劳动人事政策与企业文化建设的情况

公司已制订劳动人事管理制度与薪酬管理制度等，根据国家规定参加社会保障，按规定为在册员工缴纳保险金。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》与江苏省地方法规等，独立制定薪酬制度，实行全员劳动合同制，并根据劳动合同的约定履行用人单位的各项义务，充分保障员工合法权益。公司按国家有关法律法规与社会保险政策，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、工伤保险以及女工生育保险等。

企业文化是企业的灵魂与底蕴。公司通过十多年的发展积淀，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则及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，通过公司网站、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与责任感。为进一步强化核心管理、业务技术骨干与公司及全体股东利益的一致性，公司多次实施股权激励计划，作为不断升级公司战略并强化核心竞争力的重要措施，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》等规定与要求，规范股东大会的召集、召开与表决程序。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、参与权及表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开原则对待全体投资者，维护全体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、员工及顾客等其他利益相关方的合法权益，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，与各大银行均保持着良好合作，不存在重大违法违规或不诚信行为。公司一贯奉行诚信稳健的经营策略，坚持严格的产品质量标准与优质的客户服务水平，高度重视客户与员工等利益相关方的合法权益。

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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，目前暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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、其控制公司及控股股东（东华石油（长江）有限公司和优尼科长江有限公司）	避免同业竞争承诺	首次公开发行股票上市之日及将来不经营与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
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东东华石油（长江）有限公司	其他承诺	公司2017年10月16日发布《关于重大诉讼的进展公告》，公司的控股股东东华石油（长江）有限公司针对本次事项向广大股东承诺： （1）东华石油将为东华能源就上述事宜提供全方位的支持；（2）东华石油以自身的全部合法资产保障东华能源不因上述事宜遭受任何方面的风险与损失；（3）东华石油保障东华能源免遭风险与损失直至案件胜诉或最终东华能源完全不受影响。	2017年10月16日	长期有效	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---	--

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易，确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司自规定之日起开始执行。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

**1、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
Keegan No.3 Pte.Ltd.	本期投资设立
Keegan No.4 Pte.Ltd.	本期投资设立

聚烯堂(广州)供应链有限公司	本期投资设立
东华能源(茂名)碳纤维有限公司	本期投资设立

2、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
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	本期出售
无锡百地年液化石油气有限公司	
上海华液加气站有限公司	
苏州优洁能液化石油气有限公司	
张家港东华汽车燃气设备有限公司	
句容东华汽车能源有限公司	
临海市大田白竹液化气有限公司	
海安东华新丰能源有限公司	
青阳县东华汽车能源有限公司	
张家港东华汽车能源有限公司	
张家港市乐兴液化气销售有限公司	
泰兴市东华燃气有限公司	
常州市金坛区天龙液化气有限公司	
常州市金坛区天龙钢瓶检测有限公司	
阜宁东华能源有限公司	
南通东邮汽车能源有限公司	
大丰东华汽车能源有限公司	
宝应县金范水液化石油气销售有限公司	
淮安永泰燃气有限公司	
优能火电子商务有限公司	
南通优嘉清洁能源有限公司	
茂名优能火燃气有限公司	
宁海优能火液化石油气有限公司	
宁波百地年液化石油气有限公司	增资丧失控制权
东华能源（连云港）新材料有限公司	本期注销
东华能源（连云港）仓储有限公司	本期注销

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	王璐、吴亚玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王璐 1 年、吴亚玲 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、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。

## 十四、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	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	关联交易结算	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

				原则					额度	方式			
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	159,184.19	159,184.19	18.98%	159,184.19	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	430,881.71	430,881.71	51.36%	430,881.71	否	按合同约定	不适用		
泰兴市瓶安到家燃气有限公司	参股公司	销售	液化石油气销售	市价	115.56	115.56	0.01%	115.56	否	按合同约定	115.56		
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、钢瓶检测	市价	1,248.69	1,248.69	0.15%	1,248.69	否	按合同约定	1,248.69		
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	154.11	154.11	0.02%	154.11	否	按合同约定	154.11		
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	3,396.23	3,396.23	0.40%	3,396.23	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	4,258.77	4,258.77	0.51%	4,258.77	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	2,723.51	2,723.51	0.32%	2,723.51	否	按合同约定	不适用		
马森能源（太仓）有限公司	同一实际	服务	仓储服务	市价	49.75	49.75	0.01%	49.75	否	按合同约	不适用		

	控制人									定			
马森能源（南京）有限公司	同一实际控制人	服务	仓储服务、租赁	市价	106.05	106.05	0.01%	106.05	否	按合同约定	不适用		
宝应宝莲能源有限公司	联营企业	服务	租赁、充装服务	市价	31.09	31.09	0.00%	31.09	否	按合同约定	31.09		
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	同一实际控制人	运输服务	运输服务	成本	230,416.54	230,416.54	27.47%	230,416.54	否	按合同约定	不适用		
马森（宁海）包装材料有限公司	同一实际控制人	采购	包装物	市价	6,125.16	6,125.16	0.73%	6,125.16	否	按合同约定	不适用		
张家港市洁能燃气有限公司	联营企业	采购	液化石油气	市价	5.71	5.71	0.00%	5.71	否	按合同约定	5.71		
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	同一实际控制人	服务	代理服务	市价	169.18	169.18	0.02%	169.18	否	按合同约定	不适用		
合计				--	--	838,866.25	--	838,866.25	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>第六届董事会第十五次会议审议通过《关于 2023 年度经营性关联交易预计的议案》，包括：</p> <p>1、公司根据《液化石油气销售框架协议》（简称“《框架协议》”）基本条款（公告号 2020-011），与马森能源（新加坡）有限公司及其子公司或者关联方（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。该关联交易事项自本次审议通过生效后 12 个月内，预计发生的交易总额不超过 70 亿元（人民币）。</p> <p>2、公司拟与马森能源续签《液化石油气仓储转运合同》（简称“《转运合同》”），并沿用该合同的基本条款（具体内容详见 2020-011 号公告），将公司的部分码头与仓储资源租赁给马森能源，并向其收取租金。该关联交易事项自本次审议通过生效后 12 个月内，预计发生交易总额不超过 1.5 亿元（人民币）。</p> <p>转运仓储服务具体包括装车作业、装卸船作业及货物仓储保管等。宁波库区服务费为 80 元/吨，各库区码头提供转运仓储服务的交易总额预计不超过 1.5 亿元（人民币）。</p> <p>3、公司根据与福基船务控股有限公司（简称“福基船务”）所签署的《船队总体委托经</p>									

	<p>营协议》（简称“《船队协议》”，具体内容详见 2021-009 号公告），以背靠背转租的方式，将船队的商务运营总体委托福基船务。即公司将从原船东处租入的船舶，以同样的价格与条款租给福基船务。公司可根据经营需要，从福基船务以同等价格与条款租回船舶。该关联交易事项自本次审议通过生效后 12 个月内，预计发生交易总额不超过 20 亿元（人民币）。</p> <p>4、2022 年 6 月 2 日，因福基 1 号与 2 号船舶均转为公司自有，公司与福基船务签署了就上述《船队协议》的补充协议（简称“《补充协议》”，具体内容见 2022-032 号公告），由福基船务作为公司的授权代理人，代为经营福基 1 号与 2 号船舶，公司应就每条船每个月支付 1 万美金的代理费。该关联交易事项自本次审议通过生效后 12 个月内，预计发生交易总额不超过 24 万（美金）。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>不适用</p>

## 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

公司于 2023 年 12 月 5 日召开了第六届董事会第三十一会议、第六届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于宁波百地年增资扩股暨关联交易的议案》。为了聚焦主业、深化转型，同时增强在 LPG 原料端的供应安全和成本优势，公司拟引入专业的 LPG 综合运营商马森能源（新加坡）有限公司（MATHESON ENERGY PTE. LTD）或其子公司、关联方作为战略投资者对宁波百地年增资，增强宁波百地年运营能力，同时公司及其他原股东放弃增资的优先认购权。增资后，宁波百地年地下洞库将优先保障公司使用。本轮投资方将以现金方式出资 197,743.93 万元，其中 105,182.94 万元计入宁波百地年注册资本，92,560.99 万元计入宁波百地年资本公积。本次增资完成后，宁波百地年注册资本由 101,058.12 万元增加至 206,241.06 万元，马森能源持有宁波百地年 51.00% 的股份。

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
关于宁波百地年增资扩股暨关联交易的公告	2023 年 12 月 05 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	79,880	连带责任保证	无	无	10 年	否	否

宁波百地年液化石油气有限公司	2023年07月18日	43,200	2023年07月17日	32,522	连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			133,200	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						112,402
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			133,200	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						112,402
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东华能源(宁波)新材料有限公司	2018年09月25日	160,000	2018年09月24日	120,564	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	2019年10月22日	140,313	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04月29日	25,000	2020年04月28日	12,011	连带责任保证	无	无	8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	81,400	连带责任保证	无	无	15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	445,198	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	2022年01月25日	30,000	2022年01月24日	9,775	连带责任保证	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	2,621	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06月02日	40,000	2022年06月01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06月02日	20,100	2022年06月01日	20,100	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06月22日	25,000	2022年06月21日		连带责任保证	无	无	2年	否	否
广西天盛港务有限公司	2022年08月08日	50,000	2022年08月07日	47,785	连带责任保证	无	无	2年	否	否
广西天盛港务有限公司	2022年08月08日	30,000	2022年08月07日	30,000	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10月11日	20,000	2022年10月10日	3,200	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10月11日	19,000	2022年10月10日	0	连带责任保证	无	无	2年	否	否
广西天盛港务有限公司	2022年10月25日	20,000	2022年10月24日	11,014	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11月11日	25,000	2022年11月10日	25,000	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	2023年01月05日	55,000	2023年01月04日	35,000	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	2023年01月05日	117,300	2023年01月04日	33,380	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	2023年01月05日	40,000	2023年01月04日	25,305	连带责任保证	无	无	2年	否	否
东华能源（宁	2023年02月20日	15,000	2023年02月19日	5,940	连带责任保证	无	无	2年	否	否

波)新材料有限公司	日		日							
广西天盛港务有限公司	2023年02月20日	5,000	2023年02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	2023年03月16日	5,000	2023年03月15日	4,600	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	2023年03月16日	98,000	2023年03月15日	20,000	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	2023年03月16日	17,000	2023年03月15日	17,000	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	2023年04月11日	30,000	2023年04月10日	10,000	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	2023年04月11日	10,000	2023年04月10日	9,000	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	2023年04月11日	40,000	2023年04月10日	40,000	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	2023年04月11日	25,000	2023年04月10日	25,000	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	2023年04月27日	23,000	2023年04月26日	19,961	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	2023年04月27日	30,000	2023年04月26日	6,423	连带责任保证	无	无	2年	否	否
东华能源(宁	2023年04月27	20,000	2023年04月26	16,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否

波)新材料有限公司	日		日							
东华能源(张家港)新材料有限公司	2023年05月24日	28,800	2023年05月23日	28,800	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	2023年05月24日	20,000	2023年05月23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	2023年05月30日	15,000	2023年05月29日	15,000	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	2023年05月30日	60,000	2023年05月29日	55,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
东华能源(宁波)新材料有限公司	2023年06月21日	52,800	2023年06月20日	52,800	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	2023年06月21日	20,000	2023年06月20日	13,496	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	2023年06月27日	16,000	2023年06月26日	6,600	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	2023年06月27日	10,000	2023年06月26日	10,000	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	2023年07月18日	120,000	2023年07月17日	95,147	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	2023年07月18日	62,000	2023年07月17日	33,380	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	2023年07月26日	10,000	2023年07月25日	8,803	连带责任保证	无	无	2年	否	否
广西天盛港务有限公司	2023年07月26日	8,000	2023年07月25日	2,000	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	2023年07月26日	250,000	2023年07月25日	150,000	连带责任保证	无	无	9年	否	否
东华能源（张家港）新材料有限公司	2023年08月09日	20,000	2023年08月08日	16,878	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	2023年08月09日	25,000	2023年08月08日	24,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
广西天盛港务有限公司	2023年08月09日	20,000	2023年08月08日	20,000	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	2023年08月23日	21,000	2023年08月22日	21,000	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	2023年08月23日	25,000	2023年08月22日	25,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
东华能源（茂名）有限公司	2023年08月23日	50,000	2023年08月22日	20,000	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	2023年09月18日	10,000	2023年09月17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	2023年10月17日	10,000	2023年10月16日	10,000	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	2023年10月17日	30,000	2023年10月16日	22,957	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	2023年10月17日	30,000	2023年10月16日	30,000	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	2023年10月17日	32,000	2023年10月16日	30,263	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	2023年10月17日	35,000	2023年10月16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	2023年10月17日	20,000	2023年10月16日	20,000	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	2023年10月25日	25,000	2023年10月24日	25,000	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	2023年10月25日	15,000	2023年10月24日	14,055	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	2023年10月25日	35,000	2023年10月24日	19,764	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	2023年10月25日	25,100	2023年10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	2023年12月01日	30,000	2023年11月30日	22,000	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	2023年12月01日	20,000	2023年11月30日	12,560	连带责任保证	无	无	2年	否	否
东华能	2023年	35,000	2023年		连带责	无	无	2年	否	否

源（新加坡）国际贸易有限公司	12月01日		11月30日		任保证					
东华能源（张家港）新材料有限公司	2023年12月22日	10,000	2023年12月21日	8,899	连带责任保证	无	无	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2023年12月22日	20,000	2023年12月21日		连带责任保证	无	无	2年	否	否
东华能源（茂名）有限公司	2023年12月26日	50,000	2023年12月25日		连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,796,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,081,011
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,060,900		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						2,029,992
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0
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）		1,929,200		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,193,413
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		3,194,100		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						2,142,394
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										201.05%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										112,402
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）										113,420
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）										1,609,586.11
上述三项担保金额合计（D+E+F）										1,835,408.11

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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	116,664,905	7.40%				- 1,427,000	- 1,427,000.00	115,237,905	7.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	116,664,905	7.40%				- 1,427,000	- 1,427,000.00	115,237,905	7.31%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	116,664,905	7.40%				- 1,427,000	- 1,427,000.00	115,237,905	7.31%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,459,462,862	92.60%				1,427,000	1,427,000.00	1,460,889,862	92.69%
1、人民币普通股	1,459,462,862	92.60%				1,427,000	1,427,000.00	1,460,889,862	92.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,576,127,767	100.00%					0	1,576,127,767	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

详见“限售股份变动情况”。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周文忠	375,000	375,000	0	0	自 2023 年 7 月 15 日换届选举后，不再担任董监高，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
严维山	540,000	540,000	0	0	自 2023 年 7 月 15 日换届选举后，不再担任董监高，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
余华杰	60,000	60,000	0	0	自 2023 年 7 月 15 日换届选举后，不再担任董监高，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
陈圆圆	272,000	272,000	0	0	自 2023 年 7 月 15 日换届选举后，不再担任董监高，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
花玉艳	180,000	180,000	0	0	自 2023 年 7 月 15 日换届选举后，不再担任董监高，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
周一峰	114,457,830	0	0	114,457,830	董监高锁定股，2022 年 7 月 15 日选举其为第六届董事会董事	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，2022 年 7 月 15 日选举其为第六届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
方涛	252,000	0	0	252,000	董监高锁定股，2022 年 7 月 15 日选举其为第六届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
孙灿乾	22,500	0	0	22,500	董监高锁定股，2022 年 7 月 15 日选举其为第六届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
王耀华	17,250	0	0	17,250	董监高锁定股，2022 年 7 月 15 日选举其为第六届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
周月平	25,575	0	0	25,575	董监高锁定股，2022 年 7 月 15 日选举其为第六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，2022 年 7 月 15 日选举	按照有关法

					其为第六届董事会高级管理人员	律规定解除限售
钱进	60,000	0	0	60,000	董监高锁定股，2022年7月15日选举其为第六届董事会高级管理人员	按照有关法律规定解除限售
林良杰	81,000	0	0	81,000	董监高锁定股，2022年7月15日选举其为第六届监事会监事	按照有关法律规定解除限售
于郭良	21,750	0	0	21,750	董监高锁定股，2023年4月27日离职，截止本报告期末按规定锁定	按照有关法律规定解除限售
合计	116,664,905	1,427,000	0	115,237,905	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	26,338	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,338	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	20.64%	325,360,000	0	0	325,360,000	不适用	0
周一峰	境内自然人	9.68%	152,610,440	0	114,457,830	38,152,610	质押	70,002,000
优尼科长江有限公司	境外法人	8.33%	131,296,700	0	0	131,296,700	不适用	0

