东华能源股份有限公司

ORIENTAL ENERGY CO.,LTD.

二〇一一年半年度报告

证券代码：002221　　股票简称：东华能源

二〇一一年八月

重 要 提 示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

2、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

3、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）罗勇君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

东华能源股份有限公司

董事长：周一峰

二〇一一年八月二十三日

目 录

第一节 公司基本情况简介.....4
第二节 主要会计数据和财务指标.....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.....8
第五节 董事会报告.....8
第六节 重要事项.....16
第七节 财务报告.....19
第八节 备查文件目录.....20

第一节 上市公司基本情况

1. 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：DHE

2. 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

3.公司法定代表人：周一峰

4.公司注册地址：张家港保税区出口加工区东华路 668 号

管理总部办公地址：南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号

邮政编码：215634

公司互联网址：http://www.chinadhe.com

公司电子邮箱：tzz@chinadhe.com

5、联系人和联系方式

股票简称	东华能源	
股票代码	002221	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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、南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号	张家港保税区出口加工区东华路 668 号、南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号
电话	0512-58322508;025-86771100	0512-58322508;025-86771100
传真	0512-58728098;025-86819300	0512-58728098;025-86819300
电子信箱	tzz@chinadhe.com	tzz@chinadhe.com

6.公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

信息披露指定网站巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn

公司相关报告备置地点：东华能源股份有限公司董事会秘书办公室

7.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：2011 年 7 月 28 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

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,956,038,190.26	2,000,841,541.28	47.74%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	634,215,535.60	614,821,437.74	3.15%
股本（股）	224,900,000.00	222,000,000.00	1.31%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.82	2.77	1.81%
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,467,044,314.81	742,732,257.83	97.52%
营业利润（元）	11,552,100.67	8,038,117.20	43.72%
利润总额（元）	11,617,729.87	11,245,976.57	3.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,582,988.45	5,893,075.34	45.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,533,185.24	3,628,647.49	135.16%
基本每股收益（元/股）	0.038	0.027	40.74%
稀释每股收益（元/股）	0.038	0.027	40.74%
加权平均净资产收益率 （%）	1.37%	1.00%	0.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.37%	0.61%	0.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	745,183,023.45	-17,062,473.38	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	3.31	-0.08	

二、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	-264,691.20	
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	248,377.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,942.85	
所得税影响额	-15,825.99	
合计	49,803.21	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

2008 年 1 月 30 日经中国证券监督委员会证监许可[2008]188 号文(《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》)核准,同意公司发行不超过 5,600 万股新股。公司于 2008 年 2 月 22 日向社会公开发行 5,600 万新股,该等股票于 2008 年 3 月 6 日在深圳证券交易所上市。发行后,股票简称“东华能源”,股票代码“002221”,总股本 22,200 万股,注册资金 22,200 万元。

公司 2010 年年度股东大会审议通过《公司 A 股限制性股票激励计划及其摘要(修订稿)》(详细内容见 2011 年 4 月 20 日的和巨潮资讯网),第二届董事会第十一次会议审议决定:以 2011 年 5 月 4 日为本次股权激励计划授予日,向全部激励对象授予共计 290 万股公司限制性股票(详细内容见 2011 年 5 月 4 日的《证券时报》和巨潮资讯网)。激励计划所授予股份已于 2011 年 5 月 11 日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成登记手续(详细内容见 2011 年 5 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网)。

公司报告期内股本总额由 22,200 万股增至 22,490 万股,注册资本由 22,200 万元人民币增至 22,490 万元人民币,新增 290 万元注册资本由公司 A 股限制性股票激励计划激励对象出资。

依据 2010 年年度股东大会审议通过《关于提请授权董事会办理公司 A 股限制性股票激励计划相关事宜的议案》的授权,公司第二届董事会第十二次会议同意对公司章程中涉及上述内容的有关条款作出了相应修改。

上述事项,已获得江苏省商务厅的审核批准。公司已到工商管理部门办理了相应的工商变更登记手续,取得了新的企业法人营业执照。

报告期内,公司股份变动具体情况如下:

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%	2,900,000			-117,860,000	-114,960,000	2,900,000	1.29%
1、国家持股							0	0	0.00%
2、国有法人持股							0	0	0.00%
3、其他内资持股			900,000				900,000	900,000	0.40%
其中:境内非国有法人持股							0	0	0.00%
境内自然人持股			900,000				900,000	900,000	0.40%
4、外资持股	117,860,000	53.09%				-117,860,000	-117,860,000	0	0.00%
其中:境外法人持股	117,860,000	53.09%				-117,860,000	-117,860,000	0	0.00%
境外自然人持股							0	0	0.00%
5、高管股份			2,000,000				2,000,000	2,000,000	0.89%

二、无限售条件股份	104,140,000	46.91%				117,860,000	117,860,000	222,000,000	98.71%
1、人民币普通股	104,140,000	46.91%				2,100,000	2,100,000	106,240,000	47.24%
2、境内上市的外资股						115,760,000	115,760,000	115,760,000	51.47%
3、境外上市的外资股							0	0	0.00%
4、其他							0	0	0.00%
三、股份总数	222,000,000	100.00%	2,900,000			0	2,900,000	224,900,000	100.00%

二、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						26,765
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	36.17%	81,340,000		50,000,000	
优尼科长江有限公司	境外法人	15.30%	34,420,000			
江苏欣桥实业投资有限公司	境内非国有法人	1.78%	4,000,000			
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	2,927,319			
程鼎平	境内自然人	0.84%	1,900,000			
黄益全	境内自然人	0.82%	1,835,000			
顾俪珈	境内自然人	0.41%	915,195			
顾玉兔	境内自然人	0.36%	800,646			
顾晏	境内自然人	0.25%	569,000			
何浩杰	境内自然人	0.25%	551,700			
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		
东华石油（长江）有限公司		81,340,000		人民币普通股		
优尼科长江有限公司		34,420,000		人民币普通股		
江苏欣桥实业投资有限公司		4,000,000		人民币普通股		
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金		2,927,319		人民币普通股		
程鼎平		1,900,000		人民币普通股		
黄益全		1,835,000		人民币普通股		
顾俪珈		915,195		人民币普通股		
顾玉兔		800,646		人民币普通股		
顾晏		569,000		人民币普通股		
何浩杰		551,700		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）有限公司为马森企业有限公司的全资子公司，优尼科长江有限公司、马森企业有限公司同时受周一峰、周汉平实际控制。					

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，实际控制人未发生变化，第一大股东为东华石油（长江）有限公司；实际控制人为周汉平、周一峰父女。

第四节、董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
周一峰	董事长	70,720,000	0	1,264,000	69,456,000	0	0	间接持股
周汉平	董事	47,140,000	0	836,000	46,304,000	0	0	间接持股
陈建政	董事会秘书、董事	0	500,000	0	500,000	500,000	0	A 股限制性股票激励
万瑞庭	独立董事	0	0	0	0	0	0	
陈兴淋	独立董事	0	0	0	0	0	0	
黄立峰	独立董事	0	0	0	0	0	0	
朱幼棣	董事	0	0	0	0	0	0	
葛春慧	监事	0	0	0	0	0	0	
严智勇	监事	0	0	0	0	0	0	
张树安	监事	0	0	0	0	0	0	
魏光明	总经理	0	550,000	0	550,000	550,000	0	A 股限制性股票激励
罗勇君	财务总监	0	400,000	0	400,000	400,000	0	A 股限制性股票激励
华学良	副总经理	0	350,000	0	350,000	350,000	0	A 股限制性股票激励
蔡伟	副总经理	0	200,000	0	200,000	200,000	0	A 股限制性股票激励
高建新	副总经理	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司第二届董事会第十次会议决议，聘任高建新先生为公司副总经理，任期至本届董事会届满。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析概述

（一）报告期公司经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 1,467,044,314.81 元，同比增长 97.52%，实现净利润（归属于母公司所有者）8,582,988.45 元，同比增长 45.65%，基本每股收益为 0.038 元。截止报告期末，公司总资产为

2,956,038,190.26 元，同比上年末增长 47.74%，归属于上市公司股东的所有者权益 634,215,535.60 元，同比上年末增长 3.15%。

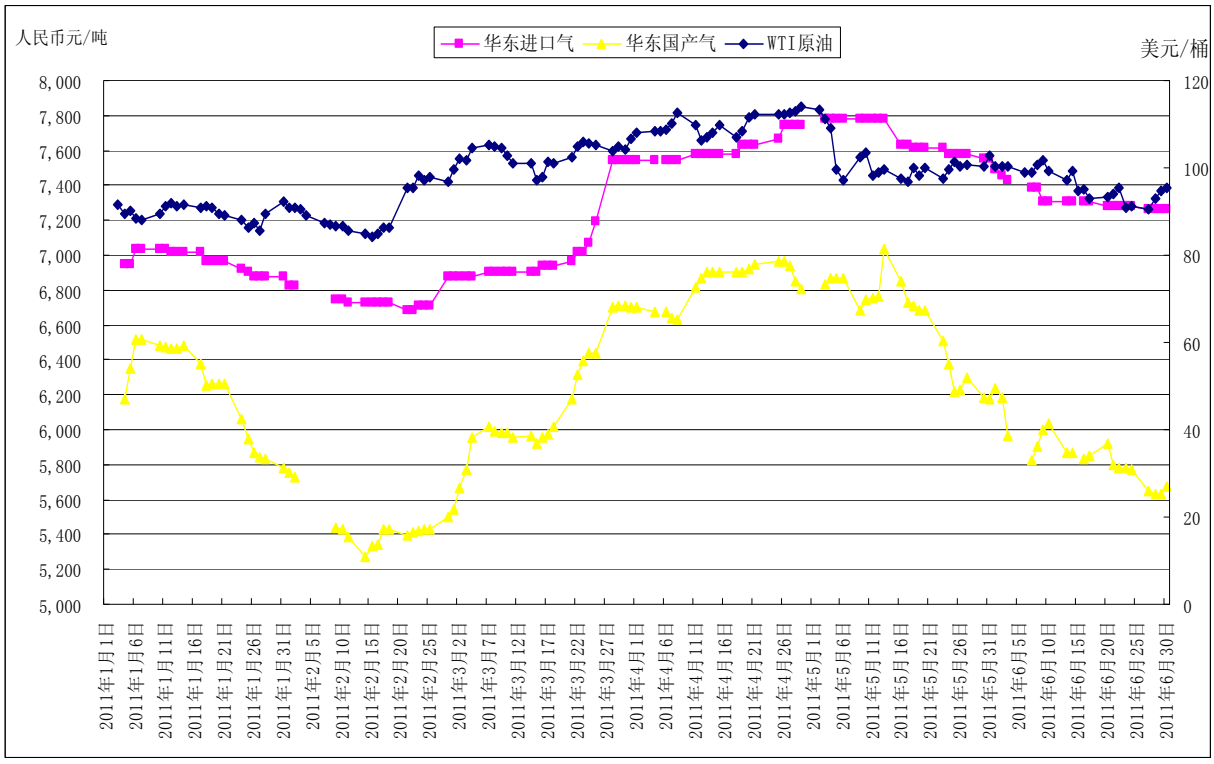
报告期内，公司主营业务液化石油气的销售收入大幅度增长，同比增长 207.49%，钢材、再生资源业务已转让由参股公司运营，由于 2 万码头的完工，化工仓储业务部分恢复。具体业务结构为：液化石油气销售额占 99.61%、化工仓储业务占 0.24%、其他业务占 0.15%。

