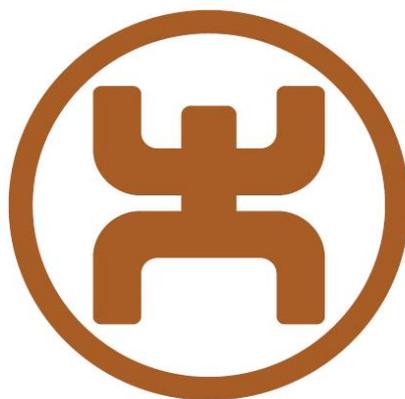


东华能源股份有限公司

ORIENTAL ENERGY CO., LTD.



二〇一〇年年度报告

证券代码：002221

股票简称：东华能源

二〇一一年三月

重要提示

- 1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。
- 4、 江苏公证天业会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、 公司负责人周一峰、主管会计工作负责人罗勇君及会计机构负责人（会计主管人员）张宏波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：周一峰

东华能源股份有限公司董事会

二〇一一年三月二十七日

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 第三节 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员..... | 10 |
| 第五节 公司治理结构..... | 15 |
| 第六节 股东大会情况简介..... | 24 |
| 第七节 董事会报告..... | 26 |
| 第八节 监事会报告..... | 53 |
| 第九节 重要事项..... | 56 |
| 第十节 财务报告..... | 60 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 61 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：东华能源股份有限公司

公司法定英文名称：ORIENTAL ENERGY CO., LTD.

公司中文名称缩写：东华能源

公司英文名称缩写：D H E

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东华能源

股票代码：002221

三、公司法定代表人：周一峰

四、公司注册地址：张家港保税区出口加工区东华路 668 号

公司办公地址：张家港保税区出口加工区东华路 668 号

邮政编码：215634

公司互联网网址：<http://www.chinadhe.com>

公司电子信箱：tzz@chinadhe.com

五、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务工作人员 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 陈建政 | 陈圆圆 |
| 联系地址 | 张家港保税区出口加工区东华路 668 号 | 张家港保税区出口加工区东华路 668 号 |
| 电话 | 0512-58322508、025-86819800 | 0512-58322508、025-86819800 |
| 传真 | 0512-58728098、025-86819300 | 0512-58728098、025-86819300 |
| 电子信箱 | tzz@chinadhe.com | tzz@chinadhe.com |

六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：东华能源股份有限公司董事会办公室

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 4 月 22 日

公司最近一次工商变更登记时间：2009 年 11 月 2 日

公司注册登记地点：江苏省工商管理局

企业法人注册号：320000400002881

税务登记证号：321600608263001

公司聘请的会计师事务所为：江苏公证天业会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：无锡市梁溪路 28 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 (元) | 2,260,238,951.28 | 2,379,750,696.46 | -5.02% | 1,653,012,415.18 |
| 利润总额 (元) | 53,729,952.25 | 40,968,800.98 | 31.15% | 31,473,324.96 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 40,614,379.64 | 38,421,159.63 | 5.71% | 25,990,393.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 35,729,212.51 | 25,006,042.37 | 42.88% | 24,129,573.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -565,403,570.34 | -457,663,848.28 | 23.54% | 132,947,462.16 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末 |
| 总资产 (元) | 2,000,841,541.28 | 1,430,736,698.43 | 39.85% | 1,227,682,059.00 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 614,821,437.74 | 573,443,877.53 | 7.22% | 533,947,286.40 |
| 股本 (股) | 222,000,000.00 | 222,000,000.00 | 0.00% | 222,000,000.00 |

二、主要财务指标

单位：元

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.183 | 0.173 | 5.78% | 0.122 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.183 | 0.173 | 5.78% | 0.122 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.1609 | 0.113 | 42.39% | 0.14 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.83% | 6.97% | -0.14% | 5.57% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 6.01% | 4.54% | 1.47% | 5.57% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -2.55 | -2.06 | 23.79% | 0.599 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末 |

| | | | | |
|----------------------|------|------|-------|-------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2.77 | 2.58 | 7.36% | 2.405 |
|----------------------|------|------|-------|-------|

三、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -1,168,955.07 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 1,402,860.00 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 520,027.23 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,128,599.89 | |
| 所得税影响额 | -3,000,315.12 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,950.20 | |
| 合计 | 4,885,167.13 | - |

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期股份变动情况

（一）股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 117,860,000 | 53.09% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 117,860,000 | 53.09% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 117,860,000 | 53.09% | 0 | | 0 | 0 | 0 | 117,860,000 | 53.09% |
| 其中：境外法人持股 | 117,860,000 | 53.09% | 0 | | 0 | 0 | 0 | 117,860,000 | 53.09% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 0 | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 104,140,000 | 46.91% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104,140,000 | 46.91% |
| 1、人民币普通股 | 104,140,000 | 46.91% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104,140,000 | 46.91% |
| 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 | 222,000,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 222,000,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|----------|----------|-------------|----------|----------|
| 东华石油（长江）有限公司 | 81,340,000 | 0 | 0 | 81,340,000 | 未到解除限售期限 | 2011.3.6 |
| 优尼科长江有限公司 | 36,520,000 | 0 | 0 | 36,520,000 | 未到解除限售期限 | 2011.3.6 |
| 合计 | 117,860,000 | 0 | 0 | 117,860,000 | — | — |

(三) 股票发行与上市情况

1、1996年4月22日，公司前身张家港东华优尼科能源有限公司成立，江苏兴港会计师事务所对1,500万美元出资的分期到位情况进行了三次验资，江苏兴港会计师事务所对公司分期出资行为分别出具了兴公证验外字（96）第042号、兴公证验外字（96）第049号、兴公证验外字（97）第008号三份验资报告。

2、2001年3月1日，有限公司增加注册资本至2,000万美元，苏州勤业联合会计师事务所出具了勤公证验外字（2001）第014号验资报告。

3、2007年3月22日，股份公司成立，江苏公证会计师事务所出具了苏公W（2007）A001号《审计报告》，江苏中天资产评估事务所有限公司对有限公司截至2006年12月31日经审计的资产和负债进行了评估，并出具了“苏中资评报字W(2007)第1号”《资产评估报告书》。江苏公证会计师事务所有限公司对有限公司整体变更设立为股份公司的净资产折股出具了“苏公W[2007]B019号”验资报告，确认截至2007年3月13日，有限公司以截至2006年12月31日的净资产166,396,648.82元折合股份16,600万股，每股面值1元，其中人民币16,600万元作为注册资本（股本），其余396,648.82元作为资本公积（股本溢价）。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]188号文核准，本公司于2008年2月22日向社会公开发行人民币普通股（A股）5600万股，发行价格为5.69元/股。

经深圳证券交易所深证上[2008]35号批准，公司首次网上定价发行的4,480万股人民币普通股自2007年3月6日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余股票的上市可交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。具体如下：

公司网下询价发行的1120万股人民币普通股自2008年6月6日起在深圳证券交易所中小企
业板上市交易。

发行前股东对所持股份锁定的承诺：

本公司控股股东优尼科长江有限公司和东华石油（长江）有限公司承诺：

自公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的
发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司其他发行前股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让
或委托他人管理其持有的本公司股份。2009年3月6日，该类股份已经解除限售条件。

5、公司无内部职工股。

二、报告期末股东情况

（一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 23,275 | | | |
|----------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 东华石油（长江）有限公司 | 境外法人 | 36.64% | 81,340,000 | 81,340,000 | 81,340,000 |
| 优尼科长江有限公司 | 境外法人 | 16.45% | 36,520,000 | 36,520,000 | 36,520,000 |
| 江苏欣桥实业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 5.33% | 11,832,841 | | |
| 中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 4.63% | 10,276,579 | | |
| 南京汇众杰能源贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 1.68% | 3,735,000 | | |
| 吴铁军 | 境内自然人 | 0.35% | 779,000 | | |
| 顾玉兔 | 境内自然人 | 0.30% | 676,567 | | |
| 郭征 | 境内自然人 | 0.23% | 503,100 | | |
| 盛志明 | 境内自然人 | 0.22% | 493,136 | | |
| 匡露 | 境内自然人 | 0.18% | 400,700 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 江苏欣桥实业投资有限公司 | 11,832,841 | | 人民币普通股 | | |
| 中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金 | 10,276,579 | | 人民币普通股 | | |
| 南京汇众杰能源贸易有限公司 | 3,735,000 | | 人民币普通股 | | |
| 吴铁军 | 779,000 | | 人民币普通股 | | |
| 顾玉兔 | 676,567 | | 人民币普通股 | | |
| 郭征 | 503,100 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------|--|--------|
| 盛志明 | 493,136 | 人民币普通股 |
| 匡露 | 400,700 | 人民币普通股 |
| 刘家元 | 377,694 | 人民币普通股 |
| 黄露 | 357,400 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 东华石油（长江）有限公司与优尼科长江有限公司为同一股东 FBC 投资有限公司的全资子公司 | |

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、控股股东

（1）东华石油（长江）有限公司（ORIENTAL PETROLEUM(YANGTZE) LIMITED）为本公司控股股东，现持有公司 36.64%的股权。该公司于 1994 年 4 月 21 日在香港注册成立，商业登记证号：18271625-000-04-07-05，注册地址：RM 1401 14/F WORLD COMMERCE CENTRE HARBOUR CITY, 7-11 CANTON ROAD TSIMSHATSUIKL。法定股本总面值 10,000 港元，每股面值 1 港元，已发行股份 2 股。

东华石油（长江）有限公司的经营范围为：进出口、代理、分销、金融等。该公司目前除进行股权投资外未从事其他经营活动。

（2）优尼科长江有限公司为本公司第二大股东，现持有公司 16.45%的股份。该公司于 1996 年 4 月 3 日在百慕大群岛注册成立，注册号 EC21816，注册地址 Canon's Court 22 Victoria Street Hamilton HM 12 Bermuda，法定总股本为 40,000 美元，每股面值 1 美元，已发行 12,000 股普通股。

优尼科长江有限公司的经营范围为：进出口、代理、投资管理和金融等。该公司目前除进行股权投资外未从事其他经营活动。

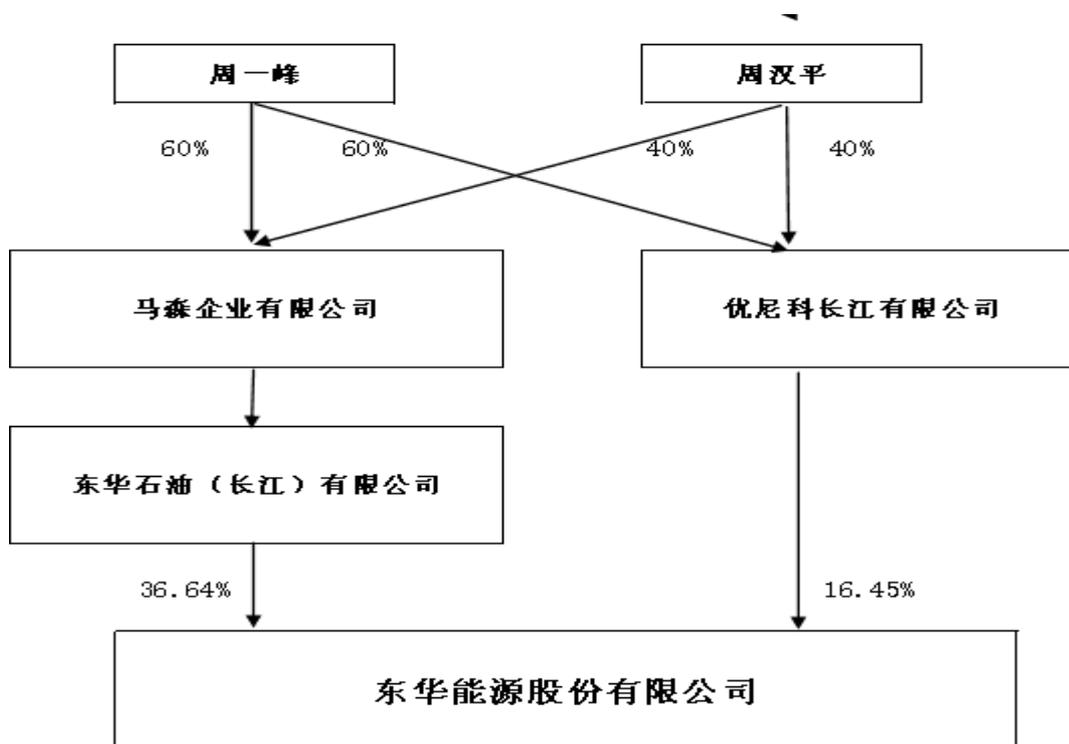
2、本公司实际控制人

本公司实际控制人为周一峰女士、周汉平先生，二人系父女关系，共同持有本公司控股股东东华石油、第二大股东优尼科长江的全部已发行股份，从而间接控制本公司 53.09%的股份。实际控制人简况如下：

周一峰女士，中国国籍，1978 年 7 月出生，北京中医药大学毕业。现任 FBC 董事、优尼科长江董事、东华石油执行董事、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，江苏省启东中学毕业。历任南非南鑫建筑材料公司董事长。2004 年 4 月 5 日起担任张家港东华优尼科能源有限公司董事，现任东华能源股份有限公司董事，同时担任 GOLDEN RIBBON 董事长，南京百地年实业有限公司董事长。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司其他持股 10%以上的法人股东情况介绍

报告期末，除控股股东外，无其他股东持股超过 10%。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

报告期，董事、监事、高级管理人员不存在被授予股权激励的情况，第二届董事会第七次会议审议通过了《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》，截止报告期末，上述事项尚未获得股东大会批准；董事会薪酬与考核委员会根据公司现行的薪酬制度，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬，按照相关规则提交公司董事会、股东大会审议确定，并在年底依据风险、责任、利益相一致的原则，对其进行考核确定

实际发放薪酬。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司管理人员的收入。详见下表：

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|------|------------------------|--------------------|
| 周一峰 | 董事长 | 女 | 32 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 70,720,000 | 70,720,000 | 间接持股 | 0.00 | 否 |
| 周汉平 | 董事 | 男 | 59 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 47,140,000 | 47,140,000 | 间接持股 | 0.00 | 否 |
| 陈建政 | 董事、董事会秘书 | 男 | 42 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 29.50 | 否 |
| 朱幼棣 | 董事 | 男 | 61 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 0.00 | 否 |
| 陈兴淋 | 独立董事 | 男 | 45 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 5.00 | 否 |
| 黄立峰 | 独立董事 | 男 | 43 | 2010年04月06日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 5.00 | 否 |
| 万瑞庭 | 独立董事 | 男 | 46 | 2010年10月17日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 0.80 | 否 |
| 苏俊 | 独立董事 | 女 | 47 | 2010年04月06日 | 2010年10月17日 | 0 | 0 | 未变动 | 4.20 | 否 |
| 葛春慧 | 监事 | 女 | 39 | 2010年04月07日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 0.00 | 否 |
| 严志勇 | 监事 | 男 | 39 | 2010年04月08日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 17.40 | 否 |
| 张树安 | 监事 | 男 | 39 | 2010年04月09日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 16.00 | 否 |
| 魏光明 | 总经理 | 男 | 37 | 2010年06月11日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 33.30 | 否 |
| 华学良 | 副总经理 | 男 | 37 | 2010年06月11日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 29.50 | 否 |
| 蔡伟 | 副总经理 | 男 | 53 | 2010年06月11日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 25.50 | 否 |
| 罗勇君 | 财务总监 | 男 | 39 | 2010年06月11日 | 2013年04月05日 | 0 | 0 | 未变动 | 29.50 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 117,860,000 | 117,860,000 | - | 195.70 | - |

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位担任董事以外职务的任职情况，其主要工作经历如下：

（一）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。现任 FBC 董事、优尼科长江董事、东华石油执行董事、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。历任南非南鑫建筑材料公司董事长。2004 年 4 月 5 日起担任张家港东华优尼科能源有限公司董事，同时担任 GOLDEN RIBBON 董事长，南京百地年实业有限公司董事长，现任东华能源股份有限公司董事。

朱幼棣，男，1949 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，历任新华社国内部记者、国内部副主编、国内教科文采编室主任、中央政治新闻采访室主任、华社新闻研究所副所长、中共山西省委办公厅副主任、国务院研究室司长等职务。现任东华能源股份有限公司董事。

陈建政，1968 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，南京农业大学经济与贸易学院毕业，高级经济师。历任江苏省农垦集团办公室科员，江苏省掘港农场党委书记、中垦农业资源开发股份有限公司副总经理、江苏聚信投资管理有限公司总经理、东华能源股份有限公司证券事务代表等，现任东华能源股份有限公司董事、董事长助理、董事会秘书。

（二） 独立董事：

万瑞庭，男，1943 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，苏州大学财经学院毕业，高级会计师。历任中国工商银行南京分行财会处处长、总会计师等职务，现任东华能源股份有限公司独立董事。已取得《深圳证券交易所》的独立董事任职资格。

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，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，现任南京理工大学经济管理学院副教授，MBA 教育中心主任，江阴长江纸业有限公司管理顾问，东华能源股份有限公司独立董事。已取得《深圳证券交易所》的独立董事任职资格。

黄立峰，男，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京农业大学金融系国际金融专业毕业。历任招商银行南京分行营业部总经理助理，现任兴业银行南京分行国际业务部总经理、东华能源股份有限公司独立董事。已取得《深圳证券交易所》的独立董事任职资格。

（三） 监事会成员

葛春慧，女，1971 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京大学毕业。历任南京中北集团股份有限公司计财部会计、分公司财务科科长、控股子公司财务总监，南京汇众杰能源贸易有限公司财务部经理。现任东华能源股份有限公司财务经理、监事长。

张树安，男，1954 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于海军工程学院。历任南京帝豪房地产开发公司副总经理等职务，现任东华能源股份有限公司工程部经理。

严智勇，男，1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。先后任张家港全球通贸易有限公司营销员、中国联通张家港分公司数据部经理。现任公司总经理助理兼工会主席。

（四）公司高级管理人员：

魏光明，男，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学毕业，硕士研究生。历任部属南京邮电通信企业总帐会计、财务主任，部属南京鸿兴达地产财务部经理，部属南京鸿兴达集团财务总监兼投资发展部总经理，上海上证报业有限公司副总经理、财务总监、东华能源股份有限公司财务总监等。现任东华能源股份有限公司总经理。

蔡伟，男，1957 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华东理工大学本科。历任巨化集团公司技术科副科长，浙江化工厂项目经理，浙江太平洋化工有限公司项目经理，宁波东华 BP 液化气有限公司副总经理等职。现任东华能源股份有限公司副总经理。

华学良，男，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于淮海工学院英语语言文学专业。历任无锡化工集团进出口分公司业务经理，东华能源股份有限公司国际贸易部经理等职。现任东华能源股份有限公司副总经理。

罗勇君，男，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学金融专业，中国注册会计师。历任南京天环食品集团有限公司财务处副处长、江苏天祥会计事务所部门经理、江苏天泰会计事务所主任会计师等。现任东华能源股份有限公司财务总监。

陈建政，主要工作经历见董事成员介绍。

三、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

（一）董事变动情况

1、鉴于公司第一届董事会任期届满，公司第一届董事会第 33 次会议提议换届选举，并推荐了新一届董事会候选人。公告刊登于 2010 年 3 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2、公司 2009 年年度股东大会选举周一峰女士、周汉平先生、朱幼棣先生、陈建政先生为

公司第二届董事会董事，黄立峰先生、陈兴淋先生、苏俊女士为第二届董事会独立董事，公告刊登于2010年4月17日的《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2010年8月10日，苏俊独立董事因个人原因，提出辞职，公告刊登于2010年8月11日的《证券时报》和巨潮资讯网。

4、公司2010年第二次临时股东大会增选万瑞庭先生为公司独立董事，公告刊登于2010年11月20日的《证券时报》和巨潮资讯网。

(二) 高级管理人员变更情况

公司第二届董事会第三次会议选聘魏光明先生为总经理、罗勇君先生为财务总监、华学良先生为副总经理、蔡伟先生为副总经理、陈建政先生为董事会秘书，公告刊登于2010年6月12日的《证券时报》和巨潮资讯网。

(三) 监事变动情况

1、鉴于第一届监事会任期届满，公司第一届监事会第十四次会议提议换届选举，并推荐了新一届监事会人选。公司职工代表大会选举严智勇先生为职工监事。公告刊登于2010年3月27日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2、公司2009年年度股东大会选举葛春慧女士、张树安先生为监事，与职工监事严智勇先生共同组成第二届监事会，公告刊登于2010年4月17日的《证券时报》和巨潮资讯网。

四、公司员工情况

截至2010年12月31日，本公司及控股子公司，共计有340名员工。

| 分类类别 | 类别项目 | 人数(人) | 占公司总人数比例(%) |
|------|---------|-------|-------------|
| 专业构成 | 生产人员 | 251 | 74% |
| | 销售人员 | 15 | 4.4% |
| | 工程技术人员 | 13 | 3.8% |
| | 财务人员 | 25 | 7.3% |
| | 行政人员及其他 | 36 | 10.5% |
| 教育程度 | 硕士 | 4 | 1.1% |
| | 大学 | 42 | 12.3% |
| | 大专 | 50 | 14.7% |
| | 中专 | 60 | 17.6% |
| | 中专以下 | 184 | 54.3% |
| 构成年龄 | 30岁以下 | 52 | 15.3% |
| | 30—39岁 | 135 | 39.7% |

| | | | |
|--|---------|----|-------|
| | 40—49 岁 | 97 | 28.5% |
| | 50 岁及以上 | 56 | 16.5% |

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构的状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、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，并得到有效执行。在公司治理专项活动的基础上，公司继续按照监管部门的有关要求，严格依法治理，使得公司的运作更加规范，治理水平也得到进一步的提高。公司治理具体情况如下：

1、组织机构状况：根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。

董事会下设战略委员会，审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对于重大事项，提请专门委员会专题讨论、调研后，提交董事会审议，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

2、内控制度状况：根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规的规定，公司先后建立了较为完善和健全的内部管理制度体系，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等董事会和股东大会审议批准的制度，对于生产管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、销售管理和财务管理等方面均制定了相关的管理制度，从各个方面的强化内部管控制度。公司各项制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。公司审计部能够严格检查有关内部控制制度的执行情况，确保制度能在工作中得到贯彻落实。2010年审计部开展了12项专题审计。

3、规范运作状况：公司三会运作规范，股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作都严格按照相关法律法规的规定进行，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司董事、监事和高级经

理层能够诚信、勤勉、尽责地履行权利、承担义务和责任，维护公司和全体股东的最大利益。2010年共计召开董事会10次，监事会7次，股东大会3次。

4、公司独立状况：公司在人、财、物、产、供、销系统等方面完全独立于控股股东；公司有完全独立的组织机构和内部管理制度；公司与控股股东及其关联单位不存在同业竞争，大股东为支持公司业务发展，在收购完成宁波百地年液化石油气有限公司后，将该公司独家租赁给公司使用，并承诺不从事国内市场销售业务，避免了同业竞争行为；公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在关联交易方面严格遵守相关规定，确保了公司的独立性。

5、公司信息披露状况：公司信息披露工作机制完善，能严格按程序国家法律法规及规章及时、准确、完整地做好信息披露工作；积极开展投资者关系日常管理工作，注重与投资者的交流和沟通，公司建立了专门的网站，并将网站和交易所信息披露平台链接，设立了专门的投资者邮箱和热线电话，认真对待投资者的来电、来函和调查研究。

6、公司治理创新状况：公司始终重视技术创新、企业文化、人力资源管理等工作，建立有合理的绩效评价体系，较为完善的投资、经营决策制度和内部监督制度，可有效提升企业竞争力，防范企业风险。2010年公司通过强化公司文化建设等措施，进一步增强了员工的认同感、归宿感。

7、公司社会责任状况：公司十分重视社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信对待和保护其他利益相关者，维护员工合法权益，推进环境保护与友好，积极参与社会公益及慈善事业，以企业持续发展影响和带动地方经济发展，促进公司与全社会的协调、和谐发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事能够按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，认真履行职责，积极维护公司及股东的合法权益。

公司董事长能严格执行董事会集体决策机制，勤勉尽职，在其职责范围（包括授权）内认真行使权力，积极督促董事会和股东大会决议的执行。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

公司独立董事能够按照国家法律法规及规范性文件要求，特别是《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》的规定，独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，

不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响；对公司董事会各项议案均能提出专业、独立的审核意见，能够安排专门的工作时间听取公司管理层的汇报，参加各专业委员会的讨论和调研工作。对报告期内公司的有关事项均发表了独立、客观、公正的意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

2010年，公司董事会共召开十次会议，董事出席会议的情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 周一峰 | 董事长 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周汉平 | 董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陈建政 | 董事、董事会秘书 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 朱幼棣 | 董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陈兴淋 | 独立董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 黄立峰 | 独立董事 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 万瑞庭 | 独立董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 苏俊 | 独立董事(2010年10月辞职) | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 |