香港中央结算有限公司	境外法人	5.66%	89,154,678	73,817,121	0	89,154,678	不适用	0
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.01%	63,239,167	22,267,550	0	63,239,167	不适用	0
天津祚童源资产管理有限公司—祚童源领航成长私募证券投资基金	其他	2.57%	40,537,171	0	0	40,537,171	不适用	0
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	2.52%	39,683,265	0	0	39,683,265	不适用	0
中国核工业集团资本控股有限公司	国有法人	2.14%	33,657,982	33,657,982	0	33,657,982	不适用	0
马森能源（南京）有限公司	境内非国有法人	2.01%	31,684,854	0	0	31,684,854	质押	31,500,000
深圳唐德私募证券投资基金管理有限公司—唐德恒裕私募证券投资基金	其他	1.83%	28,831,496	28,831,496	0	28,831,496	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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、优尼科长江有限公司和马森能源（南京）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 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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
香港中央结算有限公司	89,154,678	人民币普通股	89,154,678
上海胜帮私募基金管理有限公司—共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙）	63,239,167	人民币普通股	63,239,167
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
中国核工业集团资本控股有限公司	33,657,982	人民币普通股	33,657,982
马森能源（南京）有限公司	31,684,854	人民币普通股	31,684,854
深圳唐德私募证券投资基金管理有限公司—唐德恒裕私募证券投资基金	28,831,496	人民币普通股	28,831,496
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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、优尼科长江有限公司和马森能源（南京）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）；深圳唐德私募证券投资基金管理有限公司—唐德恒裕私募证券投资基金信用证券账户持股 28,831,496 股（中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户）。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国核工业集团资本控股有限公司	新增	0	0.00%	33,657,982	2.14%
深圳唐德私募证	新增	0	0.00%	28,831,496	1.83%

券投资基金管理 有限公司—唐德 恒裕私募证券投资 基金					
香港中央结算有 限公司	新增	0	0.00%	89,154,678	5.66%
陈春满	退出	0	0.00%	23,265,926	1.48%
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	退出	0	0.00%	21,772,905	1.38%
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	退出	0	0.00%	22,017,757	1.40%

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周一峰	中国	否
王铭祥	中国	否
主要职业及职务	周一峰女士现任马森企业有限公司、东华石油（长江）有限公司、福基全球控股有限公司、福基投资（集团）有限公司等董事，东华能源股份有限公司董事长。王铭祥先生现任马森企业有限公司、东华石油（长江）有限公司及优尼科长江有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

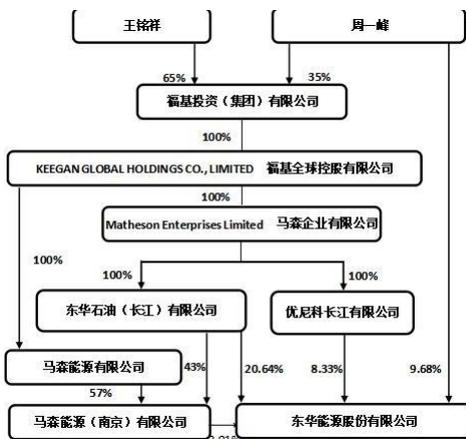
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周一峰	本人	中国	否
王铭祥	本人	中国	否
主要职业及职务	周一峰女士现任马森企业有限公司、东华石油（长江）有限公司、福基全球控股有限公司、福基投资（集团）有限公司等董事，东华能源股份有限公司董事长。王铭祥先生现任马森企业有限公司、东华石油（长江）有限公司及优尼科长江有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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：万元

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（第一期）	21 东华 01	149693	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	2026 年 11 月 02 日	30,000	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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
东华能源股份有限公司 2021 年面向专业投资者	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16	于龙斌、吴亚玲	梁晓红	025-83231630

公开发行公司债券（第一期）		楼			
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（第一期）	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	任贵永、毛文娟	010-85172818
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（第一期）	东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12 层	-	史超、王文婧	010-66551309

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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（第一期）	30,000	30,000	0	正常	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 6、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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、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	1.04	1.04	0.00%
资产负债率	69.80%	70.84%	-1.04%
速动比率	0.83	0.81	2.47%
	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	12,049.82	1,985.39	506.92%
EBITDA 全部债务比	6.77%	5.25%	1.52%
利息保障倍数	0.98	0.87	12.64%
现金利息保障倍数	3.44	0.44	681.82%
EBITDA 利息保障倍数	1.78	1.96	-9.18%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏亚审（2024）621 号
注册会计师姓名	王璐、吴亚玲

#### 审计报告正文

东华能源股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了东华能源股份有限公司（以下简称“东华能源公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华能源公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东华能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

#### 1. 收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释 45。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

<p>东华能源公司主要从事丙烷、丁烷销售及丙烯、聚丙烯的生产和销售，既有批发业务，也有零售业务和转口贸易，2023 年度营业收入 271.23 亿元。由于收入是东华能源公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试其关键控制运行的有效性。</li> <li>● 选取样本检查销售合同，识别合同包含的各项履约义务，确认并评价履约义务的履约时点，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价不同业务收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。</li> <li>● 分业务类型或产品类型，对收入及毛利率执行分析程序，对本期和上期毛利率进行比较分析，判断收入及毛利率变动的合理性。</li> <li>● 分不同业务类型对本年记录的收入交易选取样本，对于转口贸易，核对发票、销售合同、保函及款项收付记录等资料；对于出口销售，核对报关单、发票、装箱单、销售合同、提货单或货权转让通知书及款项回收等资料；对于国内销售，核对发票、销售合同及出库单据、货权转移单据等资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</li> <li>● 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> <li>● 评价不同业务类型收入列报和披露的恰当性。</li> </ul>
---	--

## 2. 存货存在和计价

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十二所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释9。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，存货账面价值为 36.76 亿元。东华能源公司丙烷、丁烷存在租赁仓库及为第三方代储的情况。存货的存在性认定和计价认定对公司财务报表产生较大影响，因此我们将存货存在和计价认定识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对存货存在和计价认定执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解和评价管理层与存货确认相关的内部控制设计，并测试其运行有效性。</li> <li>● 检查公司存货统计报表的内部稽核流程。</li> <li>● 实施存货监盘程序，编制存货监盘报告，核实盘点库存与账面库存差异，是否有外单位存放，并与外单位存放台账核对。</li> <li>● 对存放于外部单位的存货实施函证程序，向持有公司存货的第三方函证存货的数量和状况。</li> <li>● 对外单位存放于本单位的丙烷、丁烷，检查相关入库、出库记录，并向货主单位函证代储数量。</li> <li>● 选取样本检查丙烷、丁烷入库台账及商检报告、报关单、入库验收单、货权转移单等入库资料，并与财务账面进行核对，对于销售出库的存货，获取提货单、出库过磅记录等资料，并与财务账进行核对。</li> <li>● 对本期存货增加，核查合同、发票等，核实存货金额的准确性。</li> <li>● 执行存货出入库截止测试，检查是否存在跨期。</li> <li>● 对存货进行计价测试，确认期末保留的成本单价是否合理，编制营业成本倒轧表，整体勾稽存货的进、销、存是否正常。</li> <li>● 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，分析存货跌价准备计提是否充分。</li> </ul>

## 四、其他信息

东华能源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东华能源公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东华能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东华能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东华能源公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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

2024 年 04 月 17 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	7,198,861,167.63	7,917,163,329.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		16,128,920.55
衍生金融资产	3,160,002.28	5,058,687.09
应收票据	1,949,696,958.70	1,551,315,159.50
应收账款	4,214,421,684.29	3,637,899,536.03
应收款项融资	140,713,356.02	730,686,487.84
预付款项	650,579,834.62	454,732,813.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	378,285,788.72	434,000,419.15
其中：应收利息		
应收股利		972,527.76
买入返售金融资产		
存货	3,676,260,921.71	4,230,373,631.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	134,458,691.45	610,964,745.59
<b>流动资产合计</b>	<b>18,346,438,405.42</b>	<b>19,588,323,730.52</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,286,403,801.29	1,688,171,533.21
长期股权投资	1,785,653,867.09	23,875,996.07
其他权益工具投资	1,821,432.61	3,205,297.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		7,976,730.68
固定资产	11,865,088,472.82	11,436,475,948.17
在建工程	6,948,016,112.31	6,545,374,746.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,376,274.03	11,752,020.95

无形资产	1,349,430,314.60	1,493,929,776.87
开发支出		
商誉	168,683,613.80	196,491,056.23
长期待摊费用	28,760,104.69	37,457,115.21
递延所得税资产	163,368,014.63	176,154,265.90
其他非流动资产	52,960,800.00	151,625,619.39
非流动资产合计	23,653,562,807.87	21,772,490,106.32
资产总计	42,000,001,213.29	41,360,813,836.84
流动负债：		
短期借款	10,229,350,575.10	12,924,452,646.45
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	252,526.23	31,418,417.27
应付票据	2,963,848,400.12	1,525,275,921.55
应付账款	1,914,987,991.69	2,201,897,710.10
预收款项	602,978.96	543,059.91
合同负债	371,961,407.67	219,671,880.11
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	23,749,928.22	25,705,519.71
应交税费	107,989,305.04	192,608,317.40
其他应付款	35,597,164.13	63,351,793.04
其中：应付利息		
应付股利		18,118,669.59
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	1,990,527,143.68	1,652,641,900.50
其他流动负债	47,642,284.67	27,919,168.95
流动负债合计	17,686,509,705.51	18,865,486,334.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,029,840,299.12	7,971,922,078.22
应付债券	301,938,288.20	301,466,590.04
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	791,462,703.00	1,245,441,006.09
长期应付款	2,444,249,792.81	857,275,052.39
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	24,370,642.50	26,666,863.46
递延所得税负债	35,851,692.50	30,123,447.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,627,713,418.13	10,432,895,037.21
负债合计	29,314,223,123.64	29,298,381,372.20
所有者权益：		
股本	1,576,127,767.00	1,576,127,767.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,273,193,849.13	3,158,597,880.72
减：库存股		
其他综合收益	100,026,307.53	27,507,486.51
专项储备	36,658,844.91	57,920,122.72
盈余公积	190,419,338.50	169,865,665.98
一般风险准备		
未分配利润	5,479,731,679.90	5,349,768,664.87
归属于母公司所有者权益合计	10,656,157,786.97	10,339,787,587.80
少数股东权益	2,029,620,302.68	1,722,644,876.84
所有者权益合计	12,685,778,089.65	12,062,432,464.64
负债和所有者权益总计	42,000,001,213.29	41,360,813,836.84

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,520,299,722.63	1,584,629,956.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	887,349,913.60	
应收账款	64,460,551.94	506,221,199.74
应收款项融资		
预付款项	698,738,327.75	6,437,000.00
其他应收款	3,002,386,098.45	3,852,059,745.77
其中：应收利息		
应收股利		40,000,000.00
存货	15,870,835.60	1,423,743.61
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	25,481,886.15	11,572,339.74
流动资产合计	6,214,587,336.12	5,962,343,985.15
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	9,148,403,496.30	7,872,788,613.56
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	1,778,280.51	2,201,130.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	277,701.04	448,896.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,108,333.27
递延所得税资产	30,629,713.51	53,007,387.88
其他非流动资产	50,775,000.00	100,775,000.00
非流动资产合计	9,631,864,191.36	8,431,329,361.72
资产总计	15,846,451,527.48	14,393,673,346.87
流动负债：		
短期借款	1,525,016,452.48	172,112,300.20
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,915,629,259.56	2,943,554,834.03
应付账款	84,267,367.86	560,599,516.43
预收款项	23,422.16	23,422.16
合同负债	249,900,000.00	90,903,469.03
应付职工薪酬	361,927.79	399,143.95
应交税费	1,007,991.33	596,131.39
其他应付款	4,269,563,994.12	5,420,205,460.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,487,000.00	11,817,450.97
流动负债合计	10,078,257,415.30	9,200,211,728.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	301,938,288.20	301,466,590.04
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	15,865,465.01	17,420,280.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	317,803,753.21	318,886,870.05
负债合计	10,396,061,168.51	9,519,098,598.84
所有者权益：		
股本	1,576,127,767.00	1,576,127,767.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,149,723,820.14	2,957,238,039.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,419,338.50	169,865,665.98
未分配利润	534,119,433.33	171,343,275.53
所有者权益合计	5,450,390,358.97	4,874,574,748.03
负债和所有者权益总计	15,846,451,527.48	14,393,673,346.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	27,123,098,303.36	29,198,998,605.42
其中：营业收入	27,123,098,303.36	29,198,998,605.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,905,047,150.86	29,242,856,280.70
其中：营业成本	25,617,522,298.55	27,958,319,676.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	102,457,387.51	97,813,982.00
销售费用	77,893,610.71	105,161,535.95
管理费用	183,921,820.47	218,263,645.97
研发费用	10,877,168.63	16,071,055.87
财务费用	912,374,864.99	847,226,384.24

其中：利息费用	877,005,169.39	686,168,410.01
利息收入	95,673,188.32	75,938,844.93
加：其他收益	73,325,747.24	61,818,701.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,229,105.01	-82,582,682.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-233,537.89	3,466,112.89
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）	-205,884.10	-1,445,925.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,861,473.93	33,540,328.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,732,990.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		60,746.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	227,347,445.96	-32,466,506.86
加：营业外收入	2,774,169.17	38,718,769.85
减：营业外支出	13,890,080.08	11,878,029.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,231,535.05	-5,625,766.09
减：所得税费用	43,905,579.13	-53,876,890.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	172,325,955.92	48,251,124.53
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	172,325,955.92	48,251,124.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	150,516,687.55	42,373,253.04
2. 少数股东损益	21,809,268.37	5,877,871.49
六、其他综合收益的税后净额	72,518,821.02	128,571,874.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	72,518,821.02	131,227,545.99
（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	72,518,821.02	131,227,545.99
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	27,898,244.07	-42,501,457.91
6. 外币财务报表折算差额	44,620,576.95	173,729,003.90
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,655,671.52
七、综合收益总额	244,844,776.94	176,822,999.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,035,508.57	173,600,799.03
归属于少数股东的综合收益总额	21,809,268.37	3,222,199.97
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0955	0.0269
(二) 稀释每股收益	0.0955	0.0269

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

法定代表人：周一峰 主管会计工作负责人：方涛 会计机构负责人：代维双

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	6,666,338,427.24	6,035,259,306.01
减：营业成本	6,636,242,088.52	5,958,778,944.14
税金及附加	4,099,524.09	2,424,629.50
销售费用	2,112,327.76	2,033,826.38
管理费用	14,909,983.70	9,430,519.69
研发费用		
财务费用	37,009,058.77	231,494,685.49
其中：利息费用	54,881,733.27	157,205,596.93
利息收入	40,409,731.30	22,487,536.60
加：其他收益	1,161,014.34	1,680,727.47
投资收益（损失以“-”号填列）	247,493,331.00	336,448,163.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-295,214.22	-118,094.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	9,532,001.39	-16,281,902.73

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-8,550.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	230,151,791.13	152,935,139.44
加: 营业外收入	551,505.01	554,621.00
减: 营业外支出	2,788,896.57	697,887.99
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	227,914,399.57	152,791,872.45
减: 所得税费用	22,377,674.37	-48,819,059.97
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	205,536,725.20	201,610,932.42
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	205,536,725.20	201,610,932.42
(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	205,536,725.20	201,610,932.42
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位: 元

项目	2023 年度	2022 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	27,610,234,675.69	29,183,160,657.37
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,632,302.58	434,862,985.12
收到其他与经营活动有关的现金	732,110,561.45	534,717,141.89
经营活动现金流入小计	28,343,977,539.72	30,152,740,784.38
购买商品、接受劳务支付的现金	24,507,012,453.46	29,682,159,415.66
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	285,221,621.14	343,542,271.16
支付的各项税费	695,530,293.39	736,817,991.90
支付其他与经营活动有关的现金	237,805,804.38	297,184,212.08
经营活动现金流出小计	25,725,570,172.37	31,059,703,890.80
经营活动产生的现金流量净额	2,618,407,367.35	-906,963,106.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,796,000,000.00	4,688,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,949,287.82	10,834,005.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,568,032.59	6,063,223.74
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	50,000,000.00	4,631,801.89
投资活动现金流入小计	1,901,517,320.41	4,709,529,030.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,154,292,978.72	4,496,224,012.68
投资支付的现金	1,781,200,000.00	4,624,375,000.00
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	107,048,182.06	85,588,140.39
投资活动现金流出小计	4,042,541,160.78	9,206,187,153.07
投资活动产生的现金流量净额	-2,141,023,840.37	-4,496,658,122.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	23,235,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	19,464,780,287.65	23,082,150,292.56
收到其他与筹资活动有关的现金	2,608,881,904.00	746,603,677.30
筹资活动现金流入小计	22,077,662,191.65	23,851,988,969.86
偿还债务支付的现金	21,019,991,253.37	18,421,128,188.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,186,136,042.00	1,338,059,378.97

