

东华能源股份有限公司

ORIENTAL ENERGY CO., LTD.



二〇一一年年度报告

证券代码：002221

股票简称：东华能源

二〇一二年四月

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、 中兴华富华会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 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）葛春慧声明：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

二〇一二年四月二十四日

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、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节 公司治理结构.....	20
第六节 公司内部控制.....	26
第七节 股东大会情况简介.....	33
第八节 董事会报告.....	36
第九节 监事会报告.....	78
第十节 重要事项.....	83
第十一节 财务报告.....	90
第十二节 备查文件目录.....	90

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：DHE

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：215635

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	证券事务代表
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

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：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：中兴华富华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦 15 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	3,480,442,914.23	2,260,238,951.28	53.99%	2,379,750,696.46
营业利润 (元)	82,339,440.39	45,852,200.89	79.58%	25,650,223.49
利润总额 (元)	107,083,398.28	53,729,952.25	99.30%	40,968,800.98
归属于上市公司股东的净利润 (元)	78,928,215.33	40,614,379.64	94.34%	38,421,159.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	60,124,868.90	35,729,212.51	68.28%	25,006,042.37
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-259,482,638.31	-565,403,570.34	54.11%	-457,663,848.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	3,855,062,133.57	2,000,841,541.28	92.67%	1,430,736,698.43
负债总额 (元)	2,987,576,017.04	1,381,896,942.90	116.19%	852,840,556.16
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	720,684,578.21	614,821,437.74	17.22%	573,443,877.53
总股本 (股)	224,900,000.00	222,000,000.00	1.31%	222,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.353	0.183	92.90%	0.173
稀释每股收益 (元/股)	0.353	0.183	92.90%	0.173
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.269	0.1609	67.18%	0.113
加权平均净资产收益率 (%)	11.81%	6.83%	4.98%	6.97%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.00%	6.01%	2.99%	4.54%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.15	-2.55	54.90%	-2.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.20	2.77	15.52%	2.58
资产负债率 (%)	77.50%	69.07%	8.43%	59.61%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-607,200.45		-1,168,955.07	-541,467.02
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	248,377.55		1,402,860.00	1,856,934.68
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	700,000.00		520,027.23	500,000.00
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	527,911.88		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,874,868.91		7,128,599.89	13,503,109.83
所得税影响额	-5,944,333.00		-3,000,315.12	-1,813,662.10
少数股东权益影响额	3,721.54		2,950.20	-89,798.13
合计	18,803,346.43	-	4,885,167.13	13,415,117.26

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%	2,900,000			-117,556,164	-114,656,164	3,203,836	1.42%
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			303,836	2,303,836	2,303,836	1.02%
二、无限售条件股份	104,140,000	46.91%				117,556,164	117,556,164	221,696,164	98.58%
1、人民币普通股	104,140,000	46.91%				3,391,989	3,391,989	107,531,989	47.81%
2、境内上市的外资股						114,164,175	114,164,175	114,164,175	50.76%
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	0	0	2,900,000	224,900,000	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
魏光明	0	0	550,000	550,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
罗勇君	0	0	400,000	400,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
蔡伟	0	0	200,000	200,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
华学良	0	0	350,000	350,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
陈建政	0	0	500,000	500,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
王建新	0	0	300,000	300,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
傅强	0	0	150,000	150,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
蒋正强	0	0	150,000	150,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
钱坤民	0	0	150,000	150,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
施建荣	0	0	150,000	150,000	股权激励限售股	2012年5月4日 解锁 50%
高建新	0	0	116,250	116,250	高管锁定股	高管锁定股
蔡伟	0	0	37,500	37,500	高管锁定股	2012年1月4日 高管股解锁
华学良	0	0	37,506	37,506	高管锁定股	2012年1月4日 高管股解锁
陈建政	0	0	37,500	37,500	高管锁定股	2012年1月4日 高管股解锁
魏光明	0	0	37,580	37,580	高管锁定股	2012年1月4日 高管股解锁
罗勇君	0	0	37,500	37,500	高管锁定股	2012年1月4日 高管股解锁
合计	0	0	3,203,836	3,203,836	—	—

(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。江苏公证会计师事务所就该次发行出具了“苏公W[2008]B021号”《验资报告》。发行完成后，公司股本由16,600万元变更为22,200万元。

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：

（1）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。

（2）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。2011年3月6日，该类股份已经解除限售条件。

（3）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、经第二届董事会第十一次会议审议同意：以2011年5月4日为股权激励计划授予日，

向魏光明等 10 名激励对象授予共计 290 万股公司限制性股票。由激励对象以每股 6.04 元的价格购买公司向其增发的限制性股票。中兴华富华于 2011 年 5 月 5 日出具“中兴富会验[2011]4 号”《验资报告》，对公司截至 2011 年 5 月 5 日的新增注册资本实收情况进行了审验。发行完成后，公司股本由 22,200 万元变更为 22,490 万元。

截止报告期末，上述所授予限制性股票尚未解锁，为有限售条件流通股。

6、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

2011 年末股东总数	18,923	本年度报告公布日前一个月末股东总数	18,505		
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	14.60%	32,824,175		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.47%	7,801,030		
姚禹	境内自然人	1.71%	3,848,040		
中国银行－华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	3,567,352		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	2,068,874		
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	2,067,128		
江苏欣桥实业投资有限公司	境内非国有法人	0.90%	2,029,500		
黄益全	境内自然人	0.82%	1,835,000		
戎霄	境内自然人	0.47%	1,052,396		
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	32,824,175		人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,801,030		人民币普通股		
姚禹	3,848,040		人民币普通股		
中国银行－华夏回报证券投资基金	3,567,352		人民币普通股		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	2,068,874		人民币普通股		
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	2,067,128		人民币普通股		
江苏欣桥实业投资有限公司	2,029,500		人民币普通股		

黄益全		1,835,000	人民币普通股
戎霄		1,052,396	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。		

（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。

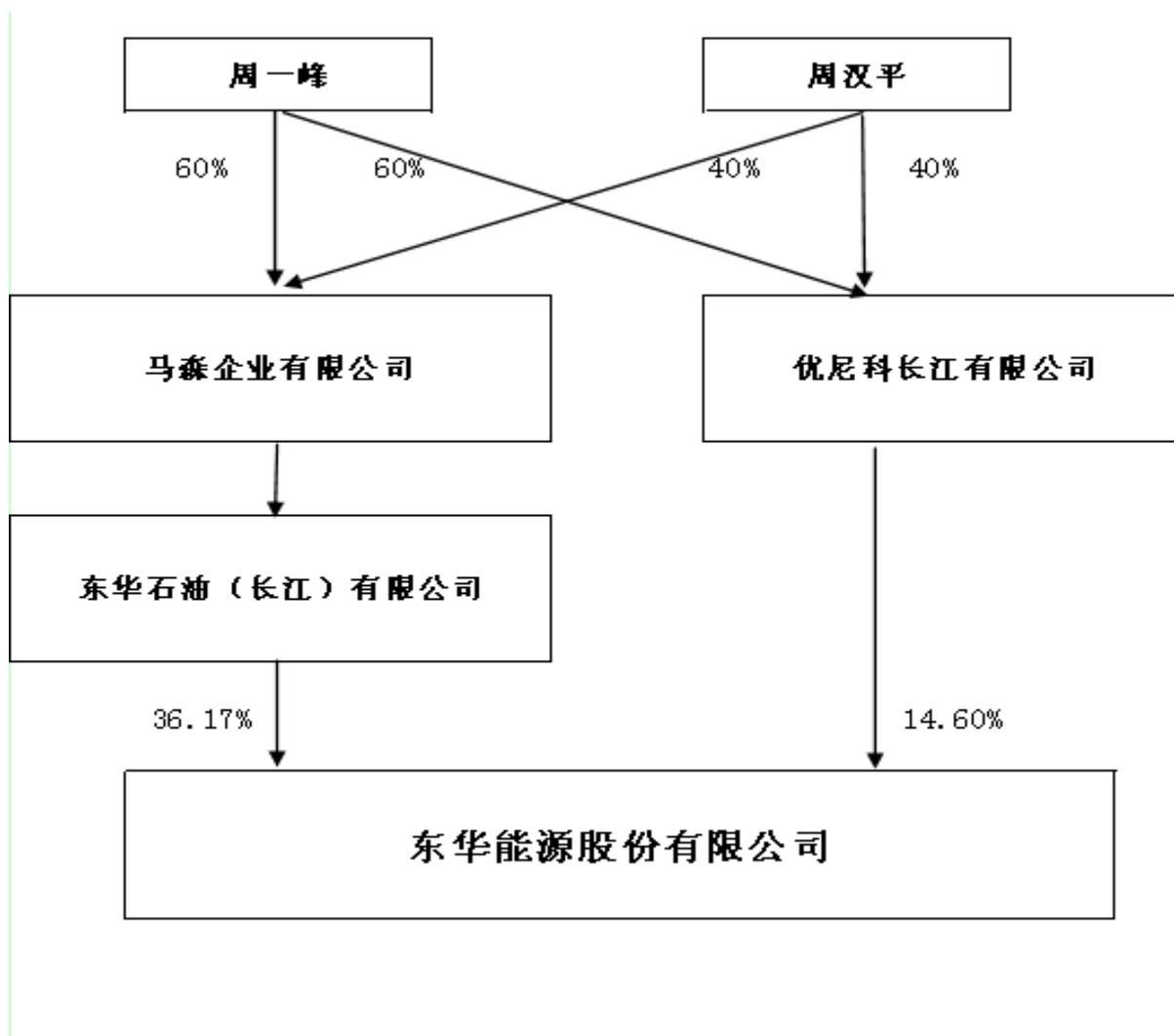
2、本公司实际控制人

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 50.76%的股份。实际控制人简况如下：

周一峰，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，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

(一) 公司 A 股限制性股票激励计划实施情况

1、实施程序：报告期，公司实施了《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票股权激励计划》，2010 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议分别

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）》以及相关议案。2011 年 3 月 29 日，在上述草案在获得中国证监会备案无异议后，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议分别审议通过《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》（下称《激励计划》）。2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过《激励计划》的相关议案。2011 年 5 月 4 日，经第二届监事会第八次会议核查，所确定授予条件已经成就，全部激励对象均符合激励计划授予条件。2011 年 5 月 4 日，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，向全部激励对象授予共计 290 万股公司限制性股票。本次激励计划激励对象应在授予日后，以每股 6.04 元的价格购买公司向其增发的限制性股票。

2、股份购买情况：本次激励对象均以每股 6.04 元的价格购买公司向其增发的限制性股票。中兴华富华于 2011 年 5 月 5 日出具“中兴富会验[2011]4 号”《验资报告》，对公司截至 2011 年 5 月 5 日的新增注册资本实收情况进行了审验。发行完成后，公司股本由 22,200 万元变更为 22,490 万元。本次激励对象被授予限制性股票数量表如下：

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	期末持有限制性股票数量（股）
魏光明	总经理	0	0	0	0	0	0	550,000.00	6.04	550,000.00
罗勇君	财务总监	0	0	0	0	0	0	400,000.00	6.04	400,000.00
蔡伟	副总经理	0	0	0	0	0	0	200,000.00	6.04	200,000.00
华学良	副总经理	0	0	0	0	0	0	350,000.00	6.04	350,000.00
陈建政	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	500,000.00	6.04	500,000.00
王建新	LPG 营销部经理	0	0	0	0	0	0	300,000.00	6.04	300,000.00
傅强	LPG 营销部副经理	0	0	0	0	0	0	150,000.00	6.04	150,000.00
蒋正强	生产部副经理兼张家港东华仓储有限公司常务副总经理	0	0	0	0	0	0	150,000.00	6.04	150,000.00
钱坤民	生产部副经理兼太仓东华能源燃气有限公司总经理	0	0	0	0	0	0	150,000.00	6.04	150,000.00
施建荣	总经理助理	0	0	0	0	0	0	150,000.00	6.04	150,000.00
合计	-	0	0	0	-	0	0	2,900,000.00	-	2,900,000.00

3、解锁情况：

(1) 解锁安排：授予的限制性股票在本《激励计划》授予日（T1 日）起满一年后，激励对象可按下列方式解锁：

第一个解锁时间为：自本计划授予日（T1 日）+12 个月后的首个交易日起至授予日（T1 日）+24 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁额度上限为获授股票总额的 50%；

第二个解锁时间为：自本计划授予日（T1 日）+24 个月后的首个交易日起至授予日（T1 日）+36 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁额度上限为获授股票总额的 50%。

（2）解锁条件：

首次解锁条件为：（1）2011 年加权平均净资产收益率不低于 8%；（2）以 2010 年度的净利润为基数，2011 年度的净利润增长率不低于 26%；（3）2011 年度归属于母公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润均不低于前三年的平均水平，且不得为负；

第二次解锁条件为：（1）2012 年加权平均净资产收益率不低于 9%；（2）以 2010 年度的净利润为基数，2012 年度的净利润增长率不低于 60%；（3）2012 年度归属于母公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润均不低于前三年的平均水平，且不得为负；

除本计划特别说明外，以上加权平均净资产收益率、净利润指标均以归属于母公司股东扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据。

如果公司当年发生公开增发、非公开增发等再融资行为，新增加的净资产和对应净利润，自募投项目达产后计入净资产和净利润的计算。如公司业绩考核达不到上述条件，锁定期满后未达到解锁条件的限制性股票，由公司以授予价回购注销。

（3）截止报告期末，上述所授予限制性股票尚未解锁，为有限售条件流通股。

4、股权激励的考核情况：公司第二届董事会第七次会议，就本次激励计划的实施，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实施考核办法》和《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》，对每个激励对象均设定了明确的考核指标体系。

5、股权激励计划对公司财务状况的影响：

依据有关会计制度，所授予的限制性股票，按照市场公允价值，确认了 496.63 万元进入资本公积，相应增加了公司的成本费用。

6、报告期内，不存在激励对象调整等有关事项。

（二）二级市场增持情况

报告期内，公司高管通过二级市场增持了公司的股票，其增持时间不处于敏感期，所增持股票均按照规定给予锁定，未发现有违反公司《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》规定的行为。详细情况如下：

姓名	职务	二级市场增持数量(股)	增持时间	报告期授予限制性股票数量(股)	期末持有限制性股票数量(股)	期末合计持有股票数量(股)
魏光明	总经理	50107	2011年12月25日-31日	550,000	550,000	600,107
罗勇君	财务总监	50000	2011年12月25日-31日	400,000	400,000	450,000
蔡伟	副总经理	50000	2011年12月25日-31日	200,000	200,000	250,000
华学良	副总经理	50000	2011年12月25日-31日	350,000	350,000	400,000
陈建政	董事会秘书	50000	2011年12月25日-31日	500,000	500,000	550,000
高建新	副总经理	155000	2011年12月25日-31日			155,000
合计	-			2,000,000	2,000,000	2,405,107

(三) 2012 年董事、监事和高级管理人员报酬情况

根据公司股东大会、董事会的相关决议，以及现行的薪酬考核制度，公司现任董事、监事、高级管理人员报酬情况如下：

1、依据公司 2009 年年度股东大会决议审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为每人 5 万元/每年（含税）。公司 2012 年实际发放独立董事会津贴为每人 5 万元/年（含税）。

2、公司非独立董事、监事，均未以董事、监事名义在公司领取相关的报酬。

3、依据公司第二届董事会第三次会议审议通过的《关于公司高级管理人员待遇的议案》，经董事会薪酬与考核委员会的考核与提议，第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于 2012 年公司管理层奖励方案的议案》。

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	33	2010年04月06日	2013年04月05日	70,720,000	68,498,505	间接持股	0.00	是
周汉平	董事	男	60	2010年04月06日	2013年04月05日	47,140,000	45,665,670	间接持股	0.00	是
陈建政	董事、董事会秘书	男	43	2010年04月06日	2013年04月05日	0	550,000	股权激励、高管增持	28.52	否
朱幼棣	董事	男	65	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	46	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	44	2010年04月	2013年04月	0	0	未变动	5.00	否