1、 液化石油气业务

报告期内，公司实际销售液化气 24.4 万吨，其中：国内销售 6.6 万吨，转口贸易 17.8 万吨；实现液化气销售收入 145,990.65 万元，比上年同期增长 207.49%；主要是由于今年上半年进口液化气的国际采购量和国际贸易量较去年同期均大增幅增长。

2011 年上半年的原油市场在 1 月份和 2 月份处于震荡缓慢上行，而到了 3 月份后，由于利比亚局势影响，国际原油快速上涨，但在 5 月份，受欧美债务危机，导致原油震荡下跌。2011 年上半年平均 WIT 原油价格在 98.47 美元/桶，最高达 113.9 美元/桶，最低为 84.3 美元/桶。国际液化石油气市场受原油市场的推动，从 2 月份到达最低点，5 月份上涨到最高点。 整个上半年的国际市场，涨跌幅度明显。

相应的国际液化石油气的行情是，1 月份，由于北半球严寒，致使国际液化石油气市场维持高位，且丙烷价格高于丁烷价格。2 月份，远东地区需求下降，液化气价格下降，但受丁烷需求推动，丁烷价格高于丙烷价格。在 3 月份到 4 月份，受利比亚局势以及日本地震影响，原油价格以及石脑油价格高涨，带动液化石油气价格大幅上行，因此 5 月份初上涨至最高点。随后，由于原油暴跌，液化石油气价格也震荡下行。详细见下图：



国内市场上，公司主营的进口气目前主要用于工业、商业和民用燃气，整个市场特点表现为：一是进口气的工业燃气市场需求比较稳定，销售数量基本稳定，工业客户的销售价格同比有所上升；二是由于国际液化气的价格 1-6 月一直保持高位运行，尽管从行情大趋势看，与国内价格趋势基本一致，但是，国内液化气的市场价格波动幅度要大于国际价格波动幅度，且国产气与进口气之间一直保持有每吨 500-1500 元之间的价格差距，为此，对于进口气在商业、民用市场的开拓上，依然存在很大的市场压力。

公司上半年一直密切关注市场变化情况，及时调整采购和销售策略，不断强化市场销售力度，保持了液化气业务的稳定增长。

一是在去年初步适应宁波大库运作的基础上，积极利用宁波库优越的地理位置、码头条件和保税罐政策，大力开展国际贸易业务，公司的采购量和国际贸易量均大幅度增长。1-6 月，公司实现液化气转口贸易 17.8 万吨，客户涵盖了亚太区域的日本、韩国、越南、马来西亚等主要进口消费国；通过国际贸易业务的开展，进一步强化了公司在亚太区域 LPG 市场上的行业地位，培养提高了公司国际贸易团队的业务能力。同时，在如何合理协调三个大库之间的进货模式和库存结构，以及充分发挥宁波洞库的优势等方面积累了经验，为公司今后实现 FOB 采购奠定基础；

二是进一步稳定发挥太仓库的销售运营能力，一方面通过加大技改力度，提供库区的安全生产和运营能力，因为，目前太仓库是公司江苏、上海区域市场的主要发货基地；另一方面通过现在运营的太仓和宁波库之间的合理协调，不断优化公司的采购和仓储结构，提高物流效率、降低采购和物流成本；

三是稳步探索大库采购模式，采取年度采购与临时采购相结合、国内销售与国际贸易相结合的方式，适应市场行情变化，及时调整采购量、货物配比和船期安排等，在逐步加大总体采购销售规模的基础上，探索适度的高库存运营模式；

四是稳定拓展浙江、福建地区的市场销售，上半年，公司在浙江地区、福建区域的销售量达到 4.7 万吨。但是，由于 2 月份和 5 月下旬后，国内市场价格与国际进口气价格差距拉大，公司国内销售收入总体上，同比有所下降；

五是以国际贸易为龙头，适应当前化工原料等大客户市场需求逐步显现的发展趋势，将公司 LPG 业务细分为三个部分：国际贸易部负责整体的采购、运营、国际贸易和库存管理；大客户部负责工业客户的开发、运营和维护，同时，密切跟踪化工原料客户的需求进展情况；批发部负责对沿海船运市场和批发客户的销售、运营和管理。通过市场细分，进一步加大化销售力度、明确销售责任、强化业绩考核，在稳定现有业务的基础上，为今后化工原料市场的突破性发展做好准备。

2、化工仓储业务

公司化工仓储业务由于码头事故一直处于停业状态。上半年，由于 2 万吨码头的完工，化工仓储业务部分恢复运营，但是，由于 5 万吨码头修复工程处于施工阶段，导致现有 2 万吨码头，一方面泊位较少，无法接靠 5 万吨级的大船；另一方面受施工影响，进船不正常，导致实际停靠和周转能力非常有限，上半年试运营期间，仅实现仓储收入 351.90 万元。

3、汽车加气业务

汽车加气业务是公司一直致力于重点发展的终端业务，在组织机构上，设立了战略投资发展部专门负责项目的前期开拓工作，截止报告期末，已经签署合作协议和进入政府审批程序的项目已经达到 30 个，项目主要开展地点为江苏、浙江和安徽地区；设立了终端管理部，统一管理汽车改装、运营、物流等业务。公司现已经投入运营的液化气加气站七座，其中：上海市四座，南通、张家港、太仓分别一座。公司在严格内部管理和确保安全的基础上，努力增加出租车的改装量，增加运营收入。报告期内，汽车加气相关公司实现业务收入 4,892 万元，同比增长 103%。

4、瓶装终端业务

为进一步延伸产业链，公司通过并购方式，积极介入瓶装终端业务，第一届董事会第十一次会议决议收购 BP 拥有的苏州、无锡两个从事液化气瓶装业务的公司，使得公司迅速拥有了进入苏州、无锡区域民用、商用市场的终端渠道，同时，也为公司直接进入工业瓶装业务提供必要的条件，将有利于公司销售市场的稳定和毛利率的提高。上半年，公司已经运营的临海大田液化气公司，实现销售收入 1513.5 万元，净利润 50 万元。

（二）其他财务情况分析

1、三项费用情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减额	同比增减百分比
销售费用	16,368,518.68	15,537,210.38	831,308.30	5.35%
管理费用	13,810,970.07	11,730,912.92	2,080,057.15	17.73%
财务费用	20,971,987.59	1,185,859.36	19,786,128.23	1668.51%
合计	51,151,476.34	28,453,982.66	22,697,493.68	79.77%

报告期内，销售费用较 2010 年同期增加 83.13 万元，增长 5.35%，主要是港口建设费用和运输费用增加；管理费用较 2010 年同期增加 208.01 万元，增长 17.73%，主要是公司经营规模扩大后，公司人员增加，工资类费用和市场拓展费用增加，特别是公司开拓汽车加气业务的前期投入较大；财务费用较 2010 年同期增加 1,978.61 万元，增长 1668.51%，主要是公司经营规模扩大后，公司对外采购量大幅增加相应增加了融资规模，另外银行的利率的上升也加大了公司财务费用。

2、现金流量情况

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减百分比
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,392,897,061.14	1,049,744,280.34	32.69%
经营活动现金流出小计	647,714,037.69	1,066,806,753.72	-39.28%
经营活动产生的现金流量净额	745,183,023.45	-17,062,473.38	-4467.38%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	-	27,725,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	111,800,898.92	55,932,145.25	99.89%
投资活动产生的现金流量净额	-111,800,898.92	-28,207,145.25	296.36%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,413,761,604.19	639,074,885.25	121.22%

筹资活动现金流出小计	1,532,794,544.75	468,818,021.45	226.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-119,032,940.56	170,256,863.80	-169.91%
四、现金及现金等价物净增加额	509,906,173.26	124,987,245.17	307.97%
加：期初现金及现金等价物余额	191,481,728.53	459,170,695.59	-58.30%
五、期末现金及现金等价物余额	701,387,901.79	584,157,940.76	20.07%

报告期内，经营活动现金流量净额为 74,518.30 万元，主要因为经营活动现金流出减少及流入增加，因为本期部分采购商品尚未支付现金，及收回前期的应收款项；投资活动产生的现金流出 11,180.09 万元，为收购无锡和苏州 BP 保证金 5,074.81 万元和购建在建工程、固定资产和无形资产 6973.18 万元；筹资活动现金流量双向增加，主要原因是公司扩大经营后，增加了向金融机构的融资金额及到期融资支付。期末现金及现金等价物余额为 70,138.79 万元，较上年同期增长 20.07%。

二、 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（%）	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减（%）
商品销售	145,864.74	139,562.67	4.32%	97.10%	99.09%	-0.96%
其他收入	689.55	746.91	-8.32%	190.35%	349.00%	-38.27%
主营业务分产品情况						
液化石油气销售	145,990.65	139,840.39	4.21%	207.49%	215.73%	-2.50%
运输收入	178.17	179.09	-0.52%	14.13%	7.66%	-20.35%
化工仓储服务	351.90	270.34	23.18%	1,073.00%	100.00%	-76.82%
汽车燃气设备改装	33.57	19.76	41.14%	98.61%	-99.13%	35.16%
合计	146,554.29	140,309.58	4.26%	97.40%	99.68%	-1.09%

报告期，主营业务收入同比上升 97.40%，主要是公司主营业务液化石油气的销售量大幅度增长，尤其是国际转口贸易量的增长，以及液化石油气销售均价高于上年同期造成。由于转口贸易毛利率低且比重较大，导致液化石油气的销售毛利率同比下降。

三、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区（含江苏）	41,356.68	-41.59%
其他地区	105,197.61	2,962.89%
合计	146,554.29	97.40%

报告期内，公司销售收入同比增长 97.4%，主要来源于主营的液化石油气业务，从分区域情况看，一是华东地区市场虽然总体销售市场稳定，但是由于国内市场在 2 月和 5 月后的大幅度价格下跌，导致整体销售业绩收入下滑；二是浙江、福建区域的销售量有所增长，达到 4.7 万吨；三是国际贸易量大幅度增长，