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司与控股股东在业务方面分开的情况：公司有独立的生产、供应、销售系统，在业务方面不存在依赖控股股东的情况。公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况：公司拥有独立于控股股东或其他关联方的劳动、人事和工资管理体系，拥有完善的人事管理制度和薪酬考核制度，能够根据业务需要自主招聘经营管理人员和职工。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东及其关联企业中兼任董事以外职务。

3、公司与控股股东在资产方面分开的情况：公司资产完整，拥有独立于股东单位的生产经营场所、辅助生产系统和配套设施；拥有生产经营所需的非专利技术、商标等无形资产。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各机构职能明确，独立开展生产经营活动。

5、公司与控股股东在财务方面分开的情况：公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立独立的财务部，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行帐号，独立纳税。财务部内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；也不存在控股股东及其关联公司违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联公司违规担保的情形。

四、公司内部控制机制的建立健全情况

1、内部控制制度的建立和执行情况根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规及规范性文件的规定，公司建立了完善的各项内部控制制度，并得到有效执行：

(1) 管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括治理纲要、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事工作制度、内部审计制度、投资管理制度、关联交易决策制度、投资者关系管理制度、信息披露事务管理制度、董事会下设各专业委员会议事规则、重大信息内部报告制度、募集资金管理办法、财务管理制度、财务会计制度、财务内部控制制度、分（子）公司管理制度以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面的企业管理制度、内部控制制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

(2) 生产经营控制：公司制订有完善的生产、质量、安全、销售等管理运作制度和体系标准，OMS管理体系，通过了ISO9001等标准管理体系认证，并能严格按照体系要求规范运作。公司定期对各项制度进行检查和评估，对公司生产经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

(3) 财务管理控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括财务管理制度、财务会计制度、财务内部控制制度、财务重大事项报告制度、发票管理制度等。公司通过ERP系统，对货币资金、采购与付款、固定资产、期间费用、生产成本、销售与收款、存货、工程项目等建立有严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

(4) 信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚

措施等等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

2、公司董事会内部控制的总体评价

经认真核查，董事会审计委员会对公司内部控制的总体评价如下：

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司目前内部控制是有效的。

3、独立董事关于 2010年度内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事认为：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，且能够有效执行，保证公司的规范运作。《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司已建立并实施合理的绩效评价体系。公司在年初就制订了对管理层的业绩考核计划和指标体系，重点加强了对新增市场区域和国际贸易的考核力度，公司董事会相应调整了对高级管理人员的考评和激励机制，充分调动了公司管理层的工作积极性。

六、公司内部制度的控制和执行情况

（一）内部控制的目标

保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略的落实。

（二）内部控制建立和实施的原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，

并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

七、公司内部控制体系

（一）内部环境

1、管理理念与经营风格

公司把“诚实守信”作为企业发展之基、员工立身之本，将制度视为公司的法律、组织的规范，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注重内部控制制度的制定和实施，认为只有建立完善高效的内部控制机制，才能使公司的生产经营有条不紊、规避风险，才能提高工作效率、提升公司治理水平。

2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。

董事会下设战略委员会，审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了国际贸易部、LPG终端部、LPG销售部、LPG大客户部、生产管理部、工程部、人事部、行政部、财务部、战略发展部、安全部、董事会办公室和审计部等职能部门，制定了相应的管理制度、岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过严谨的制度安排履行必要的监管，并通过各项内部管理制度不断强化对分、子公司的财务、资金管理，确保资金运营的安全和高效。

4、内部审计

公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行和生产经营的全过程等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

5、人力资源政策

公司坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的人才理念，始终以人为本，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。

公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

6、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，确立了“敬畏上苍、利国利民、安居乐业、百年老店”的企业文化理念，作为公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的内部和外部相结合的风险评估体系：根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。

同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。2009年的码头事故，用实践证明公司长期坚持和完善的安全、风向管理体制的必要性和有效性。

（三）控制活动

1、建立健全公司规章制度

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《重大交易决策规则》、《内部财务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》等重大规章制度。2010年，根据业务需要，修订了《公司章程》、《重大交易决策规则》，新增了《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》等，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖产品销售（如市场开发、客户资信评估、合同评审、业务承接、货款回笼等）、生产管理（如排产标准、现场管理、操作规程、

自检标准、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、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、企业文化建设等)、行政管理(公文处理、会议记录、来人接待、安全卫生、档案管理等)、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度,和OMS操作规程,确保各项工作都有章可循,管理有序,形成了规范的管理体系。

会计系统方面:按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的规定建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程,如《公司财务管理规定》、《财务管理的基础工作规定》、《公司财务管理核算原则》、《财务审批制度》、《资金筹集管理制度》、《货币资金管理制度》、《存货管理制度》、《成本费用管理制度》、《应收账款管理制度》、《内部稽核管理制度》、《计算机管理制度》、《固定资产管理制度》、《应付款管理制度》等等,对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制,确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

2、控制措施

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

交易授权控制:对日常的生产经营活动采用一般授权,对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门逐级审批或协调处理并将事项和最终处理意见提交总经理审批;重大事项由董事会或股东大会批准。

责任分工控制:对各个部门、环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度,将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

凭证与记录控制:制定了较为完善的凭证与记录的控制程序,制作了统一的单据格式,对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。

资产接触与记录使用控制:设立档案室,确定专人保管对会计记录和重要业务记录;确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人,实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式控制。

电脑系统控制:公司不断完善会计电算化核算系统和OA审批系统,对人员分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料保管、数据及程序、网络及系统安全等重要方面进行控制。

内部稽核控制:公司设立审计部,配置了专职人员,在董事会审计委员会的领导下对公

公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

3、重点控制

(1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，并制定《控股子公司管理制度》，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等作了明确的规定和权限范围。

(2) 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理办法》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

(3) 对外担保的内部控制

公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的 2/3 以上董事同意并经全体独立董事 2/3 以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

(4) 募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

(5) 重大生产经营、重大投资及重要财务决策的内部控制

公司《重大交易决策规则》对公司重大生产经营、重大投资及重要财务决策事项的范围、决策事项的提出和审议表决等方面作了明确规定。

(6) 信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》，对内幕信息知情人按照交易所的要求及时给予登记和备案，从信息披露机构和人员、信披文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

(四) 信息与沟通

公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范

围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。建立了内部局域网等现代化信息平台，并根据业务发展需要，逐步投资、建设和完善远程信息传输系统，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

（五）内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部负责对全公司及下属各企业、部门的财务收支及经济活动进行审计、监督，具体包括：负责审查各企业、部门经理任职目标和责任目标完成情况；负责审查各企业、部门的财务账目和会计报表；负责对经理人员、财会人员进行离任审计；负责对有关合作项目和合作单位的财务审计；协助各有关企业、部门进行财务清理、整顿、提高。通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会。

另外，公司还经常通过开展部门间自查、互查、抽查、纪律大检查等方式，强化制度的执行和效果验证；通过组织培训学习、普法宣传等，提高员工特别是董、监、高的守法意识，依法经营；通过深入推进公司治理专项活动、防止大股东占用资金自查等活动，完善内部控制，提升公司治理水平。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，其中，年度股东大会一次，临时股东大会两次，有关情况如下：

一、2010年4月16日，在公司本部会议室召开了2009年年度股东大会，会议审议通过了以下议案

- 1、审议《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、审议《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、审议《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 4、审议《公司 2009 年度利润分配预案》；
- 5、审议《公司 2009 年度报告及其摘要》；
- 6、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 7、审议《关于公司董事会换届选举之非独立董事候选人的议案》；
 - 7.1、选举周一峰女士为公司第二届董事会非独立董事
 - 7.2、选举周汉平先生为公司第二届董事会非独立董事
 - 7.3、选举陈建政先生为公司第二届董事会非独立董事
 - 7.4、选举朱幼棣先生为公司第二届董事会非独立董事
- 8、审议《关于公司董事会换届选举之独立董事候选人的议案》；
 - 8.1、选举苏 俊女士为公司第二届董事会独立董事
 - 8.2、选举黄立峰先生为公司第二届董事会独立董事
 - 8.3、选举陈兴淋先生为公司第二届董事会独立董事
- 9、审议《关于公司监事会换届选举的议案》；
 - 9.1、选举葛春慧女士为公司第二届监事会监事
 - 9.2、选举张树安先生为公司第二届监事会监事
- 10、审议《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- 11、审议《关于修订〈重大交易决策规则〉的议案》；
- 12、审议《关于向交通银行申请银行综合授信的议案》；
- 13、审议《关于调整独立董事津贴的议案》。

二、2010 年 8 月 24 日，采取现场与网络相结合的方式举行了 2010 年度第一次临时股东大会。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于为太仓东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》
- 2、《关于为南京东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》

三、2010 年 11 月 19 日，在公司本部会议室召开了 2010 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于提名万瑞庭先生为公司独立董事候选人的议案》。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 公司报告期内主要经营概况

2010 年对于公司而言，是稳定、调整和恢复的一年。公司在稳定主营业务的基础上，逐步调整优化业务结构，集中资源做强、做大、做优主营的液化石油气业务（以下简称“LPG”）；在全力处理 5 万吨码头事故的同时，加快 2 万吨新码头建设，争取早日恢复化工仓储业务；在努力控制、消化码头事故导致的成本增长基础上，实现了公司主营业务的增长和效益的稳定。

2010 年实现营业总收入 2,260,238,951.28 元，比上年下降 5.02%；完成利润总额 53,729,952.25 元，比上年增长 31.15%；净利润 40,614,379.64 元，比上年增长 5.71%；基本每股收益 0.183 元；

(二) 主营业务构成及经营情况

1、主营业务分行业、产品情况

报告期内，公司的业务结构为：

(1) 液化石油气的进口、生产加工与销售业务：主要是从中东、西非等地区进口高纯度的丙烷和丁烷，主要用于高品质工业燃气、汽车燃料和化工原料；属于低硫、高纯度、高热值的清洁环保能源。主要由公司和全资子公司南京东华燃气有限公司、太仓东华能源燃气有限公司经营。2010 年液化气业务实现销售收入 20 亿，同比增长 128%。

(2) 钢材销售业务：主要是为客户提供钢材剪裁配送和贸易业务，由控股子公司上海攀宁物资贸易有限公司经营。

(3) 再生资源业务：主要是废钢的回收和贸易业务，由全资子公司江苏东华再生资源有限公司经营。出于公司业务结构调整的需要，公司已经在 2010 年 4 月将所持有的江苏东华再生资源有限公司的股权全部出售，该项业务也随之剥离。

(4) 化工仓储业务：主要依托公司 20 万立方液体化工仓储基地，为客户提供液体进口、仓储服务。由于 5 万吨码头损毁，2010 年该项业务一直处于停业状态。

(5) 汽车加气和改装业务：主要为出租车提供液化气加气和改装业务，由江苏东华汽车能源有限公司和其管理、投资的各地项目公司负责运营。目前，已经运营的有位于上海的四

个站点（控股子公司）和以租赁方式经营的张家港、南通两个站点。

(6) 钢瓶零售业务：主要是为家庭、饭店和小型工业用户提供液化石油气的钢瓶充装服务，由全资子公司浙江临海市大田白竹液化石油有限公司运营。

(7) 运输服务业务，主要为公司客户提供液化气的运输业务。主要由公司全资子公司张家港东华运输有限公司运营。详细见下表：

主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 商品销售 | 224,645.20 | 213,216.85 | 5.09% | -4.64% | -5.93% | 1.30% |
| 其他收入 | 1,281.28 | 359.58 | 71.94% | -39.89% | -55.77% | 10.08% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 液化石油气销售 | 200,499.44 | 189,214.13 | 5.63% | 128.00% | 132.62% | -1.87% |
| 钢材贸易 | 6,066.70 | 6,047.46 | 0.32% | -87.62% | -87.53% | -0.75% |
| 运输收入 | 1,251.28 | 359.58 | 71.26% | 300.91% | 44.33% | 51.09% |
| 化工仓储服务 | 30.00 | 0.00 | 100.00% | -98.35% | -100.00% | 30.99% |
| 再生资源贸易 | 18,053.21 | 17,933.81 | 0.66% | -81.67% | -81.46% | -1.14% |
| 汽车燃气设备改装 | 25.85 | 21.45 | 17.02% | -78.93% | -78.22% | -2.71% |

2、主营业务分地区情况

报告期，公司的主营业务主要集中在江苏、浙江、上海和福建等华东区域和东亚地区，与上年比较，一是整体销售收入下降，其中江苏区域销售比重下降 54.96%，主要是由于公司主动压缩钢材业务规模，以及在 4 月份出售再生资源业务导致；二是华东地区销售比重上升，主要是由于浙江区域销售比重上升导致，2010 年浙江区域的液化气销售量达到 7 万余吨；三是其他地区的销售比重上升，主要是指转口和出口贸易量增长，2010 年实现转口和出口贸易量达到 15 万吨。

主营业务分地区情况表

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------------|------------|---------------|
| 江苏 | 76,633.23 | -54.96% |
| 华东地区（不含江苏） | 62,599.03 | 21.31% |
| 其他地区 | 86,791.56 | 434.66% |
| 合计 | 226,023.83 | -5.02% |

3、经营情况分析

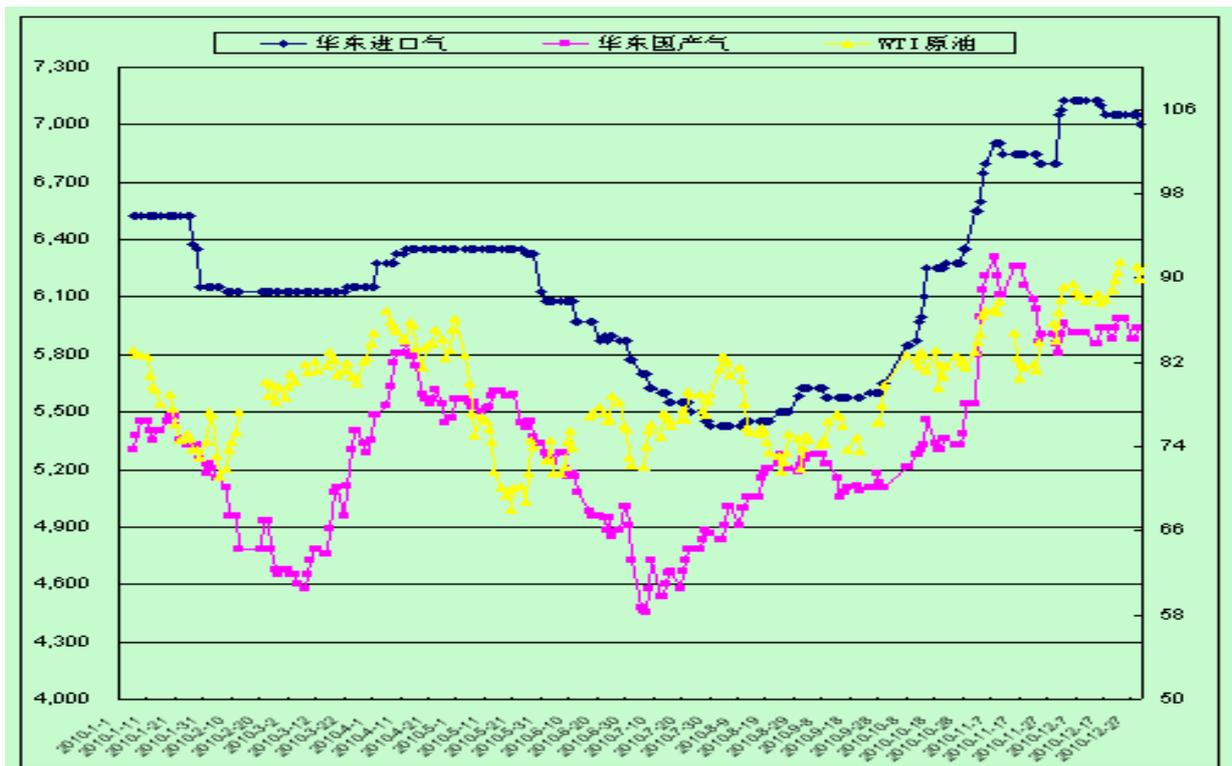
(1) 液化石油气的进口、生产和加工业务：

报告期内，公司实现液化气销售收入 200,499.44 万元，占公司营业总收入的 87%，比上年同期上升 128%。

2010 年进口液化石油气的全年行情走势基本上是 2009 年行情走势的延续。受各国经济刺激政策推动，原油等大宗商品持续 2009 年下半年的行情走势，同时，由于欧洲等国家的冬季需求旺盛，国际液化石油气的价格走势也持续盘稳上涨，直至 4 月份受欧洲主权债务影响而在二季度出现下跌。国际原油等大宗商品价格在第三季度出现了短期底部盘稳筑底走势，国际液化气价格也在 7 月份达到了全年的价格低点，然后在 8 月和 9 月缓慢上涨。进入 10 月份后，在原油的带动下，同时，受冬季需求的预期刺激，国际液化气价格快速上涨，并在 12 月份达到高点。全年仍然保持着上行的态势。2010 年国际原油最低油价出现在 5 月份的 69.41 美元/桶，最高价格则出现在 12 月的 91.51 美元/桶。国际原油价格的走高也顺势带高了国际液化气的采购成本，而进口气到岸价格的上调同时拉出了国产气的上升空间，使得国内液化气价格在下半年呈现上行的状态。

2010 年国内液化气价格的整体走势受国际原油价格的影响比较明显，走势曲线基本保持一致，唯一的区别在于国内液化气价格的波动相比国际原油价格要显得滞后，通常在国际原油发生大涨或者大跌的两周左右时间才能在国产液化气价格上得到体现。

2010 年原油和液化气价格走势



2010年中国液化气进口总量324万吨，相比2009年404万吨的进口总量，环比减少了近19.8%。进口量减少约80万吨，而与之成为反比的是2010年的中国进口液化气价格在2009年的基础上，继续呈现上升态势，走高的原因一方面与2010年不断拉高的国际原油价格有关，另一方面则是受到了中东出口供应量减少的影响，国际进口液化气市场供应量的减少导致国内进口液化气码头的采购成本不断飙升。从进口成本与进口量的比较来看，两者之间保持着相对合理的走势关系，价格低则进口量大，价格高则进口量少。但是值得注意的是，按照国内市场传统的夏季淡季、冬季旺季的情况来看，2010年7、8月份国内进口气采购数量在全年处于高水平状态，而年初和年尾的采购数量却相反出现降低，这很大程度上与当时的国际市场价格有关，进口气市场的采购时机逐渐从顺应市场需求向更加注重采购成本方面转换。

2010年国内液化气消费总量相比2009年略有增加，但是增加幅度并不明显。主要原因有以下几点：一是虽然国内炼厂液化气产量有所增加，但是国内进口码头的进口量在减少，加上进口码头的复出口业务比重继续加大，使得2010年国内液化气消费量增加幅度并不明显；二是国际原因虽然陆续暴涨至90美元/桶附近，但是国际市场上，液化气的价格上涨后，就没有同比例回落，例如：国际原油价格在150美元/桶的时候，国内液化气成交范围在7000-8000元/吨，而如今90美元/桶的国际原因价格环境下，国内液化气最高成交价格已经上至7000元/吨，价格过高而导致部分终端民用客户转向国产气，使得进口液化气市场整体需求量有所下降。

公司自2009年10月份起租用宁波库以及购买太仓库后，拥有的总库容量达到64.8万立方米，年生产能力超过300万吨，成为国内生产能力最大的进口液化石油气综合运营商。为此，公司在稳定原有市场销售和业务模式的基础上，2010年重点抓住以下几个方面：

一是积极探索大库的经营模式，合理制订采购计划，充分利用宁波库的库容能力，降低采购成本。在张家港库依然没有恢复的情况下，一方面利用太仓库和宁波库确保液化石油气的供应，并扩大市场范围，稳定客户群体。另一方面加大采购力度，减低采购成本，一度采取满库运营模式，使得宁波库在7-9月之间，达到建库以来最高仓储量。

二是充分利用宁波库的保税库资格，发挥保税库优势，将宁波库发展为亚洲区域的中转站，大力拓展转口贸易业务，实现向亚洲其他地区的销售。为了配合宁波大库的经营模式，公司在纽交所申请开户，开展液化石油气纸货套期保值交易，锁定远期采购成本，并在香港成立东华能源国际贸易有限公司，为宁波库继续发展海外销售创造有利条件。2010年利用宁波库实现转口和出口量达到15万吨。

三是大力拓展浙江等新增市场区域的销售力度，一方面大力开拓培育新的工业客户，另

一方面积极进入民用气市场，2010 年底完成了对临海大田站的收购，实现了公司钢瓶零售业务零的突破。2010 年在浙江区域的销售量达到 7 万余吨。

但是，码头事故对公司经营和效益造成的不利影响依然非常明显，对 2010 年 LPG 业务的主要影响表现在运营成本加大。公司码头受撞后，太仓库虽然已经解决了江苏、上海区域的客户供应问题，但是太仓库没有自己的码头，进船计划安排上受到很大制约，靠泊费用也增加，而宁波库到江苏、上海地区的销售半径加大，为此，导致物流成本加大，毛利率水平受到影响。同时，太仓库不是保税库，因此，需要在进货的同时全额预缴纳增值税、关税，不仅影响到公司的现金流，也增加了实际资金占用成本。为此，公司 2010 年的液化气毛利率水平同比略有下降。

(2) 钢材销售、配送业务：报告期内，公司实现钢材销售收入 6,066.70 万元，同比下降 87.62%。实现净利润-43.9 万元；考虑到公司整体业务结构的调整，2010 年公司大幅度压缩了钢材贸易量，重点保留了比较稳定的配送业务。今后，公司将在稳定现有业务模式的基础上，进一步优化整合该项业务。

(3) 再生资源业务：报告期内，公司再生资源实现销售收入 18,053.21 万元，同比下降 81.67%。该项业务已经在 2010 年 4 月出售转让。

(4) 化工仓储业务：报告期内，公司化工仓储业务已全面停顿。公司利用码头恢复建设期间，积极做好设备维护、检修和人员培训等工作，为 2011 年恢复经营做好准备。

(5) 汽车加气和改装等业务：报告期内，公司在继续大力推进新的站点项目建设的同时，不断强化现有各个站点的内部管理和考核机制，加大汽车改装推广力度，强化员工的服务意识，努力提高业务盈利能力，截止报告末，汽车加气业务年度总销售量已经达到 1 万余。公司在销售定价上，坚持让利于驾驶员的原则，采取与 93 号汽油挂钩的方式，保证每升的价格与 93 号汽油相比，差价原则上不低于 1.5 元/升。该项目具有良好的节能环保性和经济可行性，为此，公司一直在积极推进汽车加气项目的建设，但由于该项目审批手续和环节比较多，项目实施地点又比较分散，因此，实际进展比较慢。2010 年实际运营的加气站为上海四家控股公司和南通、张家港两个租赁经营的站点。

(6) 钢瓶零售业务：公司长期以大库批发业务为主，为了进一步延伸产业链，公司从 2010 年起开始涉足钢瓶零售等终端业务。为此，2010 年 11 月公司收购了临海市大田白竹液化气站，作为进入零售业务的尝试和开始。报告期内，实现销售收入 238 万元，销售净利润-13.11 万元。

(7) 汽车运输业务：报告期内，实现营业收入 1,251.28 万元，同比增长 300.91%。净利润 9.6 万元。主要是为客户和自营的加气站点提供运输服务，公司坚持安全第一、服务第一的原则，打造一流的危险品运输企业，为客户提供全方位的物流服务。

(三) 公司经营成果分析

1、三年经营成果对比表：

单位：万元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 增减幅度 | 2008 年度 |
|------------|------------|------------|--------|------------|
| 营业收入 | 226,023.90 | 237,975.07 | -5.02 | 165,301.24 |
| 营业成本 | 213,579.56 | 227,483.64 | -6.11 | 159,740.32 |
| 销售费用 | 2,105.98 | 2,707.15 | -22.21 | 803.53 |
| 管理费用 | 2,437.82 | 2,422.27 | 0.64 | 1,716.46 |
| 财务费用 | 2,675.95 | 1,507.30 | 77.53 | 185.44 |
| 资产减值损失 | 520.35 | 95.69 | 443.79 | -103.24 |
| 营业利润 | 4,585.22 | 2,565.02 | 78.76 | 2,937.92 |
| 利润总额 | 5,373.00 | 4,096.88 | 31.15 | 3,147.33 |
| 所得税 | 1,344.47 | 585.19 | 129.75 | 440.08 |
| 净利润 | 4,061.44 | 3,842.12 | 5.71 | 2,599.04 |
| 经营活动现金流量净额 | -56,540.36 | -45,299.53 | -24.81 | 13,294.75 |