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		97,824,934.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,188,321,944.59	819,576,284.72
筹资活动现金流出小计	23,394,449,239.96	20,578,763,851.78
筹资活动产生的现金流量净额	-1,316,787,048.31	3,273,225,118.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,551,790.71	-41,378,304.20
五、现金及现金等价物净增加额	-804,851,730.62	-2,171,774,414.66
加：期初现金及现金等价物余额	5,663,032,688.30	7,834,807,102.96
六、期末现金及现金等价物余额	4,858,180,957.68	5,663,032,688.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	7,039,194,463.80	6,831,166,961.45
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	941,025,248.74	3,758,175,170.02
经营活动现金流入小计	7,980,219,712.54	10,602,742,139.27
购买商品、接受劳务支付的现金	7,556,364,895.75	6,512,953,254.38
支付给职工以及为职工支付的现金	2,312,449.29	10,545,285.72
支付的各项税费	2,168,778.86	20,296,687.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,183,522,947.43	2,126,878,480.20
经营活动现金流出小计	8,744,369,071.33	8,670,673,708.26
经营活动产生的现金流量净额	-764,149,358.79	1,932,068,431.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,116,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	64,721,659.86	296,566,258.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,230,921,659.86	296,569,258.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,672.57	1,114,591.31
投资支付的现金	1,798,000,000.00	1,051,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	31.48	
投资活动现金流出小计	1,798,098,704.05	1,099,914,591.31
投资活动产生的现金流量净额	-567,177,044.19	-803,345,333.25
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	2,732,934,741.61	237,925,837.21
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,732,934,741.61	237,925,837.21
偿还债务支付的现金	1,377,397,537.71	591,136,376.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,043,086.73	505,217,258.85
支付其他与筹资活动有关的现金	109,212,895.17	207,770,045.36
筹资活动现金流出小计	1,543,653,519.61	1,304,123,680.56
筹资活动产生的现金流量净额	1,189,281,222.00	-1,066,197,843.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,050,047.65	-81,634,025.51

五、现金及现金等价物净增加额	-148,095,228.63	-19,108,771.10
加：期初现金及现金等价物余额	684,252,325.63	703,361,096.73
六、期末现金及现金等价物余额	536,157,097.00	684,252,325.63

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,576,127,767.00				3,158,597,880.72		27,507,486.51	57,920,122.72	169,865,665.98		5,349,768,664.87		10,339,787,587.80	1,722,644,876.84	12,062,432,464.64
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	1,576,127,767.00				3,158,597,880.72		27,507,486.51	57,920,122.72	169,865,665.98		5,349,768,664.87		10,339,787,587.80	1,722,644,876.84	12,062,432,464.64
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）					114,595,968.41		72,518,821.02	-21,261,277.81	20,553,672.52		129,963,015.03		316,370,199.17	306,975,425.84	623,345,625.01
（一）综 合收 益总 额							72,518,821.02				150,516,687.55		223,035,508.57	21,809,268.37	244,844,776.94
（二）所					114,595,968.41								114,595,968.41	380,923,230.47	495,519,198.88

有者投入和减少资本					41							41	44	85
1. 所有者投入的普通股												0.00	504,000.00	504,000.00
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					114,595,968.41							114,595,968.41	-123,076,769.56	-8,480,801.15
(三) 利润分配								20,553,672.52		-20,553,672.52		0.00	-96,023,227.85	-96,023,227.85
1. 提取盈余公积								20,553,672.52		-20,553,672.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												0.00	-96,023,227.85	-96,023,227.85

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-		-
								21,2					21,2	266,	20,9
								61,2					61,2	154.	95,1
								77.8					77.8	88	22.9
								1					1		3
1. 本期								64,7					64,7	266,	65,0
								79,0					79,0	154.	45,2
								99.1					99.1	88	54.0

提取							7					7		5	
2. 本期使用							86,040,376.98					86,040,376.98	0.00	86,040,376.98	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,576,127,767.00				3,273,193,849.13		100,026,307.53	36,658,844.91	190,419,338.50		5,479,731,679.90		10,656,157,786.97	2,029,620,302.68	12,685,778,089.65

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,649,022,824.00				4,245,041,472.88	600,112,873.71	-103,720,059.48	109,122,431.18	149,704,572.74		5,661,957,417.84		11,111,015,785.45	1,704,128,184.97	12,815,143,970.42
加：会计政策变更											67,193,404.13		67,193,404.13	22,026,645.97	89,220,050.10
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,649,022,824.00				4,245,041,472.88	600,112,873.71	-103,720,059.48	109,122,431.18	149,704,572.74		5,729,150,821.97		11,178,209,189.58	1,726,154,830.94	12,904,364,020.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-72,895,057.00				1,086,443,592.16	-600,112,873.71	131,227,545.99	51,202,308.46	20,161,093.24		-379,241,760.57		-838,281,205.25	-3,463,930.76	-841,745,136.01
(一)							131,				42,5		173,	5,92	179,

综合收益总额						227,545.99				13,649.57		741,195.56	3,894.83	665,090.39
(二)所有者投入和减少资本	-72,895.00				-1,086.44	-600,112.873.71						-559,225.775.45	92,361,400.00	-466,864,375.45
1.所有者投入的普通股	-72,895.00					-600,112.873.71						527,217.816.71	23,235,000.00	550,452,816.71
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					-1,086.44							-1,086.44	69,126,400.00	-1,017,317,192.16
(三)利润分配								20,161.093.24		-421,755.410.14		-401,594.316.90	-99,098.934.79	-500,693,251.69
1.提取盈余公积								20,161.093.24		-20,161.093.24				
2.提取一般风险准备														
3.对所										-401,594.		-401,594.	-99,098.9	-500,693.

有者 (或 股东) 的分配											316. 90		316. 90	34.7 9	251. 69
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转													0.00	- 2,65 5,67 1.52	- 2,65 5,67 1.52
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													0.00	- 2,65 5,67 1.52	- 2,65 5,67 1.52

(五) 专项储备								- 51,202,308.46					- 51,202,308.46	5,380.72	- 51,196,927.74
1. 本期提取								63,473,294.45					63,473,294.45	5,380.72	63,478,675.17
2. 本期使用								114,675,602.91					114,675,602.91	0.00	114,675,602.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,576,127,767.00				3,158,597,880.72		27,507,486.51	57,920,122.72	169,865,665.98		5,349,909.06		10,339,927,984.33	1,722,690,900.18	12,062,188,845.1

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,576,127,767.00				2,957,238,039.52				169,865,665.98	171,343,275.53		4,874,574,748.03
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,576,127,767.00				2,957,238,039.52				169,865,665.98	171,343,275.53		4,874,574,748.03
三、本期增减					192,485,780.62				20,553,672.52	362,776,157.80		575,815,610.94

变动金额 (减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额										205,536,725.20		205,536,725.20
(二) 所有者投入和减少资本					192,485,780.62					177,793,105.12		370,278,885.74
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					192,485,780.62					177,793,105.12		370,278,885.74
(三) 利润分配									20,553,672.52	-20,553,672.52		
1. 提取盈余公积									20,553,672.52	-20,553,672.52		
2. 对所有												

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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,576,127,767.00				3,149,723,820.14				190,419,338.50	534,119,433.33		5,450,390,358.97

上期金额

单位：元

项目	2022 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	1,649,022,824.00				3,639,866,900.74	600,112,873.71		37,324,159.98	149,704,572.74	331,913,161.79		5,207,718,745.54
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,649,022,824.00				3,639,866,900.74	600,112,873.71		37,324,159.98	149,704,572.74	331,913,161.79		5,207,718,745.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-72,895,057.00				-682,628,861.22	-600,112,873.71		-37,324,159.98	20,161,093.24	-160,569,886.26		-333,143,997.51
(一) 综										201,610,93		201,610,93

合收益总额										2.42		2.42
(二)所有者投入和减少资本	-				-	-						-
	72,895,057.00				682,628,861.22	600,112,873.71						155,411,044.51
1.所有者投入的普通股	-					-						527,217,816.71
	72,895,057.00					600,112,873.71						
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					-							-
					682,628,861.22							682,628,861.22
(三)利润分配									20,161,093.24	-		-
									362,180,818.68			342,019,725.44
1.提取盈余公积									20,161,093.24	-		
									20,161,093.24			
2.对所有者(或股东)的分配										-		-
										342,019,725.44		342,019,725.44
3.其他												
(四)所												

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								-				-
								37,324,159.98				37,324,159.98
1. 本期提取								2,310,485.92				2,310,485.92
2. 本期使用								39,634,645.90				39,634,645.90
（六）其												

他											
四、本期期末余额	1,576,127.00				2,957,238.03				169,865.98	171,343.27	4,874,574.748.03

### 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同意，以 2011 年 5 月 4 日为本次股权激励计划授予日，向全部激励对象按每股 6.04 元价格授予共计 290 万股公司限制性股票，经中兴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批复》（证监许可[2014]92 号）核准的发行方案，2014 年 6 月公司向特定投资者非公开发行股份 106,000,000 股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.48 元，本次增资后，公司股本变更为人民币 692,346,184.00 元。

根据公司 2015 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，增加注册资本 692,346.184.00 元，增加实收资本（股本）692,346.184.00 元；根据公司 2014 年 4 月 22 日第一次临时股东大会决议、2016 年 5 月 6 日第三届董事会第三十三次会议审议通过的《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及期权授予数量的议案》和修改后的公司章程规定，公司以 92 名股票期权激励为对象，以定向发行公司股票的方式向 92 名特定对象发行人民币普通股（A 股）6,924,000.00 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 5.46 元，均为现金认购，增加注册资本 6,924,000.00 元，增加实收资本（股本）6,924,000.00 股，于 2016 年 5 月 24 日之前一次缴足；合计增加注册资本人民币 699,270,184.00 元，增加实收资本（股本）699,270,184.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,391,616,368.00 元，实收资本（股本）为 1,391,616,368.00 元。上述注册资本经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 5 月 25 日出具的苏亚验[2016]36 号验资报告确认。

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。

2022 年 8 月 8 日、2022 年 8 月 25 日，根据公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议、2022 年第四次临时股东大会决议的规定，同意注销回购股份 72,895,057 股，并相应减少公司注册资

本。2022 年 9 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司（深圳分公司）办理完毕上述 72,895,057 股回购股份的注销事宜。本次注销完成后，公司总股本由 1,649,022,824 股变更为 1,576,127,767 股。

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（UNOCALYANGTZE,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：原注册地址为张家港保税区出口加工区东华路 668 号，2022 年 9 月变更为张家港保税区金港路 8 号石化交易大厦 1716-2 室。

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

公司紧随基础化工行业的世界新趋势，专注构建“产学研”一体化平台，致力于打造“从轻烃资源、基础化工原料到高分子新材料和特性材料产品”的全产业链优势。当前，公司依托宁波、张家港、茂名三大产业基地和国内外顶级研究机构，已成功转型为“以绿色化工为基础，国际化研发为依托，新材料产业为导向的高分子材料和特性材料制造商”。公司以聚烯堂电商平台为基础，利用“塑料+数字化”模式实现在线交易、在线支付和在线物流，提高交易效率，提供货物全流程跟踪服务，该平台也已经成为塑化行业具有较大影响力的产业互联网平台。公司加强研发平台建设，高度重视科研技术开发与创新，于 2018 年成立东华能源研究院，建有东华能源复合材料实验室。已有研发设备如高温凝胶色谱仪、红外分析仪、气液相色谱仪、X 射线光谱仪、毛细管流变仪等共计 140 余台，建有 3000 平米的化验分析测试实验室，现已成功开发高熔纤维专用料、薄壁注塑专用料、无规透明聚丙烯、低熔抗冲共聚聚丙烯等多种产品牌号，基本实现了对主流聚丙烯产品牌号的全面覆盖。

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。

## 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：

### 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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上
重要的在建工程	单项金额占在建工程总额的 10%以上且单项金额大于 5 亿元
重要的资本化研发项目	单项金额占开发支出总额的 10%以上且单项金额大于 1000 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	金额大于等于 4000 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	金额大于等于 4000 万元
重要的非全资子公司	资产总额或收入总额占本集团合并财务报表相应项目金额

	的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资期末账面价值占合并总资产的 0.5%以上且金额大于 2 亿元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

#### 2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

#### 3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已

经确认的商誉和递延所得税项目。

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

- (1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
- (2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：
  - ①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
  - ②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

- (1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；
- (2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (一) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

### (二) 合并财务报表的编制基础

#### 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，其余额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，其余额继续冲减少数股东权益。

#### 4.报告期内增减子公司的处理

##### （1）报告期内增加子公司的处理

##### ①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

##### ②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内处置子公司的处理

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （一）合营安排的分类

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

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

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

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

### （二）共同经营的会计处理

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

- 1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1.外币交易的初始确认

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

#### 2.资产负债表日或结算日的调整或结算

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

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

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

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

### （二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2.金融负债的分类

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

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2.金融工具的计量方法

##### （1）金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

(2) 金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

#### （四）金融负债终止确认

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

#### （五）金融资产和金融负债的抵消

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （六）权益工具

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

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

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

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

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

#### （八）金融资产减值

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

### 1.减值准备的确认方法

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

#### (1) 一般处理方法

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

#### (2) 简化处理方法

对于应收账款、合同资产、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。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 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款项划分为若干组合，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。逾期账龄自应收账款自然账龄超过授予客户的信用期之日起算。
应收其他款项	公司将其他应收款中除合并范围内子公司款项、应收利息、应收股利以外的款项划分为应收其他款项，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项划为其他组合，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。
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。

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。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

## 17、存货

### （一）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。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 2. 存货跌价准备的计提方法

### (1) 单项计提

公司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存货跌价准备。

### (2) 按存货类别计提

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，确定存货类别的依据如下：

存货类别	分类依据	可变现净值确认方法
周转材料	按经济用途分类	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额
包装物	按经济用途分类	存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

### (3) 合并计提

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

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

能多次循环使用的液化气钢瓶，按其使用年限分期进行摊销。

## 18、持有待售资产

## 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

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之六同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1.采用成本法核算的长期股权投资

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

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或

利润确认投资收益。

## 2.采用权益法核算的长期股权投资

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

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	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
轮船	年限平均法	25-30	0-10	3-4

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

## 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》中化工行业的披露要求

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

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

## 2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

## 3.借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1.借款利息资本化金额的确定

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

#### 2.借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

#### 3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (一) 无形资产的初始计量

##### 1.外购无形资产的初始计量

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

##### 2.自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

#### (二) 无形资产的后续计量

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

##### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、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)	使用寿命的确认依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	15-50	土地证登记的使用年限/取得土地证时的剩余年限		2-6.67
无锡销售网络	10	预期经济利益年限		10
无锡经营权	30	预期经济利益年限		3.33
常熟经营权	18	预期经济利益年限		5.56
客户和销售渠道	10	预期经济利益年限		10
软件	5-10	预期经济利益年限		10-20

无形资产类别	预计使用寿命(年)	使用寿命的确认依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
专利技术	6-20	预期经济利益年限		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。

## 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

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

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

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

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### （一）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

#### 1.研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

#### 2.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据公司的业务模式和研发项目特点，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### （1）研究阶段

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

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。

### （二）开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30、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。

### 31、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

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

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 32、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。

## 33、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額，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。

### 34、预计负债

#### （一）预计负债的确认原则

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

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

#### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

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

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

#### （一）收入确认原则和计量方法

##### 1.收入的确认

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

##### 2.收入的计量

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

#### （二）具体的收入确认政策

##### 1.销售商品业务收入

本公司与客户之间的销售商品合同主要包括转让液化石油气、丙烯、聚丙烯等产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，公司按照吨数与合同约定的单价确认销售商品收入，收入确认依据为客户签收单、货权转移单据、货运提单、保函等。

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

## 2.提供劳务收入

对于化工仓储服务，公司按照吨数与仓储时间确认仓储收入，收入确认依据为客户结算单据；对于汽车燃气设备改装及钢瓶检测服务，提供相关服务后，按照服务内容和约定的价格确认收入，收入确认依据为客户结算单据。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