				06 日	05 日					
万瑞庭	独立董事	男	68	2010 年 10 月 17 日	2013 年 04 月 05 日	0	0	未变动	5.00	否
葛春慧	监事	女	40	2010 年 04 月 07 日	2013 年 04 月 05 日	0	0	未变动	18.58	否
严志勇	监事	男	37	2010 年 04 月 08 日	2013 年 04 月 05 日	0	0	未变动	27.34	否
张树安	监事	男	57	2010 年 04 月 09 日	2013 年 04 月 05 日	0	0	未变动	16.19	否
魏光明	总经理	男	38	2010 年 06 月 11 日	2013 年 04 月 05 日	0	600,107	股权激励、高管增持	31.82	否
华学良	副总经理	男	38	2010 年 06 月 11 日	2013 年 04 月 05 日	0	400,000	股权激励、高管增持	28.60	否
蔡伟	副总经理	男	54	2010 年 06 月 11 日	2013 年 04 月 05 日	0	250,000	股权激励、高管增持	35.49	否
罗勇君	财务总监	男	40	2010 年 06 月 11 日	2013 年 04 月 05 日	0	450,000	股权激励、高管增持	28.50	否
高建新	副总经理	男	48	2011 年 04 月 15 日	2013 年 04 月 05 日	0	155,000	高管增持	30.03	否
合计	-	-	-	-	-	117,860,000	116,569,282	-	260.07	-

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；除周一峰、周汉平董事、独立董事外，公司其他董事、监事和高级管理人员均未在股东单位及其关联企业担任任何职务。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 投资有限公司、马森企业有限公司、优尼科长江有限公司及东华石油（长江）有限公司执行董事，福基投资有限公司、宁波百地年液化石油气有限公司及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，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，现任兴业银行南通分行总经理，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。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。历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。

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。

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。

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。

高建新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 11 月出生，毕业于华南工学院电力系统及自动化系，高级工程师。历任扬子石化有限责任公司热电厂副厂长、厂长、高级工程师、扬子石化分公司热电厂厂长等职。现任东华能源股份有限公司副总经理。

陈建政，主要工作经历见董事成员介绍。

(五) 现任董事、监事、高级管理人员在公司内部及子公司兼职的情况如下表：

姓名	在发行人担任职务	兼职单位	在兼职单位担任职务
董事			
周一峰	董事长	太仓东华能源燃气有限公司	董事长
		张家港扬子江石化有限公司	董事长
		江苏东华能源仓储有限公司	董事长
		东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	执行董事
		苏州优洁能液化石油气有限公司	董事长
陈建政	董事、董事会秘书	南京东华能源燃气有限公司	董事长
		江苏东华汽车能源有限公司	董事长
		海安东华汽车能源有限公司	董事长
监事			
葛春慧	监事长、财务经理		
严智勇	职工代表监事、总经理助理、工会主席；张家港扬子江石化有限公司副总经理		
张树安	监事、工程部经理		
高级管理人员			
魏光明	总经理	上海攀宁物资贸易有限公司	董事长

蔡 伟	副总经理	临海大田白竹液化气有限公司	董事长
高建新	副总经理	无锡百地年液化石油气有限公司	董事长
		张家港扬子江石化有限公司	总经理
		射阳东华汽车能源有限公司	董事长
		安徽省明光市万达石油天然气有限公司	董事长
		如东百地年东华汽车能源有限公司	董事长
		上海华液加气站有限公司	董事长
		张家港东华汽车燃气设备有限公司	董事长

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

报告期内，未发生董事变动的情形。

(二) 高级管理人员变更情况

报告期内，经第二届董事会第十次会议审议通过，聘任高建新先生为公司副总经理，任期至本届董事会届满。独立董事已就上述提名事项发表独立意见。

(三) 监事变动情况

报告期内，未发生监事变动的情形。

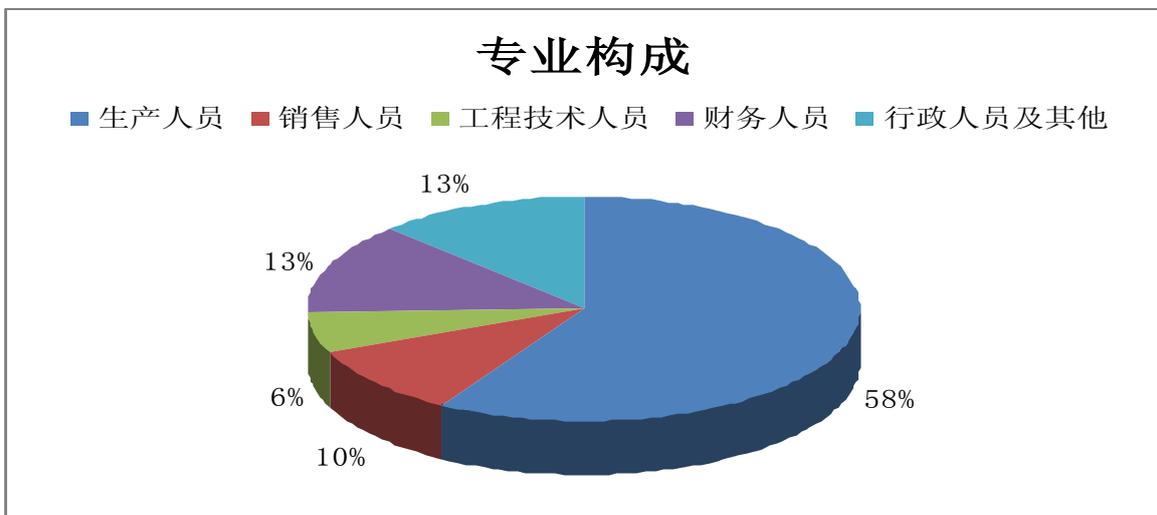
四、公司员工情况

(一) 截至2011年12月31 日，本公司及控股子公司，共计有451名员工。如下表：

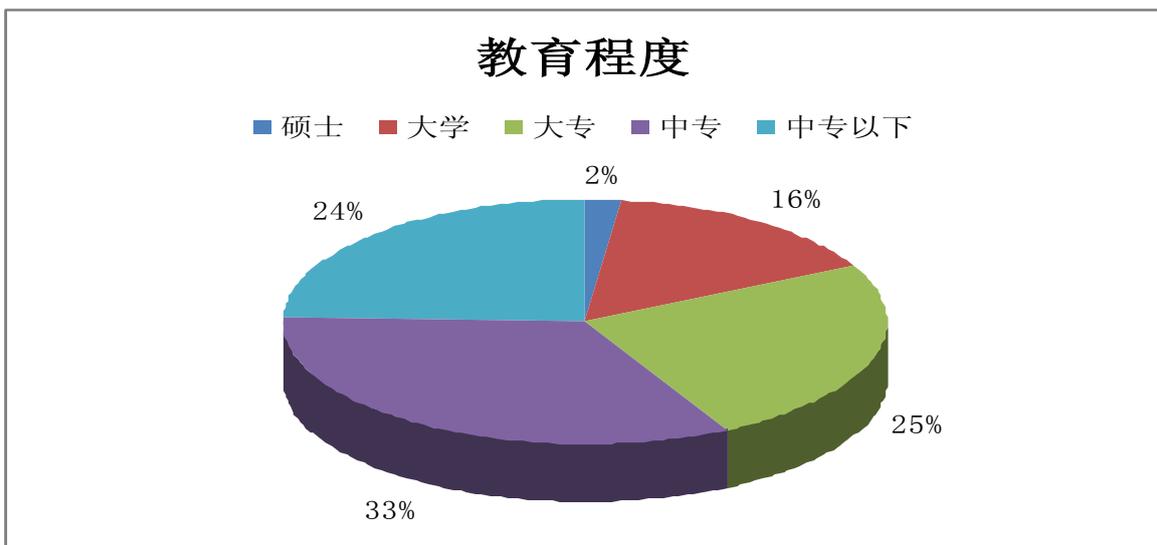
分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	264	58.50%
	销售人员	45	9.98%
	工程技术人员	27	5.99%
	财务人员	58	12.86%
	行政人员及其他	57	12.64%
教育程度	硕士	9	2.00%
	大学	70	15.52%
	大专	111	24.61%
	中专	151	33.48%
	中专以下	110	24.39%
年龄构成	30岁以下	115	25.50%
	30—39 岁	187	41.46%
	40—49 岁	96	21.29%
	50 岁及以上	53	11.75%

(二) 各类人员结构饼状图

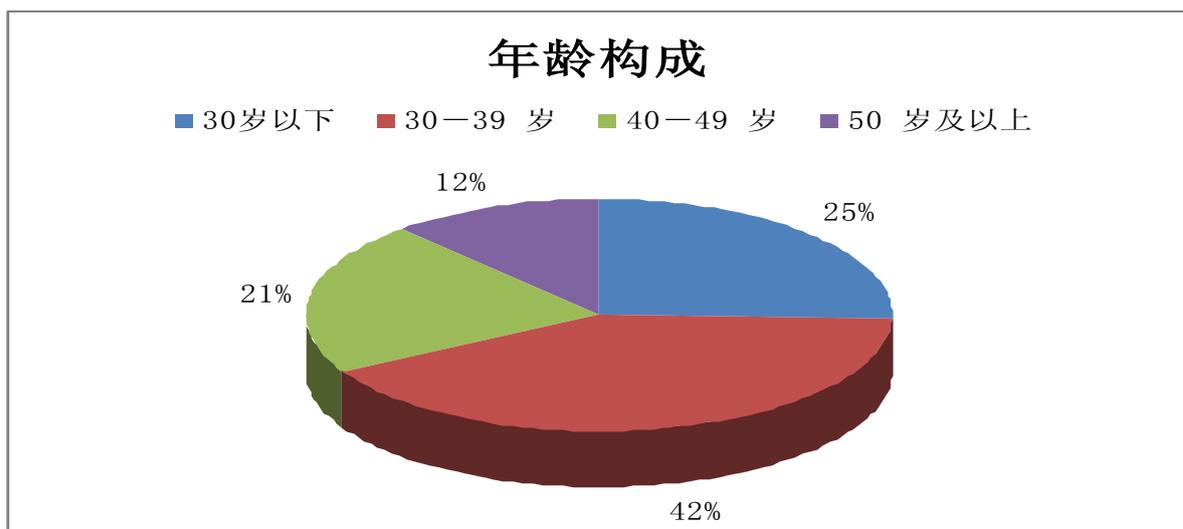
1、专业构成图



2、教育程度构成图



3、年龄构成图



(三) 报告期内，公司无离退休职工。

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。

公司适应业务发展的需要，不断优化内部组织结构和业务流程，公司现采取以业务为核心的事业部管理构架，设立了LPG事业部、化工仓储事业部和终端事业部等业务部门，同时，设立生产部、安全部、财务部、工程部、人事部、行政部、审计部和董事会办公室等职能部

门。

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》、《董事会专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等审议批准制度，2011年又修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制定了《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》等制度。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。2011年审计部开展了9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。2011年，公司共召开股东大会三次、董事会十四次、监事会六次。

4、公司独立性状况：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：公司始终重视业务创新、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。2011年公司继续围绕“集体主义”和“团队精神”的建设，强化公司员工的认同感、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。

1、董事长履行职责情况：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。

2、独立董事履行职责情况：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。

3、董事会会议及出席情况：2011 年公司董事会共召开 14 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也未委托其他董事出席会议
周一峰	董事长	14	14	0	0	0	否
周汉平	董事	14	4	0	10	0	否
陈建政	董事、董事会秘书	14	14	0	0	0	否
朱幼棣	董事	14	14	0	0	0	否
陈兴淋	独立董事	14	14	0	0	0	否
黄立峰	独立董事	14	14	0	0	0	否
万瑞庭	独立董事	14	14	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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，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。

6、2009年7月9日，公司张家港5万吨级码头被毁损后，公司控股股东东华石油（长江）有限公司为保证公司LPG业务经营的持续性，帮助公司解决突发性的经营困难，于2009年8月收购了宁波百地年液化石油气有限公司（以下简称“宁波百地年”）100%的股权。收购后，以市场公允价格向公司提供仓储服务，为公司后续进口LPG的仓储与生产提供了保证。

由于宁波百地年为公司提供仓储等服务，形成日常经营性关联交易；由于宁波百地年的核心资产及主营业务与公司核心资产及业务相同或相似，因此，宁波百地年与公司形成潜在的同业竞争关系。公司控股股东及宁波百地年均承诺，宁波百地年仅为公司提供LPG的仓储、代理进出口等服务，不在公司业务市场区域内开展LPG的销售业务；在报告期内，不存在同业竞争行为。

经第二届董事会第十八次、第二十次会议及2011年第二次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行8000万股，募集资金项目之一为收购宁波百地年100%的股权。经第二届董事会第二十二次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过，公司对收购协议有关条款及在宁波

开展LPG深加工项目等事项做出了补充约定。本次收购完成后，将彻底消除潜在的同业竞争和关联交易。公司非公开增发事项尚在审核过程中。

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》及《企业内部控制基本规范》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、重大交易决策规则、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、募集资金管理办法等；董事会下设四个专业委员会，均制定了议事规则，对于董事会拟审议的重大事项进行充分的调研和论证；财务管理方面，建立健全了财务会计制度、财务内部控制制度、分（子）公司管理制度等；在人事管理方面，建立了人事管理制度、绩效考核体系和员工培训体制。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，能严格按照体系要求规范运作。对于生产管理，在严格执行技术规范的基础上，重点建立了OMS管理体系，将生产的每个操作环节均纳入到OMS管理体系中，并根据生产需要不断的修订完善，保证了各项生产技术流程和规范的可操作性；对于主营业务的每项业务和环节，均确定了明确的审批和控制流程，保证生产决策和执行的效率和风险控制。公司还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；依据《企业内部控制基本规范》及其指引的要求，不断完善内部控制体系。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。由公司财务部垂直统一管理各分（子）公司的财务，通过统一的电子化财务管理系统，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。同时，财务部下属信用发货中心，集中控制公司的对外信用销售和发货行为，利用自有资料和邓白氏信用评级系统，动态追踪客户的信用情况，最大限制的降低信用销售风险，保证货物的安全。

(4) 信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》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：

根据《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，公司严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，已建立了较为完整、合理及有效的内部控制管理制度体系以及较为完善的法人治理结构。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。

3、独立董事关于 2011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》及《企业内部控制基本规范》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。《2011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

1、公司已建立并实施合理的绩效评价体系。公司对高级管理人员建立了与公司整体业绩及其分管工作内容相结合的薪酬考核体系；经公司第二届董事第七次会议、2010年年度股东大会审议通过，公司对10名高级管理人员和业务技术骨干实施了限制性股票的股权激励计划，在报告期内，授予了290万股限制性股票。董事会结合股权激励计划的实施，对管理层制定了《A股限制性股票激励计划实施考核办法》和《A股限制性股票激励对象2011年度考核指标》。

2、经董事会薪酬与考核委员会考核，依据2011年的经营业绩和考核对象的工作绩效，董事会审议通过了高级管理人员2011年度奖励薪酬方案；通过绩效考核体系的建立和股权激励计划的实施，不仅对现有核心管理团队形成有效的长期激励机制，还对优秀人才形成一种示范效应，不断吸引、稳定和激励优秀人才加入公司管理团队，为公司发展提供强劲的人才支持。

第六节 公司内部控制

一、内部控制的目标和原则

(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。

二、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

公司建立了健全的组织机构，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调研、讨论后，提交董事会审议，提高了董事会决策的科学性和有效性。公司聘任的三名独立董事，分别具有财务、金融、管理方面的专业背景，依据《独立董事制度》履行职责，有利于公司规范化运作和内控制度的执行。

根据《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等文件制度，对公司治理、管理层权责及议事规则进行了明确规定，确保相关机构规范运作。

3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了LPG事业部、化工仓储事业部、终端事业部等业务部门，及生产部、安全部、财务部、工程部、人事部、行政部、审计部和董事会办公室等职能部门，并制定了相应的岗位职责。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，制定了《子公司管理办法》，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

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，围绕“集体主义”和“团队精神”的建设，不断强化员工额归属感和责任感，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。

（三）内部控制管理程序

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。审计委员会负责审查、监督内部控制的有效实施和自我评价情况，协调内部控制审计及相关事宜。

结合公司业务及工作实际，建立了由公司章程、议事规则、各项制度、管理规定或办法、管理实施细则五个层次组成的制度体系。控股子公司执行公司总部的管理制度，各子公司在公司制度的框架体系下，根据各自的实际情况，分别制定了相应的管理制度。

公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。公司的管理层积极探索适应公司业务特点相适应的管理方法，坚持在总体战略指导下开展经营活动，确保公司经营业绩的稳定增长和战略目标的实现。