同比增长 2962.89%，主要销往亚太区域的日本、韩国、越南、马来西亚等地区。

四、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务为液化石油气的进口、加工和销售，没有发生重大变化。

五、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期利润构成与上年度同期相比，一是主营液化石油气销售业务所占比重进一步加大；二是由于钢材业务和再生资源贸易业务转由参股公司经营，与上年相比，该业务不再对公司利润产生贡献；三是上半年化工仓储业务部分恢复经营，但是，所占利润比重很小。

六、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期液化石油气销售收入和毛利额较去年同期大幅增加，但毛利率减少 2.5 个百分点，主要原因为本期采购成本较同期上升，销售价格上涨幅度小于采购成本上涨幅度，以及国际贸易毛利率较低且比重较大等因素导致。

七、募集资金使用情况

1、截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为零。报告期内未发生募集资金运用。

2、非募集资金使用情况

单位：元

项目名称	报告期内投入金额	项目进度	备注
2 万吨化工仓储码头项目	2,112,851.83	建设完工	
5 万吨化工仓储码头项目	21,105,827.56	在建	
东华汽车科技大楼	22,626,357.19	建设完工	
射阳东华汽车能源有限公司	2,000,000.00	注册完毕	100%股权
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	2,390,000.00	注册完毕	51%股权
大丰东华汽车能源有限公司	4,080,000.00	注册完毕	51%股权
南通东邮汽车能源有限公司	1,530,000.00	注册完毕	51%股权
碧辟（苏州）液化石油气有限公司	46,530,804.00		收购股权定金
碧辟（无锡）液化石油气有限公司	4,433,046.00		收购股权定金
合计	106,808,886.58		

八、董事会下半年的经营计划及修改计划

2011 年全球经济复苏之路依然非常艰难，世界经济尚未出现明显整体恢复迹象，而欧洲主权债务危机、美国国债降级、国内通货膨胀压力不断加大等新的问题接踵而至，市场对全球经济二次探底的担忧再次升温，国内通胀压力持续，经济复苏的曲折性超过了人们的预期；本次危机的根本原因，在于各国经济发展中的内在制度因素，因此，如何能够正真实现经济的全面恢复和良性增长，是全球各国都面临的一个困难的课题。6-7 月之间，国际原油出现暴跌行情，虽然后期有所反弹，但是，下半年经济能否走出低谷，还存在很大的不确定性。这对于公司液化石油气销售等主营业务的发展，既是机遇，更是挑战。为此，公司

对 2011 下半年业务将重点强化以下几个方面：

1、密切关注国际原油和液化气的行情变化趋势

公司将根据行情变化情况，一是在合适的价格低点适度加大采购力度，摊薄现有的采购成本；二是利用国际市场相对低点，调整丙烷和丁烷的采购比例；为冬季行情做好准备；三是在市场行情和走势一旦比较明朗的情况下，采取快速销售策略，加大国际贸易和国内批发销售量，加大周转量，利用快速周转提高销售毛利率；四是适当运用价格锁定功能，固化远期成本，为四季度销售旺季的国内销售提供保障。

2、进一步强化液化石油气的销售管理

公司在对液化石油气主营业务管理部门细分的基础上，一是进一步强化销售考核机制，调动销售团队的积极性；二是大力拓展东南沿海地区和内地市场，重点是浙江、福建和广东市场，进一步扩大国内市场销售规模；尤其是要加强与一级码头和二级码头的合作，以及与工业燃气大客户稳定合作关系；三是密切跟踪化工原料客户的项目审批、技术改造和建设进程，充分发挥公司的国际采购渠道、库容周转、保障供应等优势，采用公平合理的定价模式，与客户建立长期稳定的合作关系，力争成为华东地区 LPG 化工原料的主要供应商；四是进一步提高国际采购、贸易团队的运营能力，做好 FOB 采购的各项前期准备工作。

3、加快化工仓储业务恢复进程

化工仓储业务是公司 2012 年业务和利润贡献的主要增长点之一，公司将在加快赔偿谈判的基础上，一是加大仓储业务的团队建设，提高团队的整体营销和服务能力，确立“客户至上、安全第一”的营销理念，建立以客户经理为中心，向每一个客户提供一站式的管家服务；二是进一步理顺内部管理关系，整合生产、发货、营销服务之间的内部管理关系，形成一个统一协调控制的服务体系，在保证安全的基础上，提高运作效率，满足客户的经营需要；三是加快 5 万吨码头的修复进度，力争在 2012 年初全面恢复化工仓储业务。

4、大力拓展终端业务

一是大力发展加气站项目，对于已经进入审批程序的项目，加快建设进程，争取年底前再实现 2-5 座加气站投入运营；二是以已经收购的苏州、无锡公司为平台，对区域市场进行整合，巩固公司在苏南地区进口气市场上的龙头地位；三是通过并购等方式，快速扩张瓶装零售终端业务，争取在年内再收购 2-3 家液化气终端企业，不断扩大和完善公司的终端销售网络；四是将加气站和瓶装终端业务统一规划和管理，年内将以南通、盐城、徐州等区域为重点，争取在区域内形成完善的终端网络，形成区域管理的模式。

5、强化公司的行业地位和品牌建设

一是通过加大国际贸易，完善采购和销售渠道，逐步确立公司在亚太地区的行业地位，培养国际业务团队，确立国际金融、物流合作模式，为下一步与中东、西非、北美等主要液化气生产、出口企业建立直接的合作关系奠定基础；二是利用不断扩大的终端网络，以严格的质量标准为基础，以优质服务体系为向导，在江苏、浙江、上海区域，率先确立东华能源进口高纯度液化气的品牌建设。

6、不断强化内部管理体系

一是强化安全管理，在不断提高安全标准的基础上，不断巩固安全意识，坚决落实“安全第一，预防为主，综合治理”的安全经营方针；二是不断完善内部控制制度、流程，确保公司运营秩序的正常、有序和高效；三是不断强化公司管理层的规范管理意识，完善公司治理结构和各项制度。

公司目前未对下半年的经营计划提出修改计划。

九、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	～～	20.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	12,497,065.45		
业绩变动的原因说明	国际原油价格的波动，国内能源政策和市场需求的走势以及未来经济走向等均存在一定的不确定性，因此，可能会影响到业绩预告的准确性。			

十、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期，公司财务报告未经审计。

十一、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

上年度公司报告为标准无保留审计报告。

十二、2011 年 1-6 月公司公告索引

公告编号	披露时间	公告名称	披露报刊、网站
2011-001	2011-2-25	2010 年度业绩快报	证券时报、巨潮咨讯网
2011-002	2011-3-3	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-003	2011-3-15	第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-004	2011-3-15	日常关联交易公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-005	2011-3-15	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	证券时报、巨潮咨讯网
2011-006	2011-3-15	参与南京化学工业园小额贷款公司组建投标的公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-007	2011-3-15	关于给予子公司银行授信担保的公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-008	2011-3-26	关于推迟披露 2010 年年度报告的公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-009	2011-3-29	第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-010	2011-3-29	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-011	2011-3-29	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、巨潮咨讯网
2011-012	2011-3-29	东华能源股份有限公司 2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮咨讯网
2011-013	2011-3-29	独立董事公开征集委托投票权报告书	证券时报、巨潮咨讯网
2011-014	2011-3-29	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-015	2011-4-6	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-016	2011-4-7	关于办公地址和联系方式变更的公告	证券时报、巨潮咨讯网

2011-017	2011-4-8	关于股东拟减持股份情况的提示性公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-018	2011-4-14	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-019	2011-4-16	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮咨讯网
2011-020	2011-4-16	第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-021	2011-4-20	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-022	2011-4-22	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-023	2011-5-4	第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-024	2011-5-4	收购资产公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-025	2011-5-4	A 股限制性股票激励计划授予公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-026	2011-5-4	第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-027	2011-5-12	A 股限制性股票激励计划授予完成公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-028	2011-5-13	股东减持股份公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-029	2011-6-4	关于股东股份质押的公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-030	2011-6-25	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、巨潮咨讯网
2011-031	2011-6-30	关于码头事故情况的进展公告	证券时报、巨潮咨讯网

第六节、 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

1、收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
安徽明光市万达石油天然气有限公司	安徽明光市万达石油天然气有限公司 51%股权	2011 年 05 月 30 日	239.00	0.00	0.00	否	市场价值基础上评估	是	是	非关联
碧辟(无锡)液化石油气有限公司	碧辟(无锡)液化石油气有限公司 100%股权	2011 年 05 月 03 日	137 万美元	0.00	0.00	否	市场价值基础上评估	否	否	非关联
苏州碧辟液化石油气有限公司	苏州碧辟液化石油气有限公司 99.11%股权	2011 年 05 月 03 日	1,438 万美元	0.00	0.00	否	市场价值基础上评估	否	否	非关联

2、出售资产

报告期内，公司未有出售资产事项发生。

3、重组事项

报告期内，公司未有资产重组事项发生。

二、担保事项

报告期内，经过审批的对子公司担保总额为 142,000 万元，实际发生额为 28,100 万元，报告期末实际担保余额为 28,100 万元。报告期内，公司及控股子公司未为关联企业或其他企业提供任何形式的担保。具体情况见下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
南京东华能源燃气有限公司	2010-025	4,000.00	2010 年 08 月 02 日	0.00	母公司担保	一年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	32,000.00	2011 年 03 月 13 日	0.00	母公司担保	二年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	30,000.00	2011 年 03 月 13 日	5,000.00	母公司担保	二年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	30,000.00	2011 年 03 月 13 日	13,100.00	母公司担保	二年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	12,000.00	2011 年 03 月 13 日	0.00	母公司担保	二年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	10,000.00	2011 年 03 月 13 日	0.00	母公司担保	二年	否	否
南京东华能源有限公司	2011-007	15,000.00	2011 年 03 月 13 日	0.00	母公司担保	二年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2011-007	13,000.00	2011 年 03 月 13 日	10,000.00	母公司担保	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		142,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			28,100.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		146,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			28,100.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计		142,000.00		报告期内担保实际发生额合计			28,100.00	

（A1+B1）		（A2+B2）	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	146,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	28,100.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			44.31%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）			0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）			0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无

三、非经营性关联债权债务往来

报告期内，未发生非经营性关联债权债务往来。

四、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。2011 年 7 月 29 日在苏州市仲裁委员会开庭，目前尚未裁决。

五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、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，共计人民币 3600 万元，上述赔偿款用于补偿码头受撞后给公司造成的部分间接损失等。目前，双方仍在就有关事项进行沟通，尚未能就整体赔偿方案达成一致意见。