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

## 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 39、政府补助

#### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### （三）政府补助的计量

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

#### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

##### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

##### 2.递延所得税资产的确认依据

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

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

##### 3.递延所得税负债的确认依据

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

##### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

### 1.使用权资产的会计处理方法

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。

#### (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

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。

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	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-5	20-33.33
运输设备	5-6	16.67-20

### 2.租赁负债的会计处理方法

#### (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。

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。

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。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④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。

### 3.短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 1.租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 2.会计处理方法

#### (1) 融资租赁

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。

#### (2) 经营租赁

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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
会计政策变更的内容和原因见下述说明	递延所得税负债	373,031.19
会计政策变更的内容和原因见下述说明	未分配利润	-140,396.53
会计政策变更的内容和原因见下述说明	少数股东权益	-46,023.34
会计政策变更的内容和原因见下述说明	所得税费用	186,419.87
会计政策变更的内容和原因见下述说明	归属于母公司股东的净利润	-140,396.53
会计政策变更的内容和原因见下述说明	少数股东损益	-46,023.34

1、财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易，确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司自规定之日起开始执行。

2、影响金额均为对 2022 年 12 月 31 日(上年年末余额)合并资产负债表项目和 2022 年度(上期金额)合并利润表项目的影响；该会计政策变更对母公司财务报表无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称“解释16号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易,确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本公司自规定之日起开始执行。

该会计政策变更对财务报表的影响如下:

合并资产负债表项目

项目	2022年12月31日(上年年末余额)		
	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	175,967,654.58	176,154,265.90	186,611.32
递延所得税负债	29,750,415.82	30,123,447.01	373,031.19
未分配利润	5,349,909,061.40	5,349,768,664.87	-140,396.53
少数股东权益	1,722,690,900.18	1,722,644,876.84	-46,023.34

合并利润表项目

项目	2022年度(上期金额)		
	调整前	调整后	调整数
所得税费用	-54,063,310.49	-53,876,890.62	186,419.87
归属于母公司股东的净利润	42,513,649.57	42,373,253.04	-140,396.53
少数股东损益	5,923,894.83	5,877,871.49	-46,023.34

该会计政策变更对母公司财务报表无影响。

44、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)
消费税	/	/
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、16.5%、17%、25%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
房产税	房产原值或租金	1.2%、12%
土地使用税	土地使用面积	单位税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东华能源股份有限公司（以下简称“本公司”）	25%
东华能源（张家港）新材料有限公司	25%
东华能源（茂名）有限公司	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%
太仓东华能源燃气有限公司	25%
聚烯堂（广州）供应链有限公司	25%
东华能源（茂名）碳纤维有限公司	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	10%、17%
宁波百地年液化石油气有限公司（以下简称“宁波百地年”）	25%
江苏东华汽车能源有限公司	25%
东华能源（宁波）电子商务有限公司	25%
江苏聚烯堂科技有限公司	25%
聚烯堂（南京）供应链有限公司	25%
茂名滨海新区公用工程有限公司	25%
江苏东华港城氢能源科技有限公司	25%
远东油气有限公司	16.50%
KEEGAN NEW MATERIAL LIMITED	16.50%
Keegan No. 1 Pte. Ltd.	免税
Keegan No. 2 Pte. Ltd.	免税
Keegan No. 3 Pte. Ltd.	免税
Keegan No. 4 Pte. Ltd.	免税
宁波梅山保税港区东华硅谷股权投资合伙企业（有限合伙）	个人所得税法
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
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
东华氢能源科技（张家港）有限公司	尚未经营
东华能源（茂名）仓储有限公司	尚未经营
赛福绿色航煤（茂名）有限公司	尚未经营
东华能源（唐山）新材料有限公司	综合税率 5%（具体详见税收优惠相关表述）
东华能源（宁波）仓储有限公司	综合税率 5%（具体详见税收优惠相关表述）
潜山东华汽车能源有限公司	综合税率 5%（具体详见税收优惠相关表述）
淮安东华汽车能源有限公司	综合税率 5%（具体详见税收优惠相关表述）

## 2、税收优惠

根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）以及《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。东华能源（唐山）新材料有限公司等 5 家公司享受此所得税优惠。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，

是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。江苏东华能源仓储有限公司享受此所得税优惠。

根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，本规定执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据财政部税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,336.08	204,706.47
银行存款	4,833,868,129.05	5,618,238,130.45
其他货币资金	2,364,944,702.50	2,298,720,492.89
合计	7,198,861,167.63	7,917,163,329.81
其中：存放在境外的款项总额	957,644,277.32	961,998,918.15

其他说明：

### 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		16,128,920.55
其中：		
其中：理财产品		16,128,920.55
其中：		
合计		16,128,920.55

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	46,642.13	5,034,842.09
未到期期货合约浮动收益	3,113,360.15	23,845.00

合计	3,160,002.28	5,058,687.09
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 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	1,949,696,958.70	1,551,315,159.50
合计	1,949,696,958.70	1,551,315,159.50

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,969,390,867.37	100.00%	1,969,390,867.37	1.00%	1,949,696,958.70	1,566,985,009.60	100.00%	15,669,850.10	1.00%	1,551,315,159.50
其中：										
商业承兑汇票组合	1,969,390,867.37	100.00%	1,969,390,867.37	1.00%	1,949,696,958.70	1,566,985,009.60	100.00%	15,669,850.10	1.00%	1,551,315,159.50
合计	1,969,390,867.37	100.00%	1,969,390,867.37	1.00%	1,949,696,958.70	1,566,985,009.60	100.00%	15,669,850.10	1.00%	1,551,315,159.50

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

##### (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	
商业承兑汇票组合	15,669,850.10	26,357,920.41	15,669,850.10		-6,664,011.74	19,693,908.67
合计	15,669,850.10	26,357,920.41	15,669,850.10		-6,664,011.74	19,693,908.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,257,175,142.29	3,675,277,493.88
1 至 2 年	120.00	839,247.60
2 至 3 年		110,422.92
3 年以上		299,270.99
3 至 4 年		16,471.58
4 至 5 年		1,194.42
5 年以上		281,604.99
合计	4,257,175,262.29	3,676,526,435.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
逾期账龄										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,257,175,262.29	100.00%	42,753,578.00	1.00%	4,214,421,684.29	3,676,526,435.39	100.00%	38,626,899.36	1.05%	3,637,899,536.03
其中：										
逾期账龄组合	4,257,175,262.29	100.00%	42,753,578.00	1.00%	4,214,421,684.29	3,676,526,435.39	100.00%	38,626,899.36	1.05%	3,637,899,536.03
合计	4,257,175,262.29	100.00%	42,753,578.00	1.00%	4,214,421,684.29	3,676,526,435.39	100.00%	38,626,899.36	1.05%	3,637,899,536.03

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
组合计提	38,626,899.36	20,847,062.51	3,926,258.19	67,708.40	12,726,417.28	42,753,578.00
合计	38,626,899.36	20,847,062.51	3,926,258.19	67,708.40	12,726,417.28	42,753,578.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他变动：其中原子公司宁波百地年液化石油气有限公司因外部股东增资导致本公司丧失控制权和本期处置宁波优嘉清洁能源供应链有限公司及其子公司股权本期不再纳入合并范围影响金额为-13,291,613.46 元；外币报表折算差异影响金额为 565,196.18 元。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用证	102,208,062.52	588,108,579.07
银行承兑汇票	38,505,293.50	142,577,908.77
合计	140,713,356.02	730,686,487.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
信用证	745,608,345.06	
银行承兑汇票	561,494,706.50	
合计	1,307,103,051.56	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		972,527.76
其他应收款	378,285,788.72	433,027,891.39
合计	378,285,788.72	434,000,419.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
张家港市洁能燃气有限公司		972,527.76
合计		972,527.76

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(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	13,870,127.48	20,624,013.38
备用金及个人往来	968,050.76	639,470.82
往来款	349,643,416.95	452,736,623.75
政府补助		2,395,457.69
股权转让款	51,061,003.66	
其他	2,580,801.37	1,973,170.01
合计	418,123,400.22	478,368,735.65

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	403,874,483.37	457,995,839.64
1 至 2 年	993,800.00	1,352,991.00
2 至 3 年	1,210,000.00	4,603,250.80
3 年以上	12,045,116.85	14,416,654.21
3 至 4 年	100,000.00	6,969,151.00
4 至 5 年	6,962,951.00	4,579,167.89
5 年以上	4,982,165.85	2,868,335.32
合计	418,123,400.22	478,368,735.65

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	418,123,400.22	100.00%	39,837,611.50	9.53%	378,285,788.72	478,368,735.65	100.00%	45,340,844.26	9.48%	433,027,891.39
其中：										
应收其他款项	418,123,400.22	100.00%	39,837,611.50	9.53%	378,285,788.72	478,368,735.65	100.00%	45,340,844.26	9.48%	433,027,891.39
合计	418,123,400.22	100.00%	39,837,611.50	9.53%	378,285,788.72	478,368,735.65	100.00%	45,340,844.26	9.48%	433,027,891.39

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
应收其他款项	418,123,400.22	39,837,611.50	9.53%

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	45,340,844.26	34,575,024.28	14,572,424.98		-25,505,832.06	39,837,611.50
合计	45,340,844.26	34,575,024.28	14,572,424.98		-25,505,832.06	39,837,611.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
宁波浙鸿化工有限公司	往来款	349,033,696.87	1 年以内	83.48%	27,922,695.75
浙江海洋新材料有限公司	股权转让款尾款	51,063,097.75	1 年以内	12.21%	4,085,047.82
宁波大榭开发区财政局	押金及保证金	7,898,051.00	4-5 年 5,798,051.00 元, 5 年以上 2,100,000.00 元	1.89%	4,999,025.50
ASIA SQUARE TOWER 1 PTE LTD	押金及保证金	2,356,358.83	5 年以上	0.56%	1,178,179.45
大连商品交易所	押金及保证金	1,200,000.00	2-3 年	0.29%	60,000.00
合计		411,551,204.45		98.43%	38,244,948.52

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	649,908,519.60	99.90%	451,448,821.04	99.28%
1 至 2 年	62,100.00	0.01%	1,932,127.36	0.42%
2 至 3 年	416,115.02	0.06%	1,179,210.60	0.26%
3 年以上	193,100.00	0.03%	172,654.82	0.04%
合计	650,579,834.62		454,732,813.82	

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 618,831,453.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 95.12%。

其他说明：

## 10、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	2,160,166.36 5.77		2,160,166.36 5.77	3,104,064.46 3.18		3,104,064.46 3.18
库存商品	128,799,557. 60		128,799,557. 60	157,668,198. 20		157,668,198. 20
周转材料	14,928,029.2 4		14,928,029.2 4	26,254,146.2 8		26,254,146.2 8
发出商品	4,264,278.85		4,264,278.85			
产成品	447,075,243. 83	2,765,066.23	444,310,177. 60	322,119,486. 00		322,119,486. 00
在途物资	920,568,004. 35		920,568,004. 35	565,085,554. 03		565,085,554. 03
包装物	3,224,508.30		3,224,508.30	1,825,553.45		1,825,553.45
其他				53,356,230.0 0		53,356,230.0 0
合计	3,679,025,98 7.94	2,765,066.23	3,676,260,92 1.71	4,230,373,63 1.14		4,230,373,63 1.14

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品		2,765,066.23				2,765,066.23
合计		2,765,066.23				2,765,066.23

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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	128,044,012.94	566,056,314.73
预交企业所得税	5,321,150.62	43,200,375.24
待摊销房租		306,936.14
预交土地使用税、新加坡预扣税、消费税等税金	676,861.20	1,101,119.48
待摊费用	416,666.69	300,000.00
合计	134,458,691.45	610,964,745.59

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
海安市幸福到家配送服务有限公司		158,865.00						
泰兴市瓶安到家燃气有限公司		540,000.00						
南通优洁能配送服务有限公司		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						
无锡市联丰燃气有限公司								
合计	1,821,432.61	3,205,297.61						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
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	1,337,938.60				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	
无锡市联丰燃气有限公司					非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 17、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	1,262,653,801.29		1,262,653,801.29	1,688,171,533.21		1,688,171,533.21	
其中：未	169,538,965.71		169,538,965.71	302,903,137.79		302,903,137.79	

实现融 资收益							
其他-保 证金	25,000,000.00	1,250,000.00	23,750,000.00				
合计	1,287,653,801.29	1,250,000.00	1,286,403,801.29	1,688,171,533.21		1,688,171,533.21	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,287,653,801.29	100.00%	1,250,000.00	0.10%	1,286,403,801.29	1,688,171,533.21	100.00%			1,688,171,533.21
其中：										
租赁应 收款组 合	1,287,653,801.29	100.00%	1,250,000.00	0.10%	1,286,403,801.29	1,688,171,533.21	100.00%			1,688,171,533.21
合计	1,287,653,801.29	100.00%	1,250,000.00	0.10%	1,286,403,801.29	1,688,171,533.21	100.00%			1,688,171,533.21

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	1,988,524.96				-196,325.07				1,276,137.30		516,062.59	
茂名南海新材料有限公司	12,881,905.83				-295,214.22						12,586,691.61	
临海市竹运输有限公司	954,050.89				-36,881.03					-917,169.86		
小计	15,824,481.68				-528,420.32				1,276,137.30	-917,169.86	13,102,754.20	
二、联营企业												
上海石化爱使东方加气站有限公司	1,026,563.71				-181,099.64					-845,464.07		

张家港市洁能燃气有限公司	5,792,725.64				437,912.86					-	6,230,638.50	
宝应宝莲能源有限公司	1,199,334.77				15,627.07					-	1,214,961.84	
金湖县金达企业管理有限公司	32,890.27				22,442.14					-	55,332.41	
宁波百地年液化石油气有限公司											1,772,551,112.89	1,772,551,112.89
小计	8,051,514.39				294,882.43					1,764,204,716.07	1,772,551,112.89	
合计	23,875,996.07				-	233,537.89		1,276,137.30		1,763,287,546.21	1,785,653,867.09	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,586,556.00			18,586,556.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	18,586,556.00			18,586,556.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	18,586,556.00			18,586,556.00
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,609,825.32			10,609,825.32
2. 本期增加金额	929,327.76			929,327.76
(1) 计提或摊销	929,327.76			929,327.76
(3) 企业合并减少				
3. 本期减少金额	11,539,153.08			11,539,153.08
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				

2. 期初账面价值	7,976,730.68			7,976,730.68
-----------	--------------	--	--	--------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,865,088,472.82	11,436,475,948.17
固定资产清理		
合计	11,865,088,472.82	11,436,475,948.17

(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	船舶	其他设备	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	2,684,955,809.81	7,494,345,310.66	3,563,326,553.54	743,327,508.22	487,165,085.04	30,781,779.10	952,613,651.84	121,867,021.20	16,078,382,719.41
2. 本期增加金额	307,925,466.65	198,430,283.00	17,027,843.57	1,386,629.22		5,629,767.70	1,115,466,790.79	6,720,471.04	1,652,587,251.97
		94,051,2	7,005,90	1,386,62		5,629,76		6,692,94	114,766,

1) 购置		89.69	5.47	9.22		7.70		4.07	536.15
2) 在建工程转入	307,925,466.65						1,099,313,146.32		1,407,238,612.97
3) 企业合并增加									
(4) 技改增加		104,378,993.31	860,134.47						105,239,127.78
(5) 其他(调整转固金额)			9,161,803.63						9,161,803.63
(6) 汇率影响							16,153,644.47	27,526.97	16,181,171.44
3. 本期减少金额	327,842,690.82	10,075,504.37	110,999,426.20	110,689,299.47	487,165,085.04	3,862,007.46		16,379,413.12	1,067,013,426.48
1) 处置或报废	26,270,126.28	174,314.95	16,351,448.10	82,045,723.53		538,258.78		1,216,652.86	126,596,524.50
(2) 企业合并减少	273,836,915.58	4,690.27	94,647,978.10	14,119,394.01	487,165,085.04	1,878,600.42		14,038,831.59	885,691,495.01
(3) 其他(调整转固金额)	27,735,648.96	9,896,499.15		14,524,181.93		1,445,148.26		1,123,928.67	54,725,406.97
4. 期末余额	2,665,038,585.64	7,682,700,089.29	3,469,354,970.91	634,024,837.97		32,549,539.34	2,068,080,442.63	112,208,079.12	16,663,956,544.90
二、累计折旧									
1. 期初余额	797,827,918.76	1,416,232,258.88	1,664,313,056.06	291,248,330.89	261,337,371.24	14,986,875.15	81,073,639.51	71,532,682.57	4,598,552,133.06
2. 本期增加金额	127,605,126.37	360,793,350.64	285,458,935.13	25,034,896.88	11,503,695.48	2,628,450.76	44,244,628.70	10,673,731.00	867,942,814.96
1) 计提	108,892,948.48	333,195,022.07	285,458,935.13	24,529,914.20	11,503,695.48	2,628,450.76	42,886,324.79	10,657,802.99	819,753,093.90
(2) 汇率影响							1,358,303.91	15,928.01	1,374,231.92
(3) 其他(调整转固金额)									46,815,489.14
3. 本期减少金额	217,236,736.35	58,367.20	121,853,053.66	48,614,628.36	272,841,066.72	1,897,976.34		12,441,314.66	674,943,143.29
1) 处置或报废	14,900,265.40	58,181.10	13,901,877.66	44,764,468.97		482,831.68		1,094,870.03	75,202,494.84
(2) 企业合并减少	202,336,470.95	186.10	62,578,142.19	3,645,607.87	272,841,066.72	1,340,952.68		10,182,732.80	552,925,159.31
(3) 其他(调整转固金额)			45,373,033.81	204,551.52		74,191.98		1,163,711.83	46,815,489.14
4. 期	708,196,	1,776,96	1,827,91	267,668,		15,717,3	125,318,	69,765,0	4,791,55