三、内控制度的实施情况

（一）内部控制情况

1、建立了健全的制度体系和治理结构

（1）公司治理方面：通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》、《子公司管理办法》等，对公司的各决策层的决策权限等进行了明确的界定，《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等制度就各决策层对重大投资（包括资产出售、转让、收购等）、担保、融资等权限进行了划分。公司上市后，根据中国证监会的相关规定，对上述治理制度进行了修订和完善，并补充制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》等制度。2011年修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制定了《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》等制度，以促进公司治理结构的完善，提高规范运作水平。

目前公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，包括1名有高级会计师资格的独立董事；监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。审计委员会由3名董事组成，全部由独立

董事组成。根据《公司章程》、“三会”议事规则、各专门委员会实施细则等制度的规定，公司董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行的职责完备、明确。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定按期召开“三会”；董事会、监事会的换届选举符合有关法律、法规和公司章程的规定；“三会”文件完备并已归档保存；重大投资、融资、对外担保等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序；监事会能够正常发挥作用，具备一定的监督手段；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；决议的实际执行情况良好。2011年，公司共召开股东大会三次、董事会十四次。

公司的独立董事具备履行其职责所必需的知识基础，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易与对外担保、公司发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘、聘任审计机构等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。2011年独立董事发表各类独立意见九次。

(2) 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。

2、开展风险评估情况

根据公司的战略目标要求,结合公司生产经营实际,公司建立了完善的风险评估机制,对内外风险进行评估决策,确定风险承受度。包括:通过对公司风险组成信息进行充分收集、分析和判断,确定相应风险应对策略;通过在全公司开展风险调查,查找风险因素和风险点,确定公司的风险管理重点事项;加强对员工的法制教育和培训,增强员工法制观念,建立了法律顾问制度和重大法律纠纷案件备案制度。制定了《合同管理办法》、《对外担保管理办法》等制度,并实施了OA审批流程,通过制度化的流程管理体系和电子化的管理平台,提高运营效率、控制风险点。

3、对外投资和风险投资的管理

公司制定了《重大交易决策规则》、《风险投资管理制度》、《远期外汇交易业务管理制度》、《液化石油气成本锁定业务管理制度》等规章制度。明确了重大投资和风险投资的决策权限及管理流程,有效的保证了重大投资决策的可行性和科学性。

4、内部审计管理

按照《公司内部审计制度》，公司审计部在董事会审计委员会的直接领导下开展工作，2011 年对公司及所属单位经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，出具了 9 份内部审计报告，提出了合理的改进意见，促进了业务层面内部控制制度建立与健全。对内部控制执行的有效性进行监督检查，对在监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告。

5、人事管理

根据国家相关法律法规，公司制定了一整套关于员工聘用、培训、辞退、辞职以及薪酬、考核、晋升、奖惩和对关键岗位员工强制休假和定期岗位轮换等制度。如：制定了《公司薪酬绩效考核制度》和《公司员工岗位晋升制度》、《劳动用工管理办法》等制度，规范员工的行为规范，加强对员工的培训，倡导诚实守信、爱岗敬业和团队协作精神。

6、安全管理

公司专门设立了安全部，统一负责公司的安全管理，制定并根据业务发展不断完善《OMS 管理体系》；确立“安全高于一切”的安全管理理念，以及现场第一人为安全行动直接指挥人的安全行动体系。公司自开业以来，一直保持安全零事故的记录。

（二）控制活动情况

1、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，实行定期盘点和抽查相结合的方式控制。

电脑系统控制：会计电算化核算系统，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：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。

2、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》、《内幕信息知情人登记管理制度》，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。在投资者关系管理方面，公司重视与投资者关系，公平对待所有投资者，通过参加业绩说明会、接受投资

者现场参观、调研、电话咨询等方式，加强与投资者的沟通、互动交流。

3、财务管理的控制

(1) 财务管理的组织和运行

公司严格执行国家统一的财务会计制度，按照《会计法》、《企业会计准则》等制定了一系列的内部控制管理制度；依据《企业内部控制基本规范》及其指引的要求，不断完善内部控制体系。对财务报告编制等工作制定了明确的处理程序，公司的财务会计系统以财务部为主体，按照要求配备了相应的会计人员，控股子公司的财务部门受公司财务部直接控制，会计核算方法和会计政策与公司本部一致，并定期向公司财务部报送会计报表等资料。公司设财务总监，由董事会聘任，具体负责公司会计系统的建立和运行。公司会计系统实行财务部一级核算体系，全面核算公司各部门经营管理活动的财务收支。

(2) 财务管理的控制

公司及所属子公司在材料采购、产品生产、销售收入确认、成本费用发生与归集、筹资、付款等环节均制定了较为明确的审批制度及会计处理方法，并在日常会计核算工作中得到了较好的推行，拟定了一系列制度办法，如《资金管理制度》、《在建工程管理程序》、《预算管理程序》、《银行保函及对外担保程序》、《加气站财务管理制度》、《固定资产管理程序》、《公司财务部权限分配表》、《费用报销制度》、《存货库存盘点规定》、《出纳现金收支作业程序》、《出差管理规定》、《不相容岗位职责分离的内部控制》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。公司制订了会计电算化系统的内部控制制度，坚持按照明确分工、相互独立、互相牵制、相互制约的安全管理原则，不断加强内部控制，充分发挥会计电算化、成本物流系统的高效性及准确性，为本公司生产经营决策及对外提供完整及时准确的财务信息。

报告期内，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

(三) 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。远程监控系统、信息传输系统以及内部局域网等现代化信息平台，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，公司要求各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。

（四）内部监督

（1）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。2011年全年召开监事会六次。

（2）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与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。

（3）公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形。

公司还经常通过开展部门间自查、互查、抽查、全面检查等方式，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。

第七节 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、2011年4月1日，在公司本部会议室召开了2011年度第一次临时股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于向交通银行申请2011年度综合授信的议案》
- 2、《关于给予南京东华燃气有限公司银行综合授信担保的议案》
- 3、《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》
- 4、《关于参与南京化学工业园小额贷款公司组建投标的议案》
- 5、《关于与宁波百地年液化石油气有限公司签署液化石油气仓储与服务（框架）协议的

议案》

二、2011年4月19日，采取现场与网络相结合的方式举行了2010年年度股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010年董事会工作报告》
- 2、《2010年监事会工作报告》
- 3、《2010年财务决算报告》
- 4、《2010年年度利润分配预案》
- 5、《2010年年度报告及其摘要》
- 6、《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》
- 7、审议《公司A股限制性股票激励计划及其摘要（修订稿）》
 - 7.1激励对象的确定依据和范围
 - 7.2限制性股票来源和总量
 - 7.3激励对象的限制性股票分配情况
 - 7.4获授限制性股票的条件
 - 7.5《激励计划》有效期、授予日、锁定期、解锁期及相关限售规定
 - 7.6限制性股票的授予价格及其确定方法
 - 7.7限制性股票的解锁条件和解锁安排
 - 7.8限制性股票认购款用途
 - 7.9《激励计划》的调整方法和程序
 - 7.10限制性股票激励计划的会计处理及对各期经营业绩的影响
 - 7.11《激励计划》的授予程序及解锁程序
 - 7.12公司与激励对象各自的权利义务
 - 7.13本《激励计划》变更、终止
 - 7.14回购注销或调整的原则

8、《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》

9、《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励对象名单》

三、2011年11月17日，采取现场与网络相结合的方式举行了2011年第二次临时股东大会，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于投资设立张家港扬子江石化有限公司的议案》
- 2、《关于修改公司章程的议案》

- 3、《关于给予南京东华能源燃气有限公司银行综合授信担保的议案》
- 4、《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》
- 5、《关于变更投资设立张家港扬子江石化有限公司有关事项的议案》
- 6、《关于受让宁波百地年液化石油气有限公司股权的议案》
- 7、《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》
- 8、《关于〈非公开发行A股股票方案（修订稿）〉的议案》
 - 8.1发行方式
 - 8.2本次发行股票的种类与面值
 - 8.3本次股票发行对象
 - 8.4本次股票发行数量
 - 8.5本次股票发行的定价方式
 - 8.6认购方式
 - 8.7募集资金数额及投资项目
 - 8.8发行前滚存利润的安排
 - 8.9本次发行股份的限售期
 - 8.10上市地点
 - 8.11本次非公开发行股票决议的有效期
- 9、《关于〈非公开发行A股股票预案（修订稿）〉的议案》
- 10、《关于签署〈宁波百地年液化石油气有限公司股权转让补充协议〉的议案》
- 11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- 12、《关于“前次募集资金使用情况的专项报告”的议案》
- 13、《关于本次非公开发行募集资金使用可行性研究报告的议案》
- 14、《关于与周一峰女士签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- 15、《关于与施建刚先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- 16、《关于与华昌化工签署本次非公开发行“附条件生效认购协议”的议案》
- 17、《关于与顾玉兔先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- 18、《关于修改“募集资金管理制度”的议案》
- 19、《关于同意宁波百地年有关审计报告、评估报告的议案》

上述会议的召开通知、会议议案内容、会议决议等均按照规定刊登在《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

第八节 董事会报告

2011年，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》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、公司经营情况

(一) 公司报告期内主要经营概况

报告期内，公司在稳定主营业务的基础上，不断调整优化业务结构，在集中资源做强、做大、做优主营的液化石油气业务（以下简称“LPG”）的基础上，抓住机遇，启动了LPG深加工项目，为公司的产业升级和战略转型奠定了基础。一是稳定原有工业客户市场，积极拓展浙江区域市场及沿海船运市场；二是大力开展国际贸易业务，培育亚太区域国际贸易的业务资源；三是加快汽车加气等终端业务市场的拓展，通过自建、合作、并购等方式，加快公司汽车加气和钢瓶零售等终端业务的份额；四是在完成2万吨新码头建设的基础上，逐步恢复了液体化工仓储业务；五是抓住机遇启动LPG深加工项目，张家港“120万吨丙烷脱氢制丙烯项目”的第一期工程已经正式开工；六是比较圆满的完成了5万吨码头事故的赔偿事项。实现了公司主营业务的稳定增长和效益的提升。

2011年实现营业总收入348,044.29万元，比上年53.98%；完成利润总额10,708.34万元，比上年增长99.29%；净利润7846.44万元，比上年增长94.77%；基本每股收益0.353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) 液化石油气销售业务：主要是从中东等地区进口高纯度的丙烷和丁烷，用于高品质工业燃气、民用燃气、汽车燃料、化工原料等领域，属于低硫、高纯度、高热值的清洁能源。根据销售市场的不同，分为国内销售和国际贸易两个部分。

国内销售主要市场为华东地区、华南地区，由公司和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为主体运营。2011年液化气国内销售业务实现销售收入162,755.25万元，同比增长42.34%。

国际贸易主要市场是亚太区域的日本、韩国、越南、菲律宾、印度和东南亚其他地区，

有出口和转口两种业务形式，该项业务需要有运营管理团队、渠道优势、银行授信资源，以及宁波百地年拥有的“第一港”码头条件、仓储能力及保税资格等诸多条件的支持。2011 年液化石油气国际贸易业务实现销售收入 183,575.97 万元，同比增长 113.06%。

(2) 液体化工仓储业务，主要是利用张家港 20 万立方液体化工仓储设施，提供液体化工产品的仓储、进出货服务，由江苏东华能源仓储有限公司为主体经营。2011 年液体化工仓储业务实现销售收入 766.03 万元。

(3) 汽车加气业务和改装业务：主要为公交、出租车、邮政车、教练车等营运型车辆提供液化气加气和改装业务，由公司终端业务部为业务主管部门，以江苏东华汽车能源有限公司及其管理、投资的各地项目公司为主体运营。2011 年已经运营及管理的有 8 个站点，其中：上海 4 座（控股 2 个座、参股 1 座、管理 1 座；）；南通 2 座（租赁 1 座、合资 1 座）；昆山 1 座（合资）；张家港 1 座（租赁）。2011 年汽车加气业务和改装业务实现销售收入 3500 万元。

(4) 液化石油气钢瓶零售业务：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，由子公司浙江临海市大田白竹液化气有限公司、无锡百地年液化石油气有限公司和苏州优洁能液化石油气有限公司为主体运营。2011 年液化石油气钢瓶零售业务实现销售收入 5168 万元，由于新增了无锡、苏州区域，收入是上年的 21 倍。

(5) 运输服务及其他业务，主要是由张家港东华运输有限公司为公司客户提供液化气的运输业务等。2011 年实现销售收入 429.04 万元，同比下降 65.71%。

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	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	346,403.14	323,602.07	6.58%	54.20%	51.77%	1.49%
其他收入	1,205.08	1,196.14	0.74%	-5.95%	232.65%	-71.20%
主营业务分产品情况						
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 (%)
液化石油气销售	346,331.22	323,535.34	6.58%	72.73%	70.99%	0.95%
钢材贸易	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-0.32%
运输收入	429.05	376.86	12.16%	-65.71%	4.80%	-59.10%
化工仓储服务	776.03	819.28	-5.57%	2,486.77%		-105.57%
再生资源贸易	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-0.66%
汽车燃气设备改装	71.92	66.74	7.20%	178.22%	211.14%	-9.82%

2、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（%）
江苏	83,955.52	9.55%
华东地区（不含江苏）	80,076.73	27.92%
其他地区	183,575.97	111.51%
合计	347,608.22	53.79%

报告期内，公司主营业务的地区分布情况如下：

(1) 液化石油气的国内销售业务，主要在江苏、浙江、上海、江西、福建等华东地区，以及华南沿海地区。江苏、上海和浙北是公司传统的 LPG 销售业务区域；浙南、福建、江西和华南沿海是公司最近两年新开拓的市场区域，尤其是浙南和福建区域，在报告期内增长较快，华南区域也开始有部分销售业务，是公司国内销售开拓的重点区域。

(2) 液化石油气的国际贸易业务，主要市场为亚太区域的日本、韩国、菲律宾、越南、印度等国家，以及香港地区等。

(3) 液体化工仓储业务是以张家港为仓储基地，主要客户市场集中在江苏、上海、浙江等华东市场区域。

(4) 汽车加气和改装业务，现有的加气站点主要集中在盐城、南通、上海、昆山、张家港等城市，在建的站点已经扩展到徐州、安徽的潜山、青阳、明光等城市。

(5) 液化石油气钢瓶零售业务，现有站点的主要市场区域为浙江临海市、苏州市和无锡市，在建站点已经扩展到海安、大丰、阜宁等区域。

(6) 运输服务及其他业务，主要是为公司终端站点和重点客户提供运输服务。

3、经营情况分析

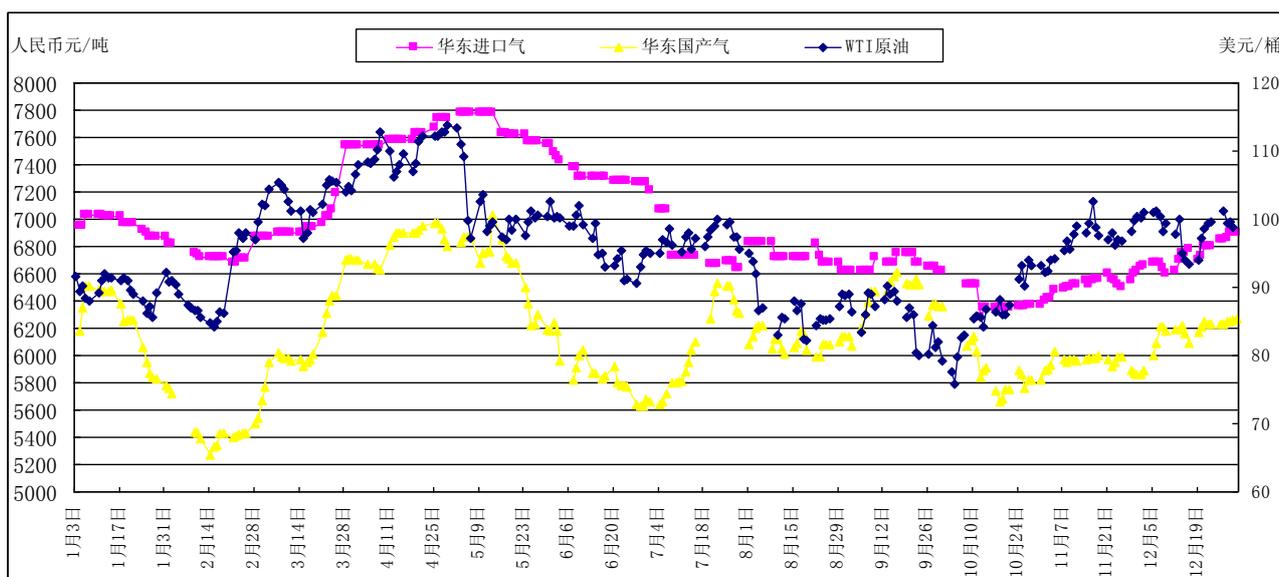
(1) 液化石油气销售业务：2011 年国际油价总体呈宽幅波浪盘整。上半年呈上涨趋势，下半年回落后，在第四季度逐步恢复上涨，总体走势呈现“N”。2011 年国际液化气市场总体与原油市场基本吻合，但受到日本海啸引起的日本需求，自 2011 年 2 月份到 5 月份，亚太区域的液化石油气维持了高位运营的态势，5 月份成为历史高点。随后，受外围经济以及需求下降影响，市场从高位回落，直至第四季度，市场一直处于下降通道，第四季度，受冬季需求推动，市场呈现盘稳上行的态势。同时，受中东丁烷供应短缺影响，2011 年总体丁烷价格要高于丙烷价格，2011 年丙烷远东到岸价格平均在 860 美金，丁烷在 900 美金，分别同比上涨了 120.9 美金和 154.77 美金。2011 年总体特点为：一是年初价格处于高位，回落时间