报告期内，公司的经营成果总的体现出以下几个特点：

(1) 由于业务结构的调整，LPG 业务同比大幅度增长，钢材、再生资源业务同比大幅度下降，化工仓储业务则全面停业。

(2) 销售费用、管理费用控制良好，销售费用下降 22%，管理费用基本持平，但是财务费用增长较快。

(3) 2010 年度本公司所得税优惠到期，税率调整为 22%，子公司的所得税税率均为 25%；而 2009 年度本公司所得税税率为 10%，子公司的所得税税率均为 25%。因此，税收贡献度大幅度增长，公司仅所得税一项就同比增加 129%，大大超过利润总额的增长幅度，导致公司净利润增长幅度低于利润总额增长。

(4) 由于公司加大采购规模，加之生产库区增多，导致公司总体平均库存量上升；另外四季度是液化石油气业务的旺季，年末应收账款增加，经营性现金流为负数，且同比上升 24%。

2、营业收入变化情况：

报告期内，公司营业收入总体略有下降，同比下降 5.02%，主要是因为公司调整了业务结构，主营业务液化石油气主营业务收入同比大幅度上升 128%，而钢材、再生资源则同比下降均在 80%以上。

3、毛利率变化情况：

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化 | 2008 年 |
|-------------|--------|--------|------|--------|
| 主营业务毛利率 (%) | 5.47 | 4.31 | 1.15 | 3.36 |

报告期，主营业务液化石油气销售毛利率较上年度下降 1.87 个百分点，主要原因为 2010 年度销售价格上涨幅度小于采购成本的上涨幅度，及物流成本上升等因素导致。

4、三项费用率变化情况：

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化 | 2008 年 |
|-------|--------|--------|--------|--------|
| 销售费用率 | 0.93% | 1.14% | -0.21% | 0.49% |
| 管理费用率 | 1.08% | 1.02% | 0.06% | 1.03% |
| 财务费用率 | 1.18% | 0.63% | 0.55% | 0.11% |
| 三项费用率 | 3.19% | 2.92% | 0.27% | 1.63% |

报告期，公司销售费用率和财务费用率有较大幅度变化，主要原因是：

(1) 2010 年度销售费用较 2009 年度减少 601.17 万元，下降 22.21%，主要原因是本期钢材业务下降相应运输费用等减少。

(2) 2010 年度财务费用较 2009 年度增加 1,168.65 万元，主要系增加银行借款相应利息支出增加，由于人民币升值导致外币借款汇兑收益增加减少部分财务费用。

5、净利润变化情况：报告期，公司合并报表母公司净利润比上年增长 219.32 万元，对公司净利润增长构成影响的主要因素是：

(1) 由于业务结构的调整，液化石油气业务同比大幅度增长，使得公司利润总额同比增加 1276.12 万元。

(2) 由于公司的企业所得税税率的调整，导致公司本年度所得税同比增加 759.28 万元。

6、现金流量分析

单位：（人民币）元

| 经营活动产生的现金流量： | 2010 年 1-12 月 | 2009 年 1-12 月 | 增减幅度 | 2008 年 1-12 月 |
|---------------|---------------|-----------------|---------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -565403570.34 | -452,995,260.28 | -24.81% | 132,947,462.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160802211.48 | -145,845,911.19 | -10.25% | -229,091,369.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 556557873.57 | 617,339,542.83 | -9.85% | 281,398,339.72 |

(1) 经营活动产生的净现金流量为负，主要是支付较多的采购款，另外四季度是液化石油气业务的旺季，年末应收账款增加。

(2) 投资活动产生的现金流出，主要是投资固定资产和工程项目的支出。

(3) 筹资活动净现金流增加，主要是短期借款的增加形成。

7、非经常性损益情况

(1) 营业外收入情况：

单位：元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 增减幅度 | 2008 年度 |
|----------|--------------|---------------|---------|--------------|
| 政府补助 | 1,922,887.23 | 2,356,934.68 | -18.42% | 1,500,000.00 |
| 固定资产处置利得 | | 450.00 | -100% | 96,373.19 |
| 罚款及赔款收入 | 7,189,105.64 | 13,631,496.64 | -47.26% | 600,000.00 |
| 其他 | 43,108.15 | 86,060.97 | -49.91% | 177,562.67 |
| 合计 | 9,155,101.02 | 16,074,942.29 | -43.05% | 2,373,935.86 |

报告期，政府补助主要为子公司收到的根据实缴税金情况而给予的一定税收返还。

赔款收入为张家港码头被撞毁，根据与事故责任方中海工业（江苏）有限公司达成的相关协议，中海工业（江苏）有限公司本期支付 3,000 万元用于对本公司 2010 年度由于停工造成经营损失（间接损失）的部分弥补，本公司将其冲减停工损失 2,281.09 万元后的余额转入。

(2) 营业外支出情况:

单位: 元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 增减幅度 | 2008 年度 |
|----------|--------------|------------|---------|------------|
| 固定资产处置损失 | 1,173,735.76 | 541,917.02 | 116.59% | 201,522.82 |
| 捐赠支出 | - | 203,300.00 | -100% | 70,000.00 |
| 其他 | 103,613.90 | 11,147.78 | 829.46% | 8,268.56 |
| 合计 | 1,277,349.66 | 756,364.80 | 68.88% | 791.38 |

(四) 公司资产状况、负债情况分析

1、公司主要资产状况表:

单位: 万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化 | 2008 年 |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 流动资产 | 135177.99 | 98,026.86 | 37.90% | 79,987.35 |
| 股权投资 | 1090.44 | 1,025.57 | 6.33% | 1,077.59 |
| 固定资产 | 19523.92 | 34,470.88 | -43.36% | 14,851.99 |
| 在建工程 | 32297.86 | 837.84 | 3754.90% | 21,229.47 |
| 无形资产 | 10166.89 | 7,061.23 | 43.98% | 5,303.05 |

(1) 流动资产同比增加37.90%，主要原因为存货及应收账款的增加。

(2) 本期减少固定资产主要系本公司本期将部分储罐及配套房屋投资设立东华仓储，转出固定资产原值为22,757.36万元，累计折旧1,414.70万元，净值 21,342.66万元。在建工程的增加主要是公司库区配套改造工程、化工仓储码头、孵化基地的支出。

(3) 无形资产的增加：本期新增土地使用权系子公司太仓东华通过出让方式获得的太仓市刘家港镇石化路 2 号土地使用权 144,759.2 平方米。

2、公司核心资产的盈利能力状况:

公司 7 月 9 日码头事故导致 LPG 进货和化工仓储业务停顿。报告期内，公司正在积极加快 2 万吨码头新建和 5 万吨码头修复工程，上述工程完工后，张家港库区的资产运营和盈利能力将逐步得到发挥；公司收购的太仓库区已经正常运营，租赁仓储的宁波百地年运营状况

良好，为此，公司的主营业务和核心资产盈利能力状况良好。

3、应收款情况：包括应收、预付和其他应收款

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化 | 2008 年 |
|---------|----------|-----------|---------|----------|
| 应收帐款 | 28754.29 | 7,300.98 | 293.84% | 5,659.25 |
| 预付帐款 | 5573.32 | 16,895.52 | -67.01% | 5,101.17 |
| 其他应收款 | 665.14 | 4,215.57 | -84.22% | 1,057.32 |
| 应收帐款周转率 | 12.54 | 36.72 | -24.18 | 19.39 |

报告期，公司液化石油气营业收入较 2009 年度增长 112,562.81 万元，由于四季度是液化石油气业务旺季，导致公司应收账款增加幅度较大。

(1) 公司应收款同比增长 293.84%，主要是业务增长因素，均为正常经营性往来，其中：99%的应收款项帐龄在一年之内。

(2) 预付账款同比增加下降 67.01%，主要是公司去年支付的收购苏州 BP 资产的收购款 11,744.85 万元，在财务处理上，计入预付款科目。

(3) 其他应收款同比下降 84.22%，主要是今年收到东华再生应收的税收返还款 2,984.14 万元。

4. 期末存货情况

报告期末，公司存货为 60,758.13 万元，同比增长 215.78%，主要是液化气存货增加。

5. 资产减值明细表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 5,203,545.54 | 872,154.52 |
| 二、存货跌价损失 | | 84,762.56 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|--------------|------------|
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 5,203,545.54 | 956,917.08 |

报告期，公司资产减值发生额为 520.35 万元，主要为计提的应收账款和其他应收款坏账准备。

6. 公司偿债能力情况

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 增减变化 | 2008 年 |
|-------|--------|--------|-------|--------|
| 流动比率 | 1.00 | 1.15 | -0.15 | 1.22 |
| 速动比率 | 0.55 | 0.92 | -0.37 | 1.01 |
| 资产负债率 | 69.07% | 59.61% | 9.46% | 55.02% |

报告期，公司的资产负债率为 69.07%，同比上升 9.46 个百分点；公司银行信用资信良好，综合授信额度达近 50 亿，期末现金和现金等价物余额为 1.9 亿元，具备充裕的偿债能力。

（五）主要客户情况

1. 公司销售客户前五名

单位：元

| 单位名称 | 金 额 | 占营业收入的比例 (%) |
|--|-----------------------|--------------|
| SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD | 272,248,266.87 | 12.05 |
| EI Corporation | 156,174,860.66 | 6.91 |
| GLENCORE ENERGY UK LTD | 139,586,290.27 | 6.18 |
| SUMITOMO CORPROATION | 139,170,411.85 | 6.16 |
| SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH | 60,748,860.49 | 2.69 |
| 合计 | 767,928,690.14 | 33.99 |

2. 公司原料采购客户前五名

单位：美金 元

| 单位名称 | 金 额 | 占采购比例 (%) |
|--------------------------|----------------|-----------|
| GLENCORE ENERGY UK LTD | 120,849,430.67 | 43.95% |
| SK GAS CO., LTD | 103,729,942.16 | 37.72% |
| BP SINGAPORE PTE.LIMITED | 22,414,642.15 | 8.15% |

| | | |
|---------------------------|----------------|--------|
| PETREDEC LIMITED ,BERMUDA | 16,177,636.54 | 5.88% |
| VITOL SA | 11,389,193.073 | 4.14% |
| 合计 | 274,560,844.99 | 99.86% |

上述客户中，无公司5%以上股东及其关联公司。报告期内，由于公司国际贸易额的增长，公司向GLENCORE ENERGY UK LTD 、SK GAS CO., LTD的采购比例超过30%，但公司对上述公司不存在采购依赖性。

(六) 重大合同及执行情况

本章节重大合同是指合同金额在 5000 万元人民币以上业务合同。

1、本年度公司海外采购合同明细表：

单位：美元

| 序号 | 合同号码 | 合同日期 | 供货商 | 总金额 |
|----|------------|------------|------------------------------|---------------|
| 1 | A755M98901 | 2010-2-10 | BP SINGAPORE PTE. LIMITED | 7,682,566.92 |
| 2 | 6E9890A320 | 2010-3-16 | VITOL SA | 17,818,349.01 |
| 3 | 8Q86H11L09 | 2010-3-21 | GLENCORE ENERGY UK LTD | 15,864,794.19 |
| 4 | 5192H6F753 | 2010-9-4 | SK GAS CO., LTD | 15,132,878.16 |
| 5 | 62H11L9H03 | 2010-11-17 | GLENCORE ENERGY UK LTD | 20,227,705.74 |

注：上述合同标价为美元，按照国家外汇牌价折算，合同金额均达到5000万元人民币，报告期内全部履行完毕。

2、其他重大合同情况

报告期内，日常采购、销售、工程和银行贷款等各项经营性合同履行状况正常，无其他需要披露的重大合同。

(七) 主要控股子公司公司经营情况和业绩

主要控股子公司的经营情况及业绩如下，其中：太仓东华能源燃气有限公司实现营业收入

65,133.09万元，净利润2004.03万元，占公司归属于母公司净利润的49.3%。

1、江苏东华汽车能源有限公司，注册资本：5,000万元，公司持有100%股权，主营业务为：液化气批发、液化加气站经营危险化学品批发，汽车能源研究开发与相关技术的咨询。截止2010年12月31日，公司总资产16,929.02万元，净资产4,909.49万元，2010年实现营业收入17157.01万元，净利润124.10万元。

2、张家港东华汽车运输公司，注册资本：2,800万元，公司持有100%股权，主营业务为：液化石油气和化工品的运输。截止2010年12月31日，公司总资产2,903.12万元，净资产2,785.17万元，2010年实现营业收入506.87万元，净利润9.62万元。

3、上海攀宁物资贸易有限公司，注册资本：1000万元，公司持有70%股权，主营业务为：金属材料、建材、装潢材料、化工原料的批发、零售等。截止2010年12月31日，公司总资产3,539.99万元，净资产943.22万元，2010年实现营业收入6,066.70万元，净利润-43.97万元。

4、张家港东华燃气设备有限公司，注册资本：50万元，公司持有100%股权，主营业务为：汽车燃气设备销售、安装服务。截止2010年12月31日，公司总资产86.99万元，净资产-19.67万元，2010年实现营业收入25.85万元，净利润-17.04万元。

5、上海华液加气站有限公司，注册资本：50万元，公司持有51%股权，主营业务为：零售液化气及液化气配套设备。截止2010年12月31日，公司总资产189.28万元，净资产82.30万元，2010年实现营业收入494.57万元，净利润-3.41万元。

6、上海东吉加气站有限公司，注册资本：300万元，公司持有70%股权，主营业务为：液化气零售；汽摩配件销售。截止2010年12月31日，公司总资产163.45万元，净资产4.19万元，2010年实现营业收入159.81万元，净利润-23.22万元。

7、南京东华能源燃气有限公司，注册资本：1,000万元，公司持有99%股权，主营业务为：危险化学品销售；化工产品的转口贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。公司于2009年10月投入运营，截止2010年12月31日，公司总资产52,470.92万元，净资产1,666.37万元，2010年实现营业收入71,344.82万元，净利润94.75万元。

8、太仓东华能源燃气有限公司，注册资本：12,600万元，公司持有90%股权，主营业务为：从事液化石油气的生产项目的预备期内的服务。截止2010年12月31日，公司总资产49,273.20万元，净资产14,497.92万元，2010年实现营业收入65,133.09万元，净利润2004.03万元。

9、句容东华汽车能源有限公司，注册资本：200万元，主营业务为：加气站建设。截止2010年12月31日，公司总资产192.27万元，净资产192.27万元，2010年实现营业收入0万元，

净利润0.37万元。

10、海安东华汽车能源有限公司，注册资本：240万元，主营业务为：加气站建设。截止2010年12月31日，公司总资产1,183.09万元，净资产1,183.09万元，2010年实现营业收入0万元，净利润0.56万元。

11、江苏东华能源仓储有限公司，注册资本：5000万元，主营业务为：危险化学品的仓储服务。截止2010年12月31日，公司总资产23,580.91万元，净资产22,839.60万元，2010年实现营业收入0万元，净利润-3.05万元。

12、东华国际贸易有限公司，注册资本：14万美元，主营业务为：石油和液化石油气等能源类产品的国际贸易。截止2010年12月31日，公司总资产2,042.89万元，净资产137.73万元，2010年实现营业收入14,216.95万元，净利润53.58万元。

13、临海大田白竹液化气有限公司，注册资本：300万元，主营业务为：瓶装燃气、钢瓶批发、零售。截止2010年12月31日，公司总资产373.65万元，净资产286.89万元，2010年实现营业收入238.56万元，净利润-13.11万元。

二、经营中的风险及应对措施

(一) 原材料采购价格大幅度波动的风险：

1、液化石油气业务：

一是公司的进口 LPG 以国际采购为主，时间周期比较长，原材料（丙烷和丁烷）从确定采购到货物到港销售，一般有 20 天左右的运输时间，如果是远期采购，则周期更长。期间，如果国际、国内市场行情发生重大变化，会对公司的销售业绩产生很大影响。

二是原油及其相关产品受到国际各种综合政治、经济因素影响比较大，对行情的把握有很大的难度，尤其是地域政治的变化会对国际原油行情带来很大的影响，因此，对国际行情的判断和把握难度进一步加大。

公司的应对措施是：

一是不断完善采购决策机制，建立了每周的行情分析例会制度，及时分析国际、国内行情变化趋势；对每单货物的采购决策，均由采购、销售、财务和管理层共同会商决策，增强决策的科学性。

二是遵循“追求风险可控下的经营利润”的原则，建立了完整的采购决策、合理控制库存商品数量等方面的机制和程序，形成与原料价格、产品需求季节性波动匹配的合理库存，有效地把握了采购节点，降低了采购成本，保证公司的采购、销售的合理衔接，加快销售周

转率。

三是公司在纽交所开展液化石油气纸货套期保值交易业务，对于已经确定的远期采购订单，结合对未来国际和远东地区的市场趋势分析，在合适的价格区间内锁定远期采购成本，不仅可以有效降低国际市场价格波动的对公司业务的影响，还可以为远期转口贸易的开展和国内销售策略的制订提供保证。

2、钢材和再生资源业务：

从 2009 年下半年到 2010 初的钢材和再生资源业务运营情况看，由于公司在该业务上不具备足够产业优势，为此，公司在 2010 年初果断出售了再生资源业务，同时大幅度压缩钢材贸易规模。从公司整体发展的战略出发，公司今后将继续沿着液化气为核心的产业链向上下游发展，为此，今后将择机对钢材业务进一步优化和整合。

（二）市场销售风险：

公司主营 LPG 业务的市场需求变化受到国际原材料价格波动、国内天然气价格和国产气价格，以及国内能源政策调整、整体经济景气度等多重因素的影响；在复杂多变的的市场环境下，公司的总体销售策略是：

一是加强和完善对市场信息的收集与分析系统，公司设立专门人员负责收集整理国际、国内市场信息，为采购、销售策略的制定提供准确的信息。

二是注重市场调控，提高应变能力，根据不同时期的市场需求状况，合理制定销售计划。尤其是 2010 年下半年，公司利用宁波库的大库容优势，大幅度调整采购模式，积极开拓转口贸易业务，积累了大库容操作的经验，为公司液化气业务的国际化发展奠定了基础。

三是根据市场变化和客户需求，采取灵活的定价模式，目前，公司 LPG 主要的定价模式有 CP 定价、华东到岸指数定价、月度定价、现货定价四种方式，今后，将逐步根据客户情况加大联合采购定价、到货成本定价两种定价方式的比重。

四是大力发展终端业务。主要是两个方面，一是大力发展液化气汽车加气业务；二是积极稳妥的进入钢瓶零售业务。

（三）管理控制难度加大的风险：

随着公司业务的发展，内部管理上出现了由于管理架构趋于复杂、管理幅宽增加和下属公司分散带来的跨区域管理等一系列问题。公司适应公司格局的调整，一直在不断优化内部管理与控制，根据需要调整内部机构设置和职能，重点强化对子公司的业务监控和管理。

一是强化财务统一管理职能，公司财务部下设核算中心、发货信用中心和资金中心，对

所有控股子公司的财务核算、资金运用由公司财务部门垂直管理，银行授信、资金使用和财务核算等事项均有公司财务部、审计部等直接管理和监控，保证财务核算的准确性和资金使用的安全性；

二是统一信用管理，成立统一的发货和信用管理中心，制定下发了《授信管理制度》。对液化气业务、终端零售业务的全部客户，均按照“邓百氏”评价体系进行评级，严格控制应收款的额度，保证经营的安全。

三是按照业务性质重新规划业务流程，进一步扁平化管理，在业务上设立了 LPG 国际贸易部、LPG 批发部、LPG 终端部、LPG 大客户部和化工仓储经营部，将各相关子公司分别归口到业务部门管理。并加强各业务部门的制度建设力度，制定了《原料采购程序》《销售客户管理程序》《客户往来管理程序》《客户开发执行程序》等相关规章制度，确保各项工作在制度的框架内有序开展。在此基础上，实行全面预算管理，明确效益目标，严格控制成本。

四是进一步完善内部控制体系，公司严格按照《内部审计制度》的要求，对公司和各子公司的经营、财务活动进行审计稽查，起到了良好的效果。

（四）安全生产的风险：

公司所经营的液化石油气属易燃易爆品，液化石油气生产、储存、运输过程对安全有极高要求。随着公司业务的发展，目前公司管理的生产规模扩大，包括了张家港、太仓两个生产库区、六个加气站、运输车队，以及租赁仓储服务的宁波库区；在业务内容上，增加了化工仓储，因此，对公司的安全生产提出了更高的要求。

公司长期严格坚持安全至上的原则，在不断完善硬件的基础上，切实强化员工的全面安全的意思，落实 OMS 安全管理体系，保持了零事故的记录。

一是不断加大对预防、预警、监控和消防安全设施的投资，提高硬件水平。

二是不断完善安全管理制度，制定了极其严密的 OMS 管理制度和操作规程。对所有的操作节点和项目，采取安全先行的措施。在项目设计过程中，同时规范安全制度；对所有项目的拟任用人员，提前到公司总部接受安全培训；对所有的供应商和外包商，首先进行安全能力评估。公司在业务发展的同时，继续保持零事故的记录，保证了公司生产的安全。

三是不断完善安全管理队伍，在公司内部建立以安全总监为总负责人的安全管理队伍体系，从总部到、生产库区和各级零售终端均设立了专职和兼职安全员，建立相应的考核体系，确保安全制度和 OMS 安全体系的落实。

三、2011 年度展望和经营计划

从宏观形势看，2011年的国际、国内经济形势依然非常复杂，一是自2008年底爆发金融危机以来，国际经济形势依然没有根本性好转，部分国家主权债务危机尚未解决，欧美经济总体稳定，但是个别国家依然没有摆脱金融危机的阴影；国际贸易、汇率问题摩擦不断；二是由于日本强震和中东政治动荡等因素的影响，2011年的整体国际形势，尤其是能源市场形势变幻莫测，原油价格的不断攀升，严重障碍国际经济的整体好转。三是国内经济依然处于一个变革期，对内是通货膨胀的压力不断加大，对外是人民币汇率面临升值压力。国内正在采取紧缩的货币政策，公司的银行融资成本上升、实际可应用规模下降。

上述国际和国内的整体经济形势，对我公司的影响主要表现在：一是国际原油价格的攀升，直接导致公司采购成本的上升，如果国际国内两个市场出现持续倒挂，那么将严重影响到公司的销售市场和盈利能力；二是中东政治形势的动荡，加剧了原油市场的波动性和不确定性，加大了公司采购计划的难度；三是国内金融紧缩的政策，给公司增加了融资成本和难度；

为此，公司 2011 年的总体计划是：适应国际和国内经济形势的变化，围绕市场需求，以效益为目标，进一步优化业务结构，做强、做大、做优液化石油气和化工仓储等主营业务；积极参与液化石油气业务的国际市场竞争，以东华能源国际贸易公司为平台，以宁波百地年的仓储库容为依托，大力开展国际贸易业务；通过新建、并购、合作等方式，大力开拓汽车加气和钢瓶零售等终端业务；进一步稳定和拓展浙江等新增市场区域，努力实现液化石油气主营业务的稳定增长；加快 5 万吨码头的建设，利用已经建成的 2 万吨码头，尽快恢复化工仓储业务的正常运营；进一步整合钢材业务；强化各项内部管理措施，全面推进预算管理，严格控制运营成本；不断扩大和优化公司信用规模和结构，满足业务发展的需求，确保公司运营安全；不断加强公司文化建设，确立“敬畏上苍、利国利民、安居乐业、百年老店”的文化宗旨，为东华能源的百年基业奠定坚实的文化基础。

2011 年公司计划实现营业收入比上年增长不低于 10%的经营目标，上述经营目标并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性。具体来说：

1、重点强化液化气石油气业务：2011 年的经济形势依然存在着较大的不确定性，受到国际政治、经济等不确定因素的影响，国际原油和液化气市场会出现比较大的波动，尤其是中东政治动荡和日本的强震均将可能使得国际市场价格持续高于国内市场价格，并且有可能出现较大幅度的波动，这些因素都将给公司的采购和销售带来巨大的压力。为此，公司 2011

年的 LPG 业务将重点强化以下几个方面：

一是以已经组建的东华能源国际贸易公司（注册于香港）为平台，以宁波百地年的库容为依托，走出国门，积极参与国际市场竞争，充分发挥公司的库容能力，逐步建立 FOB 采购模式，力图打破目前 LPG 国际贸易业务由西方发达国家垄断格局，逐步使得公司在东南亚乃至全球 LPG 贸易中占有一席之地。2011 年计划转口和出口业务同比增长 10%以上。

二是灵活运用国际期货市场工具，对于远期采购的现货给予部分价格锁定，规避市场波动风险；2010 年公司已经在利用期货锁定工具方面积累了一定的经验，2011 年，公司将稳健扩大锁定业务的规模，在确保风险可控的情况下，通过灵活运用期货锁定工具，逐步改变司的业务和盈利模式。