末余额	308.78	7,242.32	8,937.53	599.41		49.57	268.21	98.91	1,804.73
三、减值准备									
1. 期初余额	1,766,463.62			34,673,536.01	6,914,638.55				43,354,638.18
2. 本期增加金额				2,967,924.51					2,967,924.51
1) 计提				2,967,924.51					2,967,924.51
3. 本期减少金额	1,766,463.62			30,325,193.17	6,914,638.55				39,006,295.34
1) 处置或报废	1,766,463.62			30,325,193.17					32,091,656.79
(2) 企业合并减少					6,914,638.55				6,914,638.55
4. 期末余额				7,316,267.35					7,316,267.35
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,956,842,276.86	5,905,732,846.97	1,641,436,033.38	359,039,971.21		16,832,189.77	1,942,762,174.42	42,442,980.21	11,865,088,472.82
2. 期初账面价值	1,885,361,427.43	6,078,113,051.78	1,899,013,497.48	417,405,641.32	218,913,075.25	15,794,903.95	871,540,012.33	50,334,338.63	11,436,475,948.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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	22,136.00	尚未办理，但已按期缴纳房产税
东华股份新办公楼	806,085.88	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓库区办公楼	123,026.68	尚未办理，但已按期缴纳房产税
太仓营业用房及仓库	541,646.21	尚未办理，但已按期缴纳房产税
张家港新材料总变电所	15,690,592.46	尚未办理，但已按期缴纳房产税
东华汽车小办公楼	15,449,644.61	尚未办理，但已按期缴纳房产税

宁波二期房产及配套库区	2,191,571,439.75	正在办理中
宁波三期房产	1,856,488,683.00	正在办理中
天盛中控楼（含压缩机房）	412,037.97	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛职工宿舍楼	386,574.98	尚未办理，已按期缴纳房产税
天盛办公楼	190,101.19	尚未办理，已按期缴纳房产税
新危废仓库	1,727,964.59	正在办理中

其他说明：

### （5） 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
储罐	2,967,924.51	0.00	2,967,924.51	闲置已不再使用，且无利用价值	无	无
合计	2,967,924.51	0.00	2,967,924.51			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### （6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,948,016,112.31	6,545,374,746.03
合计	6,948,016,112.31	6,545,374,746.03

### （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				1,166,329,349.21		1,166,329,349.21

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	
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
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	
丙烷输送管道				784,662.77		784,662.77
连云港仓储项目				685,071.74	685,071.74	
茂名烷烃资源综合利用（一期 I）及配套项目	6,683,898.20 5.14		6,683,898.20 5.14	5,019,326.42 0.13		5,019,326.42 0.13
茂名烷烃资源综合利用（一期 II）及配套项目	11,432,282.9 1		11,432,282.9 1	9,503,241.64		9,503,241.64
危废仓库及备品备件库扩建工程				840,295.07		840,295.07
电驱原料气压缩机新增工程	10,219,621.0 2		10,219,621.0 2	9,681,075.06		9,681,075.06
宁波烷烃资源综合利用四期项目	61,587,123.7 4		61,587,123.7 4	53,584,991.4 9		53,584,991.4 9
茂名丙烯腈项目	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
宁海 LPG 充装站项目				72,977.36		72,977.36
茂名 LPG 储备站				103,911.84		103,911.84
集团商务大楼	47,848,639.0 6		47,848,639.0 6	23,480,795.2 0		23,480,795.2 0
茂名洞库项目	789,790.07		789,790.07	789,790.07		789,790.07
造船工程				210,668,268. 51		210,668,268. 51
宁波水处理设施项目	15,566,331.1 4		15,566,331.1 4	2,248,000.00		2,248,000.00
茂名滨海新区绿色化工和氢能产业园综合水质净化工程一期工程	96,527,402.4 2		96,527,402.4 2	42,651,678.9 1		42,651,678.9 1
茂名加气站及配套设施项目	23,490.57		23,490.57	23,490.57		23,490.57
钦州库自动化升级改造 SIS 及 DCS 系统	5,349,578.97		5,349,578.97	1,514,490.38		1,514,490.38
茂名协同创新中心	14,182,283.2 0		14,182,283.2 0			
东华能源（茂名）1 期碳纤维	286,081.05		286,081.05			

项目						
蒸汽冷凝水回收利用项目	46,981.13		46,981.13			
两台 1000 立方球罐及附件设施更换技改项目	108,301.89		108,301.89			
合计	6,961,202,984.43	13,186,872.12	6,948,016,112.31	6,561,636,894.29	16,262,148.26	6,545,374,746.03

(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
茂名烷烃资源综合利用（一期 I）及配套项目	9,921,271,400.00	5,019,326,420.13	1,970,729,512.95	306,157,727.94		6,683,898,205.14	67.37%	99.15	307,567,405.68	207,626,282.83	4.61%	其他
宁波百地年地下洞库项目	2,010,920,000.00	1,166,329,349.21	232,659,950.87		1,398,989,300.08		69.57%	99.00	50,072,746.00	30,701,277.48	4.29%	其他
造船工程		210,668,268.51	888,644,877.81	1,099,313,146.32				100.00				其他
合计	11,932,191,400.00	6,396,324,037.85	3,092,034,341.63	1,405,470,874.26	1,398,989,300.08	6,683,898,205.14			357,640,151.68	238,327,560.31		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	27,596,697.14	
2. 本期增加金额	383,514.45	
(1)汇率影响	383,514.45	
3. 本期减少金额		
(1)汇率影响		
4. 期末余额	27,980,211.59	
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,844,676.19	
2. 本期增加金额	8,759,261.37	
(1) 计提	8,494,816.87	
(2)汇率影响	264,444.50	
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(1)汇率影响		
4. 期末余额	24,603,937.56	

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		3,376,274.03
2. 期初账面价值		11,752,020.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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	客户和销售渠道	软件	海域使用权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	1,459,662,821.36		366,364,696.06	9,918,360.31	1,119,765.31	6,806,601.94	27,109,496.90	2,091,721.79	1,873,073,463.67
2. 本期增加金额	12,301,185.00						186,283.19		12,487,468.19
1) 购置	12,301,185.00						186,283.19		12,487,468.19
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	130,189,860.19			9,918,360.31	1,119,765.31	6,800,000.00	16,325,730.26		164,353,716.07
1) 处置							203,931.62		203,931.62
(2)企业合并减少	130,189,860.19			9,918,360.31	1,119,765.31	6,800,000.00	16,121,798.64		164,149,784.45

4. 期末余额	1,341,774,146.17		366,364,696.06			6,601.94	10,970,049.83	2,091,721.79	1,721,207,215.79
二、累计摊销									
1. 期初余额	204,713,242.77		140,337,660.57	9,918,360.31	565,832.01	3,059,459.52	20,255,505.34	293,626.28	379,143,686.80
2. 本期增加金额	30,895,864.10		28,602,812.40		6,220.92	113,658.92	1,059,866.54	62,908.18	60,741,331.06
1) 计提	30,895,864.10		28,602,812.40		6,220.92	113,658.92	1,059,866.54	62,908.18	60,741,331.06
(2) 企业合并增加									
3. 本期减少金额				9,918,360.31	572,052.93	3,170,780.09	12,127,335.91		68,108,116.67
1) 处置							183,308.86		183,308.86
(2) 企业合并减少				9,918,360.31	572,052.93	3,170,780.09	11,944,027.05		67,924,807.81
4. 期末余额			168,940,472.97			2,338.35	9,188,035.97	356,534.46	371,776,901.19
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
1) 计提									
(2) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	42,319,587.43								
1) 处置									
(2) 企业合并减少	42,319,587.43								
4. 期末余额	193,289,519.44								
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,148,484,626.73		197,424,223.09			4,263.59	1,782,013.86	1,735,187.33	1,349,430,314.60
2. 期初账面价值	1,254,949,578.59		226,027,035.49		553,933.30	3,747,142.42	6,853,991.56	1,798,095.51	1,493,929,776.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(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
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	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				27,807,442.43	168,683,613.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
经营性长期资产及分摊至该资产组的商誉	固定资产、无形资产、在建工程以及分摊的商誉	属于仓储分部，广西天盛公司从事仓储转运服务，根据公司管理要求将其划分为仓储分部	否

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

资产组	营运资金、固定资产、无形资产、在建工程以及全商誉	固定资产、无形资产、在建工程以及分摊的商誉	根据《资产评估专家指引第11号——商誉减值测试评估》第十条（一）包含商誉资产组或资产组组合通常情况下不包括流动资产、流动负债，但如果不考虑相关资产和负债就无法合理确定评估对象可收回金额的除外。经过对资产组涉及单位的流动资产和流动负债进行分析后，不考虑流动资产和流动负债并不会影响评估对象可收回金额的确定。因此在进行2023年12月31日的商誉减值测试时，资产组范围确定为经营性长期资产，具体包括固定资产、在建工程和无形资产。
-----	--------------------------	-----------------------	--

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、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	15,265,399.63		2,273,201.12	402,733.19	12,589,465.32
消防监护费	858,333.78		99,999.96	758,333.82	
咨询服务费用	2,108,333.27		2,108,333.27	0.00	
绿化	253,243.13		202,594.56	0.00	50,648.57
房租	71,528.74		71,528.74	0.00	
环保费	514,306.25		324,825.00	0.00	189,481.25
车辆租赁	431,373.27		10,949.88	420,423.39	
轮船保险费	17,954,597.14		2,282,727.16	-258,639.57	15,930,509.55
合计	37,457,115.21		7,374,159.69	1,322,850.83	28,760,104.69

其他说明：

## 29、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	95,634,474.38	21,306,381.95	95,776,798.37	21,776,044.14
内部交易未实现利润	105,835,827.49	21,201,004.10	21,477,533.07	5,369,383.26
可抵扣亏损	502,157,393.83	115,971,092.96	619,685,065.36	143,496,136.32
租赁负债			746,445.28	186,611.32
递延收益	19,558,142.49	4,889,535.62	21,304,363.45	5,326,090.86
合计	723,185,838.19	163,368,014.63	758,990,205.53	176,154,265.90

### (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	74,238,284.28	18,559,571.07	82,634,624.72	20,658,656.18
单位价值 500 万以下设备器具税前一次性扣除	24,368,592.15	6,092,148.04	36,214,272.95	9,053,568.24
衍生金融资产公允价值变动			23,845.00	5,961.25
交易性金融资产公允价值变动			128,920.55	32,230.15
票据贴现息	53,863,389.25	11,013,457.80		
使用权资产	746,062.39	186,515.59	1,492,124.76	373,031.19
合计	153,216,328.07	35,851,692.50	120,493,787.98	30,123,447.01

### (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		163,368,014.63		176,154,265.90
递延所得税负债		35,851,692.50		30,123,447.01

### (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

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		1,843,171.02	
2024	293,916.03	11,242,226.92	
2025	234,831.96	1,601,736.97	
2026	18,916,165.89	19,221,479.59	
2027	54,901,918.09	63,289,380.80	
2028	37,075,723.54		
合计	111,422,555.51	97,197,995.30	

其他说明：

### 30、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	2,960,800.00		2,960,800.00	51,625,619.39		51,625,619.39
预付购房款	50,000,000.00		50,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	52,960,800.00		52,960,800.00	151,625,619.39		151,625,619.39

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,328,719,656.45	2,328,719,656.45	保证	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	2,254,130,641.51	2,254,130,641.51	保证	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金及期货账户保证金等
应收票据								
存货								
固定资产	13,874,001,044.55	10,085,046,976.00	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）、烷烃资源综合利用（二期）项目配套	13,836,861,853.66	10,183,798,034.29	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）、烷烃资源综合利用（二期）项目配套

				库区、张家港新材料房产及设备、茂名烷烃资源综合利用项目码头资产				库区、宁波百地年地下洞库、张家港新材料房产及设备、茂名码头资产
无形资产	890,332,208.00	740,126,599.76	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）和烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区项目土地、广西天盛土地及海域使用权、张家港土地使用权、茂名烷烃资源综合利用项目土地使用权	971,985,239.18	740,793,534.71	抵押	借款抵押，抵押资产主要包括宁波烷烃资源综合利用项目（二期、三期）和烷烃资源综合利用（二期）项目配套库区项目土地、宁波百地年土地、广西天盛土地及海域使用权、张家港土地使用权、茂名土地使用权
在建工程	6,683,898,205.14	6,683,898,205.14	抵押	借款抵押，抵押项目主要是茂名烷烃资源综合利用	5,019,326,420.13	5,019,326,420.13	抵押	借款抵押，抵押项目主要是茂名烷烃资源综合利用
应收款项融资	20,000,000.00	20,000,000.00	质押	质押给银行作为开具应付票据的保证金	25,000,000.00	25,000,000.00	质押	质押给银行作为开具应付票据的保证金
交易性金融资产					16,128,920.55	16,128,920.55	质押	质押开证
合计	23,796,951,114.14	19,857,791,437.35			22,123,433,075.03	18,239,177,551.19		

其他说明：

### 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
抵押借款		60,000,000.00
保证借款	2,696,373,428.62	4,003,096,992.21
信用借款	79,900,000.00	216,900,000.00
信用卡业务（电费卡）		48,216,828.19
融资性票据贴现（注1）	6,816,802,541.09	7,435,835,575.62
贸易融资（注2）	627,545,211.84	1,145,959,317.87
应计利息	8,729,393.55	14,443,932.56
合计	10,229,350,575.10	12,924,452,646.45

短期借款分类的说明：

注 1：融资性票据贴现系合并范围内公司之间开具的信用证和银行承兑汇票贴现以及商业承兑汇票已贴现未到期未终止确认金额

注 2：贸易融资为信用证押汇借款。

注 3：除信用借款、信用卡业务（电费卡）及抵押借款外，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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约	252,526.23	
未到期期货合约浮动亏损		31,418,417.27
合计	252,526.23	31,418,417.27

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	200,000,000.00	
银行承兑汇票	421,727,478.04	321,298,258.73
应付信用证款项	2,342,120,922.08	1,203,977,662.82
合计	2,963,848,400.12	1,525,275,921.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 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
工程及设备款	1,167,876,454.60	418,979,486.37
材料款	688,213,227.41	1,653,657,347.25
其他	58,898,309.68	129,260,876.48
合计	1,914,987,991.69	2,201,897,710.10

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

注：其他主要为应付物流费及其他暂估费用。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		18,118,669.59
其他应付款	35,597,164.13	45,233,123.45
合计	35,597,164.13	63,351,793.04

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

盐城市大丰区中正投资有限公司		1,274,000.00
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.		16,844,669.59
合计		18,118,669.59

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (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	4,711,753.80	3,213,925.63
往来款	20,385,858.45	2,564,040.75
保证金及押金	9,206,454.29	37,328,489.64
代扣水电费、保险及其他（注）	1,293,097.59	2,126,667.43
合计	35,597,164.13	45,233,123.45

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

期末余额为预提的零星费用应付款。

## 38、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	602,978.96	534,046.43
其他预收款项		9,013.48
合计	602,978.96	543,059.91

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	371,961,407.67	219,671,880.11
合计	371,961,407.67	219,671,880.11

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、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	24,633,186.62	316,594,731.57	318,444,376.24	22,783,541.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,072,333.09	27,273,019.18	27,378,966.00	966,386.27
合计	25,705,519.71	343,867,750.75	345,823,342.24	23,749,928.22