迟于正常年度；二是四季度上升趋势较缓，一直到 12 月下旬才开始冬季行情，市场发展迟于往年。

2011 年中国国内 LPG 产量约为 2,175 万吨，相比 2010 年的 2,050 万吨的 LPG 产量环比增加了约 6.08%。2011 年中国 LPG 进口总量 322 万吨，与 2010 年的 324 万吨总进口量基本持平。

2011 年国内液化气的主要消费市场依旧集中在华南与华东两大地区。紧随其后的山东、东北、华北地区的市场占有率仅在 10% 左右。在华东和华南地区，工业、商业、民用液化气需求量占整个燃气市场的市场份额维持在 50% 左右，因此，依靠本地炼厂供应无法得到满足。对气质要求较高的工业市场，进口气占总量的 20% 左右，形成了以珠三角、长江三角洲地区为消费和进口储运集散中心的格局。进口气的成交大部分集中在华南、华东区域市场，并吸引了一定的北方资源进入，相比 2010 年呈现小幅增长的趋势，总体格局变化不大。

2011 年华东地区进口和国内 LPG 价格走势



报告期内，公司的液化石油气销售业务，在稳定国内批发业务的基础上，重点突破国际贸易业务，公司实现液化气销售收入 346,331.22 万元，占公司营业总收入的 99.5%，同比增长 72.73%。其中：国内销售实现销售收入 162,755.25 万元，同比增长 42.34%；国际贸易实现销售收入 183,575.97 万元，同比增长 113.06%。2011 年业务特点表现在以下几个方面：

一是重点突破国际贸易业务。为便于国际贸易业务的开展，公司在香港注册设立了东华能源（香港）国际贸易有限公司，下半年，因为业务扩展和团队建设的需要，将国际贸易平台转移到新加坡，设立了东华能源（新加坡）国际贸易有限公司。公司在 2011 年开始大力开展国际贸易业务，2011 年公司 LPG 国际贸易业务占 LPG 销售收入的 53%。其意义在于：

① 公司已经具备了大力拓展国际贸易的基础优势。国际贸易开展需要有经验丰富的国际业务团队、充裕的银行信用资源、广泛且稳定的货源渠道，以及“第一港”的装卸条件、足够的仓储能力和保税资格等，上述条件公司均已具备，尤其宁波百地年（租用）是国内唯一具备“第一港”装卸条件和 50 万立方仓储能力的公司，为此，具有其他同类公司无可比拟的优势。

② 公司 LPG 深加工项目的需要。公司已经在张加港开工建设“120 万吨丙烷脱氢制丙烯项目”第一期工程，并计划在宁波投资的丙烷、丁烷深加工项目，预计上述项目在 2014 年起将陆续建成、投产，项目投产后，LPG 的年需求量将至少达到 150 万吨以上，为此，必须要有稳定的原料供应渠道、物流运输、仓储以及运营管理的配套保障。通过国际贸易业务的开展，有利于进一步巩固公司的渠道、采购和物流优势，提高团队的运营管理能力，确保公司今后原料需求的稳定供应。

③ 亚太区域对高纯度 LPG 的需求保持稳定增长态势，除现有的日本、韩国市场需求较大外，印度、越南的需求增长较快；预计国内自 2013 年起，由于各地 LPG 深加工项目的陆续投产，LPG 作为化工原料的需求将会出现较大幅度的增长，整个亚太区域的总体需求在稳步增长。为此，开展国际贸易具有很大的市场空间和发展潜力。

在业务形式上，国际贸易又可以分为转口和出口两种主要方式。转口业务量大、周转快，有利于 FOB 规模采购和培育市场客户资源，但是，总体毛利率水平较低；出口则主要是依托于宁波百地年的库容优势，利用 LPG 每年的季节性行情波动，在淡季相对低位适当囤货，在旺季再出口销售，业务毛利水平较高。

二是稳定拓展浙江南部、江西、福建北部市场，积极开展沿海船运业务。公司自租用宁波百地年后，一直在努力拓展宁波库区合理运输半径内的 LPG 市场以及沿海的船运市场。公司在浙江区域设立了浙江销售部，针对区域内的客户特点，全面筛选，逐个拜访；在定价方式上，结合不同客户的状况和需求，采取年度定价、与国际 CP（或远东指数）挂钩定价、月度定价和市场定价等多种方式，增强市场竞争力；利用宁波百地年的码头运输条件，向沿海的福建及华南地区渗透。2011 年上述区域的 LPG 销售量已经达到 10 万吨以上，占国内销售量的 35.7%。

三是原有市场区域的工业和民用市场，保持相对稳定。由于天然气、液化天然气的价格依然没有与国际市场接轨，进口液化天然气采取不合理的价格竞争策略，因此，对于进口 LPG，在价格上依然保持了相对优势。在这种比较严峻的市场竞争环境下，公司对于江苏、上海和浙北等传统业务区域的工业及民用市场，采取了客户市场细分、提升附加服务、优化物流成

本、适度信用销售等多种措施，努力保持了市场的稳定。2011 年新增客户数量 25 户，并保持了全年无销售坏账的记录。

(2) 化工仓储业务：公司化工仓储业务自 2009 年码头事故后，业务全面停顿，但是，公司对于仓储设施一直保持良好的日常维护，利用码头恢复建设期间，对化工仓储设施进行了全面的检查、维护、检修，同时，保持与主要客户的联络沟通与人员培训，为恢复经营做好准备。报告期内，公司在 2 万吨新码头完工基础上，开始逐步恢复化工仓储业务，公司根据市场需求、库容结构和码头条件，采取差异化竞争的策略，努力克服不利因素的影响；在业务恢复初期，发挥公司苯乙烯仓储的优势，以苯乙烯业务为突破，带动其他品种业务；主要经营品种有甲苯、二甲苯、二甘醇、苯乙烯等，其中：苯乙烯占到整个业务量的 52%。公司还申请获得郑州商品期货交易所甲醇交割库的资格，为 2012 年业务拓展奠定了良好的基础。2011 年全年实现化工仓储收入 776.03 万元。

由于 2 万吨码头实际投产时间短，所拥有的泊位有限，以及 5 万吨码头尚处于修复施工期间，导致码头进出货受到很大限制等因素的影响，化工仓储业务收入较低。

(3) 汽车加气和改装等业务：报告期内，公司继续加大汽车加气项目推广力度，强化已运站点的管理。

一是在进一步理顺管理体制，公司设立了终端事业部，统一管理汽车加气和钢瓶零售业务，将前期相对独立的项目开发部，以及工程部与汽车加气站点建设的职能与人员全部划入终端事业部，由终端事业部统一负责完成加气站的开发、审批、建设与运营，减少项目拓展过程中的内部沟通环节，提高了管理效率。

二是进一步加大项目开发力度，在项目开发方式上，采取合作开发、共同投资和收购等多种方式，已经取得较好的效果。2011 年新增运营的加气站点 2 座，新增改装车辆近 400 台。截止 2011 年 12 月 31 日，已经取得当地政府前期批文的 6 座，正在施工建设的 2 座，项目土地等已经落实等待开工的 6 座。

三是完善现有各个站点的内部管理和考核机制，强化员工的服务意识，努力提高业务盈利能力。在销售定价上，采取与 93 号汽油相对挂钩的方式，坚持让利于驾驶员的原则，在汽油价格上涨的过程中，公司销售的价格涨幅低于汽油，为此，与汽油之间的价格差呈扩大的趋势，目前，公司南通、张家港站点的销售价格为每升 4.3 元，是 93 号汽油的 51.8%。充分体现了公司高度的社会责任感，以及该项目优良的节能环保性和经济可行性。

报告期内，汽车加气站点服务的出租车、邮政车和教练车等车辆壹仟余台，上海四个站

点主要服务于 LPG 助动车，实现汽车加气业务销售量近 1 万吨。

(4) 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，报告期内，收购了原英国BP下属的苏州、无锡地区的LPG钢瓶零售业务。为此，公司现已运营的LPG钢瓶终端零售业务，以临海市大田白竹液化气有限公司、无锡百地年液化石油气有限公司、苏州优洁能液化石油气有限公司为主体，为所处区域内的工业钢瓶客户、商业客户和民用客户提供LPG瓶装充装等零售服务。

2011年国内民用LPG行业一方面受到天然气的挤压，总体市场份额有所下降，尤其大中型城市的市场转向以天然气管网难以延伸的老城区、郊区和周边乡镇为主；另一方面行业内部大部分为个体从业者，竞争激励且很不规范，尤其是二甲醚掺混比较严重。在2011年下半年，主管部门对于二甲醚掺混进行了较为严格的检查，使得市场竞争秩序趋于好转，为公司的正规化经营赢得了一定的市场竞争空间。就公司所处的几个市场区域来看，浙江临海区域受到天然气的影响相对较小，经过公司两年来的努力，在当地市场占有率达到15%左右；无锡区域的业务主要集中在惠山区和宜兴区域，苏州区域的业务在太仓、昆山和常熟地区。公司在收购BP终端业务后，积极改变经营思路、优化业务流程、控制成本费用，在稳定居民客户的基础上，积极开发小型工商客户市场，取得了较好的经营成效，与收购前比较，销售量有所增长，无锡区域亏损逐步减少，苏州区域实现扭亏为盈。

2011年度公司钢瓶终端零售业务情况表

公司	覆盖区域	实际营运时间	销售量(吨)	销售收入(万元)
临海市大田白竹液化气有限公司	浙江临海市及周边地区	2011年1-12月	4757	3051.60
无锡百地年液化石油气有限公司	无锡市区、宜兴	2011年7-12月	2140	1309.11
苏州优洁能液化石油气有限公司	太仓、昆山、常熟	2011年10-12月	1499	807.85

(5) 汽车运输等其他业务：报告期内，实现汽车运输等其他业务营业收入 429.04 万元，同比下降 65.71%。主要是为客户和自营的加气站点提供运输服务，以及其他业务的零星收入。2010年张家港东华运输有限公司兼营了部分外运业务，2011年业务重点是为公司已经运营的加气站和重点客户服务，因此，销售收入下降幅度较大。现有LPG槽车6辆，作为公司的自有运输车队，规模并不大，但是，安全管理严格，服务及时，运送的货物品质和数量可靠，是公司确保优质客户的需求，以及加气站点及时保供的可靠保障。

(6) 钢材销售业务：出于业务结构调整的需要，公司控股子公司上海攀宁物资贸易有限公司的钢材销售和配送业务全部暂停运营；因此，销售收入为零。公司参股 21%的江苏攀宁

物资贸易有限公司，主要从事钢材贸易、配送和废钢等业务。

(7) LPG 深加工项目：为顺应国际能源利用向“轻石油”时代发展的趋势，公司加大了 LPG 深加工项目的投资力度，经公司第二届董事会第十八次会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过，由公司控股 56%，与江苏华昌化工股份有限公司、江苏飞翔化工股份有限公司合资设立张家港扬子江石化有限公司；以张家港扬子江石化有限公司为主体，采用美国 UOP 的脱氢技术，第一期工程投资建设 60 万吨丙烯生产装置，截止 2011 年 12 月 31 日，项目已经完成公司设立，取得项目立项批文和环保批文等手续，项目前期进展顺利。

(8) 码头事故对公司业务的影响

2011 年 11 月 13 日本公司与中海工业(江苏)有限公司(以下简称“中海工业”)签署了关于中海工业“安民山号”货轮于 2009 年 7 月 9 日撞损本公司位于张家港 5 万吨码头的赔偿协议书，中海工业共计赔偿码头撞损的损失赔偿 26,572.00 万元。

张家港码头被撞损后，导致公司张家港库区的运营处于停顿状态，其不利影响主要表现在：一是化工仓储业务全部停止运营。自 2009 年 8 月至 2011 年上半年期间，化工仓储收入基本为零。2011 年公司利用 2 万吨码头逐步恢复化工仓储业务，但是，由于 5 万吨码头施工等因素的影响，进出货受到很大限制。同时，由于业务停运，导致市场发展机会丧失、业务渠道的恢复难度加大，给化工仓储业务的恢复带来了很多困难。二是公司整体成本费用上升。尽管经过公司的努力，保持了 LPG 主营业务市场的稳定发展，但是，成本费用大幅度增长，主要包括：市场维持和拓展费用增加，张家港库区的资产、设备和人员的成本，储罐与辅助设备的维护运营支出，LPG 仓库租赁费大幅度增长，运输半径扩大导致物流成本加大，以及利用太仓库导致的码头靠泊费等因素。三是由于码头事故后续等事项的处理周期较长，对于公司的市场拓展还带来了很多隐性的机会损失和成本增加，让公司投入了大量的费用开支和人力资源等。

公司与中海工业双方一直在共同努力、积极沟通，以稳定、和谐、发展的大局为重，本着实事求是、合理公允的原则，以对公司的全体股东高度负责的态度，争取尽快达成一致，但双方在间接损失赔偿方面争议较大。为此，在 2009、2010 年中海工业陆续支付了部分损失赔偿，但是，其中的间接损失赔偿部分远低于公司承受的实际损失。为了尽快完成事故赔偿的处理，切实保障公司全体股东的权益，让公司能够集中精力做强做大主营业务，双方同意提高 2011 年间接损失的赔偿金额，并于 2011 年 11 月 13 日签署了最终协议。2011 年，公司共计收到各项赔偿款 17796.95 万元。上述赔偿虽然不足以完全弥补公司 2011 年的各项损失、

机会成本和成本增加等全部损失，但对 2011 年业绩的稳定起到了积极作用。

公司被损毁 5 万吨码头修复的主体工程已全部完工，码头管线安装工程也于 2012 年一季度基本完毕，预计在 2012 年 5 月底前可以恢复运营。

(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	2011 年度	2010 年度	增减幅度 (%)	2009 年度
营业收入	348,044.29	226,023.89	53.98	237,975.07
营业成本	324,954.90	213,579.56	52.15	227,483.64
销售费用	3,196.08	2,105.98	51.76	2,707.15
管理费用	3,431.25	2,437.82	40.75	2,422.27
财务费用	7,394.54	2,675.95	176.33	1,507.30
资产减值损失	110.98	520.35	-78.67	95.69
营业利润	8,233.94	4,585.22	79.58	2,565.02
利润总额	10,708.34	5,373.00	99.30	4,096.88
所得税	2,861.90	1,344.47	112.86	585.19
净利润	7,892.82	4,061.44	94.34	3,842.12
经营活动现金流量净额	-25,948.26	-56,540.36	54.11	-45,299.53

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 LPG 国际、国内销售同比大幅度增长，主营业务收入大幅度增长，达到 53.98%，营业成本、销售费用、管理成本等控制良好，增长比例均小于收入增长比例。