三是进一步优化物流解决方案，整体规划公司三个库区以及终端站点的库容结构和物流方式，提高库容调节能力，减低物流成本。计划在全面分析江苏、上海、浙江和福建等区域市场需求分布情况的基础上，合理规划运输模式，采取槽车、槽船结合、江海联运等方式，充分发挥库容优势，为国内市场开拓和国际贸易业务提供物流保障。

四是在巩固华东地区原有市场份额的基础上，大力拓展东南沿海地区和内地市场，重点是浙江、福建，乃至广东市场，进一步扩大国内市场销售规模；2011 年浙江区域的市场销售量争取同比上升 10%。

五是积极加强与下游化工企业之间的沟通，把握 LPG 作为化工原料的发展趋势，力争在化工原料业务方面取得突破；公司已经成立专门的大客户业务跟踪领导小组，由总经理直接负责，密切跟踪有关项目立项、建设和进展情况；对已经形成需求意向的客户，提供一对一的专项服务。

六是完善销售考核机制，不断充实一线销售团队力量，优化工作结构，加强销售一线力量，进一步提高销售团队的市场竞争力，推动销售模式的创新。2011 年争取实现销售量同比增长 10%的目标。

2、稳步调整钢材业务：公司在稳定钢材贸易和配送业务的同时，将根据市场趋势，逐步控制贸易规模，稳定配送业务，结合公司码头和项目建设的需要，完善内部服务供应体系，在市场机会成熟的情况下，对该项业务进一步的优化和整合。

3、加快恢复化工仓储业务：经过一年多的建设，公司 2 万吨新码头已经于 2011 年 3 月初完成建设竣工，在经过申请开放、试运营和正式验收等手续后，预计年内可以逐步恢复化工仓储的部分业务。同时，公司将加大与事故责任方中海工业（江苏）有限公司的谈判力度，争取尽快就全面赔偿事项达成一致，并尽快完成 5 万吨码头的修复工程。

4、大力发展汽车加气业务：公司经过周密的市场调研，对汽车加气项目的未来发展充满信心，在目前形势下，采用高纯度液化气作为运营汽车的替代燃料，是一个具有良好经济性的环保型项目，有利于减低运营车辆的排放，有利于提高出租车的运营收入。2011 年公司将大力推进汽车加气业务的发展，一是将投资建成已经获得批文的海安、大丰、南通、昆山等站点；二是进一步加强现有站点的经营和安全管理，实现高效、安全、满负荷运营；三是力争再获得 10 个以上项目的审批；四是通过收购、加盟、联营等多种方式，进一步扩大实际管理、运营的站点数量。争取到 2011 年底，汽车加气项目可运营站点达到 15 家以上。

5、积极进入钢瓶零售业务：钢瓶零售业务目前的市场竞争混乱，导致相当一部分正规经营企业难以生存。但是，公司看到钢瓶零售业务是日常居民、商用和小型工业企业不可或缺的服务渠道，今后将逐步趋于规范化，具有市场销售量和毛利率稳定的特点，是公司大库经营的产业延伸和市场补充。为此，公司在已经收购的临海大田站基础上，将积极稳妥的通过合作、租赁和并购等方式，逐步扩大钢瓶零售业务规模，争取到 2011 年底，控股 3-4 家钢瓶零售业务终端站点。通过终端网络的建设，逐步扩大市场终端自销能力，增强公司在区域市场内的话语权。

6. 物流运输业务：2011 年将根据公司生产、业务结构变化的要求，进一步提升物流运输业务的水平，为客户提供全方位的优质物流服务，一是转变业务定位，围绕服务于 LPG 和化工仓储主业的目标，以为客户提供安全、优质、高效、应急服务为宗旨；二是在组织管理上，将物流运输业务管理分配到三个生产库区，直接贴近客户；三是整体规划三个库区和客户之间的物流服务模式，优化物流结构，降低物流成本，将通过长期协作等方式，与江、海船运公司建立长期合作关系，在健全陆路物流服务的基础上，为客户提供水路物流服务，为国际贸易和向福建、浙江以及沿江内陆区域的市场拓展提供全方位物流支持。四是提高安全管理标准，使东华物流运输成为一个特色服务品牌。

7. 进一步强化内部管理：一是适应公司业务发展的需要，不断完善公司管理构架，业务管理扁平化，行政、人事、财务管理垂直化；通过 OA 办公系统、网站、专业软件以及远程信息传输系统的投资建设等不断提高公司信息化水平，制定公司信息管理办法，不断推进公司流程化、制度化管理水平；二是进一步完善公司治理结构和各项管理制度，在现有制度基础上，完善出台一系列的实施细则，强化公司的社会责任；三是加大优秀人才招聘力度，通过多渠道多形势吸取优秀人才加盟。尤其要加大国际化高端人才引进的力度，为公司国际化发展战略奠定人才基础。建立员工更加全面的入职培训、专业培训和综合素质培训体系。

8、进一步加强安全管理。一是加大投入，提高标准，强化意识，确保高标准安全运营。

2011 年将对三个库区的安全体系和设备逐步更新升级，确保安全设施的先进、可靠；二是进一步完善终端站点的安全制度建设和执行监督，不因为站点规模较小而减低安全管理标准；三是强化安全培训，逐步提高全员安全意识。四是坚持安全巡检制度。对于安全巡检结果，即时出具安全报告给相关部门，并对安全隐患的整改情况进行持续跟踪，确保公司各项安全生产工作安全无事故。

9. 大力加强企业文化建设：企业文化是公司持续发展的基础，也是一项需要持续不断坚持、教育、培训和强化的工作，要使全体员工自觉接受、传播、执行并融入公司企业文化，形成共同的发展理念，这是公司能否顺利实现业务发展和管理转型的根本。为此，公司在 2011 年将继续围绕“敬畏上苍、利国利民、百年老店、安居乐业”的核心理念，利用网站、内部通讯、现场培训、集体活动等多种多样形式开展文化建设活动。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况

报告期内，公司董事会认真履行职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营情况，共召开十次董事会会议，会议的通知、召集及表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求，会议决议刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2010 年董事会召开了 10 次会议，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 22 日在公司会议室召开了第一届董事会第三十一次会议，本次会议审议通过了如下议案：

关于《公司向相关银行申请不超过 3.3 亿银行综合授信额度》的议案。

2、2010 年 3 月 21、22 日在公司会议室召开了第一届董事会第三十二次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- （1）《关于 2009 年年度总经理工作报告的议案》；
- （2）《关于 2009 年年度董事会工作报告的议案》；
- （3）《关于 2009 年年度财务决算报告的议案》；
- （4）《关于 2009 年年度报告和摘要的议案》；
- （5）《关于 2009 年年度利润分配预案的议案》；
- （6）《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- （7）《关于〈东华能源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

- (8) 《关于公司内部控制自我评估的报告》;
- (9) 《关于公司高级管理人员 2009 年度奖励方案的议案》;
- (10) 《关于 2009 年度审计费用的议案》;
- (11) 《关于续聘会计事务所的议案》。

3、2010 年 3 月 25 日、26 日在公司会议室召开了第一届董事会第三十三次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司董事会换届选举之非独立董事候选人的议案》;
- (2) 《关于公司董事会换届选举之独立董事候选人的议案》;
- (3) 《关于修改公司部分章程条款的议案》;
- (4) 《关于修订〈公司重大交易决策规则〉的议案》;
- (5) 《关于调整独立董事津贴的议案》;
- (6) 《关于成立东华能源国际贸易有限公司的议案》;
- (7) 《关于向交通银行申请银行综合授信的议案》;
- (8) 《关于提请召开 2009 年年度股东大会的议案》。

4、2010 年 4 月 16 日在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 关于《选举周一峰女士为公司董事长》的议案；
- (2) 关于《选举周汉平先生为公司副董事长》的议案；
- (3) 关于《选举董事会各专门委员会成员》的议案；
- (4) 关于《东华能源股份有限公司内幕信息知情人管理制度》的议案；
- (5) 关于《东华能源股份有限公司外部信息使用人管理制度》的议案；
- (6) 关于《转让江苏省东华再生资源有限公司 100%股权》的议案；
- (7) 关于《注销南京邦正钢材配送有限公司》的议案。

5、2010 年 4 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 关于《2010 年一季度报告》的议案；
- (2) 关于《向相关银行申请银行综合授信》的议案。

6、2010 年 6 月 11 日在公司会议室召开了第二届董事会第三次会议，议本次会议审议通

过了如下议案：

- (1) 《聘任魏光明先生担任公司总经理的议案》；
- (2) 《聘任陈建政先生担任公司董事会秘书的议案》；
- (3) 《聘任罗勇君先生担任公司财务总监的议案》；
- (4) 《聘任蔡伟先生担任公司副总经理的议案》；
- (5) 《聘任华学良先生担任公司副总经理的议案》；
- (6) 《关于公司高级管理人员待遇的议案》；
- (7) 《关于高级管理人员 2010 年考核方案的议案》；
- (8) 《关于“液化石油气成本锁定业务管理制度”的议案》；
- (9) 《关于开展液化石油气成本锁定业务的议案》；
- (10) 《关于“远期外汇交易业务管理制度”的议案》；
- (11) 《关于开展远期外汇交易业务的议案》；
- (12) 《关于向交通银行申请不超过 0.5 亿元项目贷款的议案》。

7、2010 年 8 月 2 日在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010 年半年度报告及其摘要》；
- (2) 《关于同意设立临海市大田白竹液化气有限公司的议案》；
- (3) 《关于增资设立江苏东华能源仓储有限公司的议案》；
- (4) 《关于向银行新增申请 19.83 亿银行综合授信额度的议案》；
- (5) 《关于为太仓东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》；
- (6) 《关于为南京东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》；
- (7) 《关于提请召开 2010 年度第一次临时股东大会的议案》。

8、2010 年 9 月 12 日在公司会议室召开了第二届董事会第五次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

《关于与宁波百地年液化石油气有限公司签署仓储服务（框架）协议的议案》。

9、2010 年 10 月 27 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010 年度第三季度报告》；

- (2) 《关于提名万瑞庭先生为公司独立董事候选人的议案》;
- (3) 《提请召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》;
- (4) 《关于合作投资加气站项目的议案》。

10、2010 年 11 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，议本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于补选万瑞庭先生为董事会专业委员会委员的议案》;
- (2) 《关于同意临海市大田白竹液化气有限公司收购资产的议案》;
- (3) 《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；
- (4) 《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划实施考核办法》;
- (5) 《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励对象名单》;
- (6) 《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励对象 2011 年考核指标》;
- (7) 《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，严格按照股东大会的决议，认真执行股东大会的各项决议和各项授权，具体执行情况如下：

1、2009 年年度股东大会通过的《关于董事会、监事会改选议案》、《关于修改章程部分条款的议案》公司已经落实专人办理完毕工商备案手续；对于《2009 年年度利润分配方案》，公司董事会已于 2010 年 5 月 5 日发布《2009 年度权益分派实施公告》，并于 2010 年 05 月 11 日实施完毕。

2、2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于为太仓东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》、《关于为南京东华能源燃气有限公司银行授信额度提供担保的议案》，公司董事会要求公司财务部、审计部严格控制资金使用情况所带来的风险，确保子公司业务的发展。

3、2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于提名万瑞庭先生为公司独立董事候选人的议案》，万瑞庭独立董事已于股东大会通过之日起履职。

（三）董事会下设的专门委员会的履职情况汇总报告

（1）审计委员会的履职情况：

2010 年审计委员会召开了 3 次会议，对公司 2010 年度审计工作进行了跟踪调查、审阅

会计报表，与公司聘请的审计机构、公司内审部门和财务部门进行了充分沟通，审议了《公司 2010 年半年度财务报告》、《公司 2010 年度财务报告》等多项议案，听取了公司审计部的专项审计汇报，并多次与负责公司审计业务的注册会计师进行沟通。

(2) 薪酬委员会的履职情况：

2010 年薪酬委员会召开了 2 次会议，先后制定和监督高管人员聘任事项和待遇标准，拟定和提议限制性股票激励计划及实施考核办法、考核指标、激励对象名单等事项。

(3) 提名委员会的履职情况：

2010 年提名委员会召开了 2 次会议，向公司及董事会推荐了合乎公司战略发展的优秀经营管理人才。对公司新任高级管理人员和独立董事的聘任发挥了应有的作用。

(4) 战略委员会的履职情况：

2010 年战略委员会召开了 2 次会议，制订了公司经营发展规划。同时继续聘请社会知名人士为高级管理人员分析国际原油走势以及国内外经济运行的发展趋势，切实帮助管理人员提升研判能力，提高公司战略的贯彻和执行力度。

五、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]188 号文《关于核准东华能源股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，东华能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）5600 万股，每股发行价格为人民币 5.69 元，募集资金总额为人民币 31,864 万元，扣除发行费用 2,282.76 万元，实际募集资金净额为 29,581.24 万元。该募集资金已于 2007 年 2 月 27 日全部到位，业经江苏公证会计师事务所有限公司验证，并出具苏公 W[2008]B021 号验资报告。

1、报告期内，公司募集资金已经全部使用完毕，有关帐户已经撤销，具体情况如下：

单位：万元

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金总额 | | 29,581.24 | | 本年度投入募集资金总额 | | 1,332.84 | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 30,005.79 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 11,494.00 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 38.86% | | | | | | | | |
| 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) | 本年度投入金额 | 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 | 本年度实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|----------|---|---|
| 20 万立方米储罐建设项目 | 否 | 16,589.00 | 16,589.00 | 1,063.80 | 16,691.51 | 100.62% | 2009 年 02 月 01 日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 扩建 2 万立方米液化气储罐项目 | 是 | 9,041.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2009 年 12 月 05 日 | 0.00 | 否 | 是 |
| 完善物流配送体系项目 | 是 | 2,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2009 年 12 月 05 日 | 0.00 | 否 | 是 |
| 增资太仓东华能源燃气有限公司 | 是 | 0.00 | 11,494.00 | 0.00 | 11,494.00 | 100.00% | 2010 年 12 月 31 日 | 2,004.03 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 0.00 | 0.00 | 269.04 | 1,820.28 | 0.00% | 2010 年 12 月 31 日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 28,030.00 | 28,083.00 | 1,332.84 | 30,005.79 | - | - | 2,004.03 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 28,030.00 | 28,083.00 | 1,332.84 | 30,005.79 | - | - | 2,004.03 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | (1) 20 万立方米储罐建设项目已于 2009 年 2 月达到预定使用状态，并于当月转固。 (2) 扩建 2 万立方米液化气储罐项目由于受到码头被撞以及调整 LPG 布局调整了募集资金投向，该募集资金项目进行了变更。 (3) 完善物流配送体系项目由于受到码头被撞以及调整 LPG 布局调整了募集资金投向，该募集资金项目进行了变更。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 由于受到码头被撞以及调整 LPG 布局调整了募集现金投向，原募集资金的扩建 2 万立方米液化气储罐项目和完善物流配送进行了变更。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 2008 年 3 月经过公司第一届董事会第八次会议审议通过：同意将募集资金超出使用计划部分 1,551.24 万元全部补充流动资金，公司于 2009 年 1 月将此部分资金转出募集资金专户。2010 年募集资金账户结余 269.04 万元全部用于补充流动资金。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 由于受到码头被撞以及调整 LPG 布局调整了募集现金投向，原募集资金的扩建 2 万立方米液化气储罐项目和完善物流配送进行了变更。募集资金项目变更为对太仓东华能源燃气有限公司的增资用于收购苏州碧辟石油液化气有限公司价值 1,740 万美元的资产，募集资金地点由江苏张家港变更为江苏太仓。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 由于受到码头被撞以及调整 LPG 布局调整了募集现金投向，原募集资金的扩建 2 万立方米液化气储罐项目和完善物流配送进行了变更。募集资金项目变更为对太仓东华能源燃气有限公司的增资用于收购苏州碧辟石油液化气有限公司价值 1,740 万美元的资产，本期内合计投入 11,494 万元。截止 2010 年 12 月 31 日太仓东华合计支付给苏州碧辟石油液化气有限公司资产收购款 11,744.85 万元。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2008 年 3 月经过公司第一届董事会第八次会议审议通过：同意将募集资金超出使用计划部分 1,551.24 万元全部补充流动资金，公司于 2009 年 1 月将此部分资金转出募集资金专户。2010 年募集资金账户结余 269.04 万元全部用于补充流动资金。 | | | | | | | | | |

2、报告期内，变更募集资金使用的情况。

公司第一届董事会第二十九次会议审议并报 2009 年第四次临时股东大会批准，同意变更原先承诺投入项目的募集资金 11,494 万元转为对太仓东华能源燃气有限公司的增资，以用于其收购苏州碧辟液化石油气有限公司的经营性资产。2010 年公司全部募集资金项目实施完毕，募集资金账户结余 269.04 万元全部用于补充流动资金。

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (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 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|---|--------------------|-----------|------------------|--------------------------|------------------|----------|----------|-------------------|
| 收购苏州碧辟液化石油气有限公司经营性资产 | 扩建 2 万立方米液化气储罐项目、完善物流配送体系项目 | 11,494.00 | 11,494.00 | 11,494.00 | 100.00% | 2009 年 12 月 31 日 | 2,004.03 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 11,494.00 | 11,494.00 | 11,494.00 | - | - | 2,004.03 | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目) | 公司码头于 2009 年 7 月 9 日受撞后，作为化工仓储配套的物流配送体系短期内无法实施，扩建 2 万立方米液化气储罐项目也受到很大影响，为了降低码头受撞后给公司经营上所带来的负面影响，公司第一届董事会第二十九次会议审议并报 2009 年第四次临时股东大会批准，同意变更原先承诺投入项目的募集资金 11,494 万元转为对太仓东华能源燃气有限公司的增资，以用于其收购苏州碧辟液化石油气有限公司的经营性资产。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 无 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | |

六、非募集资金使用情况

报告期内，公司非募集资金使用的主要项目有：(1) 投资设立临海市大田白竹液化气有限公司，并同意该公司收购临海市大田白竹液化气储配站的全部经营性资产；(2) 东华汽车研发基地项目；(3) 2 万吨化工仓储码头项目。

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------|-----------|------|--------|
| 临海市大田白竹液化气有限公司 | 800.00 | 注册完毕 | -13.11 |
| 东华汽车研发基地项目 | 3,517.24 | 在建 | 0 |
| 2 万吨化工仓储码头项目 | 6,457.90 | 在建 | 0 |
| 合计 | 10,775.14 | - | - |

七、本年度利润分配预案

经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏公 W[2011]A253 号《审计报告》确认，2010 年母公司实现净利润 23,492,422.22 元，依据《公司法》、《公司章程》和国家的有关规

定，按以下方案分配：

| 科 目 | 金 额（元） |
|---------------------------|------------------|
| 2010 年度母公司实现净利润 | 23,492,422.22 元 |
| 扣除公司净利润 10%提取法定盈余公积金 | 23,492,42.22 元 |
| 加上 2009 年结余未分配利润 | 81,856,586.58 元 |
| 至 2010 年 12 月 31 日可供分配的利润 | 102,999,766.58 元 |

以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 222,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.2 元（含税）共计人民币：4,440,000 元，公司剩余未分配利润 98,559,466.58 元转入下年未分配利润。

附公司前三年现金分红情况表：

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|--------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 2009 年 | 2,664,000.00 | 38,421,159.63 | 6.93% | 84,520,586.58 |
| 2008 年 | 4,440,000.00 | 25,990,393.28 | 17.08% | 54,620,189.32 |
| 2007 年 | 3,996,000.00 | 43,083,064.52 | 9.28% | 39,098,530.51 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | | 30.98% |

八、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

（1）公司通过指定信息披露报纸和巨潮资讯网，及时、准确地披露公司重大信息，并通过公司网站，及时更新已披露的信息，给投资者提供更多了解公司情况的平台。

（2）认真做好投资者来访接待、登记工作，详细回复投资者来电咨询、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。2010 年，公司接待机构调研后，均能按照监管部门的要求，恪守信息披露原则，一一解答了投资者所关心的问题。

（3）报告期内，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了年报交流会，对 2009 年度经营业绩与投资者进行了坦诚友好的交流，认真回答了投资者提出的问题。

九、其它需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、巨潮资讯网，未发生变更。

第八节 监事会报告

2010年，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守，勤勉尽责的工作态度，依法行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

一、监事会会议召开情况

报告期内公司监事会共召开了7次会议，会议情况如下：

1、第一届监事会第十三次会议

2010年3月22日召开了第一届监事会第十三次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议《2009年监事会工作报告》的议案；
- (2) 审议《2009年年报及其摘要》的议案；
- (3) 审议《2009年度利润分配方案》的议案；
- (4) 审议《2009年度公司财务决算报告》的议案；
- (5) 审议《2009年度内部控制制度自我评价报告》的议案；
- (6) 审议《2009年度募集资金使用情况的报告》的议案；
- (7) 审议《聘请会计师事务所》的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010年3月23日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

2、第一届监事会第十四次会议

2010年3月26日召开了第一届监事会第十四次会议，本次会议审议通过了如下议案：《公司监事会换届选举监事候选人的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2010年3月27日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

3、第二届监事会第一次会议

2010年4月16日召开了第二届监事会第一次会议，本次会议审议通过了如下议案：《选举葛春慧女士为第二届监事会监事长》。

本次会议决议公告刊登在 2010年4月17日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

4、第二届监事会第二次会议

2010年4月21日召开了第二届监事会第二次会议，本次会议审议通过了如下议案：《2010

年一季度报告》。

5、第二届监事会第三次会议

2010年8月2日召开了第二届监事会第三次会议，本次会议审议通过了如下议案：《2010年半年度报告及其摘要》。

本次会议决议公告刊登在 2010年8月3日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

6、第二届监事会第四次会议

2010年10月27日召开了第二届监事会第四次会议，本次会议审议通过了如下议案：《2010年度第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登在 2010年10月28日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

7、第二届监事会第五次会议

2010年11月21日召开了第二届监事会第五次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；
- (2) 《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划实施考核办法》；
- (3) 《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励对象名单》。

本次会议决议公告刊登在 2010年11月23日的《证券时报》和指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网上。

二、监事会对公司2010年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加公司股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为：公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》等的相关规定，公司建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职务中不存在违背法律、法规和《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务状况

2010年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无遗漏和虚假记载，公司2010年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。江苏公证天业会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留

意见的审计报告所涉及的事项客观公正。

3、募集资金的使用情况

本公司截止2010年12月31日募集资金余额为零。经审核监事会认为：报告期内公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

4、公司对外担保情况

通过对公司2010年度发生的对外担保的监督、核查，监事会认为：报告期公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位或个人等提供担保，对控股子公司的担保履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外担保的有关规定。报告期内，公司为控股子公司南京东华能源燃气有限公司（以下简称“南京燃气”）提供总额不超过5.95亿元人民币的银行综合授信担保，为太仓东华能源燃气有限公司（以下简称“太仓燃气”）提供总额不超过2.6亿元人民币的银行综合授信担保。上述担保不存在逾期担保或因担保导致的诉讼事项。公司及控股子公司未对其他任何第三方提供担保。

5、公司关联交易情况

2010年9月12日第二届董事会第五次会议审议通过了《关于与宁波百地年液化石油气有限公司签署仓储服务（框架）协议的议案》。

监事会认为：董事会在审议上述事项时履行了必要的程序，关联董事例行回避，符合中国证监会及交易所的相关规定。报告期内，关联交易实际履行情况与所签署的《仓储服务（框架）协议》内容一致，没有损害公司及中小股东利益的行为。

6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会编制的公司《2010年度内部控制自我评价报告》发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。董事会编制的《2010年度内部控制制度自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

7、对股权激励计划的意见

2011年11月21日公司第二届董事会审议通过了《东华股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）》，公司第二届监事第五次会议于同日审议了《东华股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》）、《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划

实施考核办法》(以下简称“考核办法”)和《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励名单》(以下简称“激励名单”)。经过认真审核,监事会认为:《激励计划》和《考核办法》的制订符合《公司法》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》的规定,履行了有关法定程序,有利于公司全体股东的长期利益;《激励计划》和《激励名单》确定的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员和核心业务骨干人员具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格,符合《上市公司股权激励管理办法(试行)》与《股权激励有关事项备忘录》规定的激励对象条件,其作为公司本次限制性股票激励对象的主体资格合法、有效。

三、监事列席董事会、股东大会情况

各位监事列席了2010年各次董事会、股东大会。监事会认为:董事会、股东大会召开合法,实施程序正确,各项议案、报告的通过符合公司章程的规定。

监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定,忠实履行自己的职责,进一步促进公司更加规范化运作。

第九节 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内,因无锡华英阀门有限公司向本公司提供的化工仓储项目阀门在使用过程中出现严重质量问题,公司要求无锡华英阀门有限公司全部退货并返还货款,并赔偿损失,双方无法协商一致,公司于2010年4月19日向苏州市仲裁委员会提请仲裁,涉及金额680万元,该案件正在审理中。