##### (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	19,417,287.63	259,724,065.80	261,553,001.73	17,588,351.70
2、职工福利费		23,239,964.57	23,239,964.57	
3、社会保险费	678,295.00	14,330,058.32	14,407,254.55	601,098.77
其中：医疗保险费	615,830.46	12,907,893.86	12,973,926.06	549,798.26
工伤保险费	51,792.65	1,036,991.87	1,044,263.30	44,521.22
生育保险费	10,671.89	385,172.59	389,065.19	6,779.29
4、住房公积金	236,602.00	15,560,008.87	15,682,083.87	114,527.00
5、工会经费和职工教育经费	4,301,001.99	3,740,634.01	3,562,071.52	4,479,564.48
合计	24,633,186.62	316,594,731.57	318,444,376.24	22,783,541.95

##### (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	1,035,877.41	26,180,055.20	26,283,522.39	932,410.22
2、失业保险费	36,455.68	1,092,963.98	1,095,443.61	33,976.05

合计	1,072,333.09	27,273,019.18	27,378,966.00	966,386.27
----	--------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,004,118.28	95,740,770.05
企业所得税	23,885,161.73	66,162,634.37
城市维护建设税	4,185,888.36	4,227,225.32
土地使用税	5,676,263.34	7,124,736.88
房产税	7,645,587.56	7,551,240.75
教育费附加、地方教育费附加	2,990,083.46	3,022,815.07
代扣代缴个人所得税	258,948.52	315,203.15
印花税	7,358,811.49	8,084,856.49
环境保护税	196,356.18	235,678.25
其他	788,086.12	143,157.07
合计	107,989,305.04	192,608,317.40

其他说明：

其他包括残保金、水利基金等。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 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	888,843,026.97	1,068,295,953.08
一年内到期的长期应付款	608,539,508.53	87,307,818.74
一年内到期的租赁负债	474,351,602.59	488,335,893.88
一年内到期的长期借款应付利息	18,793,005.59	8,702,234.80
合计	1,990,527,143.68	1,652,641,900.50

其他说明：

#### 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	47,642,284.67	27,919,168.95
合计	47,642,284.67	27,919,168.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

#### 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	26,635,497.85	53,270,995.70
保证借款	400,000,000.00	360,000,000.00
信用借款	49,500,000.00	
抵押、保证借款	7,553,704,801.27	7,551,776,427.56
应计利息		6,874,654.96
合计	8,029,840,299.12	7,971,922,078.22

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

利率区间为 3%-7%。

#### 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）	299,606,918.34	299,135,220.18
应计利息	2,331,369.86	2,331,369.86
合计	301,938,288.20	301,466,590.04

##### (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	票面利率	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	是否违约
疫情防控债（第一期）	300,000,000.00	4.65%	2021-11-2	5年	300,000,000.00	301,466,590.04		13,950,000.00	471,698.16	13,950,000.00		301,938,288.20	否
合计													

### (3) 可转换公司债券的说明

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。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	855,944,295.00	1,563,214,730.35
减：未确认融资费用	-64,481,592.00	-317,773,724.26
合计	791,462,703.00	1,245,441,006.09

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,444,249,792.81	857,275,052.39
合计	2,444,249,792.81	857,275,052.39

### (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
工银金融租赁有限公司		73,852,286.39
广东绿色烷烃产业投资基金合伙企业（有限合伙）	283,422,766.00	283,422,766.00
江苏金融租赁股份有限公司	285,307,082.00	
光大金融租赁股份有限公司	379,384,791.67	
交银金融租赁股份有限公司	305,887,474.67	
兴业金融租赁有限责任公司	382,819,878.47	
海四十七租赁有限公司	807,427,800.00	
合计	2,444,249,792.81	857,275,052.39

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,304,363.45		1,746,220.96	19,558,142.49	政府补助
码头修复补偿款	5,362,500.01		550,000.00	4,812,500.01	码头修复补偿款
合计	26,666,863.46		2,296,220.96	24,370,642.50	--

其他说明：

注 1：本期减少中 1,746,220.96 元系政府补助摊销，计入其他收益，550,000.00 元系码头修复补偿款摊销，计入营业外收入。

注 2：政府补助明细情况详见附注五-66 政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	1,576,127,767.00						1,576,127,767.00

其他说明：

## 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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	3,129,976,177.52			3,129,976,177.52
其他资本公积	28,621,703.20	116,145,657.08	1,549,688.67	143,217,671.61
合计	3,158,597,880.72	116,145,657.08	1,549,688.67	3,273,193,849.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因子公司东华能源（张家港）新材料有限公司（以下简称“张家港新材料”）在 2023 年 12 月 28 日吸收少数股东投资 5 亿元，由此稀释了公司对张家港新材料的股权比例，按照增资前的公司股权比例计算其在增资前张家港新材料账面净资产中的份额，该份额与增资后按公司持股比例计算的在增资后张家港新材料账面净资产份额之间的差额计入资本公积，因本次其他股东对张家港新材料增资增加资本公积 112,610,691.48 元；

（2）本期转让宁波优嘉清洁能源供应链有限公司全部股权，原权益法核算确认的资本公积转入投资收益，减少资本公积 170,801.67 元；

(3) 本期因外部股东对宁波百地年增资导致本公司丧失对宁波百地年的控制权，由全资子公司变更为联营企业，宁波百地年账面形成的与本公司投资无关的资本公积，按增资被动减少的持股比例部分转入投资收益，减少资本公积 1,378,887.00 元；宁波百地年账面形成的专项储备，按增资被动减少后持股比例权益法核算确认资本公积-其他资本公积，增加资本公积 3,534,965.60 元；

### 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 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	27,507,48 6.51	71,996,85 5.31				72,518,82 1.02	- 521,965.7 1	100,026,3 07.53
现金 流量套期 储备	- 24,784,88 3.92	27,898,24 4.07				27,898,24 4.07		3,113,360 .15
外币 财务报表 折算差额	52,292,37 0.43	44,098,61 1.24				44,620,57 6.95	- 521,965.7 1	96,912,94 7.38
其他综合 收益合计	27,507,48 6.51	71,996,85 5.31				72,518,82 1.02	- 521,965.7 1	100,026,3 07.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 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	57,920,122.72	64,779,099.17	86,040,376.98	36,658,844.91
合计	57,920,122.72	64,779,099.17	86,040,376.98	36,658,844.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 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	169,865,665.98	20,553,672.52		190,419,338.50
合计	169,865,665.98	20,553,672.52		190,419,338.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	5,349,909,061.40	5,661,957,417.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-140,396.53	67,193,404.13
调整后期初未分配利润	5,349,768,664.87	5,729,150,821.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,516,687.55	42,513,649.57
减：提取法定盈余公积	20,553,672.52	20,161,093.24
应付普通股股利		401,594,316.90
期末未分配利润	5,479,731,679.90	5,349,909,061.40

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-140,396.53 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	27,004,415,598.02	25,544,422,968.27	29,185,062,116.80	27,955,544,122.27
其他业务	118,682,705.34	73,099,330.28	13,936,488.62	2,775,554.40
合计	27,123,098,303.36	25,617,522,298.55	29,198,998,605.42	27,958,319,676.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		液化石油气分部		化工产品分部		仓储分部		物流服务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														

按经营地区分类														
其中:														
市场或客户类型														
其中:														
合同类型														
其中:														
丙烯							984,896,593.24	993,637,300.82					984,896,593.24	993,637,300.82
聚丙烯					360,012,872.77	340,454,294.55	11,955,090,651.31	11,486,985,840.40					12,315,103,524.08	11,827,440,134.95
氢气等副产气							458,940,692.65	2,200,612.77					458,940,692.65	2,200,612.77
液化石油气					11,394,702,873.11	10,998,965,960.00	36,993,541.28	37,746,128.62	1,576,598,016.80	1,584,707,321.08			13,008,294,431.19	12,621,419,409.70
仓储					124,733,958.27	34,755,758.68	108,332.20		101,269,852.78	64,051,494.60			226,112,143.25	98,807,253.28
船务					113,508,934.64	71,532,772.94							113,508,934.64	71,532,772.94
其他					5,460,500.10	2,183,387.79	376,274.22	301,426.30	166,052.82		10,239,157.17		16,241,984.31	2,484,814.09
按商品转让的时间分类														
其														

中:														
按合同期限分类														
其中:														
按销售渠道分类														
其中:														
合计					11,998,419	11,447,892	13,406,084	12,571,308	1,678,033	1,648,758	10,239,157		27,123,098	25,617,522
					38.89	73.96	84.90	08.91	3,922.40	8,815.68	57.17		03.36	98.55

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	31,977,470.65	33,278,275.94
城市维护建设税	13,711,993.34	14,273,055.58
房产税	10,392,917.57	10,173,511.77
土地使用税	5,805,301.48	5,740,952.91
车船使用税	3,925.12	1,765.12
印花税	30,682,908.78	23,946,604.02
地方教育附加	9,141,328.85	9,515,367.37
环境保护税	723,028.82	881,885.50

其他	18,512.90	2,563.79
合计	102,457,387.51	97,813,982.00

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,291,463.48	77,813,449.84
办公费	5,637,764.68	5,858,552.47
差旅费	2,713,554.00	1,774,929.99
无形资产摊销	19,970,325.31	20,608,800.95
聘请中介机构费	13,913,622.52	7,620,365.27
咨询费(含顾问费)	2,099,356.35	3,171,896.55
业务招待费	3,912,706.53	4,707,179.73
水电汽费	1,150,594.17	1,637,850.43
折旧费	16,480,649.67	23,841,118.87
长期待摊费用摊销	2,145,672.79	2,135,212.13
修理费	49,394,590.82	90,491,064.55
租赁费	1,643,737.42	1,452,067.17
残疾人就业保障金	1,666,803.22	497,436.48
保险费	5,663,435.53	3,303,621.15
使用权资产折旧	7,748,754.48	7,193,989.99
存货盘盈	-25,746,058.04	-38,626,331.06
农银投资-宁波新材料债转股投资计划管理费	2,566,590.02	
其他项累计	7,668,257.52	4,782,441.46
合计	183,921,820.47	218,263,645.97

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	11,422,816.20	18,882,412.43
宣传广告费		328,504.90
职工薪酬	18,476,669.94	29,725,216.01
水电费	402,515.47	486,188.73
差旅费	1,046,161.44	858,381.12
销售服务费	105,158.66	224,263.46
销售佣金	7,024,636.14	5,854,948.28
长期待摊费用摊销		17,879.05
港务费	1,361,320.44	1,167,515.67
商检费	1,408,566.35	2,045,488.67
滞期费	20,676,594.57	22,436,140.50
折旧费	1,154,111.65	853,489.41
会务费		7,500.00
应酬费	546,541.70	659,170.04
租赁费	716,310.86	2,553,291.95
检测费	3,240,250.85	2,866,898.71
周转材料摊销	555,597.94	2,940,704.92
代理费(一般指出口报关等代理费)	6,713,810.58	4,871,390.07
仓储装卸费	630,140.82	4,241,894.01

办公费	1,465,280.43	1,196,625.50
其他项累计	947,126.67	2,943,632.52
合计	77,893,610.71	105,161,535.95

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,226,602.42	10,341,581.65
材料费		183.61
研发设备折旧	420,860.78	2,459,031.16
其他	229,705.43	3,270,259.45
合计	10,877,168.63	16,071,055.87

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	877,005,169.39	686,168,410.01
减：利息收入	-95,673,188.32	-75,938,844.93
加：汇兑损失（减收益）	32,628,824.71	135,411,380.50
加：手续费支出	81,499,373.93	96,173,685.24
加：其他	16,914,685.28	5,411,753.42
合计	912,374,864.99	847,226,384.24

其他说明：

## 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	71,415,517.00	46,594,147.88
政府补助退回	-16,840.00	
个税手续费返还	221,595.01	438,712.72
增值税加计抵减	1,673,225.23	14,785,841.28
招收退役士兵自主就业扣减增值税	32,250.00	
合计	73,325,747.24	61,818,701.88

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、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	46,642.13	5,187,607.64
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	46,642.13	5,058,687.09
交易性金融负债	-252,526.23	-6,633,533.36
合计	-205,884.10	-1,445,925.72

其他说明：

## 70、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	-233,537.89	3,466,112.89
处置长期股权投资产生的投资收益	33,551,987.54	-103,716.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,156,553.10	8,492,732.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,337,938.60	
处置衍生金融资产取得的投资收益	-44,779,151.63	-94,437,811.49
应收款项融资贴现息	-2,857,774.73	
应收票据贴息	-405,120.00	
合计	-9,229,105.01	-82,582,682.23

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-10,688,070.31	-4,888,789.10
应收账款坏账损失	-16,920,804.32	-11,645,541.71
其他应收款坏账损失	-20,002,599.30	50,074,659.13
长期应收款坏账损失	-1,250,000.00	
合计	-48,861,473.93	33,540,328.32

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,765,066.23	
四、固定资产减值损失	-2,967,924.51	
合计	-5,732,990.74	

其他说明：

## 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		60,746.17

#### 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		2,710,036.00	
非流动资产报废利得	7,187.59	4,380,446.89	7,187.59
罚款净收入	48,260.84	101,700.00	48,260.84
无需支付的款项	731,497.51	29,503,673.52	731,497.51
违约赔偿收入		540,509.05	
保险赔款		9,986.61	
其他	1,987,223.23	1,472,417.78	1,987,223.23
合计	2,774,169.17	38,718,769.85	2,774,169.17

其他说明：

注：政府补助明细情况详见附注五：政府补助。

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,050.00	41,500.00	50,050.00
非流动资产报废损失	10,762,150.63	1,873,052.91	10,762,150.63
罚款支出	264,106.37	139,032.41	264,106.37
违约金及滞纳金等	79,352.86	72,089.81	79,352.86
无法收回的款项	2,203,087.28		2,203,087.28
其他	531,332.94	9,752,353.95	531,332.94
合计	13,890,080.08	11,878,029.08	13,890,080.08

其他说明：

#### 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	35,959,369.08	23,205,537.52
递延所得税费用	7,946,210.05	-77,082,428.14
合计	43,905,579.13	-53,876,890.62

##### (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	216,231,535.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,057,883.76
子公司适用不同税率的影响	-21,482,305.56
调整以前期间所得税的影响	-6,090,358.19
非应税收入的影响	-15,023,869.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,500,295.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,461,521.72
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	11,558,814.21
本期专项储备的变动对所得税费用的影响	5,182,428.65
研发费加计扣除	-6,030,769.95
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	73,767.57
处置子公司收益的所得税影响	22,543,247.88
内部抵消汇率折算差异的影响	1,077,966.80
所得税费用	43,905,579.13

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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	94,251,913.84	60,396,816.39
政府补助及个税手续费返还	72,269,508.74	76,164,217.95
收到往来款	536,114,477.56	396,031,494.11
保证金及押金收回	1,346,608.25	
营业外收入	1,485,484.07	2,124,613.44
冻结资金收回	26,642,568.99	
合计	732,110,561.45	534,717,141.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	155,378,806.86	165,518,343.87
银行手续费	78,637,373.84	83,738,256.80
支付往来款	419,246.17	11,231,528.11
保证金及押金支付	1,418,809.46	
营业外支出	744,333.16	10,004,976.17
冻结资金	1,207,234.89	26,691,107.13
合计	237,805,804.38	297,184,212.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

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
购房款退回	50,000,000.00	
期货保证金收回		4,631,801.89
合计	50,000,000.00	4,631,801.89

收到的重要的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
收回投资收到的现金	1,796,000,000.00	4,688,000,000.00
其中：理财投资		
取得投资收益收到的现金	46,949,287.82	10,834,005.32
其中：收到分红款		
合计	1,842,949,287.82	4,698,834,005.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
衍生金融资产亏损	74,252,241.96	85,588,140.39
支付投资保证金	27,245,244.94	
处置子公司支付的现金净额	5,550,695.16	
合计	107,048,182.06	85,588,140.39

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,154,292,978.72	4,496,224,012.68
其中：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,781,200,000.00	4,624,375,000.00
其中：理财投资		
合计	3,935,492,978.72	9,120,599,012.68