2、公司已完成被损毁 5 万吨化工、液化气综合码头的修复工程招标工作，进入工程建设阶段，预计在 2011 年 12 月 31 日前，可以完成工程建设事项。

3、已经获得批准的 2 万吨新建码头已建设完成。

六、 证券投资情况

报告期内，公司没有证券投资行为。

七、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司不持有其他上市公司股权。

八、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

报告期内，大股东及其附属企业与公司之间不存在非经营性资金占用情形。

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保等情况的专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司第二届董事会第八次会议审议通过为全资控股子公司南京东华能源燃气有限公司 12.9 亿银行综合授信（其中 3.975 为新增额度）和江苏东华汽车能源有限公司 1.3 亿元银行综合授信提供

担保，以确保其开拓江苏及周边市场业务发展之需要，上述担保期限为两年。公司实际持有被担保公司 100%的股权，上述两公司资产优良、经营稳定、财务状况和资信情况良好。上述担保符合有关政策法规和公司章程的规定。

2、截止报告期末，公司经董事会审批通过为全资控股子公司南京东华能源燃气有限公司和江苏东华汽车能源有限公司提供银行综合授信担保共计14.6亿元，报告期内对子公司担保实际发生额为2.81亿元，期末余额为2.81亿元，均用于原材料采购。上述担保担保均履行了严格的审批和披露程序，资金回笼稳定可靠，各项内部控制措施严格，能够有效的控制担保风险。不存在其他任何违规对外担保行为。

3、截至报告期末，公司与大股东及其他关联方不存资金占用或其他方式变相资金占用情况；不存在没有披露的资金往来、资金占用事项。

九、公司关联关系企业（非子公司）及关联交易往来

1、截止报告期末，依据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，与公司存在关联关系的企业见下表：

公司名称	关联关系	报告期内关联交易往来金额
东华石油（长江）有限公司	第一大股东	
优尼科长江有限公司	第二大股东	
马森企业有限公司	第一大股东的母公司	
FBC 投资有限公司	实际控制人的全资子公司	
南京百地年实业有限公司	第一大股东的全资子公司	
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	1475.38 万元
福基投资有限公司	第一大股东的控股子公司	

2、报告期内，与关联企业之间的关联交易情况

公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于与宁波百地年液化石油有限公司签署液化石油气仓储与服务（框架）协议的议案》。报告期内，公司与关联方发生日常关联交易的累计发生额为1475.38万元人民币，为支付给宁波百地年的仓储服务费。上述关联交易均已履行严格的审批和披露程序，关联交易的实际发生情况与披露的协议内容一致，审议程序合法，符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定。关联交易价格公允，对公司及全体股东合理公平，符合公司实际需要，有利于公司生产经营，未发现损害公司及中小股东利益的行为。

十、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

报告期内，公司董事会未提出利润分配或资本公积金转增股本预案。

经2010年年度股东大会审议通过的公司2010年度利润分配方案已于2011年4月22日实施完成。

第七节 财务报告

财务报表及附注附后。

第八节 备查文件目录

1、载有董事长周一峰女士签名的半年度报告文件。

2、载有法定代表人周一峰女士、主管会计工作负责人罗勇君先生及会计机构负责人(会计主管人员)罗勇君先生签名并盖章的财务报告文件。

3、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件。

4、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书办公室以供查阅。

东华能源股份有限公司

ORIENTAL ENERGY CO.,LTD.

二〇一一年半年度财务报告

证券代码：002221　　股票简称：东华能源

二〇一一年八月

资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司 2011 年 06 月 30 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	1,039,239,537.56	331,647,205.37	360,639,252.99	232,505,598.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,602,825.81		32,867,684.92	17,768,933.92
应收账款	146,035,081.68	-3,327,490.05	287,542,861.91	223,912,396.23
预付款项	111,637,951.02	34,259,041.18	55,733,205.51	26,490,029.50
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	20,860,661.70	66,365,144.56	6,651,356.51	470,321,533.03
买入返售金融资产				
存货	903,607,105.67	780,710,963.12	607,581,346.76	64,432,944.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,380,955.43	1,242,308.33	764,145.95	352,844.67
流动资产合计	2,258,364,118.87	1,210,897,172.51	1,351,779,854.55	1,035,784,280.22
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	10,904,417.35	438,675,041.71
投资性房地产				
固定资产	397,763,169.22	92,443,517.42	195,239,210.99	96,048,221.20
在建工程	159,428,947.04	93,848,342.11	322,978,612.45	66,966,547.91
工程物资				
固定资产清理	9,808,684.18	9,808,684.18	9,808,684.18	9,808,684.18
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	110,857,646.08	49,766,090.49	101,668,853.25	50,398,162.55
开发支出				
商誉	3,137,757.55		2,787,757.55	
长期待摊费用	99,299.01			
递延所得税资产	5,674,150.96	5,348,312.73	5,674,150.96	5,348,312.73
其他非流动资产				
非流动资产合计	697,324,071.39	689,889,988.64	649,061,686.73	667,244,970.28
资产总计	2,956,038,190.26	1,900,787,161.15	2,000,841,541.28	1,703,029,250.50

流动负债：				
短期借款	1,144,030,568.07	515,030,354.75	1,309,604,514.92	828,430,102.16
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	435,000,000.00	240,000,000.00		220,000,000.00
应付账款	650,895,125.97	443,917,664.45	20,118,160.37	13,534,516.15
预收款项	7,457,678.11	1,642,344.67	32,018,993.74	460,943.32
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	841,851.41	364,197.20	4,718,345.74	2,465,521.84
应交税费	-23,457,441.90	-9,794,126.12	-32,881,077.64	31,322.04
应付利息				
应付股利	1,641,849.14	1,641,849.14		
其他应付款	56,141,259.31	61,609,983.86	3,934,605.77	2,365,042.89
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	8,800,000.00	8,800,000.00	7,451,400.00	7,451,400.00
其他流动负债	3,868,188.07		2,802,000.00	
流动负债合计	2,285,219,078.18	1,263,212,267.95	1,347,766,942.90	1,074,738,848.40
非流动负债：				
长期借款	25,330,000.00	25,330,000.00	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	25,330,000.00	25,330,000.00	34,130,000.00	34,130,000.00
负债合计	2,310,549,078.18	1,288,542,267.95	1,381,896,942.90	1,108,868,848.40
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	224,900,000.00	224,900,000.00	222,000,000.00	222,000,000.00
资本公积	254,782,282.44	254,825,048.82	240,166,282.44	240,209,048.82
减：库存股				
专项储备	16,273,834.86	16,273,834.86	16,273,834.86	16,273,834.86
盈余公积	12,677,751.84	12,677,751.84	12,677,751.84	12,677,751.84
一般风险准备				
未分配利润	128,474,233.68	103,568,257.68	124,331,245.23	102,999,766.58
外币报表折算差额	-2,892,567.22		-627,676.63	
归属于母公司所有者权益合计	634,215,535.60	612,244,893.20	614,821,437.74	594,160,402.10
少数股东权益	11,273,576.48		4,123,160.64	
所有者权益合计	645,489,112.08	612,244,893.20	618,944,598.38	594,160,402.10
负债和所有者权益总计	2,956,038,190.26	1,900,787,161.15	2,000,841,541.28	1,703,029,250.50

利润表

编制单位：东华能源股份有限公司 2011 年 1-6 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	1,467,044,314.81	542,046,764.98	742,732,257.83	298,972,171.46
其中：营业收入	1,467,044,314.81	542,046,764.98	742,732,257.83	298,972,171.46
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,455,492,214.76	535,514,776.00	734,695,250.16	296,563,943.28
其中：营业成本	1,403,397,579.62	527,729,272.79	702,682,958.96	285,814,351.01
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	943,158.18		3,951,287.25	29,711.33
销售费用	16,368,518.68	1,966,717.31	15,537,210.38	4,482,027.29
管理费用	13,810,970.07	6,397,150.73	11,730,912.92	5,652,768.88
财务费用	20,971,987.59	-578,364.83	1,185,859.36	585,084.77
资产减值损失			-392,978.71	
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）			1,109.53	5,860,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,552,100.67	6,531,988.98	8,038,117.20	8,268,228.18
加：营业外收入	350,320.40	58,130.89	4,328,077.77	4,296,609.85
减：营业外支出	284,691.20		1,120,218.40	51,195.57
其中：非流动资产处置损失	264,691.20		1,090,218.40	51,195.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,617,729.87	6,590,119.87	11,245,976.57	12,513,642.46
减：所得税费用	3,234,325.58	1,581,628.77	5,449,065.07	2,753,001.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,383,404.29	5,008,491.10	5,796,911.50	9,760,641.12
归属于母公司所有者的净利润	8,582,988.45	5,008,491.10	5,893,075.34	9,760,641.12
少数股东损益	-199,584.16		-96,163.84	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.038	0.023	0.027	0.044
（二）稀释每股收益	0.038	0.023	0.027	0.044
七、其他综合收益	-2,892,567.22			
八、综合收益总额	5,490,837.07	5,008,491.10	5,796,911.50	9,760,641.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,690,421.23	5,008,491.10	5,893,075.34	9,760,641.12
归属于少数股东的综合收益总额	-199,584.16		-96,163.84	

现金流量表

编制单位：东华能源股份有限公司 2011 年 1-6 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	1,223,963,562.87	873,982,324.94	900,271,983.05	393,293,212.52
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	248,377.55		32,307,045.20	
收到其他与经营活动有关的现金	168,685,120.72	450,854,549.70	117,165,252.09	106,280,941.71
经营活动现金流入小计	1,392,897,061.14	1,324,836,874.64	1,049,744,280.34	499,574,154.23
购买商品、接受劳务支付的现金	527,755,075.50	648,700,443.87	948,552,951.98	300,649,564.69
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	13,162,936.27	6,276,405.21	9,574,854.99	5,878,786.91
支付的各项税费	57,148,026.55	4,193,706.36	51,781,586.64	3,825,064.81
支付其他与经营活动有关的现金	49,647,999.37	1,283,800.27	56,897,360.11	21,510,032.49
经营活动现金流出小计	647,714,037.69	660,454,355.71	1,066,806,753.72	331,863,448.90
经营活动产生的现金流量净额	745,183,023.45	664,382,518.93	-17,062,473.38	167,710,705.33