二、报告期内公司未发生破产重组相关事项。

三、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

四、公司收购、出售资产及企业合并事项

经公司第二届董事会第一次会议审议通过,同意将本公司及全资控股子公司“江苏东华汽车能源有限公司”持有的江苏省东华再生资源有限公司(以下简称“东华再生”)100%的股权(其中:本公司持有95%,江苏东华汽车能源有限公司持有5%),转让给江苏攀宁物资贸易有限公司。(公告见2010年4月16日的《证券时报》和巨潮咨询网)

根据公司第二届董事会七次会议决议,公司同意拥有100%权益的临海市大田白竹液化气

有限公司以捌佰万元人民币的对价收购临海市大田白竹液化气储配站的全部经营性资产和经营资质。（公告见2010年11月23日的《证券时报》和巨潮咨询网）

五、股权激励实施情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在被授予股权激励的情况，第二届董事会第七次会议审议通过了《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）》，截止报告期末，上述事项尚未获得股东大会批准。

六、公司重大关联交易事项

1、第一届董事会第25次会议审议通过的与宁波百地年液化石油气有限公司签署了《液化石油气仓储服务协议》，于2010年8月30日到期。为此，公司第二届董事会第五次会议审议通过了续签的《液化石油气仓储服务（框架）协议》。

2、报告期内，公司与宁波百地年液化石油气有限公司累计发生关联交易金额2915.44万元。

七、公司重大合同履行情况

（一）公司租赁其他公司资产情况

报告期内，本公司无重大托管、承包或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）担保事项

报告期内，本公司除了为控股子公司南京东华能源燃气有限公司、太仓东华能源燃气有限公司担保以外，未有其他对外担保事项。

（三）报告期内，本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）其他重大合同

报告期内，本公司未有签署其他重大合同。

八、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的承诺事项

发行前股东对所持股份锁定的承诺：

本公司控股股东优尼科长江有限公司和东华石油（长江）有限公司承诺：

自公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司其他发行前股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股份。

经公司查证：上述承诺均得到很好地履行。

九、独立董事对公司累计和当期对外担保及与关联方资金往来情况出具的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，基于独立判断立场，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司仅对控股子公司就向银行申请综合授信提供了保证担保，所提供担保以及相关担保的决策程序符合《公司章程》等相关规定。

公司为控股子公司南京东华能源燃气有限公司（以下简称“南京燃气”）提供总额不超过 5.95 亿元人民币的银行综合授信担保，为太仓东华能源燃气有限公司（以下简称“太仓燃气”）提供总额不超过 2.6 亿元人民币的银行综合授信担保。详细情况如下：

| 综合授信申请公司 | 申请银行 | 综合授信额度（人民币） | 授信时间 | 担保情况 |
|--------------|---------------|--------------------------|----------|----------|
| 太仓东华能源有限公司 | 中国工商银行太仓支行 | 1.6 亿 | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 太仓东华能源有限公司 | 招商银行苏州分行 | 1 亿 | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 中信银行南京分行月牙湖支行 | 3.2 亿（其中：1.8 以为原有额度继续申请） | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 江苏银行南京分行 | 1.35 亿 | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 杭州银行南京分行 | 0.4 亿 | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 上海浦东发展银行南京分行 | 1 亿 | 自批准之日起一年 | 东华能源提供担保 |
| 合计 | | 8.55 亿 | | |

报告期内，实际发生的担保金额为 2.5 亿元，报告期末余额为 1.36 亿元。不存在逾期担保

或因担保导致的诉讼事项。公司及控股子公司未对其他任何第三方提供担保。

2、公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限、决策程序和有关的风险控制措施，并严格按以上制度执行，较好地控制了对外担保风险，避免了违规担保行为，保障了公司的资产安全。

3、报告期内，公司控股股东的全资子公司宁波百地年液化石油气有限公司与公司之间的日常经营性关联交易，严格履行了审批流程，实际发生情形符合交易协议的约定，报告期内，关联公司未发生对公司的经营性占用，报告期末，公司占用关联公司400万元，此项占用为经营性占用；此外无其他关联方资金占用。

十、公司及其关联方是否存在违法违规情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、会计师事务所情况

公司2009年年度股东大会聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构，授权公司董事会决定审计费用；公司第二届董事会第九次会议决议2010年年度审计费用为60万元；江苏公证天业会计师事务所有限公司已经连续五年为公司提供审计服务，并按照规定在2010年审计过程中轮换了签字注册会计师。

十三、会计政策变更事项

报告期内，无会计政策变更事项。

十四、其他重大事项

1、报告期内，公司无持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

2、报告期内，公司码头事故责任方中海工业（江苏）有限公司已经支付部分赔偿款项，共计3,000万元，但双方尚未就赔偿事项达成最后全面协议。

十五、公司信息披露索引

报告期内，公司信息披露指定报刊为《证券时报》，刊载网站网址为 www.cninfo.com.cn，重大事项信息披露索引如下表：

| 公告编号 | 公告日期 | 公告内容 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|----------|------------|----------------------------|
| 2010-001 | 2010-1-5 | 关于码头被撞赔偿情况的进展公告 |
| 2010-002 | 2010-1-23 | 第一届董事会第三十一次会议决议公告 |
| 2010-003 | 2010-2-26 | 东华能源股份有限公司 2009 年年度业绩快报 |
| 2010-004 | 2010-3-11 | 关于控股股东股份解押的公告 |
| 2010-005 | 2010-3-23 | 第一届董事会第三十二次会议决议公告 |
| 2010-006 | 2010-3-23 | 东华能源股份有限公司 2009 年年度报告摘要 |
| 2010-007 | 2010-3-23 | 关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 |
| 2010-008 | 2010-3-23 | 第一届监事会第十三次会议决议 |
| 2010-009 | 2010-3-24 | 关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公 |
| 2010-010 | 2010-3-27 | 第一届董事会第三十三次会议决议公告 |
| 2010-011 | 2010-3-27 | 关于召开 2009 年年度股东大会的通知 |
| 2010-012 | 2010-3-27 | 关于选举第二届监事会职工监事的公告 |
| 2010-013 | 2010-3-27 | 第一届监事会第十四次会议决议公告 |
| 2010-014 | 2010-3-27 | 联系方式变更公告 |
| 2010-015 | 2010-4-17 | 2009 年度股东大会决议公告 |
| 2010-016 | 2010-4-17 | 第二届董事会第一次会议决议公告 |
| 2010-017 | 2010-4-17 | 第二届监事会第一次会议决议公告 |
| 2010-018 | 2010-4-22 | 2010 年第一季度季度报告正文 |
| 2010-019 | 2010-4-22 | 第二届董事会第二次会议决议公告 |
| 2010-020 | 2010-5-6 | 2009 年度权益分派实施公告 |
| 2010-021 | 2010-6-12 | 第二届董事会第三次会议决议 |
| 2010-022 | 2010-6-12 | 关于液化气成本锁定业务的专项公告 |
| 2010-023 | 2010-6-12 | 关于远期外汇锁定业务的专项公告 |
| 2010-024 | 2010-8-3 | 第二届董事会第四次会议决议 |
| 2010-025 | 2010-8-3 | 为控股子公司提供担保事项公告 |
| 2010-026 | 2010-8-3 | 关于召开 2010 度第一次临时股东大会的通知 |
| 2010-027 | 2010-8-3 | 2010 年半年度报告摘要 |
| 2010-028 | 2010-8-3 | 第二届监事会第三会议决议公告 |
| 2010-029 | 2010-8-11 | 董事辞职公告 |
| 2010-030 | 2010-8-21 | 关于召开 2010 度第一次临时股东大会的提示性公告 |
| 2010-031 | 2010-8-25 | 2010 年度第一次临时股东大会决议公告 |
| 2010-032 | 2010-9-14 | 第二届董事会第五次会议决议公告 |
| 2010-033 | 2010-9-14 | 日常关联交易公告 |
| 2010-034 | 2010-9-27 | 关于股东股份解押的公告 |
| 2010-035 | 2010-10-28 | 第二届董事会第六次会议决议公告 |
| 2010-036 | 2010-10-28 | 第二届监事会第四次会议决议公告 |
| 2010-037 | 2010-10-28 | 关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的通知 |
| 2010-038 | 2010-10-28 | 2010 年第三季度季度报告正文 |

| | | |
|----------|------------|----------------------|
| 2010-039 | 2010-11-20 | 2010 年度第二次临时股东大会决议公告 |
| 2010-040 | 2010-11-23 | 第二届董事会第七次会议决议公告 |
| 2010-041 | 2010-11-23 | 第二届监事会第五次会议决议 |
| 2010-042 | 2010-11-23 | 关于资产收购交易事项的公告 |
| 2010-043 | 2010-12-10 | 简式权益变动报告书 |
| 2010-044 | 2010-12-10 | 关于股东减持股份的公告 |
| 2010-045 | 2010-12-14 | 关于股东持股结构变动的公告 |
| 2010-046 | 2010-12-14 | 简式权益变动报告书 |

第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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、保荐机构华泰证券股份有限公司出具的保荐意见。
- 四、独立董事发表的独立意见。
- 五、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

审计报告

苏公 W[2011]A253 号

东华能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东华能源股份有限公司（以下简称“东华能源”）财务报表，包括2010年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2010年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东华能源管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，东华能源财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了东华能源2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·无锡

柏凌青

盛 青

二〇一一年三月二十七日

2010 年度财务报表

1、资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 360,639,252.99 | 232,505,598.17 | 459,170,695.59 | 326,979,466.98 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 32,867,684.92 | 17,768,933.92 | 43,886,165.40 | 40,105,160.00 |
| 应收账款 | 287,542,861.91 | 223,912,396.23 | 73,009,810.36 | 37,607,988.96 |
| 预付款项 | 55,733,205.51 | 26,490,029.50 | 168,955,235.43 | 34,365,557.23 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 6,651,356.51 | 470,321,533.03 | 42,155,727.06 | 128,007,261.59 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 607,581,346.76 | 64,432,944.70 | 192,406,655.92 | 114,776,692.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 764,145.95 | 352,844.67 | 684,285.86 | 183,467.00 |
| 流动资产合计 | 1,351,779,854.55 | 1,035,784,280.22 | 980,268,575.62 | 682,025,594.11 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 10,904,417.35 | 438,675,041.71 | 10,255,728.90 | 256,224,240.23 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 195,239,210.99 | 96,048,221.20 | 344,708,792.17 | 325,891,612.41 |
| 在建工程 | 322,978,612.45 | 66,966,547.91 | 8,378,374.95 | 7,541,106.41 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | 9,808,684.18 | 9,808,684.18 | 9,788,375.61 | 9,788,375.61 |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 101,668,853.25 | 50,398,162.55 | 70,612,259.39 | 51,664,033.67 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 2,787,757.55 | | 2,787,757.55 | |
| 长期待摊费用 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 5,674,150.96 | 5,348,312.73 | 3,936,834.24 | 3,257,599.14 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 649,061,686.73 | 667,244,970.28 | 450,468,122.81 | 654,366,967.47 |
| 资产总计 | 2,000,841,541.28 | 1,703,029,250.50 | 1,430,736,698.43 | 1,336,392,561.58 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,309,604,514.92 | 828,430,102.16 | 690,315,002.78 | 690,315,002.78 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | 220,000,000.00 | 50,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 20,118,160.37 | 13,534,516.15 | 52,536,238.05 | 39,601,472.35 |
| 预收款项 | 32,018,993.74 | 460,943.32 | 17,239,748.20 | 3,290,589.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,718,345.74 | 2,465,521.84 | 4,068,604.33 | 2,860,548.03 |
| 应交税费 | -32,881,077.64 | 31,322.04 | 26,016,093.12 | 1,736,325.72 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 3,934,605.77 | 2,365,042.89 | 9,596,933.72 | 8,468,542.10 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,451,400.00 | 7,451,400.00 | | |
| 其他流动负债 | 2,802,000.00 | | 3,067,935.96 | 863,935.96 |
| 流动负债合计 | 1,347,766,942.90 | 1,074,738,848.40 | 852,840,556.16 | 767,136,416.21 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 34,130,000.00 | 34,130,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 34,130,000.00 | 34,130,000.00 | | |
| 负债合计 | 1,381,896,942.90 | 1,108,868,848.40 | 852,840,556.16 | 767,136,416.21 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 222,000,000.00 | 222,000,000.00 | 222,000,000.00 | 222,000,000.00 |
| 资本公积 | 240,166,282.44 | 240,209,048.82 | 240,166,282.44 | 240,209,048.82 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | 16,273,834.86 | 16,273,834.86 | 12,198,000.35 | 12,198,000.35 |
| 盈余公积 | 12,677,751.84 | 12,677,751.84 | 10,328,509.62 | 10,328,509.62 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 124,331,245.23 | 102,999,766.58 | 88,751,085.12 | 84,520,586.58 |
| 外币报表折算差额 | -627,676.63 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 614,821,437.74 | 594,160,402.10 | 573,443,877.53 | 569,256,145.37 |
| 少数股东权益 | 4,123,160.64 | | 4,452,264.74 | |
| 所有者权益合计 | 618,944,598.38 | 594,160,402.10 | 577,896,142.27 | 569,256,145.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,000,841,541.28 | 1,703,029,250.50 | 1,430,736,698.43 | 1,336,392,561.58 |

2、利润表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 2,260,238,951.28 | 1,198,564,799.54 | 2,379,750,696.46 | 809,925,539.08 |
| 其中：营业收入 | 2,260,238,951.28 | 1,198,564,799.54 | 2,379,750,696.46 | 809,925,539.08 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 2,215,040,219.53 | 1,182,922,861.56 | 2,351,448,726.70 | 781,156,701.73 |
| 其中：营业成本 | 2,135,795,623.96 | 1,138,240,355.33 | 2,274,836,447.66 | 753,798,706.43 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 1,843,571.57 | 29,711.33 | 9,288,114.87 | 875,496.90 |
| 销售费用 | 21,059,817.58 | 8,149,986.42 | 27,071,502.67 | 2,104,706.61 |
| 管理费用 | 24,378,150.66 | 11,968,964.94 | 24,215,570.02 | 10,536,050.04 |
| 财务费用 | 26,759,510.22 | 20,268,374.58 | 15,073,000.51 | 13,630,649.13 |
| 资产减值损失 | 5,203,545.54 | 4,265,468.96 | 956,917.08 | 211,092.62 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 653,469.14 | 6,055,054.75 | -2,651,746.27 | -3,221,665.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 648,688.45 | 648,688.45 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 45,852,200.89 | 21,696,992.73 | 25,650,223.49 | 25,547,171.41 |
| 加：营业外收入 | 9,155,101.02 | 7,700,009.65 | 16,074,942.29 | 14,181,335.63 |
| 减：营业外支出 | 1,277,349.66 | 114,861.57 | 756,364.80 | 741,453.78 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,173,735.76 | 51,195.57 | 541,917.02 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 53,729,952.25 | 29,282,140.81 | 40,968,800.98 | 38,987,053.26 |
| 减：所得税费用 | 13,444,676.71 | 5,789,718.59 | 5,851,890.28 | 2,393,461.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 40,285,275.54 | 23,492,422.22 | 35,116,910.70 | 36,593,591.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 40,614,379.64 | 23,492,422.22 | 38,421,159.63 | 36,593,591.82 |
| 少数股东损益 | -329,104.10 | | -3,304,248.93 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.183 | 0.00 | 0.173 | 0.1648 |
| （二）稀释每股收益 | 0.183 | 0.00 | 0.173 | 0.1648 |
| 七、其他综合收益 | -627,676.63 | | -42,766.38 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | 39,657,598.91 | 23,492,422.22 | 35,074,144.32 | 36,593,591.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 39,986,703.01 | 23,492,422.22 | 38,378,393.25 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -329,104.10 | | -3,304,248.93 | 36,593,591.82 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

3、现金流量表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,026,569,976.41 | 1,087,733,962.43 | 2,709,168,578.84 | 912,044,820.18 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到的税费返还 | 32,287,158.48 | | 92,647,286.78 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 35,783,834.95 | 32,541,278.69 | 55,330,500.35 | 54,096,097.71 |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,094,640,969.84 | 1,120,275,241.12 | 2,857,146,365.97 | 966,140,917.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,400,668,012.18 | 840,416,483.13 | 3,083,884,873.62 | 1,362,183,502.11 |
| 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 | | | | |
| 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 | 19,343,102.58 | 10,523,385.70 | 22,411,377.68 | 12,330,748.21 |
| 支付的各项税费 | 216,730,179.82 | 69,493,044.41 | 174,411,936.70 | 8,651,015.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,303,245.60 | 325,824,187.68 | 34,102,026.25 | 114,436,334.98 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,660,044,540.18 | 1,246,257,100.92 | 3,314,810,214.25 | 1,497,601,600.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -565,403,570.34 | -125,981,859.80 | -457,663,848.28 | -531,460,682.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 28,360,000.00 | 10,790,000.00 | 10,720,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,437,802.52 | | 450.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,618,597.11 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 53,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 12,056,399.63 | 28,360,000.00 | 63,790,450.00 | 63,720,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 168,674,611.11 | 106,077,260.37 | 180,037,306.48 | 36,251,482.11 |
| 投资支付的现金 | | 15,875,563.23 | 5,000,000.00 | 158,600,000.00 |
| 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 | 4,184,000.00 | 30,616,076.01 | 19,746,466.71 | 2,216,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 172,858,611.11 | 152,568,899.61 | 204,783,773.19 | 197,067,482.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,802,211.48 | -124,208,899.61 | -140,993,323.19 | -133,347,482.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 40,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 40,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 2,731,016,194.56 | 2,017,872,511.64 | 917,598,148.39 | 917,598,148.39 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | | 85,061,020.39 | 85,061,020.39 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,761,016,194.56 | 2,017,872,511.64 | 1,002,699,168.78 | 1,002,659,168.78 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,053,378,185.41 | 1,821,998,300.88 | 332,283,145.61 | 332,283,145.61 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 47,938,394.92 | 38,166,121.76 | 25,274,347.01 | 23,072,109.67 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 103,141,740.66 | 81,791,740.66 | 27,986,133.33 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,204,458,320.99 | 1,941,956,163.30 | 385,543,625.95 | 355,355,255.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 556,557,873.57 | 75,916,348.34 | 617,155,542.83 | 647,303,913.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,025,275.01 | -1,991,198.40 | -910,386.08 | -910,386.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -171,673,183.26 | -176,265,609.47 | 17,587,985.28 | -18,414,637.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 363,621,005.98 | 261,529,777.37 | 346,033,020.70 | 279,944,414.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 191,947,822.72 | 85,264,167.90 | 363,621,005.98 | 261,529,777.37 |

4、合并所有者权益变动表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|---------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 222,000,000.00 | 240,166,282.44 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 88,730,107.81 | | 4,452,264.74 | 577,875,164.96 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 7,400,866.42 | 7,335,228.42 | | 57,002,142.74 | | 17,826,992.24 | 551,774,278.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | -666,077.98 | | 1,406,164.62 | | | 740,086.64 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 222,000,000.00 | 240,166,282.44 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 88,730,107.81 | | 4,452,264.74 | 577,875,164.96 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 7,400,866.42 | 6,669,150.44 | | 58,408,307.36 | | 17,826,992.24 | 552,518,436.52 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 4,075,834.51 | 2,349,242.22 | | 35,601,137.42 | -627,676.63 | -329,104.10 | 41,069,433.42 | | -42,766.38 | | 4,797,133.93 | 3,659,359.18 | | 30,321,800.45 | | -13,374,727.50 | 25,360,799.68 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 40,614,379.64 | | -329,104.10 | 40,285,275.54 | | | | | | | 38,421,159.63 | | -3,304,248.93 | 35,116,910.70 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -627,676.63 | | -627,676.63 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|---------------|-------------|-------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 40,614,379.64 | -627,676.63 | -329,104.10 | 39,657,598.91 | | | | | | | 38,421,159.63 | | -3,304,248.93 | 35,116,910.70 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -10,070,478.57 | -10,113,244.95 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -10,110,478.57 | -10,153,244.95 |
| （四）利润分配 | | | | | 2,349,242.22 | -5,013,242.22 | | | -2,664,000.00 | | | | 3,659,359.18 | | | | | -8,099,359.18 | -4,440,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,349,242.22 | -2,349,242.22 | | | | | | | 3,659,359.18 | | | | | -3,659,359.18 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -2,664,000.00 | | | | | | | | | -4,440,000.00 | -4,440,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 4,075,834.51 | | | | | 4,075,834.51 | | | | 4,797,133.93 | | | | | | 4,797,133.93 | |
| 1. 本期提取 | | | | 7,097,129.60 | | | | | 7,097,129.60 | | | | 5,746,169.72 | | | | | | 5,746,169.72 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,021,295.09 | | | | | 3,021,295.09 | | | | 949,035.79 | | | | | | 949,035.79 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 222,000,000.00 | 240,166,282.44 | | 16,273,834.86 | 12,677,751.84 | | 124,331,245.23 | -627,676.63 | 4,123,160.64 | 618,944,598.38 | 222,000,000.00 | 240,166,282.44 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 88,730,107.81 | | 4,452,264.74 | 577,875,164.96 |

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 84,520,586.58 | 569,256,145.37 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 7,400,866.42 | 7,335,228.42 | | 54,620,189.32 | 531,565,332.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | -666,077.98 | | 1,406,164.62 | 740,086.64 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--------------|--------------|--|---------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 84,520,586.58 | 569,256,145.37 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 7,400,866.42 | 6,669,150.44 | | 56,026,353.94 | 532,305,419.62 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 4,075,834.51 | 2,349,242.22 | | 18,479,180.00 | 24,904,256.73 | | | | 4,797,133.93 | 3,659,359.18 | | 28,494,232.64 | 36,950,725.75 |
| （一）净利润 | | | | | | | 23,492,422.22 | 23,492,422.22 | | | | | | | 36,593,591.82 | 36,593,591.82 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 23,492,422.22 | 23,492,422.22 | | | | | | | 36,593,591.82 | 36,593,591.82 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,349,242.22 | | -5,013,242.22 | -2,664,000.00 | | | | | 3,659,359.18 | | -8,099,359.18 | -4,440,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,349,242.22 | | -2,349,242.22 | | | | | | 3,659,359.18 | | -3,659,359.18 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -2,664,000.00 | -2,664,000.00 | | | | | | | -4,440,000.00 | -4,440,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | 4,075,834.51 | | | 4,075,834.51 | | | | 4,797,133.93 | | | | 4,797,133.93 | |
| 1. 本期提取 | | | 7,097,129.60 | | | 7,097,129.60 | | | | 5,746,169.72 | | | | 5,746,169.72 | |
| 2. 本期使用 | | | 3,021,295.09 | | | 3,021,295.09 | | | | 949,035.79 | | | | 949,035.79 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | 16,273,834.86 | 12,677,751.84 | | 102,999,766.58 | 594,160,402.10 | 222,000,000.00 | 240,209,048.82 | | 12,198,000.35 | 10,328,509.62 | | 84,520,586.58 | 569,256,145.37 |

6、资产减值准备明细表

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 2,616,080.73 | 5,731,027.98 | 527,482.44 | 145,890.91 | 7,673,735.36 |
| 二、存货跌价准备 | 84,762.56 | | | 84,762.56 | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 2,700,843.29 | 5,731,027.98 | 527,482.44 | 230,653.47 | 7,673,735.36 |

7、资产减值损失

编制单位：东华能源股份有限公司

2010 年度

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 5,203,545.54 | 872,154.52 |
| 二、存货跌价损失 | | 84,762.56 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |

| | | |
|---------------|--------------|------------|
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 5,203,545.54 | 956,917.08 |

财务报表附注

附注 1、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(以下简称“本公司”或“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”,发行后公司股本变更为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。

本公司第一大股东东华石油和第二大股东优尼科长江,最终实际控制人为周一峰和周汉平。

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

2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地址:张家港保税区出口加工区东华路668号。

本公司的组织形式:股份有限公司。

本公司下设人事部、行政部、财务部、战略发展部、安全部、审计风控部、LPG终端部、LPG销售部、LPG大客户部、国际贸易部、工程部、生产管理部(张家港库区、太仓库区)等部门。

法人代表:周一峰。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属燃气生产和供应业,经营范围为:许可经营项目:生产、储存低温常压液化石油气,储存化工品(甲醇、正丙醇、异丙醇、正丁醇、异丁醇、甲苯、二甲苯、邻二甲苯、对二甲苯、苯乙烯、丙烷、丁烷)。一般经营项目:化工产品的

仓储、批发、进出口及佣金代理（拍卖除外）（在商务部门批准的范围内经营），公司自产产品的售后技术服务。

本公司的主要产品为液化石油气，营业收入主要是液化石油气销售收入。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会于2011年3月27日批准报出。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并：合并成本为购买方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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综

合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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；购买方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，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