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
收到融资租赁款	2,050,000,000.00	
收到转租赁租金	558,881,904.00	463,180,911.30
广东绿色烷烃产业投资基金合伙企业（有限合伙）		283,422,766.00
合计	2,608,881,904.00	746,603,677.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付租赁负债款项	616,145,762.70	424,782,143.86
融资性保证金支付	234,588,720.78	279,079,855.44
融资租赁款归还	336,287,461.11	85,714,285.42
融资租赁手续费	1,300,000.00	
承销手续费及咨询服务费		30,000,000.00
合计	1,188,321,944.59	819,576,284.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	12,924,452,646.45	16,948,083,483.72		19,347,434,399.19	295,751,155.88	10,229,350,575.10
应付票据	1,525,275,921.55		3,874,515,176.08	1,525,275,921.55	910,666,775.96	2,963,848,400.12
一年内到期的非流动负债	1,652,641,900.50		2,151,896,319.80	1,652,641,900.50	161,369,176.12	1,990,527,143.68
长期借款	7,971,922,078.22	2,516,696,803.93		604,260,901.10	1,854,517,681.93	8,029,840,299.12
应付债券	301,466,590.04		471,698.16			301,938,288.20
租赁负债	1,245,441,006.09			616,145,762.70	162,167,459.61	791,462,703.00
长期应付款	857,275,052.39	2,050,000,000.00	841,998,446.44	336,287,461.11	968,736,244.91	2,444,249,792.81
合计	26,478,475,195.24	21,514,780,287.65	6,868,881,640.48	24,082,046,346.15	4,028,873,575.19	26,751,217,202.03

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
新加坡公司押汇借款还款	公司部分采购交易中，通过押汇借款方式支付采购货款，押汇期限短，金额大，将押汇借款和还款时间在一个月以内的收支以净额列报现金流量	企业会计准则第 31 号——现金流量表（2006）第五条现金流量应当分别按照现金流入和现金流出总额列报。但是，下列各项可以按照净额列报：（二）周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出。	减少取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金金额 5,080,970,233.00 元

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

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	172,325,955.92	48,251,124.53
加：资产减值准备	54,594,464.67	-33,540,328.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	812,796,701.93	787,409,895.00
使用权资产折旧	8,494,816.87	7,940,052.38
无形资产摊销	49,374,814.54	51,156,235.93
长期待摊费用摊销	5,265,826.42	7,757,771.53
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）		-60,746.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,187.59	-2,507,393.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	205,884.10	1,445,925.72
财务费用（收益以“-”号填列）	856,032,166.80	727,829,137.41
投资损失（收益以“-”号填列）	5,966,210.28	82,582,682.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,786,251.27	-75,955,528.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,728,245.49	-3,431,585.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	551,347,643.20	-1,353,171,304.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,219,269,506.46	-1,569,043,855.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,298,190,050.54	469,873,340.84
其他	4,575,029.37	-53,498,529.42
经营活动产生的现金流量净额	2,618,407,367.35	-906,963,106.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,858,180,957.68	5,663,032,688.30

减：现金的期初余额	5,663,032,688.30	7,834,807,102.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-804,851,730.62	-2,171,774,414.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(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	4,858,180,957.68	5,663,032,688.30
其中：库存现金	48,336.08	204,706.47
可随时用于支付的银行存款	4,832,612,356.02	5,591,539,023.32
可随时用于支付的其他货币资金	25,520,265.58	71,288,958.51
三、期末现金及现金等价物余额	4,858,180,957.68	5,663,032,688.30

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

受限银行存款	1,255,773.03	26,699,107.13	因法律冻结、休眠等原因使用受限
受限其他货币资金	2,327,463,883.42	2,215,472,168.13	保证金受限
应计利息	11,960,553.50	11,959,366.25	尚未收到的保证金利息
合计	2,340,680,209.95	2,254,130,641.51	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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			2,289,990,577.98
其中：美元	322,978,086.26	7.0827	2,287,556,891.55
欧元	15,036.44	7.8592	118,174.39
港币	1.33	0.9062	1.21
新币	430,616.46	5.3772	2,315,510.83
应收账款			3,982,723,132.09
其中：美元	562,317,072.88	7.0827	3,982,723,132.09
欧元			
港币			
长期借款			480,136,233.00
其中：美元	67,790,000.00	7.0827	480,136,233.00
欧元			
港币			
应收款项融资			102,193,810.69
其中：美元	14,428,651.60	7.0827	102,193,810.69
其他应收款		-	2,606,874.78
其中：美元	368,062.29	7.0827	2,606,874.78
短期借款			536,203,648.23
其中：美元	75,706,107.59	7.0827	536,203,648.23
应付票据			716,544,318.31
其中：美元	101,168,243.51	7.0827	716,544,318.31
应付账款		-	398,664,594.23
其中：美元	56,287,093.09	7.0827	398,664,594.23
其他应付款		-	4,325,678.42
其中：美元	610,738.62	7.0827	4,325,678.42
一年内到期的非流动负债 (长期借款/长期应付款)		-	699,485,232.42
其中：美元	98,759,686.62	7.0827	699,485,232.42
长期应付款		-	807,427,800.00

其中：美元	114,000,000.00	7.0827	807,427,800.00
-------	----------------	--------	----------------

其他说明：

(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
Keegan No.1 Pte.Ltd.	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价
Keegan No.2 Pte.Ltd.	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价
Keegan No.3 Pte.Ltd.	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价
Keegan No.4 Pte.Ltd.	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	892,852.89	
管道租赁	219,560.35	
设备租赁	523,067.52	
合计	1,635,480.76	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
船舶转租赁	496,186.09	496,186.09	
合计	496,186.09	496,186.09	

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	576,248,472.00	629,982,893.00
第二年	576,248,472.00	566,639,856.00
第三年	279,695,823.00	566,639,856.00
第四年		227,812,066.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

项目	原值	现值
未收到的租赁收款额	1,432,192,767.00	1,262,653,801.29
未担保余值		
未确认融资收益	—	169,538,965.71
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租赁内含利率折现的现值之和）	—	1,432,192,767.00

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

单位：元

项目	销售收入	销售成本金额	融资租赁销售损益

### 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,336,233.67	11,938,077.04
材料费	164,078,375.89	136,680,010.99
研发设备折旧	4,819,532.79	3,591,197.47
其他	233,550.80	552,003.20
合计	182,467,693.15	152,761,288.70
其中：费用化研发支出	182,467,693.15	152,761,288.70

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公	丧失	丧失	丧失	丧失	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

公司名称	控制权时点的处置价款	控制权时点的处置比例	控制权时点的处置方式	控制权的时点	控制权时点的判断依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	127,000.00 0.00	100.00%	股权转让	2023年02月28日	资产、经营管理权移交	18,887,112.80	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	170,801.67
宁波百地年液化石油气有限公司	0.00	51.00%	外部单位增资导致丧失控制权	2023年12月31日	经营管理权移交	69,756,498.81	49.00%	1,832,871,675.54	1,772,551,112.89	-60,320,562.65	评估	5,058,136.91

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

东华能源（连云港）新材料有限公司、东华能源（连云港）仓储有限公司于 2023 年注销，不再纳入合并范围。

## 6、其他

### 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	2,303,125,100.00	江苏张家港	江苏张家港	丙烯项目投资，生产丙烯、氢气	88.54%		设立取得
东华氢能源科技（张家港）有限公司	10,000,000.00	江苏张家港	江苏张家港	新兴能源技术研发；化工产品销售		100.00%	设立取得
东华能源（宁波）化学有限公司	1,000,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	化工原料及产品（除危险化学品）、石化产品的批发	100.00%		设立取得
东华能源（茂名）有限公司	3,500,000,000.00	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）	1,500,000,000.00	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	950,000,000.00	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	200,000,000.00	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	90.00%	10.00%	设立取得
江苏东华能源仓储有限公司	50,000,000.00	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	1,000,000,000.00	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	200,000,000.00	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
太仓东华能源燃气有限公司	1,526,000,000.00	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	5,177,867,408.00	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	55,000,000 .00 美元	新加坡	新加坡	批发贸易 (包括进出 口)		100.00%	设立取得
远东油气有 限公司 EAST OIL GAS CO. , LIMITED	20,680.05	香港	香港	油气资源贸 易		100.00%	设立取得
AMITY GRE EN FINANC IAL PTE. L TD.		新加坡	新加坡	投融资业务		100.00%	设立取得
Keegan No .1 Pte. Lt d.	19,390,586 .99 美元	新加坡	新加坡	船舶投资、 运营管理		100.00%	同一控制下 企业合并取 得
Keegan No .2 Pte. Lt d.	19,450,446 .33 美元	新加坡	新加坡	船舶投资、 运营管理		100.00%	同一控制下 企业合并取 得
江苏东华汽 车能源有限 公司	50,000,000 .00	江苏南京	江苏南京	液化气批发 加气站经营	100.00%		设立取得
潜山东华汽 车能源有限 公司	3,000,000. 00	安徽潜山	安徽潜山	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	3,000,000. 00	江苏淮安	江苏淮安	石油液化气 加气站投资		100.00%	设立取得
东华能源 (宁波)电 子商务有限 公司	10,000,000 .00	浙江宁波	浙江宁波	塑料原料及 制品、橡胶 制品网上销 售等		100.00%	设立取得
东华能源 (宁波)仓 储有限公司	500,000.00 0.00	浙江宁波	浙江宁波	普通货物仓 储	10.00%	90.00%	设立取得
KEEGAN NE W MAIERIA L LIMTIED	1,284.00 美元	香港	香港	新型烯烃类 材料国际贸 易		75.31%	设立取得
浙江聚烯堂 电子商务有 限公司	100,000.00 0.00	浙江宁海县	浙江宁海县	塑料原料及 制品、橡胶 制品网上销 售及相关产 品信息咨 询、技术服 务等	100.00%		设立取得
江苏聚烯堂 科技有限公 司	10,000,000 .00	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

江苏东华港城氢能源科技有限公司	20,000,000.00	张家港市	张家港市	氢能源领域内的技术研发、技术服务、技术咨询；汽车加氢站项目的建设、运营、管理		65.00%	设立取得
聚烯堂（南京）供应链有限公司	50,000,000.00	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
茂名滨海新区公用工程有限公司	80,000,000.00	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
赛福绿色航煤（茂名）有限公司	500,000,000.00	广东茂名	广东茂名	成品油零售（不含危险化学品）；道路货物运输（不含危险货物）	100.00%		设立取得
东华能源（茂名）仓储有限公司	50,000,000.00	广东茂名	广东茂名	普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；货物进出口	100.00%		设立取得
东华氢能（茂名）有限公司	10,000,000.00	广东茂名	广东茂名	站用加氢及储氢设施销售	100.00%		设立取得
Keegan No.3 Pte.Ltd.	18,039,819.44 美元	新加坡	新加坡	船舶投资、运营管理		100.00%	设立取得
Keegan No.4 Pte.Ltd.	17,971,208.32 美元	新加坡	新加坡	船舶投资、运营管理		100.00%	设立取得
聚烯堂（广州）供应链有限公司	50,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	商务服务业	100.00%		设立取得
东华能源（茂名）碳纤维有限公司	100,000,000.00	广东茂名	广东茂名	化学原料和化学制品制造业	100.00%		设立取得

注：美元

美元

美元

美元

美元

美元

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(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%	16,681,632.94	98,524,038.89	1,628,683,084.71
东华能源(张家港)新材料有限公司	11.46%			387,570,286.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

**(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	8,984,177,480.74	7,130,149,310.77	16,114,326,791.51	5,714,378,171.51	3,265,179,158.25	8,979,557,329.76	8,337,106,372.17	7,577,622,917.68	15,914,729,289.85	5,905,059,901.36	2,822,605,472.19	8,727,665,373.55
张家港新材料	4,132,057,152.42	3,772,370,754.39	7,904,427,906.81	3,567,267,158.23	955,221,073.96	4,522,488,232.19	4,299,507,073.43	3,906,427,227.47	8,205,934,300.90	4,027,288,459.42	796,247,674.78	4,823,536,134.20

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波新材料	9,363,651,327.13	67,569,802.89	67,569,802.89	-120,095,494.98	9,922,273,641.01	21,405,149.81	21,405,149.81	932,878,139.73
张家港新材料	5,231,494,152.63	34,081,994.45	34,081,994.45	561,033,227.68	5,276,637,118.85	14,277,011.77	14,277,011.77	-73,869,434.32

其他说明:

**(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**

其他说明:

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	21,304,363.45			1,746,220.96		19,558,142.49	
其中：与资产相关	21,304,363.45			1,746,220.96		19,558,142.49	

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	71,415,517.00	46,594,147.88
营业外收入		2,710,036.00
合计	71,415,517.00	49,304,183.88

其他说明：

本期退回的政府补助金额及原因

补助项目	金额	退回原因	列报项目
高校生社保补贴部分退回（企业养老保险比例调整）	15,640.00	企业养老保险比例调整	其他收益
宁波大榭开发区社会发展保障服务中心失业保险基金支出户社保补贴退回	200.00	企业养老保险比例调整	其他收益
2020 年以工代训补贴退回	1,000.00	重复发放退回	其他收益
合计	16,840.00		

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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			140,713,356.02	140,713,356.02
（三）其他权益工具投资			1,821,432.61	1,821,432.61
应收款项融资			140,713,356.02	140,713,356.02
衍生金融资产		3,160,002.28		3,160,002.28
持续以公允价值计量的资产总额		3,160,002.28	142,534,788.63	145,694,790.91
衍生金融负债		252,526.23		252,526.23
持续以公允价值计量的负债总额		252,526.23		252,526.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

项目	2023年12月31日的公允价值	估值技术	可观察输入值
一、持续的公允价值计量			
（一）衍生金融资产	3,160,002.28		
持续的公允价值计量的资产总额	3,160,002.28	注1	期货账单、期末汇率
（二）衍生金融负债	252,526.23		
持续以公允价值计量的负债总额	252,526.23	注2	期末汇率

注1：衍生金融资产包括公司购买的期货合约期末持仓部分的浮动盈利和公司购买的远期外汇合约，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；公司购买的远期外汇合约，锁定到期日的美元兑人民币汇率，在资产负债表日确认衍生工具公允价值变动盈亏，公允价值高于账面余额时，借记衍生金融资产，贷记公允价值变动收益。

注2：衍生金融负债为公司购买的远期外汇合约，锁定到期日的美元兑人民币汇率，在资产负债表日确认衍生工具公允价值变动盈亏，公允价值低于账面余额时，借记公允价值变动收益，贷记衍生金融负债。

## 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

### （1）重要的、可合理取得的不可观察输入值的量化信息

项目	2023年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	1,821,432.61	被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司对被投资	投资成本	不适用

		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。		
应收款项融资	140,713,356.02	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

(2) 与金融资产和非金融资产有关的损益信息

	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	-42,547,554.66	71,193,815.32
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失	-205,884.10	

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

## 十四、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	2 港元	20.64%	20.64%
优尼科长江有限公司 (UNOCAL YANGTZE, LTD.)	Canon's Court 22 Victoria Street Hamilton HM 12 Bermuda	投资控股	4 万美元	8.33%	8.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周一峰和王铭祥，周一峰直接持有本公司股份比例为 9.68%。

其他说明：

## 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。

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

其他说明：

## 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	同一实际控制人
马森能源（太仓）有限公司	同一实际控制人
马森（宁海）包装材料有限公司	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
宁波百地年液化石油气有限公司	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
南通优洁能配送服务有限公司	参股公司
宁海县瓶安燃气配送有限公司	参股公司
海安市幸福到家配送服务有限公司	参股公司
泰兴市瓶安到家燃气有限公司	参股公司

其他说明：

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	运输服务	2,304,165,421.65			2,425,279,283.25
马森（宁海）包装材料有限公司	采购包装物	61,251,563.69			12,580,380.18
上海石化爱使东方加气站有限公	LPG 采购				6,055.05

司					
张家港市洁能燃气有限公司	LPG 采购	57,107.79			52,640.00
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	代理服务	1,691,787.00			
海安市幸福到家配送服务有限公司	检测服务				5,750.94