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			26,160,000.00	24,860,000.00
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			1,565,000.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			27,725,000.00	24,925,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,837,048.92	8,561,624.97	55,052,745.25	48,532,092.68
投资支付的现金			879,400.00	879,400.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	50,963,850.00	176,533,200.00		
投资活动现金流出小计	111,800,898.92	185,094,824.97	55,932,145.25	49,411,492.68
投资活动产生的现金流量净额	-111,800,898.92	-185,094,824.97	-28,207,145.25	-24,486,492.68
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	24,866,000.00	17,516,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,350,000.00			
取得借款收到的现金	1,140,128,309.31	381,669,295.99	639,074,885.25	419,074,885.25
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	248,767,294.88	213,617,294.88		
筹资活动现金流入小计	1,413,761,604.19	612,802,590.87	639,074,885.25	419,074,885.25
偿还债务支付的现金	1,106,165,168.27	772,520,443.40	466,154,021.45	466,154,021.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,701,876.11	2,798,150.86	2,664,000.00	2,664,000.00
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	417,927,500.37	263,070,500.00		
筹资活动现金流出小计	1,532,794,544.75	1,038,389,094.26	468,818,021.45	468,818,021.45
筹资活动产生的现金流量净额	-119,032,940.56	-425,586,503.39	170,256,863.80	-49,743,136.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,443,010.71	-4,012,788.49		
五、现金及现金等价物净增加额	509,906,173.26	49,688,402.08	124,987,245.17	93,481,076.45
加：期初现金及现金等价物余额	191,481,728.53	85,264,167.90	459,170,695.59	326,979,466.98
六、期末现金及现金等价物余额	701,387,901.79	134,952,569.98	584,157,940.76	420,460,543.43

合并所有者权益变动表

编制单位：东华能源股份有限公司 2011 半年度 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		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
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,900,000.00	14,616,000.00					4,142,988.45	-2,264,890.59	7,150,415.84	26,544,513.70				4,075,834.51	2,349,242.22		35,601,137.42	-627,676.63	-329,104.10	41,069,433.42
（一）净利润							8,582,988.45		-199,584.16	8,383,404.29							40,614,379.64		-329,104.10	40,285,275.54
（二）其他综合收益								-2,892,567.22		-2,892,567.22								-627,676.63		-627,676.63
上述（一）和（二）小计							8,582,988.45	-2,892,567.22	-199,584.16	5,490,837.07							40,614,379.64	-627,676.63	-329,104.10	39,657,598.91
（三）所有者投入和减少资本	2,900,000.00	14,616,000.00							7,350,000.00	24,866,000.00										
1．所有者投入资本	2,900,000.00	14,616,000.00							7,350,000.00	24,866,000.00										
2．股份支付计入所有者权益的金额																				
3．其他																				

（四）利润分配							-4,440,000.00			-4,440,000.00					2,349,242.22		-5,013,242.22			-2,664,000.00
1．提取盈余公积															2,349,242.22		-2,349,242.22			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配							-4,440,000.00			-4,440,000.00							-2,664,000.00			-2,664,000.00
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
1．本期提取														7,097,129.60						7,097,129.60
2．本期使用														3,021,295.09						3,021,295.09
（七）其他								627,676.63		627,676.63										
四、本期期末余额	224,900,000.00	254,782,282.44		16,273,834.86	12,677,751.84		128,474,233.68	-2,892,567.22	11,273,576.48	645,489,112.08	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

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 2011 半年度 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		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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,900,000.00	14,616,000.00					568,491.10	18,084,491.10				4,075,834.51	2,349,242.22		18,479,180.00	24,904,256.73
（一）净利润							5,008,491.10	5,008,491.10							23,492,422.22	23,492,422.22
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							5,008,491.10	5,008,491.10							23,492,422.22	23,492,422.22
（三）所有者投入和减少资本	2,900,000.00	14,616,000.00						17,516,000.00								
1．所有者投入资本	2,900,000.00	14,616,000.00						17,516,000.00								
2．股份支付计入所有者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配							-4,440,000.00	-4,440,000.00					2,349,242.22		-5,013,242.22	-2,664,000.00
1．提取盈余公积													2,349,242.22		-2,349,242.22	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配							-4,440,000.00	-4,440,000.00							-2,664,000.00	-2,664,000.00

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
1．本期提取												7,097,129.60				7,097,129.60
2．本期使用												3,021,295.09				3,021,295.09
（七）其他																
四、本期期末余额	224,900,000.00	254,825,048.82		16,273,834.86	12,677,751.84		103,568,257.68	612,244,893.20	222,000,000.00	240,209,048.82		16,273,834.86	12,677,751.84		102,999,766.58	594,160,402.10

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”，发行后公司股本变为22,200万元，上述注册资本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W［2008］B021号验资报告验证确认。根据2010年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划（修订稿）》，经第二届董事会第十一次会议审议同意，以2011年5月4日为本次股权激励计划授予日，向全部激励对象按每股6.04元价格授予共计290万股公司限制性股票，经中兴华富华会计师事务所有限责任公司2011年5月5日出具的中兴富会验[2001]4号验资报告确认，上市日期为2011年5月13日。本次激励计划有效期36个月，授予限制性股票锁定期为12个月，锁定满次日起24个月为解锁期。经本次限制性股票授予完成后，公司股本变更为22,490万元。

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、宁波库区）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：生产低温常压液化石油气，销售公司自产产品并提供相关售后服务，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、乙二醇、二乙二醇、丙二醇、异辛醇、丙烷、丁烷、液化气）仓储服务，同类产品的转口贸易、批发、进出口及佣金代理（不含拍卖）（涉及配额、许可证或国家专项规定的，按照规定另行报批或凭许可证经营）。

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 8 月 23 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。

本公司已将全部或一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。

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进行合并。

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。

（采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的合理证据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的证据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。）

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等。

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；

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，2011 年按 24%税率执行”，因此 2011 年度本公司所得税税率为 24%；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 2011 年起实际所得税税率为 24%。

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	USD2987.2
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
南通东邮汽车能源有限公司	有限公司	江苏南通	商业零售	RMB300	汽车能源的研究、开发及相关技术信息的咨询服	RMB153	无

					务；汽车燃气配件销售		
射阳东华汽车能源有限公司	有限公司	江苏射阳	商业零售	RMB200	汽车能源产品研发及相关技术研究；汽车配件销售	RMB200	无
大丰东华汽车能源有限公司	有限公司	江苏大丰	商业零售	RMB800	石油液化气加气站投资	RMB408	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
南通东邮汽车能源有限公司	51%	51%	是	145	无	无
射阳东华汽车能源有限公司	100%	100%	是	无	无	无
大丰东华汽车能源有限公司	51%	51%	是	392	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
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	有限公司	安徽明光	商业	400	燃气灶具、钢瓶销售	239	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
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	51.00	51.00	是	196	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	-
上海华液加气站有限公司	上海华液	是	是	-
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	-
江苏东华能源仓储有限公司	东华仓储	是	是	-
东华能源国际贸易有限公司	国际贸易	是	是	-
临海市大田白竹液化气有限公司	临海大田	是	是	-
南通东邮汽车能源有限公司	南通东邮	否	是	注 1
射阳东华汽车能源有限公司	射阳东华	否	是	注 1
大丰东华汽车能源有限公司	大丰东华	否	是	注 1
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	安徽明光	否	是	注 1

注 1：本年新设子公司，纳入合并范围。

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
南通东邮	300	-
射阳东华	200	-
大丰东华	800	-

（2）本期不再纳入合并范围的子公司

本期无不再纳入合并范围的子公司。

4、本期发生的同一控制下企业合并

本期内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

安徽省明光市万达石油天然气有限公司。

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）

5-01 货币资金

（1）项目	2011-06-30			2010-12-31		
	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			109,765.71			83,152.55
银行存款-人民币			405,287,315.43			210,010,291.16
银行存款-美元	45,730,541.98	6.4716	295,949,775.44	7,899,464.71	6.6227	52,315,784.97
银行存款-欧元	4,384.61	9.3612	41,045.22	4,382.45	8.0650	38,594.04
其他货币资金-人民币			322,814,635.39			98,191,430.27
其他货币资金-美元	2,323,536.74	6.4716	15,037,000.37			
合计			**1,039,239,537.56**			**360,639,252.99**

（2）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	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	35,602,825.81	32,867,684.92
合计	**35,602,825.81**	**32,867,684.92**

（2）期末无质押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

（3）无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5-03 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	2011-06-30			
	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	153,027,462.71	100.00	6,992,381.03	4.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	**153,027,462.71**	**100.00**	**6,992,381.03**	

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**	

（2）按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-06-30				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额

一年以内	149,910,505.78	97.96	2.00	5,851,189.31	144,059,316.47
一至二年	1,071,310.30	0.70	50.00	732,384.20	338,926.10
二至三年	1,027,730.28	0.67	80.00	408,807.52	618,922.76
三至四年	1,017,916.35	0.67	100.00		1,017,916.35
合计	**153,027,462.71**	**100.00**		**6,992,381.03**	**146,035,081.68**

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**

（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减少 14150.78 万元主要是收回期初应收款。

（8）期末前五名欠款单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD	客户	120,107,718.72	一年以内	78.49%
韩华化学（宁波）有限公司	客户	12,431,392.03	一年以内	8.12%
上海精元重工机械有限公司	客户	5,921,964.70	一年以内	3.87%
苏州燃气集团有限责任公司	客户	2,516,414.80	一年以内	1.64%
宁波兴光燃气集团公司	客户	1,888,172.46	一年以内	1.23%
合计	-	142,865,662.71	-	93.36%

5-04 预付款项

（1） 按账龄列示

	2011-06-30		2010-12-31	
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）
一年以内	84,168,563.34	75.39	51,001,123.01	91.51
一至二年	23,004,571.18	20.61	323,632.50	0.58
二至三年	1,053,666.50	0.94	997,550.00	1.79
三年以上	3,411,150.00	3.06	3,410,900.00	6.12
合计	**111,637,951.02**	**100.00%**	**55,733,205.51**	**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	2011-06-30	2010-12-31	款项性质
江苏攀宁	23,713,077.00	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：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
碧辟（苏州）液化石油气有限公司	客户	46,530,804.00	一年以内	收购股权定金
江苏攀宁	联营公司	23,713,077.00	一至二年	预付钢材款，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	一至二年	竞拍土地款
无锡百地年液化石油气有限公司	客户	5,300,000.00	一年以内	货款
碧辟（无锡）液化石油气有限公司	客户	4,433,046.00	一年以内	收购股权定金
合计	-	88,596,927.00	-	-

5-05 其他应收款

（1） 按账龄列示

种类	2011-06-30			
	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	21,542,016.03	100.00	681,354.33	3.16
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	**21,542,016.03**	**100.00**	**681,354.33**	

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**	

（2）按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

	2011-06-30				
	金额	比例（%）	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	11,574,510.15	53.73	5.00	97,776.85	11,476,733.30
一至二年	9,738,093.20	45.21	10.00	515,664.80	9,222,428.40
二至三年	225,025.48	1.04	30.00	63,525.48	161,500.00