(2) 由于金融环境的紧缩，融资成本增加，再加之业务规模扩大后，平均存货量加大，导致财务费用增长较快，同比增幅达到 176.33%。

(3) 自 2010 年度本公司所得税优惠到期，税率调整为 24%，子公司的所得税税率均为 25%。因此，税收贡献度大幅度增长，公司所得税同比增加 112.86%，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，经营活动现金流量净额尽管同比增加，但依然为负数。

2、营业收入变化情况：

报告期内，主营收入同比增长 53.98%，其中：LPG 主营业务的比重占 99.5%。主要原因在于：

(1) 公司业务主要来源于 LPG 主业，化工仓储业务处于恢复期，终端业务处于成长期，运输业务、改装服务属于服务性辅助业务，对公司的业务收入影响较小。

(2) 2011 年 LPG 的国内和国际贸易销售量同比大幅度增长，国内销售实现销售收入 162,755.25 万元，同比增长 42.34%；国际贸易实现销售收入 183,575.97 万元，同比增长 113.06%。

3、毛利率变化情况：

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
主营业务毛利率(%)	6.56	5.47	1.16	4.31
液化石油气销售(%)	6.58	5.63	0.95	7.5
化工仓储(%)	-5.57	100	-105.57	69.01
运输业务(%)	12.16	71.26	-59.1	20.17
燃气设备改装(%)	7.2	17.02	-9.82	19.74

报告期，主营业务毛利率较上年度上升1.16个百分点，主要变动因素在于：

(1) 2010年由于钢材业务的毛利率很低，仅为0.32%，摊薄了主营业务的毛利率，而2011年钢材贸易业务已停止运营；

(2) 2011年LPG业务的毛利率有所上升，增长了0.95个百分点；

(3) 从三年比较和市场平均水平看，化工仓储业务的平均毛利可以达到60-70%之间，2010年公司化工仓储业务实际已经停止运营，仅有30万的残液收入，因此，2010年数据不具有可比性；2011年由于5万吨处于修复期等因素影响，业务收入较低，而仓储固定成本一直在发生，为此，毛利率为负数。

4、三项费用率变化情况：

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
销售费用率	0.92%	0.93%	-0.01	1.14%
管理费用率	0.99%	1.08%	-0.09	1.02%
财务费用率	2.12%	1.18%	0.94	0.63%

三项费用率	4.03%	3.19%	0.84	2.92%
-------	-------	-------	------	-------

报告期，公司三项费用率同比增长 0.84 个百分点，其主要变化情况为：

(1) 2011 年销售费用同比增长 51.76%，低于主营业务收入增长水平，销售费用率同比下降 0.01 个百分点；

(2) 2011 年管理费用同比增长 40.75%，低于主营业务收入增长水平，管理费用率同比下降 0.09 个百分点。

(3) 财务费用率有较大幅度变化，2011 年度财务费用较 2010 年度增加 4,718.59 万元，增涨 176.33%；财务费用率由 1.18% 增长到 2.12%。是导致三项费用率上升的主要因素，财务费用上升的主要原因是：本年液化石油气采购和销售量大幅增加，平均库存规模增加，导致公司融资规模增长；2011 年度金融环境紧缩，银行融资利率提高，导致利息支出增加。

5、净利润变化情况：

报告期，公司合并报表归属于母公司净利润比上年增长 7892.82 万元，同比增长 94.33%。主要是因为主营 LPG 业务收入与毛利率水平的增长。

6、现金流量分析：

单位：元

经营活动产生的现金流量：	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减幅度	2009 年 1-12 月
经营活动产生的现金流量净额	-259,482,638.31	-565,403,570.34	54.11%	-452,995,260.28
投资活动产生的现金流量净额	-258,017,876.73	-160,802,211.48	-60.46%	-145,845,911.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,251,075,529.44	556,557,873.57	124.79%	617,339,542.83

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-25,948.26 万元，同比有所改善，由于公司 LPG 业务规模扩大，公司年末库存量较大等因素，依然为负数。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-25,801.78 万元，主要是投资固定资产和工程项目以及对外并购投资的支出。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 125,107.55 万元，主要是借款和吸收投资增加形成。

7、非经常性损益情况

(1) 营业外收入情况：

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减幅度	2009 年度
政府补助	948,377.55	1,922,887.23	-50.68%	2,356,934.68
固定资产处置利得	550.00			450.00
罚款及赔款收入	24,032,250.66	7,189,105.64	234.29%	13,631,496.64
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的份额	527,911.88			
其他	746,269.75	43,108.15	1631.16%	86,060.97
合计	26,255,359.84	9,155,101.02	226.32%	16,074,942.29

报告期内，公司营业外收入为 2,625.53 万元，同比增长 226.32%，其原因是：

①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。

②赔款收入 2,403.23 万元为由于张家港码头被撞毁，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，赔偿的直接损失抵减码头清理损失后的余额转入。

③其他为存货盘盈。

(2) 营业外支出情况：

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减幅度	2009 年度
固定资产处置损失	607,200.45	1,173,735.76	-48.27%	541,917.02
捐赠支出	21,134.45			203,300.00
基金	30,000.00			
其他	853,067.05	103,613.90	723.71%	11,147.78
合计	1,511,401.95	1,277,349.66	18.32%	756,364.80

报告期内，公司营业外支出为 151.14 万元，总额较小，主要是：零星固定资产处置的损失。

(四) 公司资产状况分析

1、公司主要资产状况表：

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
流动资产	305,159.58	135,177.99	125.75%	98,026.86
股权投资	1,431.20	1,090.44	31.25%	1,025.57
固定资产	56,303.77	19,523.92	188.38%	34,470.88
在建工程	9,121.74	32,297.86	-71.76%	837.84
无形资产	12,133.75	10,166.89	19.35%	7,061.23
合计	384,150.04	198,257.1	93.76%	141,422.38

报告期内，公司主要资产同比增长93.76%，主要变动因素为：

(1) 报告期内，公司流动资产同比增加125.75%，主要原因为货币资金和存货增加。

(2) 报告期内，公司固定资产同比增加 188.38%，主要为张家港仓储改造工程、2 万吨码头项目和东华科技大楼等在建工程转入固定资产。

(3) 报告期内，公司无形资产同比增加 19.35%，是由于收购苏州碧辟液化石油气有限公司、碧辟（无锡）液化石油气有限公司增加无形资产。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、购安徽省潜山县梅城镇潘铺村 1881.24 平方米 40 年土地使用权；临海大田白竹通过收购加气站方式获得的宁波市大田街道白竹村土地使用权 5,288.85 平方米；收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司新增无锡市惠山区堰桥街道牌楼村 8,545.8 平方米土地使用权。

2、公司核心资产的盈利能力状况：

报告期内，对公司经营性业务影响较大的核心资产均处于正常使用状态，其盈利能力良好，具体见下表：

资产类别	使用状态
一、固定资产类	--
1、张家港库区 2 万吨码头	正常使用
2、张家港库区 5 万吨码头	正在修复，主体工程已经完成

3、张家港库区 20 万立方化工仓储设施	正常使用
4、张家港库区 6.2 万立方 LPG 冷冻库、球罐及其他生产设施	正常使用
5、太仓库区 6.2 万立方 LPG 冷冻库、球罐及其他生产设施	正常使用
6、宁波库的码头、LPG 仓储及生产设施（租用）	正常使用
7、临海、苏州、无锡地区的钢瓶充装设施	正常使用
8、汽车加气各站点的加气设施	正常使用
9、LPG 专用运输车辆	正常使用
二、无形资产类	--
1、土地使用权	公司及控股子公司拥有 42 万平方米的土地使用权，均已经取得合法有效的土地使用权证，不存在抵押、质押等情形。
2、财务及销售、管理软件	正常使用
三、经营执照及经营资质证书	公司及控股子公司的各类证照均处于有效期内
四、专利和商标使用权	公司申请拥有“槽车装卸料监控装置”专利，以及公司 LOGO 的商标使用权，均处于有效期内。

3、应收款情况：包括应收、预付和其他应收款

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
应收帐款	23,383.89	28,754.29	-18.68%	7,300.98
预付帐款	6,369.81	5,573.32	14.29%	16,895.52
其他应收款	1,870.90	665.14	181.28%	4,215.57
应收帐款周转率	13.35	12.54	0.81	36.72

报告期内，公司总体的应收账款控制状况正常，应收账款周转率略有上升。

(1) 报告期内，公司应收款同比下降 18.68%，主要是业务增长的同时，公司较好的控制

了销售回款。

(2) 报告期内，公司预付账款同比增加 14.29%，主要公司 2011 年开展了国产 LPG 业务，为预付国内采购货款。

(3) 报告期内，其他应收款同比增加 181.28%，主要为尚未办理手续的土地购置预付款、投标保证金。

4. 期末存货情况

报告期末，公司存货为 132,998.41 万元，同比增长 118.90%，期末存货主要为液化石油气，主要是因为 2011 年冬季行情比往年有所延迟，LPG 的价格进入 12 月后，逐步攀升，到 12 月下旬出现了明显上涨趋势，公司为此保持了较高的库存水平。

5. 资产减值损失明细表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,109,846.31	5,203,545.54
二、存货跌价损失		
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	1,109,846.31	5,203,545.54

报告期，公司资产减值发生额为 110.98 万元，主要为计提的应收账款和其他应收款坏账准备。

(五) 公司负债情况分析

1、公司长期与短期借款情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
短期借款	251,183.77	130,960.45	91.80%	69,031.50
长期借款	5,152.69	3,413.00	50.97%	0.00
合计	256336.46	134373.45	90.76%	69,031.50

报告期内，公司的短期与长期借款大幅增长，主要是因为业务增长、投资需求和项目建设等因素导致。

(1) 报告期内，公司短期借款同比增长 91.80%，主要是为了适应公司业务发展需求，加大了融资规模，以及应对金融环境的变化，确保公司资金运营安全等因素导致。

(2) 报告期内，公司长期借款同比增长 50.97%，主要是 2 万吨码头建设和 5 万吨码头启动时的银行借款。

2、应付款情况：包括应付款、其他应付款和预收款

单位：元

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
应付账款	342,010,884.94	20,118,160.37	1600.01%	52,536,238.05
其他应付款	22,066,358.25	3,934,605.77	460.83%	9,596,933.72
预收账款	15,902,379.16	32,018,993.74	-50.33%	17,239,748.20
合计	379,979,622.35	56,071,759.88	577.66%	79,372,919.97

报告期内，公司应付类款项同比增长 577.66%，主要原因为：

(1) 报告期内，公司应付账款同比增长 1600.01%，主要是期末未支付的 LPG 采购货款增加。

(2) 报告期内，公司其他应付款同比增长 460.83%，主要是尚未支付的工程款项。

(3) 报告期内，公司预收账款同比下降-50.33%，主要是 LPG 销售业务预收的货款。

6. 公司偿债能力情况

项目	2011 年	2010 年	增减变化	2009 年
流动比率	1.04	1.00	0.04	1.15
速动比率	0.59	0.55	0.04	0.92
资产负债率	77.50%	69.07%	8.43%	59.61%

报告期内，公司的资产负债率为 77.50%，同比上升 8.43 个百分点，主要是因为业务发展导致短期借款有较大幅度增长。公司银行信用资信良好，截止报告期末，公司综合授信额度近 50 亿，期末现金和现金等价物余额为 9 亿元，具备充裕的偿债能力。

（六）主要客户情况

1. 公司销售客户前五名

报告期内，公司向前五名客户销售总额为 178,681.26 万元，占公司销售收入的 51.33%。

2. 公司原料采购客户前五名

报告期内，公司向前五名供应商采购总额为 287,537.44 万元，占公司销售收入的 70.95%。

上述前五名供应商和销售客户中，无公司 5% 以上股东及其关联公司。

液化石油气的国际采购和贸易业务市场化程度较高，具有完善的现货和期货市场，公司与国际市场上的主要生产商、贸易商均建立良好的合作关系，公司不存在对单一客户的依赖。

（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：南京东华能源燃气有限公司实现净利润 2,124.14 万元，太仓东华能源燃气有限公司实现净利润 1,858.24 万元，均占公司 2011 年度净利润的 10% 以上。

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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 39,636.92 万元，净资产 5,014.49 万元，2011 年实现营业收入 38,094.14 万元，净利润 105 万元。

2、张家港东华运输有限公司，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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 2,801.21 万元，净资产 2,784.86 万元，2011 年实现营业收入 429.04 万元，净利润 -0.3 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。目前，已经暂时停止运营。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 1198.83 万元，净资产 892.06 万元，2011 年实现营业收入 0 万元，净利润 -51.15 万元。

4、张家港东华汽车燃气设备有限公司，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 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 108.35 万元，净资

产-69.28万元，2011年实现营业收入71.91万元，净利润-49.62万元。

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2011年12月31日，公司总资产238.29万元，净资产138.83万元，2011年实现营业收入606.67万元，净利润56.53万元。

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2011年12月31日，公司总资产146.36万元，净资产-15.88万元，2011年实现营业收入151.77万元，净利润-20.06万元。

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2011年12月31日，公司总资产58,908.27万元，净资产3790.52万元，2011年实现营业收入152,049.72万元，净利润2124.14万元。

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2011年12月31日，公司总资产88,347万元，净资产17,055.35万元，2011年实现营业收入163,442.82万元，净利润1,858.24万元。

9、句容东华汽车能源有限公司，注册资本：1000万元，主营业务为：汽车加气业务。目前，项目尚在审批过程中。截止2011年12月31日，公司总资产985.76万元，净资产985.76万元，2011年实现营业收入0万元，净利润-6.51万元。

10、海安东华汽车能源有限公司，注册资本：1200万元，主营业务为：加气站建设。由于公司已经在海安合资设立了海安东华新丰能源有限公司，为此，该公司已申请注销，有关手续正在办理过程中。截止2011年12月31日，公司总资产1,170.03万元，净资产1,170.03万元，2010年实现营业收入0万元，净利润-13.07万元。

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2011年12月31日，公司总资产22,729.39万元，净资产22,738.97万元，2011年实现营业收入776.03万元，净利润-100.63万元。

12、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2011年12月31日，公司总资产1,795.42万元，净资产391.12万元，2011年实现营业收入3,051.61万元，净利润104.24万元。

13. 无锡百地年液化气石油有限公司，注册资本：1349.348万，持股比例100%，主营业务为：瓶装燃气、钢瓶批发、零售。截止2011年12月31日，公司总资产2,897.57万元，净资产666.04万元，2011年实现营业收入2,585.27万元，净利润-295.45万元。

14. 苏州优洁能液化石油气有限公司，注册资本：16,509.38 万，持股比例 99.11%，主营业务为：瓶装燃气、钢瓶批发、零售。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 10,386.11 万元，净资产 9,910.88 万元，2011 年实现营业收入 4,167.79 万元，净利润 3.1 万元。

15. 安徽省明光市万达石油天然气有限公司，注册资本：400 万，持股比例 51%，主营业务为：汽车加气业务。目前，项目正在建设过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 391.68 万元，净资产 391.68 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-8.32 万元。

16. 海安东华新丰能源有限公司，注册资本：1000 万，持股比例 70%，主营业务为：瓶装燃气、钢瓶批发、零售及汽车加气业务。目前，项目正在建设过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 999.6 万元，净资产 999.01 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-9,925.62 元。

17. 张家港扬子江石化有限公司，注册资本：100,000 万，持股比例 56%，主营业务为：丙烯项目的建设。目前，尚处于建设期。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 29,971.02 万元，净资产 29,965.76 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-34.24 万元。

18. 东华能源（新加坡）国际贸易有限公司，注册资本：10 新币，持股比例 100%，主营业务为：液化石油气的贸易等。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 49.13 元，净资产 49.13 元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润 0 元。

19. 大丰东华汽车能源有限公司，注册资本：800 万，持股比例 51%，主营业务为瓶装燃气、钢瓶批发、零售和汽车加气业务。目前，建设已经完成，从 2012 年开始正式运营。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 1,168.58 万元，净资产 765.09 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-34.91 万元。

20. 南通东邮汽车能源有限公司，注册资本：300 万，持股比例 51%，主营业务为：汽车加气业务。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 435.62 万元，净资产 266.21 万元，2011 年实现营业收入 2.85 万元，净利润-33.79 万元。

21. 射阳东华汽车能源有限公司，注册资本：200 万，持股比例 100%，主营业务为：汽车加气业务。目前，项目尚在审批过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 315.96 万元，净资产 197.91 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-2.08 万元。