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
马森能源（南京）有限公司	LPG 销售	1,591,841,914.88	417,188,770.68
马森能源（茂名）有限公司	仓储服务	33,962,264.16	33,962,264.16
马森能源（张家港）有限公司	仓储服务	42,587,735.86	42,452,830.25
马森液化气贸易（宁波）有限公司	仓储服务	27,235,066.40	17,423,311.69
马森能源（太仓）有限公司	仓储服务	497,528.30	795,056.60
马森能源（南京）有限公司	仓储服务	738,943.39	2,479,037.72
MATHESON ENERGY PTE LTD	LPG 销售	4,308,817,060.04	5,475,497,030.97
南通优洁能配送服务有限公司	LPG 销售		36,229,418.02
宁海县瓶安燃气配送有限公司	LPG 销售		4,136,540.92
泰兴市瓶安到家燃气有限公司	LPG 销售	1,155,561.47	2,966,240.73
张家港市洁能燃气有限公司	LPG 销售	12,481,346.61	86,070,241.65
上海石化爱使东方加气站有限公司	LPG 销售		3,430,200.00
金湖县金达企业管理有限公司	LPG 销售	1,541,108.26	15,052,630.85
张家港市洁能燃气有限公司	钢瓶检测服务	5,527.36	151,862.27
昆山东华大宇汽车能源有限公司	钢瓶检测服务		7,075.47
宝应宝莲能源有限公司	劳务服务	32,452.84	191,886.85
宝应宝莲能源有限公司	气瓶充装服务	88,681.69	886,300.12
宝应宝莲能源有限公司	租赁服务	189,734.52	744,998.46
张家港市洁能燃气有限公司	储罐租赁		95,575.22
张家港市洁能燃气有限公司	装卸服务		2,262,358.51
马森能源（南京）有限公司	房屋租赁	321,588.99	321,588.99
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	仓储服务		40,606.49
胜帮（杭州）能源供应链有限公司	聚丙烯销售		49,020,796.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	超大型气体船(VLGC)	558,881,904.00	463,180,911.30
马森能源(南京)有限公司	房屋及建筑物	321,588.99	321,588.99

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东华能源(茂名)有限公司	4,451,986,901.84			否
东华能源(茂名)有限公司	200,000,000.00			否
东华能源(宁波)新材料有限公司	6,683,442,704.53			否

东华能源（宁波）新材料有限公司	1,906,875,000.00			否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	716,544,318.31			否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	364,621,865.61			否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	23,280,010,737.13			是
东华能源（张家港）新材料有限公司	3,874,299,758.54			否
广西天盛港务有限公司	60,000,000.00			是
广西天盛港务有限公司	1,365,116,554.86			否
广西天盛港务有限公司	99,490,047.22			否
南京东华能源燃气有限公司	257,500,000.00			否
宁波百地年液化石油气有限公司	1,142,375,616.78			否
宁波百地年液化石油气有限公司	836,152,147.22			是

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### （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	7,035,900.00	5,407,400.00

## (8) 其他关联交易

公司于2023年12月5日召开了第六届董事会第三十一会议、第六届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于宁波百地年增资扩股暨关联交易的议案》。

2023年12月22日2023年第五次临时股东大会的会议通过《关于宁波百地年增资扩股暨关联交易的议案》。

议案主要内容如下：

宁波百地年核心业务为仓储转运业务，核心资产为地下洞库，其中200万立方米地下洞库建设时使用了募集资金。洞库原建设目的为：在保证项目的原料保供的基础上，为公司大规模介入宁波清洁能源市场业务提供物流保障。目前已建成即将启用。根据2020年发布的业务转型及贸易资产剥离预案，公司为实现由全球最大的烷烃资源综合商社向全球领先的绿色化工生产商和优质氢能源供应商成功转型，拟退出LPG国际贸易、国内批发及仓储转运业务，并将相应的贸易类资产从公司剥离。

为了聚焦主业、深化转型，同时增强在LPG原料端的供应安全和成本优势，公司拟引入专业的LPG综合运营商马森能源（新加坡）有限公司（MATHESON ENERGY PTE.LTD）（以下简称“马森能源”）或其子公司、关联方作为战略投资者对宁波百地年增资，增强宁波百地年运营能力，同时公司及其他原股东放弃增资的优先认购权。增资后，宁波百地年地下洞库将优先保障公司使用。

本轮投资方将以现金方式出资197,743.93万元,其中105,182.94万元计入宁波百地年注册资本，92,560.99万元计入宁波百地年资本公积。本次增资完成后，宁波百地年注册资本由101,058.12万元增加至206,241.06万元，马森能源持有宁波百地年51.00%的股份。

2023年12月12日，宁波百地年、马森能源（张家港）有限公司（以下简称“马森能源”）、东华能源股份有限公司、东华能源（新加坡）国际贸易有限公司（以下简称“新加坡公司”）四方签订增资协议，约定将百地年公司注册资本由人民币101,058.118371万元增加至206,241.0579万元。马森公司现金出资197,743.926315元，其中105,182.939529万元计入注册资本，92,560.986786万元计入资本公积，增资后，马森能源公司持有宁波百地年51%的股份，本公司持有宁波百地年22.64%的股份，新加坡公司持有宁波百地年26.36%的股份。

## 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
应收账款	MATHESON ENERGY PTE LTD			4,975,602.87	49,756.03
应收账款	张家港市洁能燃气有限公司			9,676,411.10	241,910.28
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司			10,600.00	3,287.50
应收账款	马森能源（南			26,671,652.00	280,169.30

	京)有限公司				
应收账款	马森能源(太仓)有限公司			288,380.00	7,209.50
应收账款	南通优洁能配送服务有限公司			101,334.00	2,533.35
应收账款	宁波百地年液化石油气有限公司	3,085,224.12	30,852.24		
应收票据	马森能源(南京)有限公司	200,000,000.00	2,000,000.00		
长期应收款	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	1,262,653,801.29		1,688,171,533.21	
合计		1,465,739,025.41	2,030,852.24	1,729,895,513.18	584,865.96

## (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
应付账款	马森(宁海)包装材料有限公司	5,143,084.02	8,990,187.13
应付账款	张家港市洁能燃气有限公司		4,850.00
应付账款	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	16,443,028.60	79,594,183.17
合同负债	马森能源(宁波)有限公司		192,532.43
合同负债	MATHESON ENERGY PTE LTD	1,383,558.77	
合同负债	金湖县金达企业管理有限公司		661.37
合同负债	胜帮(杭州)能源供应链有限公司		8,600.92
其他应付款	马森能源(南京)有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款(应付股利)	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.		16,844,669.59
其他应付款	KEEGAN SHIPPING HOLDINGS PTE. LTD.	4,237,618.29	
其他应付款	宁波百地年液化石油气有限公司	15,487,381.29	
合计		42,744,670.98	105,685,684.61

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、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 2023 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

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

公司于 2024 年 3 月 25 日召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过《关于签署股权转让协议暨关联交易的议案》，同意与宁波百地年液化石油气有限公司（以下简称“宁波百地年”）签署《关于江苏东华能源仓储有限公司股权转让之协议书》，将所持东华仓储 100% 股权（对应注册资本为 5,000 万元）转让给宁波百地年，各方同意以《资产评估报告》为基础，确认本次交易价格为 50,500.00 万元。股权转让款的支付方式为现金。自协议生效之日至资产交割日的期间内，东华仓储产生经营利润或亏损的，该等利润或亏损低于股权转让款 5% 的，股权转让款不作调整；超过 5% 的，股权转让款作相应调整。自宁波百地年接管东华仓储资产之日（资产交割日）起，经营收益或亏损由宁波百地年享有或承担，同时，有关已交割资产的风险也由宁波百地年承担。

本次股权转让事项系公司业务转型及贸易资产剥离方案的一部分。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 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	11,998,419.1 38.89	13,436,406.0 84.90	1,678,033.92 2.40	10,239,157.1 7		27,123,098.3 03.36
二、分部间交易收入	29,498,459.2 21.77	12,857,850.2 10.04	2,070,664.27 1.20	156,483,049.96	44,583,456.7 52.97	-
三、对联营和合营企业的投资收益	-233,537.89					-233,537.89
四、资产减值损失	- 2,967,924.51	- 2,765,066.23				- 5,732,990.74
五、信用减值损失	- 34,607,166.6 1	- 12,976,202.1 7	- 1,278,262.77	157.62		- 48,861,473.9 3
六、折旧费和摊销费	29,455,218.6 8	771,020,323.29	32,569,332.5 2	42,887,285.2 7		875,932,159.76
七、利润总额（亏损总额）	817,199,848.48	130,927,586.31	7,129,167.86	65,833,401.2 7	804,858,468.87	216,231,535.05
八、所得税费用	52,538,129.5 3	12,503,789.8 3	- 2,189,472.86	2,558,760.79	21,505,628.1 6	43,905,579.1 3
九、净利润（净亏损）	764,661,718.95	118,423,796.48	9,318,640.72	63,274,640.4 8	783,352,840.71	172,325,955.92
十、资产总额	36,522,474.4 13.27	33,671,655.7 70.37	2,127,160.96 8.36	2,073,255.92 8.63	32,557,913.8 81.97	41,836,633.1 98.66
十一、负债总额	24,995,051.5 81.60	20,348,145.8 40.40	1,384,795.77 4.65	1,416,691.28 7.46	18,866,313.0 52.97	29,278,371.4 31.14
十二、其他重要的非现金项目						

1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
2. 对联营和合营企业的长期股权投资	1,785,653,867.09					1,785,653,867.09
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额					-31,022,190.81	133,464,946.80

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

(4) 其他说明

报告分部的补充信息

①按产品和劳务或其类别披露对外交易收入

产品或劳务名称	本期发生额	上期发生额
丙烯	984,896,593.24	896,887,888.41
聚丙烯	12,315,103,524.08	12,422,103,958.69
氢气等副产气	458,940,692.65	489,603,275.51
液化石油气	13,008,294,431.19	15,134,659,389.94
仓储	226,112,143.25	210,330,974.47
船务	113,508,934.64	16,316,173.19
其他	16,241,984.31	29,096,945.21
合计	27,123,098,303.36	29,198,998,605.42

②按境内、境外披露地区信息

项目	期末余额/本期发生额		
	境内	境外	合计
对外交易收入	18,492,111,787.53	8,630,986,515.83	27,123,098,303.36
非流动资产	18,453,738,606.22	1,962,577,086.03	20,416,315,692.25

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,604,106.74	282,644,764.00
1 至 2 年		30,000.00
2 至 3 年		109,950,128.00
3 年以上		113,654,587.24
3 至 4 年		60,107,746.68
5 年以上		53,546,840.56
合计	64,604,106.74	506,279,479.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	64,604,106.74	100.00%	143,554.80	0.22%	64,460,551.94	506,279,479.24	100.00%	58,279.50	0.01%	506,221,199.74
其中：										
其中：逾期账龄组合	14,355,480.00	22.22%	143,554.80	1.00%	14,211,925.20	4,515,180.00	0.89%	58,279.50	1.29%	4,456,900.50
其他组合	50,248,626.74	77.78%			50,248,626.74	501,764,299.24	99.11%			501,764,299.24
合计	64,604,106.74		143,554.80		64,460,551.94	506,279,479.24		58,279.50		506,221,199.74

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
应收账款坏账准备	58,279.50	85,275.30				143,554.80
合计	58,279.50	85,275.30				143,554.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		40,000,000.00
其他应收款	3,002,386,098.45	3,812,059,745.77
合计	3,002,386,098.45	3,852,059,745.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
宁波优嘉清洁能源供应链有限公司		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (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	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金及个人往来	500,000.00	160,250.80
关联方往来款	2,784,464,552.83	3,427,064,997.73
外部往来款	184,513,026.87	417,257,698.47
股权转让款	50,800,000.00	
其他	27,240.89	35,524.00
合计	3,021,304,820.59	3,845,518,471.00

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,780,508,035.58	3,408,437,418.90
1 至 2 年	177,705,638.92	260,567,777.78
2 至 3 年	300,000.00	250.80
3 年以上	62,791,146.09	176,513,023.52
3 至 4 年	0.00	123,586,044.10
4 至 5 年	9,864,166.67	20,902,083.33
5 年以上	52,926,979.42	32,024,896.09
合计	3,021,304,820.59	3,845,518,471.00

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,021,304,820.59	100.00%	18,918,722.14	0.63%	3,002,386,098.45	3,845,518,471.00	100.00%	33,458,725.23	0.87%	3,812,059,745.77
其中：										
应收其他款项	236,840,267.76	7.84%	18,918,722.14	7.99%	217,921,545.62	418,453,473.27	10.88%	33,458,725.23	8.00%	384,994,748.04
其他组合	2,784,464,552.83	92.16%			2,784,464,552.83	3,427,064,997.73	89.12%		0.00%	3,427,064,997.73
合计	3,021,304,820.59		18,918,722.14		3,002,386,098.45	3,845,518,471.00		33,458,725.23		3,812,059,745.77

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	33,440,345.33	150.48	18,229.42	33,458,725.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	14,539,852.61	150.48		14,540,003.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	18,900,492.72		18,229.42	18,918,722.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	33,458,725.23		14,540,003.09			18,918,722.14
合计	33,458,725.23		14,540,003.09			18,918,722.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
ORIENTALENERGY (SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	关联方往来款	1,840,211,319.47	1 年以内： 1,663,205,680.55 元；1-2 年： 177,005,638.92 元	60.91%	
太仓东华能源燃气有限公司	关联方往来款	788,776,856.70	1 年以内	26.11%	
宁波浙鸿化工有限公司	外部往来款	184,513,026.87	1 年以内	6.11%	14,761,042.15
南京东华能源燃气有限公司	关联方往来款	73,717,937.51	1 年以内	2.44%	
宁波梅山保税港区东华硅谷股权	关联方往来款	62,772,916.67	4-5 年 9,864,166.67	2.08%	

投资合伙企业			元；5 年以上 52,908,750.00 元		
合计		2,949,992,057.2 2		97.65%	14,761,042.15

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	8,284,054,84 6.60		8,284,054,84 6.60	7,859,906,70 7.73		7,859,906,70 7.73
对联营、合营 企业投资	864,348,649. 70		864,348,649. 70	12,881,905.8 3		12,881,905.8 3
合计	9,148,403,49 6.30		9,148,403,49 6.30	7,872,788,61 3.56		7,872,788,61 3.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
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	17,769,09 4.00			17,769,09 4.00				
宁波梅山 保税港区 东华硅谷 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	450,000,0 00.00		100,000,0 00.00				450,000,0 00.00	
东华能源 (宁波) 新材料有 限公司	1,058,610 ,363.93						1,058,610 ,363.93	
宁波百地	408,713,8			508,713,8				

年液化石油气有限公司	00.00			00.00				
南京东华能源燃气有限公司	699,900,000.00		192,631,032.87				699,900,000.00	
江苏东华汽车能源有限公司	50,000,000.00		17,000,000.00				50,000,000.00	
江苏东华能源仓储有限公司	228,426,549.80						421,057,582.67	
广西天盛港务有限公司	481,270,000.00		625,000,000.00				498,270,000.00	
东华能源(唐山)新材料有限公司	20,000,000.00		6,000,000.00				20,000,000.00	
东华能源(茂名)有限公司	1,314,000,000.00		10,000,000.00				1,939,000,000.00	
茂名滨海新区公用工程有限公司	34,800,000.00						40,800,000.00	
东华能源(茂名)碳纤维有限公司							10,000,000.00	
浙江聚烯堂电子商务有限公司								
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								
东华能源(茂名)仓储有限公司								
赛福绿色航煤(茂名)有限公司								
东华氢能(茂名)有								

限公司								
聚烯堂(广州)供应链有限公司								
合计	7,859,906,707.73		950,631,032.87	526,482,894.00			8,284,054,846.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	12,881,905.83				-295,214.22						12,586,691.61	
小计	12,881,905.83				-295,214.22						12,586,691.61	
二、联营企业												
宁波百地年液化石油气有限公司(注)										851,761.958.09	851,761.958.09	
小计										851,761.958.09	851,761.958.09	
合计	12,881,905.83										864,348,649.70	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	6,664,170,012.74	6,635,998,936.28	6,029,219,061.24	5,955,979,530.54
其他业务	2,168,414.50	243,152.24	6,040,244.77	2,799,413.60
合计	6,666,338,427.24	6,636,242,088.52	6,035,259,306.01	5,958,778,944.14

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合同产生的收入情况		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
液化石油气					3,856,859,612.23	3,831,709,643.97		
聚丙烯					2,807,344,362.77	2,804,289,292.31		
其他					2,134,452.24	243,152.24		
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					6,666,338,427.24	6,636,242,088.52		

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、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	-295,214.22	-118,094.17
处置长期股权投资产生的投资收益	274,631,211.22	
处置交易性金融资产取得的投资收益	721,659.86	2,198,687.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,000,000.00	23,957,448.89
子公司分红		310,410,122.16
应收款项融资贴息	-45,159,326.16	
应收票据贴息	-6,404,999.70	
合计	247,493,331.00	336,448,163.89

## 6、其他

### 二十、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
非流动性资产处置损益	22,797,024.50	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	58,545,299.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-40,828,482.63	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-360,947.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	253,845.01	
减：所得税影响额	6,264,916.11	
少数股东权益影响额（税后）	4,123,305.96	
合计	30,018,516.65	--

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	1.44%	0.0955	0.0955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.0765	0.0765

## 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

董事长：周一峰

东华能源股份有限公司

二〇二四年四月十七日