三至五年	4,387.20	0.02	50.00	4,387.20	0.00
合计	**21,542,016.03**	**100.00**		**681,354.33**	**20,860,661.70**

	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**

（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）期末前五名欠款单位欠款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国太仓海关	政府部门	8,000,000.00	一年以内	37.14%
上海邵宏庚策划有限公司	客户	300,000.00	一至两年	1.39%
上海形象策划有限公司	客户	240,000.00	一年以内	1.11%
淮安市楚州区宋集乡人民政府	客户	240,000.00	一年以内	1.11%
南通公交公司	客户	160,000.00	二至三年	0.74%
合计	-	8,940,000.00	-	41.50%

5-06 存货

（1）项 目	2011-06-30			
	金额	比例（%）	跌价准备	存货净额

库存材料	774,552,095.81	85.72	-	774,552,095.81
库存商品	129,055,009.86	14.28	-	129,055,009.86
合计	**903,607,105.67**	**100.00**	**-**	**903,607,105.67**

	2010-12-31			
项　目	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**

（2）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，以预计售价减去预计将要发生的成本和销售所必需的预计税费后的净值。

（3）本项目期末较期初增加 48.72%，主要系报告期内购货所致。

5-07 其他流动资产

项目	2011-06-30	2010-12-31
待摊保险费	60,446.83	127,400.18
待摊租赁费	78,200.27	636,745.77
待摊财务费用	878，200.00	
待摊保安服务费用	211,108.33	
待摊 LPG 终端管理系统费用	153，000.00	
合计	**1,380,955.43**	**764,145.95**

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	2010-12-31	增减额	2011-06-30	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	908.30		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**	**1090.44**	**1,090.44**	

5-09 固定资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
（1）账面原值合计：	**401,222,790.04**	**229,020,163.22**	**1,757,748.00**	**628,485,205.26**
房屋建筑物	109,433,384.06	73,411,207.31		182,844,591.37
机器设备	152,208,775.40	8,538,141.49		160,746,916.89
储罐	119,644,521.36	146,519,629.41		266,164,150.77
运输设备	10,294,042.90	337,543.00	1,757,548.00	8,874,037.90
其他设备	9,642,066.32	213,642.01	200.00	9,855,508.33
（2）累计折旧合计：	**205,983,579.05**	**26,320,250.19**	**1,581,793.20**	**230,722,036.04**
房屋建筑物	41,447,017.92	7,724,474.09	-	49,171,492.01
机器设备	108,850,586.40	4,086,436.96	-	112,937,023.36
储罐	44,235,904.13	13,788,071.34	-	58,023,975.47
运输设备	4,211,984.77	431,207.11	1,581,793.20	3,061,398.68
其他设备	7,238,085.83	290,060.69	-	7,528,146.52
（3）固定资产账面净值合计：	**195,239,210.99**			**397,763,169.22**
房屋建筑物	67,986,366.14			133,673,099.36
机器设备	43,358,189.00			47,809,893.53
储罐	75,408,617.23			208,140,175.30
运输设备	6,082,058.13			5,812,639.22
其他设备	2,403,980.49			2,327,361.81

（4）减值准备合计：	-	-	-	-
（5）固定资产账面价值合计：	**195,239,210.99**			**397,763,169.22**
房屋建筑物	67,986,366.14			133,673,099.36
机器设备	43,358,189.00			47,809,893.53
储罐	75,408,617.23			208,140,175.30
运输设备	6,082,058.13			5,812,639.22
其他设备	2,403,980.49			2,327,361.81

本期折旧额为 2632.03 万元。本期在建工程转入固定资产 21348.86 万元。

（6）本期减少固定资产系东华运输本期处置槽罐车一批，转出固定资产原值为 175.75 万元，累计折旧 158.18 万元，净值 17.57 万元。

（7）期末固定资产无对外抵押。

（8）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。

（9）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 **单位：万元**

（1）在建工程分项目列示：

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	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	57,798,832.67	-	57,798,832.67	35,172,475.48	-	35,172,475.48
2 万吨化工仓储码头项目	66,691,911.72	-	66,691,911.72	64,579,059.89	-	64,579,059.89
5 万吨化工仓储码头项目	20,554,759.96	-	20,554,759.96	1,662,009.40	-	1,662,009.40
库区配套改造工程	13,289,231.07	-	13,289,231.07	220,839,589.06	-	220,839,589.06
零星工程	1,094,211.62	-	1,094,211.62	725,478.62	-	725,478.62
合计		-		**322,978,612.45**	-	**322,978,612.45**

159,428,947.04	**159,428,947.04**		

（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		35,172,475.48	22,626,357.19	-	-	57,798,832.67
2 万吨化工仓储码头项目	6,620	64,579,059.89	2,112,851.83	-	-	66,691,911.72
5 万吨化工仓储码头项目	8611.08	1,662,009.40	21,105,827.56	-	2,213,077.00	20,554,759.96
库区配套改造工程		220,839,589.06	5,876,191.81	213,426,549.80	-	13,289,231.07
零星工程		725,478.62	430,856.72	62,123.72	-	1,094,211.62
合计		**322,978,612.45**	**52,152,085.11**	**213,488,673.52**	**2,213,077.00**	**159,428,947.04**

（续上表）

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
东华汽车科技大楼		-	-	-	自筹
2 万吨化工仓储码头项目	100.00%	2,583,416.42	1,097,782.83	6.556	自筹
5 万吨化工仓储码头项目	23.87%	181,241.60	181,241.60	6.556	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	112,153,912.40	10,849,163.30	98,793.84	122,904,281.86
土地使用权	111,795,112.40	10,782,345.30	98,793.84	122,478,663.86
SAP 软件	247,000.00	-	-	247,000.00
OA 系统软件	111,800.00	66,818.00	-	178,618.00
二、累计摊销合计	10,485,059.15	1,561,576.63	-	12,046,635.78
土地使用权	10,263,928.99	1,521,233.11	-	11,785,162.10
SAP 软件	209,950.16	24,700.02	-	234,650.18
OA 系统软件	11,180.00	15,643.50	-	26,823.50
三、无形资产账面净值合计	101,668,853.25	9,287,586.67	98,793.84	110,857,646.08
土地使用权	101,531,183.41	9,261,112.19	98,793.84	110,693,501.76
SAP 软件	37,049.84	-24,700.02	-	12,349.82
OA 系统软件	100,620.00	51,174.50	-	151,794.50
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	101,668,853.25	9,287,586.67	98,793.84	110,857,646.08
土地使用权	101,531,183.41	9,261,112.19	98,793.84	110,693,501.76
SAP 软件	37,049.84	-24,700.02	-	12,349.82
OA 系统软件	100,620.00	51,174.50	-	151,794.50

（2）本期新增 OA 系统软件系母公司新购入的微软正版系统软件一套；本期新增土地使用权系子公司江苏东华汽车补付徐庄软件园紫气路 1 号土地使用权款 3,372,808.00 元和临海大田白竹通过收购加气站方式获得的宁海市大田街道白竹村土地使用权 5,288.85 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	-
安徽明光	注	-	350,000.00		350,000.00	
合　计		**2,787,757.55**	-	-	**3,137,757.55**	-

注：本公司商誉均为非同一控制下收购合并上海东吉、上海华液和安徽明光，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 长期待摊费用

本期长期待摊费用余额为子公司燃气设备待摊仓库装修费用 12,373.14 元，摊销期 5 年，自 2011 年 5 月开始摊销；子公司大丰东华 2011 年 3 月开始进入筹建的人员、办公、折旧等相关费用 86,925.87 元。

5-15 递延所得税资产

1)可抵扣暂时性差异	2011-06-30	2010-12-31
应收账款坏账准备	6,754,808.12	6,754,808.12
其他应收款坏账准备	559,346.30	559,346.30
专项储备	16,273,834.86	16,273,834.86
预提费用	-	-
合计	**23,587,989.28**	**23,587,989.28**

2)已确认递延所得税资产	2011-06-30	2010-12-31
应收账款坏账准备	1,633,887.04	1,633,887.04
其他应收款坏账准备	134,543.55	134,543.55
专项储备	3,905,720.37	3,905,720.37
预提费用	-	-
	5,674,150.96	**5,674,150.96**

母公司为中外合资企业，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。

5-16 资产减值准备

(1)项目	2010-12-31	本年增加	本期减少			2011-06-30
			本期转回	本期转销	其他转出	
应收账款坏账准备	6,992,381.03	-	-	-	-	6,992,381.03
其他应收款坏账准备	681,354.33	-	-	-	-	681,354.33
存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
合计	**7,673,735.36**	-	-	-	-	**7,673,735.36**

5-17 短期借款

（1）借款类别	2011-06-30	2010-12-31
信用借款	810,942,554.75	713,756,330.00
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
贸易融资	333,088,013.32	240,493,184.92
合计	**1,144,030,568.07**	**1,309,604,514.92**

（2） 短期借款中外币借款情况：

币种	2011-06-30		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
信用借款（美元）	39,587,887.81	256,243,324.75	22,500,000.00	149,010,750.00
信用借款（欧元）	-	-	3,400,000.00	29,745,580.00
贸易融资（美元）	40,652,700.00	263,088,013.32	36,313,465.04	240,493,184.92
合计		**519,331,338.07**		**419,249,514.92**

（3）期末无已到期未偿还的短期借款。

5-18 应付票据

（1）票据类别	2011-06-30	2010-12-31

银行承兑汇票	435,000,000.00	
合计	**435,000,000.00**	

5-19 应付账款

	2011-06-30		2010-12-31	
（1） 账龄	金　　额	比例（%）	金　　额	比例（%）
一年以内	649,225,645.58	99.74	15,986,332.55	79.46
一至二年	-	-	3,033,284.75	15.08
二至三年	266,769.50	0.04	898,600.88	4.47
三年以上	1,402,710.89	0.22	199,942.19	0.99
合计	**650,895,125.97**	**100.00**	**20,118,160.37**	**100.00**

（2）应付账款中外币应付账款情况

币种	2011-06-30		2010-12-31	
	原　币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	35,578,295.01	230,248,493.99	-	-
合计	**35,578,295.01**	**230,248,493.99**	-	-

（3）期末应付账款中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

（4）期末本项目中无应付关联方款项。

5-20 预收款项

	2011-6-30		2010-12-31	
（1） 账龄	金　　额	比例（%）	金　　额	比例（%）
一年以内	6,636,868.01	88.99	31,253,551.19	97.61
一至二年	296,276.84	3.97	647,353.96	2.02
二至三年	39,793.77	0.53	34,125.80	0.11
三年以上	484,739.49	6.50	83,962.79	0.26