22. 如东百地年东华能源有限公司，注册资本：1000 万，持股比例 100%，主营业务为：汽车加气业务。目前，项目尚在审批过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 300.08 万元，净资产 298.88 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-1.12 万元。

23. 潜山东华汽车能源有限公司，注册资本：300 万，持股比例 100%，主营业务为：汽

车加气业务。目前，项目正处于建设过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 324.38 万元，净资产 298.70 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-1.3 万元。

24. 青阳东华汽车能源有限公司，注册资本：300 万，持股比例 100%，主营业务为：汽车加气业务。目前，项目正处于建设过程中。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 300.56 万元，净资产 299.58 万元，2011 年实现营业收入 0 元，净利润-4,184.74 元。

二、经营中的风险及应对措施

（一）LPG 原材料采购价格大幅度波动的风险

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。

亚太区域的进口 LPG 目前主要来源于中东地区，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行情带来很大的影响。从 2011 年的 LPG 价格走势看，日本地震、中东政治局势的动荡、欧债危机和欧洲冬季严寒等不确定性因素均对 LPG 的国际贸易价格产生了较大的影响，因此，如何进一步更为准确的把握国际行情，在不断扩大公司业务规模的同时，又能够较好的控制风险，是公司发展所需要面对的重要风险因素之一。

1、不断完善采购决策机制。公司在 LPG 事业部下设国际贸易部，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；加大与中东生产商和国际贸易商的沟通与交流；在年度整体采购计划的基础上，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。2011 年全年进口 LPG 的采购价格均略低于同期国际市场的平均价格。

2、强化业务团队建设。公司适应业务发展，尤其是国际贸易业务大幅度增长的需要，不断充实提升公司国际贸易的管理与业务团队。2011 年，利用 BP 退出亚太区域 LPG 业务的契机，一是大力引进人才，特别是 LPG 国际贸易业务的专业人才引进；二是在新加坡设立了国际贸易平台，利用新加坡的地理优势，积极开展亚太区域国际贸易业务；三是设立专门的行情分析岗位，提高信息收集的全面性、及时性和准确性。

3、遵循“追求风险可控下的经营利润”的原则。2011 年由于冬季行情的延迟，公司的销售旺季也相应后延，使得财务成本有一定的增长；但总体看，公司已经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，努力形成与原料价格、产品需求季节性

波动匹配的合理库存，保证公司的采购、销售的合理衔接，加快销售周转率。

4、进一步探索液化石油气纸货交易业务。公司一直在跟踪和探索液化石油气纸货交易业务，并在《液化石油气成本锁定业务管理制度》的基础上，建立了一套交易管理流程。出于对风险控制的把握，2011 年还是以跟踪研究为主。但随着公司国际贸易的扩展，适度参与液化石油气及相关产品纸货交易业务，有利于降低国际市场价格波动的影响，有利于平滑淡旺季的业务规模，为远期转口贸易的开展和国内销售策略的制订提供支持。

（二）LPG 的市场销售风险

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：

1、完善对市场信息的收集分析机制。公司 LPG 事业部下设立专门人员负责收集整理国际、国内市场信息，利用专业网站、公司销售网络，及时收集各个区域内的 LPG 销售价格行情。在此基础上，一是重点分析华东区域各大炼厂的 LPG 每日价格动态、销售货物主要流向；二是关注主要客户，尤其是批发客户的库存和价格情况；三是加强与行业企业和重点客户的交流机制，把握市场走势。通过分析，为采购、销售策略的制定提供准确的信息。

2、提高应变能力和服务质量，根据不同时期的市场需求状况，合理制定销售计划。例如：2011 年下半年，冬季行情延迟，在此情况下，公司一是利用宁波库的大库容优势，维持一定的库存；为 2012 年一季度的销售奠定了基础。二是积极开拓转口贸易业务，适度降低财务成本，加快货物周转；三是通过船运方式，发展福建、广东等华南沿海的市场。四是稳步拓展工业客户市场，通过优质的服务稳定客户关系，2011 年新增客户 25 户。

3、根据市场变化和客户需求，采取灵活的定价模式。在及时把握市场走势的基础上，公司对于不同客户采取不同额定价方式和价格策略，根据需要适时调整销售定价。在定价方式上，主要有 CP 定价、华东到岸指数定价、月度定价、现货定价四种方式，其中：大客户主要采用 CP 定价、远东到岸指数定价方式，今后对于化工原料客户，也将以上述方式为基础，确定一个合理的定价公式，包括联合采购定价、到货成本定价等。一般工业客户以月度定价为主。在定价决策上，授予 LPG 事业部一定的定价权，保持定价的灵活性和及时性。

4、积极跟踪化工原料市场。公司 LPG 事业部安排专门人员积极跟踪南京、浙江区域额化工原料客户，2011 年继续维持一定化工原料客户供应的同时，与部分下游原料需求客户已经形成合作意向，为下一步的市场拓展奠定基础。

5、稳步提高自有终端的销售量。公司在大力发展终端业务的基础上，保持自有液化气汽车加气和钢瓶零售业务的 LPG 销售量稳步增长。2011 年终端业务板块实现 LPG 销售量 2.4 万吨左右，上述业务量占公司 LPG 销售量的比重仅为 4%。但随着该类业务的稳步增长，对于平衡公司的采购和销售将起到越来越重要的作用。

（三）化工仓储的市场业务波动风险

公司的液体化工仓储业务总体而言，属于业务比较稳定、毛利率高的优质业务。张家港保税区是江、浙、沪区域的液体化工品集散地，在液体化工品的进口方面具有较强的优势；从公司目前的业务发展来看，化工仓储市场业务波动的风险主要在于：一是国内整体经济形势的波动导致对液体化工品的需求影响；二是液体化工产品国际市场价格波动，一般情况下，如果国际价格偏高则会导致国内进口需求下降，仓储业务量也会相应下降；三是公司所处市场区域内，集中了数家大型液体化工仓储公司，在某些品种上存在业务同质化，可能导致市场的价格竞争压力。为此，公司化工仓储业务的发展策略是：

1、采取差别化竞争策略。张家港区域内集中了保税科技、孚宝和我公司等数家大型的液体化工仓储公司，还有一些小型的仓储公司。公司化工仓储具有设备新、具备部分特殊品种的仓储能力的优势，在 2011 年码头尚未全部投产，进出货限制因素较多的情形下，公司从苯乙烯仓储入手，充分发挥设备优势，采取差别化的竞策略，取得了较好的效果。

2、加快业务团队的建设。尽管 2009 年码头事故后，公司的仓储经营和生产团队基本稳定，但在经营力量上还存在较大差距，为此，公司在 2011 年恢复化工仓储业务的过程中，积极引进经营人才，强化团队建设，为下一步全面恢复仓储业务，提升业务竞争奠定基础。

（四）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层次趋于复杂、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。一方面终端的加气站项目不断拓展，下属公司不断增加；另一方面丙烯生产等大型项目的建设期投资巨大，如何控制投资成本、确保建设质量和安全等，都需要公司优化内部管理与控制，根据需要调整内部机构设置和职能，强化对子公司的业务监控和管理。具体来说：

1、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 事业部、LPG 终端事业部和化工仓储事业部，对于三个现有的业务板块采取事业部管理模式，在职能部门归口管理的基础上，适当下放业务决策权限，强化事业部的业务权力和责任，提升业务决策的灵敏度和有效性；实行全面预算管理，明确效益目标，严格控制成本。

2、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；

3、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。2011 年 LPG 销售业务坏账率为零。

4、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。同时，公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善内部控制体系建设。

5、不断完善控股子公司的治理水平。公司制定了《子公司管理制度》，对派任子公司的董事、监事如何履行职权提出了明确的要求；对子公司的决策流程做出了详细的规定；对子公司的重大信息汇报明确了具体的渠道。在保证子公司独立法人财产权和决策权的基础上，保证了公司对于控股子公司经营决策行为的有效控制。公司法务部负责对子公司股东会、董事会、监事会的指导、监督和决议审核工作，依据有关制度和各公司的《章程》规定，考评派出管理人员的决策规范状况，为公司全面考核、奖惩各级管理人员提供基础。

（五）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、八个加气站、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，2011 年，全公司范围内未发生一起重大安全事故，达到了“零事故营运、不损害人身健康、不破坏生态环境、创造同行业中一流的健康、安全、环保业绩”的总体目标。。

1、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。公司 2011 年提取安全费 613 万元，所计提的安全费将全部用于安全设施的投资和安全措施的完善。

2、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。2011 年结合公司的事件管理、隐患排查及工程项目建设，进一步完善了部分公司原有的 OMS 管理程序，

如《事件调查、评估与联系程序》、《隐患排查治理程序》，同时编制了《建设项目管理程序》。修订后的程序除了规范管理及报告流程之外，还对事件及隐患统计作了更细致的要求，一方面能更及时了解基层单位安全生产管理状态，另一方面为搭建 2012 年安全信息管理平台提前打好基础。同时，推进和落实了张家港、太仓库区的安全标准化进程，结合公司原有的 OMS 管理程序，增添了部分适合安全标准化的管理制度，如安全检查管理制度，三同时管理程序，安全生产履职情况报告制度，消防安全管理制度，安全标志与护栏设置管理制度等。在制度及程序修订的同时，还对细节管理进行了补充及完善。“来访人员安全须知”的制定减少了库区安全主管的安全引导工作的压力，《安全手册》的修订提升了现场适用性，为基层员工安全工作的安全教育提供基础材料。

3、强化安全制度的落实和现场管理要求。对张家港码头工程等重大项目的施工现场都安排由专门安全管理人员进行监督管理；日常坚持库区安全管理人员每日巡查制度，对库区现场设备实施运行情况、人员三违行为进行定期检查，每周组织生产部各专业技术人员对库区进行安全检查，排除安全隐患，并鼓励员工主动寻找和发现日常生产中存在的安全隐患，并通过书面报告上报至安全部门，安全部通过认真核对，制定措施，监督落实，排除隐患；并跟踪整改情况，在月度会议上进行通报。

4、开展宣传教育培训，增强全员安全生产意识。2011 年安全部的安全培训主要以视频、面授等不同形式组织开展，以生动、具体的方式将安全消防知识、事故案例等内容来增强员工的安全生产技术能力，进一步提高员工的自我安全防范意识，努力将公司安全生产文化深入到每一个部门、每一名员工。着力推进安全生产文化建设，通过宣贯安全生产价值观、方针、发展战略、管理原则、管理环节和道德观、普及安全生产知识。全年共组织各类安全培训 143 次，培训内容涉及到安标建设、安全管理制度、消防知识、高温季节防范知识、职业健康知识等。

5、不断充实完善安全管理队伍。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；每个生产单位均建立了以公司负责人为“第一责任人”的安全管理机构，并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、2012 年度展望和经营计划

从宏观形势看，2012 年的国际、国内经济形势依然非常复杂，一是欧债危机虽然有所缓解，但是部分国家依然没有摆脱危机的阴影；欧美市场的需求没有明显回暖的迹象；而国际

贸易中的保护主义在抬头，对于国内需求和国际贸易环境势必带来负面影响；二是中东政治动荡隐患没有消除，包括伊朗、叙利亚等问题，一旦出现危机将会对国际LPG行情产生重大影响。2012年1-3月份国际原油价格持续上涨和LPG价格的高位运行，已经充分体现了中东政治局势的影响。三是国内经济结构将逐渐进入一个调整期，经济增速的下降和通胀的压力对于经济的运行将产生双重压力。

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：一是如果国际LPG的价格的攀升，将直接导致公司采购成本的上升，而国内市场的反应总体上要慢于国际行情的变化节奏，因此，一旦国际国内两个市场出现持续倒挂，将影响到公司的销售市场和盈利能力；二是中东政治形势如果持续动荡，会加剧了市场的波动性和不确定性，增加了公司采购计划的实施难度；三是如果国内经济政策出现调整，总体上会影响到工业客户的需求水平和价格承受能力；四是国内金融的政策变化，可能会导致公司的融资成本的变化。

在看到2012年国际国内经济形势不确定性的同时，公司的发展也同样面临诸多的机遇和优势，公司所处的长三角地区无论现在，还是在未来国际国内经济新一轮增长过程中，依然处于先发地位，这是公司未来业绩增长的最有力保障。就公司现有业务来看，一是公司已经在华东地区拥有三个LPG的进出口和仓储基地，年周转能力为国内最大，在华东地区进口LPG市场上，具有一定的话语权；因此，公司在华地区及沿海进口LPG市场将保持良好的竞争优势和稳定增长的趋势。二是公司已经投资建设的丙烷脱氢制丙烯项目，顺应了国际能源利用向“轻石油”发展的趋势，具有科技含量高、市场前景广阔、盈利能力强和节能环保等优势，是公司实现产业升级战略目标的重要支撑。从目前来看，公司投资该项目在华东地区具有同行业较难比拟的基础优势。三是公司5万吨码头在2012年5月底前将恢复投产，从而可以大幅度提升化工仓储的周转能力和市场竞争力。四是终端加气站业务在2012年将出现较快增长，其业绩贡献率将有所上升。五是如果公司定向增发在2012年内能够获得审核通过，将有助于公司国际贸易业务的进一步发展和财务成本的控制。

为此，公司 2012 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，进一步调整业务结构，做强、做大、做优液化石油气、化工仓储等主营业务；以东华能源（新加坡）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；进一步稳定和拓展 LPG 工业和批发市场，加大化工原料、华南地区的市场开发力度，努力实现液化石油气主营业务的稳定增长；在 5 万吨码头投产的基础上，加大化工仓储业务规模，形成新的效益增长点；继续通过新建、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；加快张家港 60 万吨丙烯生产装置的建设进度，同时，积极推进宁波 LPG 深加工项目的进度；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；不断加强安全管理体系建设；培育优秀的公司文化，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。

2012 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：

（一）进一步做强做大液化气石油气业务

2012 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的因素将可能使得国际市场价格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一定的压力。但同时也存在发展的机遇，如：张家港 5 万吨码头恢复投产后，公司的 LPG 仓储能力将进一步提升，物流成本下降，宁波库区可以安排更多的库容支持国际贸易和国货业务等。为此，2012 年争取实现 LPG 销售收入同比增长 10%的目标，LPG 业务将重点强化以下几个方面：

1、以东华能源（新加坡）国际贸易公司为平台，以宁波百地年的库容为依托，充分发挥公司在经营团队、渠道资源、银行信用和资产条件等方面的优势，进一步扩大国际贸易的业务规模。争取在年内建立 FOB 采购流程，通过直接采购和掌控较多的货源，逐步使得公司在亚太区域 LPG 贸易中占有更高的市场份额。2012 年计划国际贸易业务同比增长 10%以上。

2、进一步优化采购方案。一是要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；对库存成本已经确定的存货，在存在价差的情况下，通过期货市场锁定部分收益。2012 年，公司将稳健开展 LPG 纸货交易业务，在确保风险可控的情况下，通过灵活运用期货锁定工具，锁定部分收益和成本，为公司的采购和销售提供积极的支持。二是要依据国际贸易和国内销售的需求，合理确定现货、远期合约的采购量和比例，在保障销售需求的基础上，降低采购成本。三是采取积极稳妥的囤货策略，力争在淡季时逐步建立合理的囤货，然后根据行情变化，通过国内、国际销售，实时调整库存结构，在追求销售价格最优的同时，努力控制囤货成本。

3、积极寻求新的 LPG 货源渠道，目前，亚太地区的货源主要来源于中东。而在页岩气开采规模不断加大的背景下，国内、国际的 LPG 的总体供应量将稳步上升；其中：页岩气资源丰富的北美区域，以及西非等地区，均将出产更多的高纯度 LPG。目前，只是由于运输距离

和航运条件的限制，进入亚太区域的货源较少，为此，公司将积极寻求中东以外油气田生产、供应商的合作，以及船运物流支持，为公司所投资的 LPG 深加工项目建立货源保障，为国际贸易业务提供有力的支撑。同时，考虑到国内也有部分炼厂计划出产更多的纯丙烷，为此，公司将适度加大国产气的存储和销售能力。