①对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价

折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(2) 外币报表折算

在对公司境外经营财务报表进行折算前，调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额前十名或期末单项金额占应收账款总额 5%（含 5%）以上的应收账款以及金额大于 50 万元的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

按账龄组合、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 |
|------|----------|
| 一年以内 | 2% |
| 一至二年 | 50% |
| 二至三年 | 80% |
| 三年以上 | 100% |

| 账龄 | 其他应收款计提比例 |
|------|-----------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 30% |
| 三至五年 | 50% |
| 五年以上 | 100% |

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

11、 存货

(1) 存货分类： 存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价， 原材料及辅助材料按实际成本计价， 按加权平均法结转发出材料成本； 产品成本按实际成本法核算， 采用加权平均法结转销售成本； 低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价； 期末， 在对存货进行全面盘点的基础上， 对于存货因遭受毁损、 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因， 预计其成本不可收回的部分， 提取存货跌价准备。 存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、 商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货， 其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4)存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1) 对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。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，投资企业应当按照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。

本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在投资成本中；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，同时调整其投资成本。

采用权益法核算时，本公司先对被投资单位的净损益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3) 其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

1) 固定资产确认：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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2) 固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的折旧方法

| 类 别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|---------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 3-10% | 4.5%-4.85% |
| 机 器 设 备 | 10 年 | 3-10% | 9%-9.7% |
| 储 罐 | 15-20 年 | 3-10% | 4.5%-6.47% |
| 运 输 设 备 | 5-8 年 | 3-10% | 11.25%-19.4% |

| | | | |
|------|----|-------|-----------|
| 其他设备 | 5年 | 3-10% | 18%-19.4% |
|------|----|-------|-----------|

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

15、在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债的核算方法

(1) 确认原则:

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债:

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

(2) 计量方法: 按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具, 采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理: 按照《企业会计准则》的相关规定执行。

21、收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入:

(1) 销售商品收入的确认原则:

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

(2) 提供劳务收入的确认原则:

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 劳务的完成程度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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，则减计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，转回减计的金额。

24、安全生产费的提取和使用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2006〕478号关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本公司安全生产费用计提标准为：（1）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；（2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；（3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；（4）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。根据《企业会计准则解释第3号》财会〔2009〕8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、前期会计差错更正

报告期内未发生会计差错更正。

26、所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

附注 3、税项

一、主要税种及税率

1、增值税：销售石油液化气适用税率为 13%，销售其他货物适用税率为 17%，外销收入免征增值税；子公司燃气设备为增值税小规模纳税人按销售收入的 3% 计征增值税，不抵扣进项税；

2、营业税：本公司化工仓储服务按 5% 计征营业税，装卸搬运服务按 3% 计征营业税，其他服务按提供劳务收入的 5% 计征营业税；东华运输按提供运输服务收入的 3% 计征营业税。

3、教育费附加：按应纳流转税的 3~4% 或实际征收数计缴；

4、城建税：按应纳流转税的 5~7% 或实际征收数计缴；

5、河道管理费：按应纳流转税的 1% 计征；

6、房产税：按房产原值的 70% 的 1.2% 计征；

7、土地使用税：按土地使用面积的单位税率计征，本公司为 4 元/平方米；

8、企业所得税：本公司为注册在江苏省张家港保税区出口加工区的生产性外商投资企业，根据江苏省税务局苏税外(93)020 号《关于发布<江苏省张家港保税区税收优惠的若干规定>的通知》的规定，享受 15% 的所得税优惠税率，同时本公司享受二免三减半的税收优惠政策，2010 年度已过税收优惠期。2007 年 12 月国务院发布《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】第 039 号），规定“享受企业所得税 15% 税率的企业，2010 年按 22% 税率执行”，因此 2010 年度本公司所得税税率为 22%；子公司的企业所得税税率均为 25%。

二、税收优惠及批文

1、依前所述，根据江苏省税务局苏税外(93)020 号《关于发布<江苏省张家港保税区税收优惠的若干规定>的通知》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】第 039 号）的相关规定，本公司享受所得税优惠政策，2010 年实际所得税税率为 22%。

2、根据《财政部国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》（财税{2008}157 号）的规定，“对符合退税条件的纳

税人 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50%的比例退回给纳税人”。江苏省东华再生资源有限公司和溧阳攀宁再生资源有限公司属于再生资源回收行业，享受此增值税优惠政策。

附注 4、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 |
|-----------------|-------|-------|------|--------------|-----------------------|--------------|---------------------------------|
| 张家港东华运输有限公司 | 有限公司 | 江苏张家港 | 运输服务 | RMB2,800 | 货物专用运输 | RMB2,660 | 无 |
| 江苏东华汽车能源有限公司 | 有限公司 | 江苏南京 | 工业生产 | RMB5,000 | 液化气批发 加气站经营 | RMB5,000 | 无 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 有限公司 | 江苏南京 | 商业贸易 | RMB1,000 | 危险化学品 销售 | RMB1,000 | 无 |
| 太仓东华能源燃气有限公司 | 有限公司 | 江苏太仓 | 工业生产 | RMB12,600 | 液化石油气 生产 | RMB12,600 | 无 |
| 张家港东华汽车燃气设备有限公司 | 有限公司 | 江苏张家港 | 工业生产 | RMB50 | 汽车燃气设备 销售、安装 服务 | RMB50 | 无 |
| 句容东华汽车能源有限公司 | 有限公司 | 江苏句容 | 商业零售 | RMB200 | 开展液化气 加气站项目 的筹建 | RMB196 | 无 |
| 海安东华汽车能源有限公司 | 有限公司 | 江苏海安 | 商业零售 | RMB1,200 | 液化气加气 站投资 | RMB1,200 | 无 |
| 江苏东华能源仓储有限公司 | 有限公司 | 江苏张家港 | 仓储服务 | RMB5,000 | 危险化学品的 仓储服务 | RMB22,842.65 | 无 |
| 东华能源国际贸易有限公司 | 有限公司 | 中国香港 | 国际贸易 | USD14 | 液化石油气的 国际贸易 | USD12.8 | USD287.2 |
| 临海市大田白竹液化气有限公司 | 有限公司 | 浙江临海 | 商业零售 | RMB300 | 瓶装燃气、钢 瓶批发、零售 | RMB300 | 无 |

(续)

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 (万元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|----------|-----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 张家港东华运输有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 江苏东华汽车能源有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 太仓东华能源燃气有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 张家港东华汽车燃气设备有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 句容东华汽车能源有限公司 | 98.00 | 98.00 | 是 | 3.85 | 无 | 无 |
| 海安东华汽车能源有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 江苏东华能源仓储有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 东华能源国际贸易有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 临海市大田白竹液化气有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | 无 | 无 | 无 |

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|--------------|-------|-------|------|----------|-------------------|-------------|---------------------|
| 上海东吉加气站有限公司 | 有限公司 | 上海杨浦区 | 商业 | 300 | 液化石油气零售 | 115.60 | 无 |
| 上海攀宁物资贸易有限公司 | 有限公司 | 上海宝山区 | 商业 | 1,000 | 金属材料、建材、装潢材料等批发零售 | 1,190 | 无 |
| 上海华液加气站有限公司 | 有限公司 | 上海长宁区 | 商业 | 50 | 零售液化石油气及液化气配套设备 | 255.57 | 无 |

(续)

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 (万元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|----------|-----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 上海东吉加气站有限公司 | 70.00 | 70.00 | 是 | 1.26 | 无 | 无 |
| 上海攀宁物资贸易有限公司 | 70.00 | 70.00 | 是 | 366.88 | 无 | 无 |
| 上海华液加气站有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 40.33 | 无 | 无 |

2、合并范围发生变更的说明

| 控股子公司名称 | 以下简称 | 上年是否合并 | 本期是否合并 | 变更原因 |
|-----------------|-------|--------|--------|------|
| 张家港东华运输有限公司 | 东华运输 | 是 | 是 | - |
| 江苏东华汽车能源有限公司 | 东华汽车 | 是 | 是 | - |
| 上海攀宁物资贸易有限公司 | 上海攀宁 | 是 | 是 | - |
| 南京东华能源燃气有限公司 | 南京东华 | 是 | 是 | - |
| 太仓东华能源燃气有限公司 | 太仓东华 | 是 | 是 | - |
| 南京邦正钢材配送有限公司 | 南京邦正 | 是 | 是 | 注 1 |
| 上海华液加气站有限公司 | 上海华液 | 是 | 是 | - |
| 江苏省东华再生资源有限公司 | 江苏再生 | 是 | 是 | 注 2 |
| 溧阳攀宁再生资源有限公司 | 溧阳再生 | 是 | 是 | 注 3 |
| 张家港东华汽车燃气设备有限公司 | 燃气设备 | 是 | 是 | - |
| 句容东华汽车能源有限公司 | 句容东华 | 是 | 是 | - |
| 海安东华汽车能源有限公司 | 海安东华 | 是 | 是 | - |
| 上海东吉加气站有限公司 | 上海东吉 | 是 | 是 | - |
| 浙江优洁能汽车能源有限公司 | 浙江优洁能 | 是 | 否 | 注 4 |
| 巢湖东华汽车能源有限公司 | 巢湖东华 | 是 | 否 | 注 5 |
| 江苏东华能源仓储有限公司 | 东华仓储 | 否 | 是 | 注 6 |

| | | | | |
|----------------|------|---|---|-----|
| 东华能源国际贸易有限公司 | 国际贸易 | 否 | 是 | 注 6 |
| 临海市大田白竹液化气有限公司 | 临海大田 | 否 | 是 | 注 6 |

注 1：南京邦正 2010 年 6 月清算。本年度合并南京邦正年初至清算日的利润表和现金流量表。

注 2、3：经本公司第二届董事会第一次会议通过，本公司及全资子公司东华汽车分别将持有的江苏再生 95% 和 5% 股权参照江苏再生 2010 年 3 月 31 日的净资产，以 2,486 万元人民币及 130 万元人民币的价格转让给江苏攀宁物资贸易有限公司（以下简称江苏攀宁）。溧阳再生受江苏再生控制，本年度合并江苏再生和溧阳再生 2010 年 1-3 月的利润表和现金流量表。

注 4：本公司于 2009 年 12 月与陈金才、张玲梅分别签订《股权转让协议》，转让东华能源和东华汽车所持浙江优洁能 60% 的股权，转让价格 1,097 万元，上述股权转让已于 2009 年 12 月 28 日完成工商变更登记手续。转让后东华汽车持有浙江优洁能 10% 的股权，本年度浙江优洁能不再纳入合并报表范围，2009 年度合并浙江优洁能 2009 年 1-12 月的利润表和现金流量表。

注 5：经巢湖东华股东一致同意，巢湖东华于 2009 年 10 月 29 日在巢湖市工商行政管理局办理了工商注销登记。2009 年度合并巢湖东华年初至清算日的利润表和现金流量表，本年度巢湖东华不再纳入合并报表范围。

注 6：本期新设子公司，纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司名称 | 期末净资产 | 公司设立至期末净利润 |
|-------|-----------|------------|
| 东华仓储 | 22,839.60 | -3.05 |
| 国际贸易 | 137.73 | 53.58 |
| 临海大田 | 286.89 | -13.11 |

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|-------|----------|-----------|
| 南京邦正 | 2,951.88 | -1.85 |

| | | |
|------|----------|-------|
| 江苏再生 | 2,367.96 | 30.26 |
| 溧阳再生 | 347.93 | -8.07 |

4、本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

5、本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

7、报告期发生的反向购买

本期未发生反向购买。

8、报告期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并。

附注 5、合并财务报表项目注释

（以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

5-01 货币资金

| (1) 项目 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|------------|--------------|--------|-----------------------|------------|--------|-----------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 现金-人民币 | | | 83,152.55 | | | 46,341.22 |
| 银行存款-人民币 | | | 210,010,291.16 | | | 344,923,334.99 |
| 银行存款-美元 | 7,899,464.71 | 6.6227 | 52,315,784.97 | 974,097.09 | 6.8282 | 6,651,329.77 |
| 银行存款-欧元 | 4,382.45 | 8.0650 | 38,594.04 | | | - |
| 其他货币资金-人民币 | | | 98,191,430.27 | | | 107,549,689.61 |
| 合计 | | | 360,639,252.99 | | | 459,170,695.59 |

(2) 银行存款期末余额中 7,050 万元定期存单已质押，其他货币资金期末余额为票据及信用证保证金，除此之外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

5-02 应收票据

| (1) 项目 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 32,867,684.92 | 43,886,165.40 |
| 合计 | 32,867,684.92 | 43,886,165.40 |

(2) 期末无质押、冻结等对变现存在重大限制的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末已背书转让但尚未到期的应收票据前五名情况：

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|--------------|------------|-----------|---------------------|
| 安徽奇瑞汽车销售公司 | 2010-8-2 | 2011-2-2 | 2,000,000.00 |
| 上海精元重工机械有限公司 | 2010-11-30 | 2011-1-26 | 2,000,000.00 |
| 上海精元重工机械有限公司 | 2010-11-30 | 2011-1-26 | 2,000,000.00 |
| 上海精元重工机械有限公司 | 2010-11-30 | 2011-1-26 | 1,072,331.60 |
| 浙江安露清洗机有限公司 | 2010-11-12 | 2011-5-12 | 800,000.00 |
| 合计 | | | 7,872,331.60 |

5-03 应收账款

(1)应收账款按种类披露:

| 种类 | 2010-12-31 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 294,535,242.94 | 100.00 | 6,992,381.03 | 2.37 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 294,535,242.94 | 100.00 | 6,992,381.03 | |

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 74,777,007.10 | 100.00 | 1,767,196.74 | 2.36 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 74,777,007.10 | 100.00 | 1,767,196.74 | |

(2)按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 2010-12-31 | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------|---------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 应收账款净额 |
| 一年以内 | 292,559,465.16 | 99.33 | 2.00 | 5,851,189.31 | 286,708,275.85 |
| 一至二年 | 1,464,768.39 | 0.50 | 50.00 | 732,384.20 | 732,384.19 |
| 二至三年 | 511,009.39 | 0.17 | 80.00 | 408,807.52 | 102,201.87 |
| 合计 | 294,535,242.94 | 100.00 | | 6,992,381.03 | 287,542,861.91 |

| 账龄 | 2009-12-31 | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|----------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 应收账款净额 |
| 一年以内 | 74,211,519.90 | 99.24 | 2.00 | 1,484,230.39 | 72,727,289.51 |
| 一至二年 | 564,744.73 | 0.76 | 50.00 | 282,372.37 | 282,372.36 |
| 二至三年 | 742.47 | - | 80.00 | 593.98 | 148.49 |
| 合计 | 74,777,007.10 | 100.00 | | 1,767,196.74 | 73,009,810.36 |

(3) 本项目报告期内，无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本项目报告期内，无核销应收账款情况。

(5) 本项目报告期内，无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(6) 期末本项目中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(7) 本项目期末余额较期初增加 21,975.82 万元主要是 2010 年度公司液化石油气营业收入较 2009 年度增长 112,562.81 万元，由于四季度是液化石油气业务旺季，导致公司应收账款增加。

(8) 期末前五名欠款单位情况：

| 欠款单位名称 | 金 额 | 款项性质 | 年限 | 占应收账款总 额的比例 (%) |
|---|-----------------------|-------|------|--------------------|
| SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH | 60,506,469.82 | 应收销货款 | 一年以内 | 20.54 |
| PETROCHINA ZHEJIANG HUADIAN RESOURCE CO.,LTD | 52,438,594.00 | 应收销货款 | 一年以内 | 17.80 |
| EI Corporation | 44,613,094.89 | 应收销货款 | 一年以内 | 15.15 |
| SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD | 36,246,037.10 | 应收销货款 | 一年以内 | 12.31 |
| Petreddec Limited | 20,963,808.50 | 应收销货款 | 一年以内 | 7.12 |
| 合计 | 214,768,004.31 | | | 72.92 |

5-04 预付款项

(1) 按账龄列示

| | 2010-12-31 | | 2009-12-31 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 51,001,123.01 | 91.51 | 164,539,435.43 | 97.39 |
| 一至二年 | 323,632.50 | 0.58 | 1,004,900.00 | 0.59 |
| 二至三年 | 997,550.00 | 1.79 | 3,382,100.00 | 2.00 |
| 三年以上 | 3,410,900.00 | 6.12 | 28,800.00 | 0.02 |
| 合计 | 55,733,205.51 | 100.00 | 168,955,235.43 | 100.00 |

(2) 预付款项中一年以上金额主要为预付收购加气站股权款，相关股权过户手续尚在办理之中。

(3) 期末本项目中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末本项目中预付关联方款项：

| 单位名称 | 2010-12-31 | 2009-12-31 | 款项性质 |
|----------------|---------------|--------------|---------|
| 宁波百地年液化石油气有限公司 | - | 4,065,496.98 | 预付仓储服务费 |
| 江苏攀宁 | 21,500,000.00 | - | 预付钢材款 |

(5) 期末前五名欠款单位欠款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 款项性质 | 年限 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------------|----------|------|---------|
| 江苏攀宁 | 联营公司 | 21,500,000.00 | 预付钢材款 | 一年以内 | 尚未结算 |
| 大丰市大丰港资产管理有限公司 | 政府部门 | 8,620,000.00 | 竞拍土地款 | 一年以内 | 尚未结算 |
| 中华人民共和国太仓海关 | 政府部门 | 8,000,000.00 | 预付税款 | 一年以内 | 尚未结算 |
| 临海市大田白竹液化气储备站 | 客户 | 7,000,000.00 | 预付资产收购款 | 一年以内 | 尚未结算 |
| 上海爱使股份有限公司 | 客户 | 3,379,600.00 | 收购加气站股权款 | 三年以上 | 股权过户办理中 |
| 合计 | | 48,499,600.00 | | | |

5-05 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

| 种类 | 2010-12-31 | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合一：账龄组合 | 7,332,710.84 | 100.00 | 681,354.33 | 9.29 |
| 组合二：应收出口退税 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 7,332,710.84 | 100.00 | 681,354.33 | |

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合一：账龄组合 | 13,133,722.57 | 30.54 | 848,883.99 | 6.46 |
| 组合二：应收出口退税 | 29,870,888.48 | 69.46 | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 43,004,611.05 | 100.00 | 848,883.99 | |

期初应收出口退税款 2,987.09 万元未计提坏账准备，该退税款已于 2010 年 1 月收到。

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

| | 2010-12-31 | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|----------|-------------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 其他应收款净额 |
| 一年以内 | 1,955,536.87 | 26.67 | 5.00 | 97,776.85 | 1,857,760.02 |
| 一至二年 | 5,156,647.98 | 70.32 | 10.00 | 515,664.80 | 4,640,983.18 |
| 二至三年 | 211,751.59 | 2.89 | 30.00 | 63,525.48 | 148,226.11 |
| 三至五年 | 8,774.40 | 0.12 | 50.00 | 4,387.20 | 4,387.20 |
| 合计 | 7,332,710.84 | 100.00 | | 681,354.33 | 6,651,356.51 |

| 账龄 | 2009-12-31 | | | | |
|------|---------------|--------|----------|------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 其他应收款净额 |
| 一年以内 | 12,045,856.92 | 91.72 | 5.00 | 602,292.85 | 11,443,564.07 |
| 一至二年 | 399,017.77 | 3.04 | 10.00 | 39,901.78 | 359,115.99 |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|--------|-------------------|----------------------|
| 二至三年 | 688,797.88 | 5.24 | 30.00 | 206,639.36 | 482,158.52 |
| 五年以上 | 50.00 | - | 100.00 | 50.00 | - |
| 合计 | 13,133,722.57 | 100.00 | | 848,883.99 | 12,284,838.58 |

(3) 本项目报告期内，无已全额计提或计提坏账准备比例较大，在报告期内又全额收回或转回情况。

(4) 本项目报告期内，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本项目报告期内，无核销其他应收款情况。

(6) 本项目报告期内，无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(7) 期末本项目中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 本项目报告期末应收关联方欠款：

| 单位名称 | 2010-12-31 | 2009-12-31 | 款项性质 |
|------|------------|------------|------|
| 江苏再生 | 176,346.00 | - | 往来款 |

(9) 期末前五名欠款单位欠款情况：

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 | 年限 | 占其他应收款项总额的比例 (%) |
|-------------|---------------------|-----------|------|------------------|
| 陈金才 | 2,185,000.00 | 股权转让款 | 一至两年 | 29.80 |
| 张玲梅 | 2,185,000.00 | 股权转让款 | 一至两年 | 29.80 |
| 余杰 | 347,387.17 | 个人借款 | 一至两年 | 4.74 |
| 上海邵宏庚策划有限公司 | 300,000.00 | 企业形象策划预付款 | 一年以内 | 4.09 |
| 严智勇 | 270,000.00 | 个人借款 | 一至两年 | 3.68 |
| | 5,287,387.17 | | | 72.11 |

5-06 存货

(1) 项目

| | 2010-12-31 | | | |
|------|----------------|--------|------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 跌价准备 | 存货净额 |
| 库存材料 | 315,266,588.26 | 51.89 | - | 315,266,588.26 |

| | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------|-----------------------|
| 库存商品 | 292,314,758.50 | 48.11 | - | 292,314,758.50 |
| 合计 | 607,581,346.76 | 100.00 | - | 607,581,346.76 |

2009-12-31

| 项 目 | 金额 | 比例 (%) | 跌价准备 | 存货净额 |
|-----------|-----------------------|---------------|------------------|-----------------------|
| 库存材料 | 115,101,120.05 | 59.80 | - | 115,101,120.05 |
| 库存商品 | 77,390,298.43 | 40.20 | 84,762.56 | 77,305,535.87 |
| 合计 | 192,491,418.48 | 100.00 | 84,762.56 | 192,406,655.92 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 2009-12-31 | 本期计提额 | 本期减少 | | 2010-12-31 |
|-----------|------------------|----------|----------|------------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存材料 | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 84,762.56 | - | - | 84,762.56 | - |
| 合计 | 84,762.56 | - | - | 84,762.56 | - |

存货跌价准备本期转销因实现销售转入成本。

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以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净值。

(4) 本项目报告期内，无借款费用资本化金额，亦无抵押等权利受到限制的存货。

5-07 其他流动资产

| 项目 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 待摊保险费 | 127,400.18 | 376,621.19 |
| 待摊租赁费 | 636,745.77 | 307,664.67 |
| 合计 | 764,145.95 | 684,285.86 |

5-08 长期股权投资

(金额单位:人民币万元)

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2009-12-31 | 增减额 | 2010-12-31 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------|------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|-----------------|------|----------|--------|
| 江苏攀宁 | 权益法 | 1,050.00 | 843.43 | 64.87 | 908.30 | 21% | 21% | - | - | - |
| 浙江优洁能 | 成本法 | 200.00 | 182.14 | - | 182.14 | 10% | 10% | - | - | - |
| 合计 | | 1,250.00 | 1,025.57 | 64.87 | 1,090.44 | | | | | |

5-09 固定资产

| 项目 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| (1) 账面原值合计: | 546,477,633.10 | 89,071,171.30 | 234,326,014.36 | 401,222,790.04 |
| 房屋建筑物 | 157,141,197.22 | 25,098,281.76 | 72,806,094.92 | 109,433,384.06 |
| 机器设备 | 128,550,790.84 | 32,010,711.73 | 8,352,727.17 | 152,208,775.40 |
| 储罐 | 236,197,795.66 | 29,966,355.11 | 146,519,629.41 | 119,644,521.36 |
| 运输设备 | 15,396,953.90 | 1,427,657.00 | 6,530,568.00 | 10,294,042.90 |
| 其他设备 | 9,190,895.48 | 568,165.70 | 116,994.86 | 9,642,066.32 |
| (2) 累计折旧合计: | 201,768,840.93 | 22,159,596.95 | 17,944,858.83 | 205,983,579.05 |
| 房屋建筑物 | 40,268,831.45 | 5,558,531.20 | 4,380,344.73 | 41,447,017.92 |
| 机器设备 | 103,144,695.32 | 6,704,361.20 | 998,470.12 | 108,850,586.40 |

| | | | | |
|------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 储罐 | 44,635,237.67 | 8,391,844.41 | 8,791,177.95 | 44,235,904.13 |
| 运输设备 | 6,900,121.54 | 1,048,421.62 | 3,736,558.39 | 4,211,984.77 |
| 其他设备 | 6,819,954.95 | 456,438.52 | 38,307.64 | 7,238,085.83 |
| (3) 固定资产账面净值合计: | 344,708,792.17 | | | 195,239,210.99 |
| 房屋建筑物 | 116,872,365.77 | | | 67,986,366.14 |
| 机器设备 | 25,406,095.52 | | | 43,358,189.00 |
| 储罐 | 191,562,557.99 | | | 75,408,617.23 |
| 运输设备 | 8,496,832.36 | | | 6,082,058.13 |
| 其他设备 | 2,370,940.53 | | | 2,403,980.49 |
| (4) 减值准备合计: | - | - | - | - |
| (5) 固定资产账面价值合计: | 344,708,792.17 | | | 195,239,210.99 |
| 房屋建筑物 | 116,872,365.77 | | | 67,986,366.14 |
| 机器设备 | 25,406,095.52 | | | 43,358,189.00 |
| 储罐 | 191,562,557.99 | | | 75,408,617.23 |
| 运输设备 | 8,496,832.36 | | | 6,082,058.13 |
| 其他设备 | 2,370,940.53 | | | 2,403,980.49 |