合计	**7,457,678.11**	**100.00**	**32,018,993.74**	**100.00**

（2）预收款项中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

（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。

5-21 应付职工薪酬

（1）项　目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
工资、奖金津贴及补贴	4,323,874.13	6,524,587.44	9,915,694.60	943,131.97
职工福利费	-	290,633.81	755,780.50	-464,706.69
工会经费及职工教育经费	257,352.63	64,656.16	16,969.28	283,914.77
社会保险费	134,193.98	1,203,834.89	1,249,465.51	89,311.36
其中：养老保险	84,834.31	745,408.60	773,662.85	56,580.06
医疗保险	37,648.80	335,433.87	348,148.28	24,934.39
失业保险	4,922.31	74,540.86	77,366.29	2,096.88
工伤保险	2,718.09	18,635.22	19,341.57	2,011.74
生育保险	4,070.47	29,816.34	30,946.51	2,940.30
住房公积金	2,925.00	476,006.87	487,983.87	-9,800.00
因解聘职工补偿	-	44,833.50	44,833.50	-
	4,718,345.74	**8,604,552.67**	**12,470,727.26**	**841,851.41**

5-22 应交税费

(1)项目	报告期税率	2011-06-30	2010-12-31
增值税	销售收入的 13%、17%	-24,647,212.60	-41,192,281.05
营业税	销售收入的 3%、5%	28,203.50	23,027.65
城建税	应纳流转税额的 5%～7%	144,874.92	195,115.38
房产税	房产原值的 70%*1.2%	102,937.72	91,011.28
企业所得税	应纳税所得额的 24%、25%	418,108.74	6,950,705.66

教育费附加	应纳流转税额的 3～4%	142,917.42	132,639.81
土地使用税		227,589.65	599,558.60
地方综合基金		-10,785.47	113,379.15
印花税		85,637.37	157,084.05
个人所得税		168,920.79	48,681.83
合计		**-23,457,441.90**	**-32,881,077.64**

（2） 应交税费期末余额较期初增加 942.37 万元,主要为本期缴纳了上年计提的各项税费；另本期存货增值税进项税未抵扣额大幅减少。

5-23 其他应付款

（1）账龄

	2011-6-30		2010-12-31	
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）
一年以内	50,884,038.86	90.64	644,580.87	16.38
一至二年	1,704,581.78	3.04	1,015,447.90	25.81
二至三年	1,004,537.73	1.79	270,748.99	6.88
三年以上	2,548,100.94	4.54	2,003,828.01	50.93
合计	**56,141,259.31**	**100.00**	**3,934,605.77**	**100.00**

（2）其他应付款中无欠持有公司 5%（含 5%）以上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	2011-06-30	2010-12-31	款项性质
宁波百地年液化石油气有限公司	38,567,262.08	-	应付仓储服务费 400 万，其余为代开证应付货款

（4）其他应付款本期增加 5,220.67 万元，主要原因是与宁波百地年间代开证应付款增加 3,456.73 万元和仓储费 400 万元、应付各工程承建单位工程款增加。

5-24 其他流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
计提的利息	1,700,000.00	-
运输费	1,894,811.08	802,000.00
租赁费	273,376.99	2,000,000.00

合计	**3,868,188.07**	**2,802,000.00**

5-25 长期借款

借款类别	2011-06-30	2010-12-31
信用借款	25,330,000.00	34,130,000.00
合计	**25,330,000.00**	**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；第二次还款日为 2012 年 4 月 9 日，还款金额 880.00 万元，已转入一年内到期的非流动负债。

5-26 股本 **单位:股**

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
限售流通股份	117,860,000	2,900,000	117,860,000	2,900,000
上市流通股份	104,140,000	117,860,000	-	222,000,000
股份总数	**222,000,000**	**120,760,000-**	**117,860,000-**	**224,900,000**

公司首次公开发行前已发行股份本期解除限售 117,860,000 股，上市流通日为 2011 年 3 月 7 日；另根据 2010 年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》，经第二届董事会第十一次会议审议同意，以 2011 年 5 月 4 日为本次股权激励计划授予日，向全部激励对象按每股 6.04 元价格授予共计 290 万股公司限制性股票，经中兴华富华会计师事务所有限责任公司 2011 年 5 月 5 日出具的中兴富会验[2001]4 号验资报告确认，上市日期为 2011 年 5 月 13 日。

5-27 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
股本溢价	240,166,282.44	14,616,000.00	-	254,825,048.82
	240,166,282.44	**14, 616, 000. 00**	-	**254,825,048.82**

根据 2010 年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》，经第二届董事会第十一次会议审议同意，以 2011 年 5 月 4 日为本次股权激励计划授予日，向全部激励对象按每股 6.04 元价格授予共计 290 万股公司限制性股票，经中兴华富华会计师事务所有限责任公司 2011 年 5 月 5 日出具的中兴富会验[2001]4 号验资报告确认，上

市日期为 2011 年 5 月 13 日。本期增加 14,616,000.00 元为超出股本部分款项。

5-28 专项储备

项目	2010-12-31	本期计提	本期使用	2011-06-30
专项储备	16,273,834.86	-	-	16,273,834.86
	16,273,834.86	-	-	**16,273,834.86**

5-29 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积金	12,677,751.84	-	-	12,677,751.84
	12,677,751.84	-	-	**12,677,751.84**

5-30 未分配利润

项目	2011-06-30	2010-12-31
年初未分配利润	124,331,245.23	88,730,107.81
加：本年净利润	8,582,988.45	40,614,379.64
减：提取法定盈余公积		2,349,242.22
应付普通股股利	4,440,000.00	2,664,000.00
	128,474,233.68	**124,331,245.23**

根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 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 0.20 元（含税），总计分配现金股利人民币 444.00 万元。

5-31 营业收入、营业成本

（1）营业收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	1,465,542,859.81	742,438,031.41
其他业务收入	1,501,455.00	294,226.42

合计	**1,467,004,314.81**	**742,732,257.83**

（2）营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	1,403,095,844.60	702,682,958.96
其他业务成本	301,735.02	
合计	**1,403,397,579.62**	**702,682,958.96**

（3）销售收入按销售地区划分（万元）

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
华东地区	41,356.68	70,809.21
其他地区	105,197.61	3,434.59
合计	**146,554.29**	**74,243.80**

（4）主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2011 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	产品销售毛利	毛利率
液化石油气销售	1,459,906,459.82	1,398,403,906.98	61,502,552.84	4.21%
运输收入	1,781,692.55	1,790,920.22	-9,227.67	-0.52%
化工仓储服务	3,519,023.79	2,703,439.97	815,583.82	23.18%
汽车燃气设备改装	335,683.65	197,577.43	138,106.22	41.14%
合计	**1,465,542,859.81**	**1,403,095,844.60**	**62,447,015.21**	4.26%

项目	2010 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	产品销售毛利	毛利率
液化石油气销售	474,779,195.96	442,917,407.00	32,156,015.38	6.71%
钢材贸易	60,666,998.43	60,559,346.58	107,651.85	0.18%

运输收入	2,074,945.57	1,663,488.71	411,456.86	19.83%
化工仓储服务	300,000.00		300,000.00	100%
再生资源贸易	180,532,147.23	174,897,248.81	5,634,898.42	3.12%
汽车能源	24,084,744.22	22,645,467.86	1,439,276.36	5.98%
	742,438,031.41	**702,682,958.96**	**39,755,072.45**	5.35%

（5）2011年1-6月，液化石油气销售收入和毛利额较去年同期大幅增加，但毛利率减少2.5个百分点，主要原因为本期采购成本较同期上升，且销售价格上涨幅度小于采购成本上涨幅度。

（6）2011年1-6月，运输销售毛利为负数，主要原因是油价上涨，过路费增加，因而运输成本增加。

（7）2011年1-6月，向前五名客户销售总额为62,115.19万元，占主营业务收入的比例为42.38%。

2011 年 1-6 月销售前 5 名明细：　　单位：万元

单位名称	金　额	占营业收入的比例（%）
SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD	38,293.72	26.13
SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH	7,905.73	5.39
韩华化学(宁波)有限公司	6,468.08	4.41
宁波兴光燃气集团公司	5,314.46	3.63
温州市太平洋石油化工有限公司	4,133.2	2.82

5-32 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	209,553.84	91,959.70
城市维护建设税	378,396.27	2,840,696.84
教育费附加	338,675.00	975,940.1
其他	16,533.07	42,690.61
合计	**943,158.18**	**3,951,287.25**

5-33 销售费用

2011 年 1-6 月，销售费用较 2010 年同期增加 83.13 万元，增长 5.35%，主要是港口建设费用和运输费用增加。

5-34 管理费用

2011 年 1-6 月，管理费用较 2010 年同期增加 208.01 万元，增长 17.73%，主要是公司经营规模扩大后，公司人员增加，工资类费用和市场拓展费用增加。

5-35 财务费用

（1）项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	22,577,956.95	949,990.07
减：利息收入	1,356,945.32	359,710.19
汇兑损失	-5,460,763.77	-812,460.31
银行手续费支出	5,208,678.98	1,408,039.79
合计	**20,968,926.83**	**1,185,859.36**

5-36 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
应收账款	-	-306,079.67
其他应收款	-	-2,136.48
存货	-	-84,762.56
合计	-	**-392,978.71**

5-37 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
联营企业权益法核算收益	-	-
处置子公司股权收益	-	1,109.53

其他损益	-	-
合计	-	**1,109.53**

5-38 营业外收入

（1）项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
补贴收入	248,377.55	500,000.00
处理固定资产收益		
赔款收入		3,790,723.79
罚款收入	1,000.00	
其他	100,942.85	37,353.98
合计	**350,320.40**	**4,328,077.77**

（2）补贴收入是子公司收到的根据实际缴纳税费情况而给予的一定财政返还款。

5-39 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
处理固定资产损失	264,691.20	1,090,208.40
捐赠支出	20,000.00	
罚款支出		30,000.00
其他		
合计	284,691.20	**1,120,218.40**

5-40 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
应交所得税	3,234,325.58	5,449,065.07

减：递延所得税资产增加		
合计	**3,234,325.58**	**5,449,065.07**

5-41 现金及现金等价物

项　　目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	701,387,901.79	427,279,200.11
其中：库存现金	109,765.71	76,504.30
可随时用于支付的银行存款	411,965,521.79	427,202,695.81
可随时用于支付的其他货币资金	289,312,614.29	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	701,387,901.79	427,279,200.11
四、母公司或集团内子公司使用受限制的货币资金	337,851,635.76	156,878,740.65

5-42 合并现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,383,404.29	5,121,911.50
加：资产减值准备		-392,978.71
固定资产折旧	8,682,306.00	965,739.43
无形资产摊销	1,561,576.63	884,822.40
长期待摊费用摊销	426.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		1,039,022.83
固定资产报废损失	264,691.20	51,195.57