4、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。由于汽油、柴油价格的上涨，导致公司的物流成本也在加大。5 万吨码头投产后，公司张家港库 6.2 万立方冷冻库开始恢复进出货，将有利于公司进一步优化物流配送、努力控制成本上升的压力。一是将根据江苏、上海、浙江和福建等区域市场和客户分布状况，合理规划运输模式，采取槽车、槽船结合、江海联运等方式；二是在三个库区之间安排合理的进货和库存结构，在充分发挥库容优势的同时，合理控制库存；三是根据业务需要，适当加大压力货的仓储能力，必要时通过长租方式租用部分压力库；四是进一步加大船运市场的销售份额。为国内市场开拓和国际贸易业务提供物流保障。

5、不断巩固和拓展 LPG 的国内市场销售份额。一是对于江苏、浙北、上海等传统市场区域内的客户，要提高客户服务能力，灵活定价机制，将公司采购优势、仓储优势转化为市场竞争优势，进一步提升 LPG 工业、批发业务的盈利能力。二是要进一步拓展东南沿海地区和内地市场，重点是浙南、福建、广东、江西、湖北等沿江和沿海的船运市场，扩大国内市场销售规模。三是根据市场状况，稳妥开展国产 LPG 的批发业务。四是在终端网点不断完善的基础上，充分发挥每个网点的渠道功能，扩大终端市场销售量。

6、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，在化工原料业务方面争取获得进一步突破。其业务方向，一是提高南京地区大型石化企业的现有使用量；二是跟踪江浙区域新增客户的化工项目进展；三是积极介入山东及北方地区的 LPG 深加工市场，培育新的市场需求。

7、完善销售考核机制，不断充实一线销售团队力量。在 LPG 事业部独立核算考核的基础上，进一步细化市场业务划分，加强对重点业务和大客户的管理；层层分解销售指标，考核到人；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。

（二）进一步提升化工仓储业务的市场竞争力

公司 5 万吨码头修复投产后，公司的整体码头周转能力将大幅度提升，为此，化工仓储业务将是公司 2012 年业绩增长的重点之一，争取实现化工仓储收入不低于行业平均水平，仓储收入不少于 6000 万元的目标。

1、进一步优化仓储品种结构。在坚持苯乙烯等优势品种的基础上，根据市场变化，利用郑州商品期货交易所甲醇交割库的资格，提高甲醇的的仓储比重；合理优化乙二醇、二甘醇、甲苯、二甲苯等品种的仓储结构，最大限度的发挥仓储能力。

2、调优客户结构，将品种结构的优化与客户调整相结合，积极维持老客户并不断开拓新客户，加大重点长期大客户的业务比重；加强与周边库区的交流与合作，形成合作共赢的格局。

3、继续引进优秀的业务人才，提升经营团队的业务能力和市场竞争力；不断优化业务团队的薪酬与考核体系，形成长效的激励机制。

4、提升物流服务水平，重点提升码头的靠泊调度能力，加强与海关、港口、海事等部门的协调沟通，合理安排船舶进出计划，充分发挥 5 万吨码头投产后，张家港库区 2 个码头的综合吞吐能力，提高仓储周转率。

（三）继续大力发展汽车加气业务

在汽油价格持续上涨的趋势下，采用高纯度液化石油气（LPG）作为城市公用、营运车辆的替代燃料，具有技术成熟、安全性高、节能减排和节约成本等综合优势，是破解当前城市交通发展过程中高成本、高排放难题，又能有效提高驾驶人员等弱势群体收入最为现实的途径。符合国家发展能源利用多元化发展方向的一个优质项目，可以为城市节能减排、减轻财政压力、改善低收入群体待遇做出非常有益的社会贡献，既具有技术成熟、运营稳定、安全高效的技术可行性，又具有投资回报稳定的经济可行性。为此，尽管各地的审批手续比较困难，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。2012 年公司将继续大力推进汽车加气业务的发展，2012 年争取实现运营站点达到 14 座，LPG 加气业务收入同比增长 20%以上的目标。

1、完成已经获得批文的海安、阜宁、青阳、潜山、明光、邳州等站点建设工程，争取年内全部运营；到 2012 年底，以南通、盐城和皖南地区为重点，形成相对合理的站点布局，既提高了区域开发能力，又能有利于物流配送的优化。

2、进一步加强现有站点的经营和安全管理，一是提高技术改装能力，提升整体售后维保水平，降低单车气耗；二是在以出租车为主体的基础上，积极拓展邮政车、教练车的改装业务；三是完善站点的安全管理体系，实现高效、安全、满负荷运营；

3、逐步理顺定价机制，形成与 93 汽油和天然气加气之间合理的比价关系，增强项目的推广能力。切实做好与出租车驾驶员等主要客户群体的沟通，提高服务质量，在提高公司效

益的同时，承担起应尽的社会责任。

4、对于已经启动的项目，争取尽快完成各地政府的前期审批工作，尽快进入建设施工阶段，同时，继续加大项目的开发力度，2012 年力争完成 10 个以上项目审批手续，启动 10 个以上的新项目审批。

（四）稳步发展钢瓶零售业务

报告期内，公司从事钢瓶零售业务的公司达到三家，分别位于浙江临海、苏州和无锡地区。2012 年钢瓶零售业务面临的市场形势比不乐观，天然气逐步普及和延伸，以及 LPG 钢瓶市场竞争的不规范等因素对业务的发展带来较大的压力。但是，我公司钢瓶零售业务在所属市场区域的市场份额都不大，又具备优质的气源，因此，进一步拓展的空间依然较大。为此，2012 年争取实现钢瓶零售业务收入同比增长 20%的目标，发展的思路是：

1、加强东华能源优质燃气的品牌建设。公司作为华东市场上最大的进口LPG综合运营商，进口、加工的LPG来源于油田伴生气，属于高纯度、高热值、高清洁的优质燃气。公司的钢瓶零售业务将避免陷入廉价、低质的恶性竞争道路；通过市场细分，以优良的品质、优质的服务，培育优质高端市场，提升客户的忠诚度，树立东华能源的燃气业务品牌。

2、加大工业和商业用气的市场开发力度。尽管在总体上，天然气在侵蚀城市LPG钢瓶市场的份额，但由于燃气总体需求在增长，而天然气的价格也在不断上调，LPG钢瓶业务依然存在较大的市场需求。而公司现有业务在所属区域市场的份额还比较小，因此，存在较大的拓展空间。2012年，公司将在稳定家庭用户的基础上，以品牌建设为平台，重点加大工业和商业用气的市场开发力度。

3、积极发展批发商、代理商，结合现有的直销模式，发展多途径的销售渠道；同时，进一步完善各区域、各门店的“独立经营”核算模式，每个门店就是一个利润中心、就是一个销售中心，以门店为中心，努力提高市场占有率。

4、进一步细化成本管理，通过生产流程优化、考核机制健全和严格财务管理托手段，开展全员成本控制管理，努力降低单位运营成本，提升毛利水平，稳步提高站点和门店的效益。

5、加快大丰、海安两个钢瓶零售与加气混合站的建设与投产进度。2012年从事钢瓶零售业务的公司将达到5家，在此基础上，争取再以收购、合作方式增加1-2个从事钢瓶零售业务的公司，在条件允许情况下，将汽车加气站的目标是在宁海区域、苏州、无锡区域、南通、盐城区域逐步形成更加完善的销售网络，提高市场覆盖率和份额，有利于业务整体竞争力的提高。

（五）加快 LPG 深加工项目的建设

LPG 深加工项目是公司实现产业升级转型的战略举措，项目投资大、建设周期长、技术含量高，2012 年的工作重点是加快项目建设的进度和工程质量。

1、在地方政府有关主管部门的大力支持下，加快项目相关工程的审批进度，完成土地受让手续。同时，积极配合当地政府的下游招商工作，保证下游项目的落户和建设投产，努力实现公司丙烯项目和下游配套项目同步建设、同步投产的目标。

2、加强与技术方提供方 UOP 及设计单位之间的沟通与交流，保证设计质量和进度，尽快落实长周期设备的技术参数和商务谈判；争取在 2012 年 10 月份前完成主要长周期、专利设备的商务谈判。

3、在张家港扬子江石化有限公司成立专门的项目管理机构，负责项目的牵头、协调和落实；严格招投标程序，选择国内一流的大型工程公司作为项目建设承包商，保证工程施工质量和安全。

4、加快项目需要人员的引进和培训，公司计划以现有业务骨干为基础，配合专业人才的引进和培训，形成新老结合的生产管理团队；利用项目建设期间，合理安排人员的培训计划，确保项目建设后开车、投产的人才需求。

5、在张家港扬子江石化有限公司的 60 万吨丙烯项目建设的同时，加快宁波丙烷脱氢制丙烯、以及丁烷深加工项目的立项、审批、土地、下游及项目组织实施等有关事项的推进和落实。

（六）进一步强化内部管理

1、适应公司业务发展的需要，不断优化公司管理构架。在业务管理上，逐步完善事业部体制，提升事业部的业务自主权，强化业绩考核约束机制；在内部管理上，行政、人事、财务实行垂直化管理；在内部控制上，进一步规范财务管理的内部控制体系，提升财务管理信息化水平，提高各级财务管理部门的财务管理和分析能力；加大内部审计的力度，不断完善内部控制体系。

2、加强信息化建设。由于公司终端业务的发展，下属机构不断增加，且地域趋于分散，为提高运营效率、提升信息沟通的及时性、准确性，且有效的控制成本。公司将在优化现有 OA 办公系统、网站、财务及销售管理软件的基础上，逐步完善远程监控及信息传输系统的建设，对于每个库区、加气站点均装设监控系统，不断提高公司信息化水平。

3、积极推进内部控制体系的完善。公司将根据中国证监会统一部署，依据《企业内部

控制基本规范》及其配套指引的要求，在 2012 年开展内部控制规范体系的自我检查、完善和评价工作，进一步完善公司治理结构和各项管理制度。

4、强化人事管理，一是要适应公司终端发展和 LPG 深加工项目的需要，加大优秀人才招聘和培养力度，通过多渠道吸取优秀人才加盟。重点是化工生产管理、丙烯项目技术、国际贸易业务以及财务分析等方面的人才引进和培养；二是要逐步完善员工的薪酬动态调整机制，根据岗位细化薪资结构，在坚持绩效考核的基础上，根据公司的整体业绩水平，考虑物价通胀因素，逐步提高员工的整体薪资与福利水平；三是加强员工培训体系建设，通过入职培训、专题文化培训、职业职能培训、业务交流等多种形式，提高员工的综合业务素质。

（七）进一步加强安全管理。

1、不断加大投入，严格按照标准提取和使用安全生产费，不断提高设备标准，确保高标准安全运营。2012 年将对库区的安全体系和设备逐步更新升级，重点是太仓库区的设备维修和改造，确保安全设施的先进、可靠。

2、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；基于 OMS 管理程序文件，进一步完善公司安全管理制度，签订各级安全责任状，订立各部门安全目标，制定年度目标考核标准；坚持定期安全检查制度，完善公司安全管理数据库。重点是对终端部三级站、加气站的安全检查，2012 年将全面完成终端网点的远程监控系统建设。

3、持续强化安全培训，提高全员安全意识。采取多样化的培训形式，增强安全培训的趣味性，使用图片及视频为主，文字说明为辅的方式，提高受训者的理解能力。

（八）优化财务融资结构

公司自 2008 年上市以来，由于公司业务的发展，对于资金的需求规模逐年增加，主要影响因素有：一是主营业务规模不断扩大，尽管 2009 年码头事故对公司的业务发挥带来了很大的影响，但公司的 LPG 主营业务规模依然保持了较快的增长，导致对贸易融资的需求和规模不断扩大；二是公司对外投资规模逐年增大，包括：投资完成了 20 万立方化工仓储（其中部分资金来源于募集资金）、2 万吨码头、东华研发基地等新项目；收购了江苏攀宁、上海攀宁、临海大田、苏州 BP（其中部分资金来源于募集资金）、无锡 BP 等公司部分或全部股权；投资设立了一批加气站终端项目；从而导致投资需求有所增长；三是 LPG 深加工项目投资较大，其中：已经投资张家港丙烯项目 2012 年计划投资总额预计达到 5 亿元。

为适应公司战略发展的资金需求，一是力争非公开增发事项尽快获得审核批准；二是在

业务发展的基础上，保持良好的银企合作关系，申请适应公司业务规模增长的贸易融资额度；三是在条件成熟的情况下，合理优化负债结构，增加长期负债的比重，重点发展丙烯项目；四是强化内部资金的管理和运用，提高资金使用效率，严格控制资金成本。

（九）大力加强企业文化建设

在公司规模不断扩大的同时，公司的员工规模逐年增长，新加盟员工比例上升，由于来源于不同的文化环境，内部各个子公司之间的文化差异在加大。为此，公司的文化建设是一项持续不断坚持、教育、培训和强化的过程。公司在 2012 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，利用公司网站、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，大力弘扬集体主义、团队合作精神，强化公司与员工的社会责任意识。加快新员工的理解和接受程度，使全体员工能自觉接受、传播、执行并融入公司企业文化。

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，共召开十四次董事会会议，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 14 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 11 日-13 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- （1）《关于公司及全资子公司向银行申请 2011 年度综合授信的议案》
- （2）《关于向交通银行申请 2011 年度综合授信的议案》
- （3）《关于给予南京东华能源燃气有限公司银行综合授信担保的议案》
- （4）《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》
- （5）《关于风险投资管理办法的议案》
- （6）《关于参与南京化学工业园小额贷款公司组建投标的议案》
- （7）《关于合作投资加气站项目的议案》
- （8）《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》

(9) 《提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

2、2011 年 3 月 27 日在公司会议室召开了第二届董事会第九次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于 2010 年总经理工作报告的议案》
- (2) 《关于 2010 年董事会工作报告的议案》
- (3) 《关于 2010 年年度财务决算报告的议案》
- (4) 《关于 2010 年年度报告及其摘要的议案》
- (5) 《关于 2010 年年度利润分配预案的议案》
- (6) 《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》
- (7) 《关于公司 2010 年内部控制自我评价报告的议案》
- (8) 《关于 2010 年管理层年终奖励方案的议案》
- (9) 《关于会计事务所 2010 年度审计费用的议案》
- (10) 《关于公司全资子公司向银行申请 2011 年度综合授信的议案》
- (11) 《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要》
- (12) 《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》

3、2011 年 4 月 15 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2011 年第一季度报告》
- (2) 《关于聘任高建新先生为公司副总经理的议案》

4、2011 年 5 月 3 日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司 100%股权的议案》
- (2) 《关于收购苏州碧辟液化石油气有限公司 99.11%股权的议案》
- (3) 《关于向激励对象授予公司 A 股限制性股票的议案》

5、2011 年 6 月 24 日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于投资设立如东东华汽车能源有限公司的议案》
- (2) 《关于收购安徽明光市万达石油天然气有限公司股权的议案》

- (3) 《关于投资设立建湖东华汽车能源有限公司的议案》
- (4) 《关于投资设立射阳东华汽车能源有限公司的议案》
- (5) 《关于投资设立江苏东华汽车能源南京有限公司的议案》
- (6) 《关于变更苏州、无锡碧辟股权收购主体的议案》
- (7) 《关于液化石油气成本锁定业务管理制度（2011 年 6 月修订稿）的议案》
- (8) 《关于修改公司章程的议案》

6、2011 年 7 月 26 日在公司会议室召开了第二届董事会第十三次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司向银行申请综合授信及专项贷款的议案》
- (2) 《关于同意射阳东华汽车能源有限公司收购资产的议案》

7、2011 年 8 月 4 日在公司会议室召开了第二届董事会第十四次会议，本次会议审议通过了如下议案：

《关于公司向银行申请综合授信的议案》

8、2011 年 8 月 23 日在公司会议室召开了第二届董事会第十五次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告及其摘要》
- (2) 《关于成立东华能源（新加坡）国际贸易有限公司的议案》

9、2011 年 9 月 20 日在公司会议室召开了第二届董事会第十六次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于聘任证券事务代表的议案》
- (2) 《关于聘任公司审计负责人的议案》
- (3) 《关于投资设立张家港扬子江石化有限公司的议案》
- (4) 《关于转让东华能源国际贸易有限公司（香港）股权的议案》
- (5) 《关于聘请 2011 年年度会计师事务所的议案》

10、2011 年 9 月 29 日在公司会议室召开了第二届董事会第十七次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于审议通过中小企业板上市公司内控规则落实自查表的议案》
- (2) 《关于修改公司章程的议案》