本期折旧额为 2,215.96 万元。本期无在建工程转入固定资产金额。

(6) 本期减少固定资产系本公司本期将部分储罐及配套房屋投资设立东华仓储，转出固定资产原值为 22,757.36 万元，累计折旧 1,414.70 万元，净值 21,342.66 万元。

(7) 本期减少固定资产中由于期末江苏再生和溧阳再生不再纳入合并报表而减少的固定资产原值为 25.78 万元。

(8) 期末固定资产无对外抵押。

(9) 期末固定资产中无融资租入的固定资产以及经营租赁租出的固定资产。

(10) 期末本项目中净值为 254.90 万元的房屋建筑物尚未办妥权证。

(11) 期末未发现需计提固定资产减值准备的情况。

5-10 在建工程

(1) 在建工程分项目列示:

| 项目 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|-------------|-----------------------|----------|-----------------------|---------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东华汽车科技大楼 | 35,172,475.48 | - | 35,172,475.48 | 837,268.54 | - | 837,268.54 |
| 2万吨化工仓储码头项目 | 64,579,059.89 | - | 64,579,059.89 | 7,239,106.41 | - | 7,239,106.41 |
| 5万吨化工仓储码头项目 | 1,662,009.40 | - | 1,662,009.40 | - | - | - |
| 库区配套改造工程 | 220,839,589.06 | - | 220,839,589.06 | - | - | - |
| 零星工程 | 725,478.62 | - | 725,478.62 | 302,000.00 | - | 302,000.00 |
| 合计 | 322,978,612.45 | - | 322,978,612.45 | 8,378,374.95 | - | 8,378,374.95 |

(2) 重大在建工程项目变动情况:

| 项目名称 | 预算数(万元) | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------|---------|---------------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| | | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 东华汽车科技大楼 | | 837,268.54 | 34,335,206.94 | - | - | 35,172,475.48 |
| 2万吨化工仓储码头项目 | 6,620 | 7,239,106.41 | 57,339,953.48 | - | - | 64,579,059.89 |
| 5万吨化工仓储码头项目 | | - | 1,662,009.40 | - | - | 1,662,009.40 |
| 库区配套改造工程 | | - | 220,839,589.06 | - | - | 220,839,589.06 |
| 零星工程 | | 302,000.00 | 423,478.62 | - | - | 725,478.62 |
| 合计 | | 8,378,374.95 | 314,600,237.50 | - | - | 322,978,612.45 |

(续上表)

| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化 | 其中:本期利息 | 本期利息资 | 资金来源 |
|-------------|------|--------------|--------------|--------|------|
| | | 累计金额 | 资本化金额 | 本化率(%) | |
| 东华汽车科技大楼 | | - | - | - | 自筹 |
| 2万吨化工仓储码头项目 | 98% | 1,485,633.59 | 1,485,633.59 | 6.556 | 自筹 |
| 5万吨化工仓储码头项目 | | - | - | - | 自筹 |
| 库区配套改造工程 | | - | - | - | 自筹 |

零星工程 - - - 自筹

(3) 期末在建工程无可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 期末本项目无对外抵押情况。

5-11 固定资产清理

固定资产清理期末余额系 2009 年 7 月本公司位于张家港库区码头被撞受损相关固定资产净值 980.87 万元(固定资产原值 4,226.43 万元，累计折旧 3,245.56 万元)转入，根据公司与中海工业（江苏）有限公司的相关协议精神，事故的直接损失将由中海工业（江苏）有限公司承担，由于码头的重建工作正在进行之中，双方尚未确定最终的赔偿金额。

5-12 无形资产

(1) 按项目列示

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 78,883,293.40 | 33,270,619.00 | - | 112,153,912.40 |
| 土地使用权 | 78,636,293.40 | 33,158,819.00 | - | 111,795,112.40 |
| SAP 软件 | 247,000.00 | - | - | 247,000.00 |
| OA 系统软件 | - | 111,800.00 | - | 111,800.00 |
| 二、累计摊销合计 | 8,271,034.01 | 2,214,025.14 | - | 10,485,059.15 |
| 土地使用权 | 8,110,483.89 | 2,153,445.10 | - | 10,263,928.99 |
| SAP 软件 | 160,550.12 | 49,400.04 | - | 209,950.16 |
| OA 系统软件 | - | 11,180.00 | - | 11,180.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 70,612,259.39 | 31,056,593.86 | - | 101,668,853.25 |
| 土地使用权 | 70,525,809.51 | 31,005,373.90 | - | 101,531,183.41 |
| SAP 软件 | 86,449.88 | -49,400.04 | - | 37,049.84 |
| OA 系统软件 | - | 100,620.00 | - | 100,620.00 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| SAP 软件 | - | - | - | - |
| OA 系统软件 | - | - | - | - |
| 无形资产账面价值合计 | 70,612,259.39 | 31,056,593.86 | - | 101,668,853.25 |
| 土地使用权 | 70,525,809.51 | 31,005,373.90 | - | 101,531,183.41 |

| | | | | |
|---------|-----------|------------|---|------------|
| SAP 软件 | 86,449.88 | -49,400.04 | - | 37,049.84 |
| OA 系统软件 | - | 100,620.00 | - | 100,620.00 |

(2) 本期新增土地使用权系子公司太仓东华通过出让方式获得的太仓市刘家港镇石化路 2 号土地使用权 144,759.2 平方米。

(3) 期末无形资产无对外抵押。

(4) 期末未发现需计提无形资产减值准备的情况。

5-13 商誉

| (1) 被投资单位名称 | 形成来源 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-------------|------|---------------------|----------|----------|---------------------|----------|
| 上海华液 | 注 | 1,919,886.26 | - | - | 1,919,886.26 | - |
| 上海东吉 | 注 | 867,871.29 | - | - | 867,871.29 | - |
| 合 计 | | 2,787,757.55 | - | - | 2,787,757.55 | - |

注：本公司商誉均为非同一控制下收购合并上海东吉和上海华液，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

(2) 期末未发现需计提减值准备的情况。

5-14 递延所得税资产

| 1)可抵扣暂时性差异 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应收账款坏账准备 | 6,754,808.12 | 1,460,145.70 |
| 其他应收款坏账准备 | 559,346.30 | 857,991.69 |
| 专项储备 | 16,273,834.86 | 12,198,000.35 |
| 预提费用 | - | 3,067,935.96 |
| 合 计 | 23,587,989.28 | 17,584,073.70 |

| 2)已确认递延所得税资产 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款坏账准备 | 1,633,887.04 | 336,172.34 |
| 其他应收款坏账准备 | 134,543.55 | 176,035.91 |
| 专项储备 | 3,905,720.37 | 2,683,560.08 |

| | | |
|------|---------------------|---------------------|
| 预提费用 | - | 741,065.91 |
| | 5,674,150.96 | 3,936,834.24 |

母公司为中外合资企业，期末按照其未来适用税率确认递延所得税资产，其余子公司按适用税率 25% 确认递延所得税资产。对于本期亏损的子公司由于无法预计未来是否有足够的应纳税所得额来抵扣亏损故未确认递延所得税资产，截止 2010 年 12 月 31 日，子公司未确认递延所得税资产的亏损额为 885 万元。

5-15 资产减值准备

| (1)项目 | 2009-12-31 | 本年增加 | 本期减少 | | | 2010-12-31 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | | 本期转回 | 本期转销 | 其他转出 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,767,196.74 | 5,629,672.91 | 273,558.12 | - | 130,930.50 | 6,992,381.03 |
| 其他应收款坏账准备 | 848,883.99 | 101,355.07 | 253,924.32 | - | 14,960.41 | 681,354.33 |
| 存货跌价准备 | 84,762.56 | - | - | 84,762.56 | - | - |
| 合计 | 2,700,843.29 | 5,731,027.98 | 527,482.44 | 84,762.56 | 145,890.91 | 7,673,735.36 |

(2) 本期其他转出系期末江苏再生和溧阳再生不再纳入合并报表而转出的应收款项坏账准备。

5-16 短期借款

| (1) 借款类别 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 713,756,330.00 | 409,823,820.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | - |
| 质押借款 | 65,355,000.00 | - |
| 融资性票据贴现 | 270,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 贸易融资 | 240,493,184.92 | 200,491,182.78 |
| 合计 | 1,309,604,514.92 | 690,315,002.78 |

短期借款期末余额较期初增加 61,928.95 万元的主要原因为公司增加借款用于原料采购。

(2) 短期借款中外币借款情况：

| 币种 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| | 原 币 | 折算人民币 | 原 币 | 折算人民币 |
|-----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 信用借款 (美元) | 22,500,000.00 | 149,010,750.00 | 5,100,000.00 | 34,823,820.00 |
| 信用借款 (欧元) | 3,400,000.00 | 29,745,580.00 | - | - |
| 贸易融资 (美元) | 36,313,465.04 | 240,493,184.92 | 29,362,230.57 | 200,491,182.78 |
| 合计 | | 419,249,514.92 | | 235,315,002.78 |

(3) 期末无已到期未偿还的短期借款。

5-17 应付票据

| 票据类别 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | - | 50,000,000.00 |
| 合计 | - | 50,000,000.00 |

减少原因主要是融资性票据贴现转入短期借款。

5-18 应付账款

| (1) 账龄 | 2010-12-31 | | 2009-12-31 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 15,986,332.55 | 79.46 | 50,332,169.86 | 95.80 |
| 一至二年 | 3,033,284.75 | 15.08 | 1,939,063.50 | 3.69 |
| 二至三年 | 898,600.88 | 4.47 | - | - |
| 三年以上 | 199,942.19 | 0.99 | 265,004.69 | 0.51 |
| 合计 | 20,118,160.37 | 100.00 | 52,536,238.05 | 100.00 |

(2) 期末应付账款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末本项目中应付关联方款项:

| 单位名称 | 2010-12-31 | 2009-12-31 | 款项性质 |
|----------------|--------------|------------|---------|
| 宁波百地年液化石油气有限公司 | 4,000,000.00 | - | 应付仓储服务费 |

(4) 应付账款期末余额较期初减少 3,241.81 万元, 主要是本期支付工程欠款 2,609 万元。

5-19 预收款项

| (1) 账龄 | 2010-12-31 | | 2009-12-31 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 31,253,551.19 | 97.61 | 16,519,871.38 | 95.82 |
| 一至二年 | 647,353.96 | 2.02 | 69,764.36 | 0.40 |
| 二至三年 | 34,125.80 | 0.11 | 541,237.38 | 3.14 |
| 三年以上 | 83,962.79 | 0.26 | 108,875.08 | 0.64 |
| 合计 | 32,018,993.74 | 100.00 | 17,239,748.20 | 100.00 |

(2) 预收款项中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末本项目中无预收关联方款项。

(4) 账龄超过一年的预收款项为尚未结算的尾款。

(5) 预收款项期末余额较期初增加 1,477.92 万元，主要系子公司业务量增长，预收款项增加。

5-20 应付职工薪酬

| (1) 项 目 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2010-12-31 |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 工资、奖金津贴及补贴 | 3,819,342.50 | 15,290,667.36 | 14,717,855.73 | 68,280.00 | 4,323,874.13 |
| 职工福利费 | | 1,394,187.31 | 1,394,187.31 | - | - |
| 工会经费及职工教育经费 | 127,175.43 | 256,240.02 | 126,062.82 | - | 257,352.63 |
| 社会保险费 | 128,512.29 | 2,148,946.43 | 2,143,264.74 | - | 134,193.98 |
| 其中：养老保险 | 81,655.27 | 1,402,950.75 | 1,399,771.71 | - | 84,834.31 |
| 医疗保险 | 35,362.31 | 575,424.97 | 573,138.48 | - | 37,648.80 |
| 失业保险 | 5,074.15 | 73,532.33 | 73,684.17 | - | 4,922.31 |
| 工伤保险 | 2,344.93 | 42,902.41 | 42,529.25 | - | 2,718.09 |
| 生育保险 | 4,075.63 | 54,135.97 | 54,141.13 | - | 4,070.47 |
| 住房公积金 | 748.00 | 848,756.55 | 846,579.55 | - | 2,925.00 |
| 解聘职工补偿 | - | 452,950.83 | 452,950.83 | - | - |
| 合计 | 4,075,778.22 | 20,391,748.50 | 19,680,900.98 | 68,280.00 | 4,718,345.74 |

其他减少系期末江苏再生不再纳入合并报表而减少的应付职工薪酬余额。

(2) 期末本项目中应付工资余额为计提的 2010 年尚未支付的工资及 2010 年度奖金。

5-21 应交税费

| (1)项目 | 报告期税率 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 增值税 | 销售收入的 13%、17% | -41,192,281.05 | 17,105,290.00 |
| 营业税 | 销售收入的 3%、5% | 23,027.65 | 81,065.34 |
| 城建税 | 应纳流转税额的 5%~7% | 195,115.38 | 1,804,857.24 |
| 房产税 | 房产原值的 70%*1.2% | 91,011.28 | - |
| 企业所得税 | 应纳税所得额的 22%、25% | 6,950,705.66 | 5,769,626.62 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额的 3~4% | 132,639.81 | 1,015,119.89 |
| 土地使用税 | | 599,558.60 | - |
| 地方综合基金 | | 113,379.15 | 17,842.34 |
| 印花税 | | 157,084.05 | 115,790.85 |
| 个人所得税 | | 48,681.83 | 120,304.26 |
| 合计 | | -32,881,077.64 | 26,029,896.54 |

(2) 应交税费期末余额较期初减少 5,891.10 万元,主要为期末存货采购增加相应增值税进项税未抵扣额增加。

5-22 其他应付款

| (1) 账龄 | 2010-12-31 | | 2009-12-31 | |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 644,580.87 | 16.38 | 6,760,368.94 | 70.44 |
| 一至二年 | 1,015,447.90 | 25.81 | 510,759.97 | 5.32 |
| 二至三年 | 270,748.99 | 6.88 | 1,989,404.81 | 20.73 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 三年以上 | 2,003,828.01 | 50.93 | 336,400.00 | 3.51 |
| 合计 | 3,934,605.77 | 100.00 | 9,596,933.72 | 100.00 |

(2) 其他应付款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 一年以上金额主要为保证金。

(4) 其他应付款期末余额较期初减少 566.23 万元,主要为本期支付码头清障款 418.40 万元。

5-23 其他流动负债

| 项目 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 借款利息 | - | 863,935.96 |
| 运输费 | 802,000.00 | - |
| 租赁费 | 2,000,000.00 | 2,204,000.00 |
| 合计 | 2,802,000.00 | 3,067,935.96 |

5-24 长期借款

| 借款类别 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|----------------------|------------|
| 信用借款 | 34,130,000.00 | - |
| 合计 | 34,130,000.00 | - |

本公司与交通银行股份有限公司张家港支行签订固定资产借款合同用于码头项目建设,借款金额 4,158.14 万元,借款日期为 2010 年 4 月 29 日至 2014 年 4 月 9 日,可分期还款,第一次还款日为 2011 年 4 月 9 日,还款金额 745.14 万元,已转入一年内到期的非流动负债。

5-25 股本

单位:股

| 项目 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

| | | | | |
|-------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| 限售流通股份 | 117,860,000 | - | - | 117,860,000 |
| 上市流通股份 | 104,140,000 | - | - | 104,140,000 |
| 股份总数 | 222,000,000 | - | - | 222,000,000 |

5-26 资本公积

| 项目 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 股本溢价 | 240,166,282.44 | - | - | 240,166,282.44 |
| | 240,166,282.44 | - | - | 240,166,282.44 |

5-27 专项储备

| 项目 | 2009-12-31 | 本期计提 | 本期使用 | 2010-12-31 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 专项储备 | 12,198,000.35 | 7,097,129.60 | 3,021,295.09 | 16,273,834.86 |
| | 12,198,000.35 | 7,097,129.60 | 3,021,295.09 | 16,273,834.86 |

5-28 盈余公积

| 项目 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|---------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积金 | 10,328,509.62 | 2,349,242.22 | - | 12,677,751.84 |
| | 10,328,509.62 | 2,349,242.22 | - | 12,677,751.84 |

本公司按母公司税后净利润 10%的比例计提法定盈余公积。

5-29 未分配利润

| 项目 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| | | |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 年初未分配利润 | 88,730,107.81 | 58,408,307.36 |
| 加：本年净利润 | 40,614,379.64 | 38,421,159.63 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,349,242.22 | 3,659,359.18 |
| 应付普通股股利 | 2,664,000.00 | 4,440,000.00 |
| | 124,331,245.23 | 88,730,107.81 |

根据公司 2009 年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日的股本 22,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.12 元（含税），总计分配现金股利人民币 266.40 万元。

5-30 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 2,259,298,306.42 | 2,377,181,215.50 |
| 其他业务收入 | 940,644.86 | 2,569,480.96 |
| 合计 | 2,260,238,951.28 | 2,379,750,696.46 |

(2) 营业成本

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 2,135,764,371.87 | 2,274,776,153.72 |
| 其他业务成本 | 31,252.09 | 60,293.94 |
| 合计 | 2,135,795,623.96 | 2,274,836,447.66 |

(3) 营业收入按销售地区划分

| 币种 | 2010 年度 | | 2009 年度 | |
|-----------|----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| | 原 币 | 折算人民币 | 原币 | 折算人民币 |
| 国外-美元 | 129,557,249.45 | 861,597,160.21 | 14,407,874.16 | 98,441,522.36 |
| 国内 | | 1,398,641,791.07 | | 2,281,309,174.10 |
| 合计 | | 2,260,238,951.28 | | 2,379,750,696.46 |

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

| 项目 | 2010 年度 | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 | 毛利率(%) |
| 液化石油气销售 | 2,004,995,003.25 | 1,892,141,323.28 | 112,853,679.97 | 5.63 |
| 钢材贸易 | 60,666,998.43 | 60,474,584.02 | 192,414.41 | 0.32 |
| 运输业务 | 12,512,838.70 | 3,595,847.91 | 8,916,990.79 | 71.26 |
| 化工仓储服务 | 300,000.00 | - | 300,000.00 | 100.00 |
| 再生资源贸易 | 180,564,923.30 | 179,338,088.81 | 1,226,834.49 | 0.68 |
| 汽车燃气设备改装 | 258,542.74 | 214,527.85 | 44,014.89 | 17.02 |
| 合计 | 2,259,298,306.42 | 2,135,764,371.87 | 123,533,934.55 | 5.47 |
| 项目 | 2009 年度 | | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 | 毛利率(%) |
| 液化石油气销售 | 879,366,301.43 | 813,394,134.70 | 65,972,166.73 | 7.50 |
| 钢材贸易 | 490,113,160.46 | 484,897,874.18 | 5,215,286.28 | 1.06 |
| 运输业务 | 3,121,130.00 | 2,491,469.17 | 629,660.83 | 20.17 |
| 化工仓储服务 | 18,194,779.33 | 5,638,855.16 | 12,555,924.17 | 69.01 |
| 再生资源贸易 | 985,158,921.70 | 967,369,034.47 | 17,789,887.23 | 1.81 |
| 汽车燃气设备改装 | 1,226,922.58 | 984,786.04 | 242,136.54 | 19.74 |
| 合计 | 2,377,181,215.50 | 2,274,776,153.72 | 102,405,061.78 | 4.31 |

(5) 本年度营业收入较上年略微下降，2010年度业务结构进行调整，液化石油气业务大幅增长，钢材业务大幅下降，再生资源业务转由联营公司江苏攀宁运营。

(6) 2010年度液化石油气销售毛利率较2009年度下降1.87个百分点，主要原因为2010年度销售价格上涨幅度小于采购成本上涨幅度。

(7) 其他业务收入主要为废料销售和代理服务收入。

(8) 2010年度对前五名客户销售情况：

| 单位名称 | 金 额 | 占营业收入的比例 (%) |
|-------------------------------|----------------|--------------|
| SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD | 272,248,266.87 | 12.05 |

| | | |
|---|-----------------------|--------------|
| EI Corporation | 156,174,860.66 | 6.91 |
| GLENCORE ENERGY UK LTD | 139,586,290.27 | 6.18 |
| SUMITOMO CORPROATION | 139,170,411.85 | 6.16 |
| SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH | 60,748,860.49 | 2.69 |
| 合计 | 767,928,690.14 | 33.99 |

5-31 营业税金及附加

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 181,771.84 | 1,162,727.51 |
| 城市维护建设税 | 1,015,272.25 | 5,168,341.40 |
| 教育费附加 | 639,430.98 | 2,931,651.85 |
| 其他 | 7,096.50 | 25,394.11 |
| 合计 | 1,843,571.57 | 9,288,114.87 |

5-32 销售费用

2010 年度销售费用较 2009 年度减少 601.17 万元，下降 22.21%，主要原因是本期钢材业务下降相应运输费用等减少。

5-33 财务费用

| (1) 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 42,924,825.37 | 21,297,920.17 |
| 减：利息收入 | 3,269,996.33 | 8,402,641.69 |
| 汇兑损失 | -15,150,665.03 | 910,386.08 |
| 银行手续费支出 | 2,255,346.21 | 1,267,335.95 |
| 合计 | 26,759,510.22 | 15,073,000.51 |

(2) 2010 年度财务费用较 2009 年度增加 1,168.65 万元，主要系增加银行借款相应利息支出增加及由于人民币升值导致外币借款汇兑收益增加。

5-34 资产减值损失

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失 | 5,356,114.79 | 611,882.88 |
| 其他应收款坏账损失 | -152,569.25 | 260,271.64 |
| 存货跌价损失 | - | 84,762.56 |
| 合计 | 5,203,545.54 | 956,917.08 |

5-35 投资收益

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-------------|-------------------|----------------------|
| 联营企业权益法核算收益 | 648,688.45 | -2,341,665.94 |
| 处置子公司股权收益 | 4,780.69 | -302,955.14 |
| 其他 | - | -7,125.19 |
| 合计 | 653,469.14 | -2,651,746.27 |

5-36 营业外收入

| (1)项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 政府补助 | 1,922,887.23 | 2,356,934.68 |
| 固定资产处置利得 | - | 450.00 |
| 罚款及赔款收入 | 7,189,105.64 | 13,631,496.64 |
| 其他 | 43,108.15 | 86,060.97 |
| 合计 | 9,155,101.02 | 16,074,942.29 |

(2) 政府补助主要为子公司收到的根据实缴税金情况而给予的一定税收返还。

(3) 赔款收入为张家港码头被撞毁，根据与事故责任方中海工业（江苏）有限公司达成的相关协议，中海工业（江苏）有限公司本期支付 3,000 万元用于对本公司 2010 年度由于停工造成经营损失（间接损失）的部分弥补，本公司将其冲减停工损失 2,281.09 万元后的余额转入。

5-37 营业外支出

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 固定资产处置损失 | 1,173,735.76 | 541,917.02 |
| 捐赠支出 | - | 203,300.00 |
| 其他 | 103,613.90 | 11,147.78 |
| 合计 | 1,277,349.66 | 756,364.80 |

5-38 所得税费用

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 当期所得税 | 15,218,466.16 | 8,650,666.62 |
| 递延所得税调整 | -1,773,789.45 | -2,798,776.34 |
| 合计 | 13,444,676.71 | 5,851,890.28 |

5-39 每股收益

| 项目 | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2010 年度 | 2009 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.183 | 0.173 | 0.183 | 0.173 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.161 | 0.113 | 0.161 | 0.113 |

5-40 其他综合收益

系本期子公司国际贸易外币报表折币差额变动额。

5-41 收到的税收返还

本期收到的税收返还主要系江苏再生和溧阳再生根据《财政部国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》（财税{2008}157号）的规定收到的税收返还。

5-42 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 主要项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 利息收入 | 327.00 | 840.26 |
| 罚款及赔款收入 | 3,000.00 | 4,600.00 |
| 政府补助 | 192.29 | 237.59 |
| 收回暂借款 | - | 600.00 |
| 其他 | 59.09 | 5.20 |
| 合计 | 3,578.38 | 6,283.05 |

5-43 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 主要项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 付现费用 | 2,330.32 | 3,410.20 |
| 合计 | 2,330.32 | 3,410.20 |

5-44 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

金额单位:人民币万元

| 主要项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--------------|-----------------|----------|
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,061.86 | - |
| 合计 | 1,061.86 | - |