公允价值变动损失		
财务费用	10,281,236.74	-812,460.31
投资损失		-1,109.53
递延所得税资产减少		598,079.39
递延所得税负债增加		
存货的减少	-296,025,758.91	-106,739,142.85
经营性应收项目的减少	428,836,543.50	46,779,712.96
经营性应付项目的增加	580,749,218.55	39,063,822.98
其他	2,449,378.59	-4,296,089.04
经营活动产生的现金流量净额	745,183,023.45	-17,062,473.38
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	701,387,901.79	584,157,940.76
减：现金的期初余额	191,481,728.53	459,170,695.59
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	509,906,173.26	124,987,245.17

附注 6：关联方关系及关联交易

（以下项目无特殊说明，金额单位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	法人代表	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	36.17%	36.17%	周一峰、周汉平	
优尼科长江	4 万美元	15.30%	15.30%	周一峰、周汉平	

（二）存在控制关系的关联方 **单位：人民币万元**

子公司全称	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
东华国贸	有限公司	贸易	香港	周一峰	HK100	100.00	100.00	
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	1,000.00	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
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	魏光明	1,000.00	70.00	70.00	63125660-0
东华仓储	有限公司	服务	江苏张家港	周一峰	5,000.00	100.00	100.00	55930088-0
临海大田	有限公司	商业	浙江临海	蔡伟	300.00	100.00	100.00	56442290-3
南通东邮	有限公司	商业	江苏南通	王建新	300.00	51.00	51.00	57537150-7
射阳东华	有限公司	商业	江苏射阳	高建新	200.00	100.00	100.00	57672819-2

大丰东华	有限公司	商业	江苏大丰	王建新	800.00	51.00	51.00	57543446-7
安徽明光	有限公司	商业	安徽明光	高建新	400.00	51.00	51.00	69414319-5

（续上表）

子公司全称	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
东华国贸	LPG 贸易
燃气设备	汽车燃气设备销售、按照服务
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）
上海东吉	液化液化气零售;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
东华仓储	危险化学品的仓储服务
临海大田	瓶装燃气、钢瓶批发、零售
南通东邮	汽车能源的研究、开发及相关技术信息的咨询服务；汽车燃气配件销售
射阳东华	汽车能源产品研发及相关技术研究；汽车配件销售
大丰东华	石油液化气加气站投资
安徽明光	燃气灶具、钢瓶销售

（三）本公司联营单位情况 **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（%）
江苏攀宁物资贸易有限公司	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
江苏攀宁物资贸易有限公司	40,333.11	37,551.11	2,7812.00	33,183.01	169.83

（四）本公司其他关联方情况

被投资单位	与本公司关系	组织机构代码
浙江优洁能汽车能源有限公司	本公司参股企业	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	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	1,344.80	100.00%		
宁波百地年	液化气仓储	仓储租赁	市价	1,475.38	100.00%	676.62	91.60%
宁波百地年	液化气代理	代理费	市价			62.80	100.00%

与江苏攀宁采购钢材为5万吨码头改造工程用。

根据本公司于2010年9月1日和2011年4月30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1475.38万元。

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	2,371.31	2,150.00
应付账款	宁波百地年	-	400.00
其他应付款	宁波百地年	3,856.73	-

预付江苏攀宁 2371.31 万元为钢材采购款，尚未收货和取得发票。

其他应付款宁波百地年 3456.73 万元为宁波百地年代理开证的应付货款，400 万元为仓储费。

（六）其他事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无重大需披露的其他事项。

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: 或有事项及其他事项

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。2011 年 7 月 29 日在苏州市仲裁委员会开庭，目前尚未裁决。

附注 9：承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

附注 10：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）

10-01 应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	2011-06-30			
	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	2,154,009.01	100.00	5,481,499.06	254.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	**2,154,009.01**	**100.00**	**5,481,499.06**	

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**	

（2）按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

2011-06-30

账龄	金额	比例（%）	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	517,169.84	24.01	2.00	4,555,140.81	-4,037,970.97
一至二年			50.00	638,542.91	-638,542.91
二至三年	618,922.76	28.73	80.00	287,815.34	331,107.42
三年以上	1,017,916.41	47.26	100.00		1017916.41
合计	**2,154,009.01**	**100.00**		**5,481,499.06**	**-3,327,490.11**

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**

（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(%)
张家港市圣太液化气供应有限公司	1,017,236.77	应收销货款	3 年以上	47.23
常州市双志燃气有限公司	511,224.00	应收销货款	2-3 年	23.73
飞利浦汽车照明湖北有限公司	272,515.36	应收销货款	1 年以内	12.65
日东纺（中国）有限公司	244,652.00	应收销货款	1 年以内	11.36
南京成达液化气有限责任公司	103,845.40	应收销货款	2-3 年	4.82
合计	**2,149,473.53**			**99.79**

（5）本项目期末余额为负数是因为本期收回大笔应收款，期末未按应收账款余额重新调整坏账准备，去年未计提的坏账准备金余额超过应收款余额所致。

10-02 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

种类	2011-06-30			
	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	60,068,359.44	89.80	-	-
组合二：账龄组合	6,826,087.57	10.20	529,302.45	7.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	**66,894,447.01**	**100.00**	**529,302.45**	

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**	

（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	58,872,326.73	-	-
东华运输	1,076,032.71	-	-
大丰东华	120,000.00	-	-

（3）按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

	2011-06-30				
账龄	金额	比例（%）	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	5,809,346.25	85.11	5.00	52,561.13	5,756,785.12
一至二年	1,016,741.32	14.89	10.00	476,141.32	540,600.00
二至三年	-	-	30.00	600.00	-600.00
合计	**6,826,087.57**	**100.00**		**529,302.45**	**6,296,785.12**

	2010-12-31				
账龄	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**	**100.00**		**529,302.45**	**5,285,333.25**

（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	58,872,326.73	往来款	一年以内	88.01%
东华运输	1,076,032.71	往来款	一年以内	1.61%
上海邵宏庚策划有限公司	300,000.00	往来款	1-2 年	0.45%
上海形象策划有限公司	240,000.00	往来款	1-2 年	0.36%
大丰东华	120,000.00	往来款	一年以内	0.18%
合计	**60,608,359.44**			**90.60%**

（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	58,872,326.73	控股子公司	88.01%
东华运输	1,076,032.71	控股子公司	1.61%
大丰东华	120,000.00	控股子公司	0.18%
合计	**60,068,359.44**		**89.80%**

10-03 长期股权投资

（1）项目	2011-06-30	2010-12-31
子公司投资	429,592,056.97	429,592,056.97
联营企业投资	9,082,984.74	9,082,984.74
合计	**438,675,041.71**	**438,675,041.71**

（2）长期股权投资明细

被投资公司	核算方法	投资成本	2011-06-30	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	9,082,984.74	-	-	9,082,984.74
合　计			**438,675,041.7**1	-	-	**438,675,041.7**1

(续)

被投资公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金分红
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%	-	-	-	-

10-04 营业收入、营业成本

(1)营业收入

项　目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
液化气销售收入	541,973,324.98	298,377,945.04
运输业务	-	-
化工仓储收入	-	300,000.00
主营业务收入小计	**541,973,324.98**	**298,677,945.04**

服务收入	-	-
其它收入	73,440.00	294,226.42
其他业务收入小计	**73,440.00**	**294,226.42**
营业收入合计	**542,046,764.98**	**298,972,171.46**

(2)营业成本

项　　目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
液化气销售成本	527,725,600.79	285,814,351.01
运输业务	-	-
化工仓储成本	-	-
主营业务成本小计	**527,725,600.79**	**285,814,351.01**
服务成本	-	-
其它成本	3,672.00	-
其他业务成本小计	**3,672.00**	-
营业成本合计	**527,729,272.79**	**285,814,351.01**

（3）主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2011 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
液化石油气销售	541,973,324.98	527,725,600.79	14,247,724.19	2.63
运输业务	-	-	-	-
化工仓储服务	-	-	-	-
	541,973,324.98	**527,725,600.79**	**14,247,724.19**	**2.63**

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

合　　计	**1,197,760,098.74**	**1,138,215,852.89**	**59,544,245.85**	**4.97**

项目	2010 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	营业利润	毛利率
液化石油气销售	298,377,945.04	285,814,351.01	12,563,594.03	4.21%
运输业务				
化工仓储服务	300,000.00	-	300,000.00	100%
合　　计	**298,677,945.04**	**285,814,351.01**	**12,863,594.03**	**4.31%**

（4）2011年1-6月营业收入较2010年1-6月上升81.46%的主要原因为本期公司扩大了液化石油气的销售规模，且本期液化石油气价格较同期大幅增长。

（5）2011年1-6月前五名客户销售总额为42,487.72万元，占营业收入的比例为78.40%。

2011 年 1-6 月销售前 5 名明细：　　单位：万元

单　位　名　称	金　额	占营业收入的比例（%）
SK GAS INTERNATIONAL PTE.,LTD	25,727.14	47.47
南京东华能源燃气有限公司	8,920.35	16.46
SHV GAS SUPPLY&RISK MANAGMENT SINGAPORE BRANCH	3,556.37	6.56
太仓东华能源燃气有限公司	3,185,84	5.88
Sinopec(hong kong)Gas Company linited	1,100.02	2.03
合　　计	**42,487.72**	**78.40**

（6）其他业务收入主要是代理收入。

10-05 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	2010 年 1-6 月
联营企业权益法核算收益	0.00	648,688.45	-
处置子公司股权收益	0.00	5,406,366.30	5,860,000.00
合计	**0. 00**	**6,055,054.75**	**5,860,000.00**

附注 11：补充资料

1、非经常损益明细表

项　　目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-264,691.20	-1,090,218.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	248,377.55	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	81,942.85	3,798,077.77
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	**65,629.20**	**3,207,859.37**

所得税影响额	15,825.99	933,991.14
二、非经常性损益净额		
少数股东权益影响额（税后）		9,440.38
合计	**49,803.21**	**2,264,427.85**

2、净资产收益率

报告期利润	全面摊薄		加权平均	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
营业利润	1.79%	1.39%	1.85%	1.39%
归属于母公司普通股股东的净利润	1.33%	1.01%	1.37%	1.00%
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.32%	0.61%	1.37%	0.61%

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

加权平均净资产收益率=P/（E0 ＋ NP÷2 ＋ Ei×Mi÷M0 － Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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。

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
营业利润	0.052	0.036	0.052	0.036
归属于公司普通股股东的净利润	0.038	0.027	0.038	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.038	0.016	0.038	0.016

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+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)

其中，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。

东华能源股份有限公司

2011 年 8 月 23 日