为公司处置子公司所取得的现金减去子公司持有的现金后的净额。

5-45 收到的其他与投资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 主要项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--------------|----------|-----------------|
| 码头清理款[注 1] | - | 648.00 |
| 收回预付工程款[注 2] | - | 4,660.00 |
| 合计 | - | 5,308.00 |

[注 1]码头清理款系 2009 年收到中海工业（江苏）有限公司支付的专款专用 648 万元码头清障款。

[注 2] 收回钢材预付款系由于募集资金投资项目变更而收回的上年预付工程款。

5-46 支付的其他与投资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---------------|---------------|-----------------|
| 码头清理费用[注] | 418.40 | 229.60 |
| 其他费用[注] | - | 48.97 |
| 处置子公司收到的现金负净额 | - | 1,110.34 |
| | 418.40 | 1,388.91 |

[注]2009 年支付码头清障款 229.60 万元及相关受损资产清理款 48.26 万元。2010 年支付码头清障款 418.40 万元。

5-47 收到的其他与筹资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 银行保证金减少 | 3,000.00 | 8,506.10 |
| | 3,000.00 | 8,506.10 |

5-48 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---------|------------------|-----------------|
| 银行保证金增加 | 10,314.17 | 2,798.61 |
| | 10,314.17 | 2,798.61 |

5-49 现金及现金等价物净增加额

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--------------|------------------------|----------------------|
| 期末货币资金 | 360,639,252.99 | 459,170,695.59 |
| 减：银行保证金 | 168,691,430.27 | 95,549,689.61 |
| 现金期末余额 | 191,947,822.72 | 363,621,005.98 |
| 期初货币资金 | 459,170,695.59 | 498,657,597.37 |
| 减：银行保证金 | 95,549,689.61 | 152,624,576.67 |
| 现金期初金额 | 363,621,005.98 | 346,033,020.70 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -171,673,183.26 | 17,587,985.28 |

5-50 合并现金流量表补充资料

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、净利润 | 40,285,275.54 | 35,116,910.70 |
| 加：资产减值准备 | 5,203,545.54 | 956,917.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,159,596.95 | 29,444,379.25 |
| 无形资产摊销 | 2,214,025.14 | 1,433,683.40 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 1,173,735.76 | 541,467.02 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 28,163,754.80 | 22,208,306.25 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -653,469.14 | 2,651,746.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | -1,773,789.45 | -2,798,776.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -415,174,690.84 | -56,338,829.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -143,711,588.73 | 4,795,779.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -107,365,800.42 | -496,259,468.58 |
| 其他 | 4,075,834.51 | 5,252,624.74 |

| | | |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -565,403,570.34 | -452,995,260.28 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 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增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 191,947,822.72 | 363,621,005.98 |
| 减: 现金的期初余额 | 363,621,005.98 | 346,033,020.70 |
| 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 | -171,673,183.26 | 17,587,985.28 |

5-51 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

金额单位: 人民币万元

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|----------------------------|----------|----------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | - | - |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | - | - |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | - | - |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - |
| 4. 取得子公司的净资产 | - | - |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 2,616.00 | 1,072.00 |

| | | |
|----------------------------|----------|-----------|
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 3,113.61 | 635.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 2,051.75 | 1,752.33 |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,061.86 | -1,117.33 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 5,319.84 | 1,821.43 |
| 流动资产 | 7,305.82 | 1,767.22 |
| 非流动资产 | 128.46 | 54.58 |
| 流动负债 | 2,114.44 | 0.37 |
| 非流动负债 | - | - |

附注 6、关联方关系及关联交易

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币万元为单位)

(一) 本企业母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 |
|-------|-------|------|---|--|
| 东华石油 | 第一大股东 | 境外公司 | RM 1401 14/F WORLD COMMERCE CENTRE HARBOUR CITY, 7-11 CANTON ROAD TSIMSHATSUIKL | 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 |
| 优尼科长江 | 第二大股东 | 境外公司 | Canon' s Court 22 Victoria Street amilton HM 12 Bermuda | 投资控股 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) | 本公司的最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|-------|---------------|----------------|-----------|--------|
| 东华石油 | 1 万港元 | 36.64% | 36.64% | 周一峰、周汉平 | - |
| 优尼科长江 | 4 万美元 | 16.45% | 16.45% | 周一峰、周汉平 | - |

(二) 存在控制关系的关联方

金额单位：人民币万元

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-------|------|-----------|----------|-----------|------------|
| 东华运输 | 有限公司 | 运输 | 江苏张家港 | 王建新 | 2,800.00 | 100.00 | 100.00 | 79199151-6 |
| 东华汽车 | 有限公司 | 商业 | 江苏南京 | 陈建政 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 66737752-7 |
| 南京东华 | 有限公司 | 商业 | 江苏南京 | 陈建政 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 69044340-6 |
| 太仓东华 | 有限公司 | 生产 | 江苏太仓 | 周一峰 | 12,600.00 | 100.00 | 100.00 | 69676095-5 |
| 南京邦正 | 有限公司 | 生产 | 江苏南京 | 蔡欣 | 3,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68673477-X |
| 江苏再生 | 有限公司 | 生产 | 江苏南京 | 蔡欣 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68830474-9 |
| 溧阳再生 | 有限公司 | 生产 | 江苏溧阳 | 钱丰荣 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 68533954-0 |
| 燃气设备 | 有限公司 | 商业 | 江苏张家港 | 孙建新 | 50.00 | 100.00 | 100.00 | 67487009-6 |
| 句容东华 | 有限公司 | 商业 | 江苏句容 | 傅强 | 200.00 | 98.00 | 98.00 | 68831369-6 |
| 海安东华 | 有限公司 | 商业 | 江苏海安 | 陈建政 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 68918772-4 |
| 东华仓储 | 有限公司 | 仓储 | 江苏张家港 | 周一峰 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 55930088-0 |
| 国际贸易 | 有限公司 | 商业 | 中国香港 | 周一峰 | USD14.00 | 100.00 | 100.00 | - |
| 临海大田 | 有限公司 | 商业 | 浙江临海 | 蔡伟 | 300.00 | 100.00 | 100.00 | 56442290-3 |
| 上海东吉 | 有限公司 | 商业 | 上海杨浦区 | 孙建新 | 300.00 | 70.00 | 70.00 | 74056014-2 |
| 上海华液 | 有限公司 | 商业 | 上海长宁区 | 孙建新 | 50.00 | 51.00 | 51.00 | 13465598-5 |
| 上海攀宁 | 有限公司 | 商业 | 上海宝山区 | 余杰 | 1,000.00 | 70.00 | 70.00 | 63125660-0 |

(续上表)

| 子公司名称 | 业务性质 |
|-------|---|
| 东华运输 | 货物专用运输 (集装箱)、货物专用运输 (罐式) |
| 东华汽车 | 液化气批发、液化气加气站经营 (以上凭许可证); 危险化学品批发 (按许可证所列范围经营); 化工产品、汽车燃气设备、钢材、铜、纺织原料、化纤产品、装潢材料销售等 |
| 南京东华 | 危险化学品批发 (按许可证所列范围经营); 化工产品转口贸易; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 (国家限定企业经营禁止进出口商品和技术的除外) |
| 太仓东华 | 从事液化石油气的生产项目的预备期内的服务 |
| 南京邦正 | 钢材加工及剪切 |
| 江苏再生 | 废旧物资的回收、加工及销售 |

| | |
|------|---|
| 溧阳再生 | 废金属回收、销售;废旧纸张回收、加工、销售 |
| 燃气设备 | 汽车燃气设备销售、安装服务 |
| 句容东华 | 开展液化气加气站项目的筹建 |
| 海安东华 | 液化气加气站投资(国家专项规定的从其规定) |
| 东华仓储 | 危险化学品的仓储服务 |
| 国际贸易 | 石油和液化石油气等能源类产品的国际贸易 |
| 临海大田 | 瓶装燃气、钢瓶批发、零售 |
| 上海东吉 | 液化石油气零售;汽摩配件销售(以上经营范围涉及许可证经营的凭许可证经营) |
| 上海华液 | 零售液化石油气及液化气配套设备。(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理) |
| 上海攀宁 | 金属材料、建材、装潢材料、化工原料(除易燃易爆危险品)批发、零售、代购代销 |

(三) 本公司联营单位情况

金额单位: 人民币万元

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------|------|------|------|------|----------|---------------|----------------|
| 江苏攀宁 | 有限公司 | 江苏南京 | 李启谷 | 商业 | 1,798.00 | 21% | 21% |

(续上表)

| 被投资单位 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入 | 本期净利润 |
|-------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
| 江苏攀宁 | 35,268.46 | 32,646.39 | 2,622.07 | 80,199.33 | 308.90 |

(四) 本公司其他关联方情况

| 被投资单位 | 与本公司关系 | 以下简称 | 组织机构代码 |
|----------------|-------------|-------|------------|
| 浙江优洁能 | 本公司参股企业 | 浙江优洁能 | 66616917-9 |
| 宁波百地年液化石油气有限公司 | 第一大股东的全资子公司 | 宁波百地年 | 61028170-0 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品的关联交易

金额单位: 人民币万元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----|--------|--------|---------------|-----|---------------|-----|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

| | | | | | | | |
|------|----|----|----|----------|-------|-----------|-------|
| 江苏攀宁 | 采购 | 钢材 | 市价 | - | - | 16,177.11 | 33.34 |
| 江苏攀宁 | 销售 | 钢材 | 市价 | 5,565.56 | 91.74 | 298.85 | 0.61 |

本公司于2010年9月1日与宁波百地年签订液化石油气仓储服务协议，由宁波百地年为本公司提供液化石油气仓储服务，服务费按每吨100元人民币收取，本期支付宁波百地年服务费2,915.44万元。

2. 关联方应收应付款项

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------|----------|--------|
| 预付款项 | 江苏攀宁 | 2,150.00 | - |
| 预付款项 | 宁波百地年 | - | 406.55 |
| 其他应收款 | 江苏再生 | 17.63 | - |
| 应付账款 | 宁波百地年 | 400.00 | - |

附注 7、股份支付

本公司在报告期内无股份支付情况。

附注 8、或有事项

报告期无锡华英阀门有限公司（以下简称华英阀门）向本公司提供的化工仓储阀门在使用过程中出现严重质量问题，华英阀门要求本公司支付剩余货款，本公司要求华英阀门全部退货并返还货款。双方就此事项未达成一致，本公司于 2010 年 4 月 19 日向苏州市仲裁委员会提请仲裁，涉及金额 680 万元人民币。

附注 9、其他重大事项

根据本公司 2010 年 11 月 21 日第二届董事会第七次会议决议，本公司董事会审议通过《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，此激励计划尚需经中国证券监督管理委员会审议，并提交公司股东大会审议。

附注 10、资产抵押、质押事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司以定期存单 7,050 万元向上海浦东发展银行质押取得银行借款 6,535.50 万元。另本公司以保证金 8,486 万元提供质押担保，取得贸易融资及融资性票据贴现 39,412.09 万元。

附注 11、资产负债表日后事项

根据 2011 年 3 月 27 日召开的公司第二届九次董事会通过的决议，拟以 2010 年 12 月 31 日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发红利 0.20 元(含税)。本次分配预案尚待股东大会讨论通过。

2011 年 3 月 7 日本公司 11,786 万股限售流通股解除限售，至此本公司股份已全部上市流通。

2011 年 1 月 12 日经江苏省商务厅苏商经[2011]36 号文批复，同意本公司对国际贸易增加投资 700 万美元，以现汇投入。增资后，本公司对国际贸易投资总额增至 1,500 万美元。

附注 12、母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

12-01 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

| 种类 | 2010-12-31 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 229,393,895.29 | 100.00 | 5,481,499.06 | 2.39 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 229,393,895.29 | 100.00 | 5,481,499.06 | |

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 38,570,124.90 | 100.00 | 962,135.94 | 2.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |

| | | | |
|----|----------------------|---------------|-------------------|
| 合计 | 38,570,124.90 | 100.00 | 962,135.94 |
|----|----------------------|---------------|-------------------|

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

| 2010-12-31 | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------|---------------------|-----------------------|
| 账龄 | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 应收账款净额 |
| 一年以内 | 227,757,040.31 | 99.28 | 2.00 | 4,555,140.81 | 223,201,899.50 |
| 一至二年 | 1,277,085.81 | 0.56 | 50.00 | 638,542.91 | 638,542.90 |
| 二至三年 | 359,769.17 | 0.16 | 80.00 | 287,815.34 | 71,953.83 |
| 合计 | 229,393,895.29 | 100.00 | | 5,481,499.06 | 223,912,396.23 |

| 2009-12-31 | | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------|-------------------|----------------------|
| 账龄 | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 应收账款净额 |
| 一年以内 | 38,172,763.56 | 98.97 | 2.00 | 763,455.27 | 37,409,308.29 |
| 一至二年 | 397,361.34 | 1.03 | 50.00 | 198,680.67 | 198,680.67 |
| 合计 | 38,570,124.90 | 100.00 | | 962,135.94 | 37,607,988.96 |

(3) 期末本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(4) 期末前五名欠款单位情况:

| 欠款单位名称 | 金额 | 款项性质 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--|-----------------------|-------|------|----------------|
| SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH | 60,506,469.82 | 应收销货款 | 一年以内 | 26.38 |
| PETROCHINA ZHEJIANG HUADIAN RESOURCE CO.,LTD | 52,438,594.00 | 应收销货款 | 一年以内 | 22.86 |
| EI Corporation | 44,613,094.89 | 应收销货款 | 一年以内 | 19.45 |
| SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD | 36,246,037.10 | 应收销货款 | 一年以内 | 15.80 |
| Petreddec Limited | 20,963,808.50 | 应收销货款 | 一年以内 | 9.14 |
| 合计 | 214,768,004.31 | | | 93.63 |

(5) 本项目期末余额较期初增加 19,082 万元, 主要是 2010 年度液化石油气营业收入较 2009 年度增长 40,568.76 万元,

由于四季度是液化石油气业务旺季，导致公司应收账款增加。

12-02 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

| 种类 | 2010-12-31 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合一：合并报表范围内公司往来组合 | 465,036,199.78 | 98.77 | - | - |
| 组合二：账龄组合 | 5,814,635.70 | 1.23 | 529,302.45 | 9.10 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 470,850,835.48 | 100.00 | 529,302.45 | |

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合一：合并报表范围内公司往来组合 | 116,657,490.97 | 90.58 | - | - |
| 组合二：账龄组合 | 12,132,967.23 | 9.42 | 783,196.61 | 6.46 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 128,790,458.20 | 100.00 | 783,196.61 | |

(2) 按合并报表范围内公司往来组合的其他应收款:

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|------|----------------|------|------|
| 南京东华 | 326,452,639.79 | - | - |
| 东华汽车 | 58,285,496.53 | - | - |
| 太仓东华 | 52,791,560.28 | - | - |
| 国际贸易 | 19,019,036.75 | - | - |
| 东华仓储 | 7,413,039.26 | - | - |
| 东华运输 | 1,074,427.17 | - | - |

(3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 2010-12-31 | | | | |
|-----------|---------------------|--------------|----------|------------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 其他应收款净额 |
| 一年以内 | 1,051,222.53 | 18.08 | 5.00 | 52,561.13 | 998,661.40 |
| 一至二年 | 4,761,413.17 | 81.89 | 10.00 | 476,141.32 | 4,285,271.85 |
| 二至三年 | 2,000.00 | 0.03 | 30.00 | 600.00 | 1,400.00 |
| 合计 | 5,814,635.70 | 100.0 | 0 | 529,302.4 | 5,285,333.25 |

| 账龄 | 2009-12-31 | | | | |
|-----------|---------------------|--------------|----------|------------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账比例 (%) | 坏账准备 | 其他应收款净额 |
| 一年以内 | 11,296,322.23 | 93.10 | 5.00 | 564,816.11 | 10,731,506.12 |
| 一至二年 | 163,065.00 | 1.34 | 10.00 | 16,306.50 | 146,758.50 |
| 二至三年 | 673,580.00 | 5.56 | 30.00 | 202,074.00 | 471,506.00 |
| 合计 | 12,132,967.2 | 100.0 | 0 | 783,196.6 | 11,349,770.6 |

(4) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款前五名列示如下:

| 单位名称 | 金 额 | 款项性质 | 账龄 | 占其他应收款比例(%) |
|-----------|-----------------------|------|------|--------------|
| 南京东华 | 326,452,639.79 | 往来款 | 一年以内 | 69.33 |
| 东华汽车 | 58,285,496.53 | 往来款 | 一年以内 | 12.38 |
| 太仓东华 | 52,791,560.28 | 往来款 | 一年以内 | 11.21 |
| 国际贸易 | 19,019,036.75 | 往来款 | 一年以内 | 4.04 |
| 东华仓储 | 7,413,039.26 | 往来款 | 一年以内 | 1.57 |
| 合计 | 463,961,772.61 | | | 98.53 |

(6) 其他应收款关联方款项:

| 单位名称 | 金 额 | 与本公司关系 | 占其他应收款比例(%) |
|-----------|-----------------------|--------|--------------|
| 南京东华 | 326,452,639.79 | 控股子公司 | 69.33 |
| 东华汽车 | 58,285,496.53 | 全资子公司 | 12.38 |
| 太仓东华 | 52,791,560.28 | 控股子公司 | 11.21 |
| 国际贸易 | 19,019,036.75 | 全资子公司 | 4.04 |
| 东华仓储 | 7,413,039.26 | 全资子公司 | 1.57 |
| 东华运输 | 1,074,427.17 | 控股子公司 | 0.23 |
| 合计 | 465,036,199.78 | | 98.76 |

12-03 长期股权投资

| (1) 项目 | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 子公司投资 | 429,592,056.97 | 247,789,943.94 |
| 联营企业投资 | 9,082,984.74 | 8,434,296.29 |
| 合计 | 438,675,041.71 | 256,224,240.23 |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资公司 | 核算方法 | 投资成本 | 2009-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010-12-31 |
|-------|------|-----------|---------------|------|---------------|---------------|
| 东华运输 | 成本法 | 2,660 万元 | 25,934,208.94 | - | - | 25,934,208.94 |
| 东华汽车 | 成本法 | 5,000 万元 | 50,000,000.00 | - | - | 50,000,000.00 |
| 上海攀宁 | 成本法 | 1,190 万元 | 11,900,000.00 | - | - | 11,900,000.00 |
| 上海华液 | 成本法 | 255.57 万元 | 2,555,735.00 | - | - | 2,555,735.00 |
| 南京邦正 | 成本法 | 2,850 万元 | 28,500,000.00 | - | 28,500,000.00 | |
| 江苏再生 | 成本法 | 1,900 万元 | 19,000,000.00 | - | 19,000,000.00 | |

| | | | | | | |
|------------|-----|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 南京东华 | 成本法 | 990 万元 | 9,900,000.00 | - | - | 9,900,000.00 |
| 太仓东华 | 成本法 | 10,000.00 万元 | 100,000,000.00 | - | - | 100,000,000.00 |
| 国际贸易 | 成本法 | 12.8 万美元 | - | 875,563.23 | - | 875,563.23 |
| 东华仓储 | 成本法 | 22,842.65 万元 | - | 228,426,549.80 | - | 228,426,549.80 |
| 江苏攀宁 | 权益法 | 1,050 万元 | 8,434,296.29 | 648,688.45 | - | 9,082,984.74 |
| 合 计 | | | 256,224,240.23 | 229,950,801.48 | 47,500,000.00 | 438,675,041.71 |

(续)

| 被投资公司 | 持股比例(%) | 持股比例与表 | | 减值准备 | 本期计提减值准 备 | 现金分红 |
|-------|---------|----------|-----------------|------|--------------|------|
| | | 表决权比例(%) | 表决权比例不一致 的说明 | | | |
| 东华运输 | 95% | 95% | - | - | - | - |
| 东华汽车 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 上海攀宁 | 70% | 70% | - | - | - | - |
| 上海华液 | 51% | 51% | - | - | - | - |
| 南京邦正 | 95% | 95% | - | - | - | - |
| 江苏再生 | 95% | 95% | - | - | - | - |
| 南京东华 | 99% | 99% | - | - | - | - |
| 太仓东华 | 79.365% | 79.365% | - | - | - | - |
| 国际贸易 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 东华仓储 | 100% | 100% | - | - | - | - |
| 江苏攀宁 | 21% | 21% | - | - | - | - |

12-04 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 1,197,760,098.74 | 807,360,331.62 |
| 其他业务收入 | 804,700.80 | 2,565,207.46 |
| 合计 | 1,198,564,799.54 | 809,925,539.08 |

(2) 营业成本

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 1,138,215,852.89 | 753,743,660.35 |
| 其他业务成本 | 24,502.44 | 55,046.08 |
| 合计 | 1,138,240,355.33 | 753,798,706.43 |

(3) 营业收入按销售地区划分

| 币种 | 2010 年度 | | 2009 年度 | |
|-----------|----------------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| | 原 币 | 折算人民币 | 原币 | 折算人民币 |
| 国外-美元 | 108,480,303.45 | 722,010,234.24 | 14,407,874.16 | 98,441,522.36 |
| 国内 | - | 476,554,565.30 | - | 711,484,016.72 |
| 合计 | | 1,198,564,799.54 | | 809,925,539.08 |

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

| 项目 | 2010 年度 | | | |
|---------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 | 毛利率 |
| 液化石油气销售 | 1,194,853,186.14 | 1,138,215,852.89 | 56,637,333.25 | 4.74 |
| 运输业务 | 2,606,912.60 | - | 2,606,912.60 | 100.00 |
| 化工仓储服务 | 300,000.00 | - | 300,000.00 | 100.00 |
| | 1,197,760,098.74 | 1,138,215,852.89 | 59,544,245.85 | 4.97 |

| 项目 | 2009 年度 | | | |
|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 | 毛利率(%) |
| 液化石油气销售 | 789,165,552.29 | 748,104,805.19 | 41,060,747.10 | 5.20 |
| 化工仓储服务 | 18,194,779.33 | 5,638,855.16 | 12,555,924.17 | 69.01 |
| | 807,360,331.62 | 753,743,660.35 | 53,616,671.27 | 6.64 |

(5) 2010年度营业收入较2009年度上升48.36 %的主要原因为2010年度液化石油气价格较2009年度大幅增长。

(6) 2010 年度对前五名客户销售情况:

| 单位名称 | 金 额 | 占营业收入的比例 (%) |
|------|-----|--------------|
|------|-----|--------------|

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|--------------|
| SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD | 272,248,266.87 | 22.71 |
| 南京东华 | 226,327,787.47 | 18.88 |
| EI Corporation | 156,174,860.66 | 13.03 |
| SUMITOMO CORPROATION | 139,170,411.85 | 11.61 |
| 东华汽车 | 114,571,334.48 | 9.56 |
| 合计 | 908,492,661.33 | 75.79 |

12-05 投资收益

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 联营企业权益法核算收益 | 648,688.45 | -2,341,665.94 |
| 处置子公司股权收益 | 5,406,366.30 | -880,000.00 |
| 合计 | 6,055,054.75 | -3,221,665.94 |

12-06 现金流量表补充资料

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 1、净利润 | 23,492,422.22 | 36,593,591.82 |
| 加：资产减值准备 | 4,265,468.96 | 211,092.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,713,743.03 | 27,443,508.98 |
| 无形资产摊销 | 1,377,671.12 | 1,366,491.12 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 51,195.57 | 541,467.02 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 18,980,867.27 | 20,006,068.91 |

| | | |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 投资损失（收益以“-”填列） | -6,055,054.75 | 3,221,665.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | -2,090,713.59 | -2,324,052.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 50,343,747.65 | 2,791,264.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -430,193,951.55 | -100,379,789.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 193,056,909.76 | -521,516,027.95 |
| 其他 | 4,075,834.51 | 5,252,624.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -125,981,859.80 | -526,792,094.48 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 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增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 85,264,167.90 | 261,529,777.37 |
| 减：现金的期初余额 | 261,529,777.37 | 279,944,414.54 |
| 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 | -176,265,609.47 | -18,414,637.17 |

附注 13、补充资料

1、非经常损益明细表

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|--|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,168,955.07 | -541,467.02 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 1,402,860.00 | 1,856,934.68 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 520,027.23 | 500,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |

委托他人投资或管理资产的损益

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备

债务重组损益

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 7,128,599.89 13,503,109.83

其他符合非经常性损益定义的损益项目

税前非经常性损益合计 7,882,532.05 15,318,577.49

所得税影响额 3,000,315.12 1,813,662.10

二、非经常性损益净额 4,882,216.93 13,504,915.39

少数股东权益影响额（税后） -2,950.20 89,798.13

合计 **4,885,167.13** **13,415,117.26**

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均 | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 2010 年度 | 2009 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.83% | 6.97% | 0.183 | 0.173 | 0.183 | 0.173 |
| 扣除非经常性损益后归 | 6.01% | 4.54% | 0.161 | 0.113 | 0.161 | 0.113 |

| | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|
| 属于公司普通股股东的 净利润 | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。