- (3) 《关于公司及全资子公司向银行申请综合授信的议案》
- (4) 《关于给予南京东华能源燃气有限公司银行综合授信担保的议案》
- (5) 《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》

11、2011 年 10 月 17 日在公司会议室召开了第二届董事会第十八次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于变更投资设立张家港扬子江石化有限公司有关事项的议案》
- (2) 《关于受让宁波百地年液化石油气有限公司股权的议案》
- (3) 《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》
- (4) 《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》
- (5) 《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》
- (6) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- (7) 《关于“前次募集资金使用情况的专项报告”的议案》
- (8) 《关于本次非公开发行募集资金使用可行性研究报告的议案》
- (9) 《关于与周一峰女士签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (10) 《关于与施建刚先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (11) 《关于与华昌化工签署本次非公开发行“附条件生效认购协议”的议案》
- (12) 《关于与顾玉兔先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (13) 《关于修改“募集资金管理制度”的议案》
- (14) 《关于本次董事会后暂不召开审议本次非公开发行事宜股东大会的议案》

12、2011 年 10 月 24 日在公司会议室召开了第二届董事会第十九次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于 2011 年第三季度报告的议案》
- (2) 《关于同意江苏东华汽车能源有限公司对外合作投资的议案》
- (3) 《关于终止参股房地产开发公司的议案》

13、2011 年 10 月 28 日在公司会议室召开了第二届董事会第二十次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于同意宁波百地年有关审计报告、评估报告的议案》

- (2) 《董事会关于资产评估相关事项的说明》
- (3) 《关于签署〈宁波百地年液化石油气有限公司股权转让补充协议〉的议案》
- (4) 《关于〈非公开发行 A 股股票方案（修订稿）〉的议案》
- (5) 《关于〈非公开发行 A 股股票预案（修订稿）〉的议案》
- (6) 《关于公司向银行申请综合授信的议案》
- (7) 《提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》

14、2011 年 12 月 7 日在公司会议室召开了第二届董事会第二十一次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于〈东华能源股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》
- (2) 《关于〈东华能源股份有限公司董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度〉的议案》
- (3) 《关于投资设立高淳县东华汽车能源有限公司的议案》
- (4) 《关于投资设立潜山东华汽车能源有限公司的议案》
- (5) 《关于投资设立青阳县东华汽车能源有限公司的议案》
- (6) 《关于投资设立阜宁东华盛汽车能源有限公司的议案》
- (7) 《关于投资设立邳州东胜汽车能源有限公司的议案》

（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、2011 年年度股东大会通过《2010 年年度利润分配方案》，公司董事会已于 2011 年 4 月 22 日发布《2010 年度权益分派实施公告》，并于 2011 年 4 月 27 日实施完毕；通过《公司 A 股限制性股票激励计划及其摘要（修订稿）》，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，向全部激励对象授予了共计 290 万股公司限制性股票。

2、2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于向交通银行申请 2011 年度综合授信的议案》、《关于给予南京东华燃气有限公司银行综合授信担保的议案》、《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》，公司已根据银行审批情况和公司业务需要，对于获得的授信予以合理运用，并要求公司财务部、审计部严格控制资金使用情况所带来的风险，确保公司业务的发展。

3、2011年第二次临时股东大会审议通过《关于投资设立张家港扬子江石化有限公司的议案》、《关于受让宁波百地年液化石油气有限公司股权的议案》、《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于〈非公开发行A股股票方案（修订稿）〉的议案》等非公开发行股票相关议案。张家港扬子江石化有限公司已经注册完成，非公开发行股票事项尚处于证监会审核阶段。

（三）董事会下设的专门委员会的履职情况

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制定专门委员会议事规则。各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及各专门委员会议事规则的相关规定。四个专门委员会自成立起一直按照相应的议事规则运作，在公司战略制定、内部审计、人才选拔、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

（1）审计委员会的履职情况

2011年审计委员会召开了4次会议，对公司2011年度审计工作进行了跟踪调查，提出了2次沟通意见，督促会计师事务所的2011年年报审计工作，就重点事项进行了专门的讨论检查审计部的有关工作；听取了审计部相关专项审计报告的汇报，监督公司的内部审计制度及其实施等工作；参与审核公司的财务信息及其披露、审阅会计报表；审查公司内部控制制度。根据2011年公司定向增发的需要，经过与前任会计师事务所的沟通一致，向董事会推荐了新任会计师事务所。

（2）薪酬委员会的履职情况

2011年薪酬委员会召开了2次会议，薪酬委员会组织了2011年公司高管人员薪酬考核，向董事会提议了2011年高管人员的年度薪酬方案；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责组织了股权激励计划2011年度激励对象工作绩效考核工作。

（3）提名委员会的履职情况

2011年提名委员会召开了2次会议，讨论了公司的人才发展战略，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。对公司高级管理人员的聘任发挥了应有的作用。

（4）战略委员会的履职情况

2011年战略委员会召开了2次会议，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对公司重大投资、融资方案、重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议，增强公司核心竞争力，提高重大投资决策的效益和决策的质量。

(5) 现任各专业委员会成员名单

委员会名称	委 员
战略委员会	召集人：周一峰；委员：周汉平、朱幼棣
审计委员会	召集人：万瑞庭；委员：陈兴淋、黄立峰
薪酬与考核委员会	召集人：黄立峰；委员：周汉平，陈兴淋
提名委员会：	召集人：陈兴淋；委员：朱幼棣、万瑞庭

(四) 独立董事履职情况

1、出席董事会及股东大会的情况

2011年度，公司共召开了14次董事会和3次股东大会。三位独立董事（陈兴淋、黄立峰、万瑞庭）均按时出席各次董事会会议和列席股东大会（均为现场出席），未发生过缺席现象。独立董事能认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并对各次董事会会议审议的相关事项均投了赞成票。

报告期内，公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效，独立董事均没有对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议的情况，独立董事对公司有关建议均被公司采纳。

2、报告期内独立董事发表独立意见的情况

序号	发表独立意见时间	董事会会议	发表独立意见的事项	意见类型	备注
1	2011年3月13日	第二届董事会第八次会议	关联交易情况	同意	均现场出席
			子公司银行授信提供担保	同意	均现场出席
2	2011年3月27日	第二届董事会第九次会议	公司2010年度内部控制自我评价报告	同意	均现场出席
			公司关联方资金占用和对外担保	同意	均现场出席
			日常关联交易事项	同意	均现场出席
			实施《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划》	同意	均现场出席
3	2011年4月15日	第二届董事会第十次会议	公司高级管理人员的聘任	同意	均现场出席
4	2011年5月3日	第二届董事会第十一次会议	公司向激励对象授予限制性股票	同意	均现场出席
5	2011年8月23日	第二届董事会第十五次会议	公司关联方资金占用和对外担保	同意	均现场出席

			关联交易情况	同意	均现场出席
6	2011 年 9 月 20 日	第二届董事会第十六次会议	公司聘任相关人员	同意	均现场出席
			聘请 2011 年年度会计师事务所	同意	均现场出席
7	2011 年 9 月 29 日	第二届董事会第十七次会议	子公司新增银行授信担保	同意	均现场出席
8	2011 年 10 月 17 日	第二届董事会第十八次会议	公司向特定对象非公开发行股票	同意	均现场出席
9	2011 年 10 月 28 日	第二届董事会第二十次会议	收购宁波百地年液化石油气有限公司	同意	均现场出席

3、独立董事在公司董事会各专门委员会的履职情况

(1) 提名委员会2011年度召开了2次会议，独立董事陈兴淋为召集人，万瑞庭为委员会成员。讨论了公司的人才发展战略，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。

(2) 薪酬委员会委员2011年度召开了2次会议，独立董事黄立峰为召集人，陈兴淋为委员会成员。对公司高级管理人员的年度绩效和股权激励对象的工作绩效进行了考评。

(3) 审计委员会委员2011年度召开了4次会议，独立董事万瑞庭为召集人，黄立峰、陈兴淋为委员会成员。对2011年年度审计、内部审计及制度建设等事项进行了审核、检查和督促。

4、对公司进行现场调查以及与相关人员沟通的情况

2011年，除参加董事会会议外，独立董事均能安排足够的时间到公司现场办公，对公司经营状况、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易等进行了现场的调查和了解，对董事、高管履职情况，信息披露情况等进行了监督和核查，积极有效地履行了独立董事的职责，认真地维护了公司和广大社会公众股股东的利益。

(1) 通过电话、邮件和面谈，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，深入了解公司的生产经营、内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、资金往来情况和业务发展等相关事项，关注公司日常经营活动，获取做出决策所需的情况和资料，并就此在董事会会议上发表意见，行使职权。时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体对公司的相关报道，及时掌握公司运行状态。

(2) 对公司拟决定的重大项目进行决议前，进行现场实地调研，认真核查项目可行性，通过专业判断，形成审慎表决意见。

(3) 对公司生产经营、财务管理、关联往来、对外担保等情况进行了认真审核，利用现

场调查及其他沟通方式及时了解公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，并进行相应指导，在董事会上发表意见、行使职权，积极有效地履行了独立董事的职责。

(4) 与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等相关人员进行必要的沟通，深入了解公司的生产经营、内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、资金往来情况和业务发展等相关事项，关注公司日常经营活动，获取做出决策所需的情况和资料，并就此在董事会会议上发表意见，行使职权。

5、其他工作

(1) 未有提议召开董事会情况发生；

(2) 未有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

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。

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。

六、非募集资金使用情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
无锡百地年液化石油气有限公司	874.91	收购完毕	-60.07
苏州优洁能液化石油气有限公司	9,183.36	收购完毕	141.8
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	204.00	收购完毕	-8.32
东华汽车科技大楼(二期)	6,208.91	在建	0
2 万吨化工仓储码头项目	1,351.26	完工	0
5 万吨化工仓储码头项目	5,574.42	在建	0
库区配套改造工程(仓储)	568.28	在建	0
新海安东华加气站工程	747.07	在建	0
南通东邮加气站工程	270.97	在建	0
扬子江石化工程	142.88	在建	0
零星工程	96.51	在建	0

张家港扬子江石化有限公司	16,800.00	在建	-34.24
潜山东华汽车能源有限公司	300.00	注册完毕	-1.3
青阳县东华汽车能源有限公司	300.00	注册完毕	-0.42
合计	42,622.57	-	-

七、本年度利润分配预案

经中兴华审字(2012)第1121003号《审计报告》确认,2011年母公司实现净利润39,877,535.78元。依据《公司法》、《公司章程》和国家的有关规定,2011年12月31日可供分配的利润情况如下:

科目	金额(元)
2011年度母公司实现净利润	39,877,535.78元
扣除10%法定盈余公积金	3,987,753.58元
加上2010年结余未分配利润	102,999,766.58元
扣除2010年度现金分红	4,440,000元
至2011年12月31日可供分配的利润	134,449,548.78元

以2011年12月31日公司总股本224,900,000股为基数,向全体股东每10股派发现金0.4元(含税),共计人民币:8,996,000元,公司剩余未分配利润125,453,548.78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
2010年	4,440,000.00	40,614,379.64	10.93%	102,999,766.58
2009年	2,664,000.00	38,421,159.63	6.93%	84,520,586.58
2008年	4,440,000.00	32,651,173.06	13.60%	54,620,189.32
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				31.01%

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;通过公司网站,全面介绍的组织、业务、产品、发展和企业文化状况,及时报道公司新闻,给投

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。2011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2010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。

本报告经第二届董事会第二十三次会议审议通过，现提交股东大会审议。

第九节 监事会报告

2011年度，公司全体监事严格依照《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。现将2011年工作情况汇报如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内公司监事会共召开了6次会议，会议情况如下：

1、第二届监事会第六次会议

2011年3月27日召开了第二届监事会第六次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010年监事会工作报告》
- (2) 《2010年年度报告及其摘要》
- (3) 《2010年度利润分配预案》
- (4) 《2010年度公司财务决算报告》
- (5) 《公司2010年内部控制自我评价报告》
- (6) 《2010年度募集资金使用情况的报告》
- (7) 《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要》

本次会议决议公告刊登在2011年3月29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、第二届监事会第七次会议

2011年4月15日召开了第二届监事会第七次会议，本次会议审议通过了如下议案：《2011年第一季度报告》。

3、第二届监事会第八次会议

2011年5月3日召开了第二届监事会第八次会议，本次会议审议通过了如下议案：《关于核查A股限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年5月4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、第二届监事会第九次会议

2011年8月23日召开了第二届监事会第九次会议，本次会议审议通过了如下议案：《2011年半年度报告及其摘要》。

本次会议决议公告刊登在2011年8月24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。

5、第二届监事会第十次会议

2011年10月17日召开了第二届监事会第十次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》
- (2) 《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》
- (3) 《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》
- (4) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- (5) 《关于“前次募集资金使用情况的专项报告”的议案》
- (6) 《关于本次非公开发行募集资金使用可行性研究报告的议案》
- (7) 《关于与周一峰女士签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (8) 《关于与施建刚先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (9) 《关于与华昌化工签署本次非公开发行“附条件生效认购协议”的议案》
- (10) 《关于与顾玉兔先生签署本次非公开发行“附条件生效股份认购协议”的议案》
- (11) 《关于修订“募集资金管理制度”的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年10月18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、第二届监事会第十一次会议

2011年10月28日召开了第二届监事会第十一次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于〈非公开发行A股股票方案（修订稿）〉的议案》
- (2) 《关于〈非公开发行A股股票预案（修订稿）〉的议案》

本次会议决议公告刊登在2011年10月29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2011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

2011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2011年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。中兴华富华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、收购、出售资产的交易情况

报告期内，公司重大的收购资产包括：

(1) 2011年5月18日东华能源与BP环球投资有限公司签订碧辟(无锡)液化石油气有限公司的股权转让协议，东华能源以137.00万美元购买BP环球投资有限公司持有碧辟(无锡)液化石油气有限公司的100.00%股权。该股权转让行为在2011年6月30日前完成，公司完成收购碧辟(无锡)液化石油气有限公司后，将其名称变更为无锡百地年液化石油气有限公司。

(2) 2011年5月18日东华能源与BP环球投资有限公司签订苏州碧辟液化石油气有限公司的股权转让协议，东华能源以1,438.00万美元购买BP环球投资有限公司持有苏州碧辟液化石油气有限公司的99.11%股权。该股权转让行为在2011年9月30日前完成，公司完成收购苏州碧辟液化石油气有限公司后，将其名称变更为苏州优洁能液化石油气有限公司。

报告期内，公司重大资产出售资产包括：

2011年9月16日东华能源与联盟国际有限公司签订了《关于东华能源国际贸易有限公司已发行股份的转让协议》，东华能源以1,200.00万元出售持有东华能源国际贸易有限公司100.00%股份。该股权转让行为已在2011年9月30日前完成。

监事会认为：报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

4、公司对外担保情况

通过对公司2011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，公司第二届董事会第八次会议审议同意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12.9亿元人民币的银行综合授信担保，为江苏东华汽车能源有限公司（以下简称“东华汽车”）提供总额不超过1.3亿元人民币的银行综合授信担保；第二届董事会第十七次会议审议同意公司为控股子公司南京燃气提供总额不超过1.85亿元人民币的银行综合授信担保，为控股子公司东华汽车提供总额不超过1.3亿元人

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、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：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。公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目如有变更，变更程序合法。

6、公司日常关联交易情况

2011年3月14日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》。

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《液化石油气仓储与服务（框架）协议》内容一致，没有损害公司及中小股东利益的行为。

7、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《2011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《2011年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。

8、对股权激励计划的意见

2011年3月27日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议分别审议通过《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划（修订稿）》。2011年4月19日，公司2010年年度股东大会审议通过《激励计划》的相关议案。2011年5月3日，第二届监事会第八次会议审议通过了《关于核查A股限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。鉴于经公司2010年年度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）》所确定授予条件已经具备，监事会对激励对象是否符合激励计划确定的授予条件进行了逐一核查。经核查，公司监事会认为：激励对象已满足激励计划确定的获授限制性股票的全部资格与条件。

9、对公司报告期利润实现数较预测数差异的意见

本公司2011年第三季度报告中对2011年度的业绩预计为：归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为0-40%，预计2011年实现净利润约4061元至5686万元。2011年度归属于上市公司股东的净利润为7892.82万元。

监事会认为：年报披露的经营业绩与公司2010年三季度报告中披露的业绩预告存在差异的原因在于：（1）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经济走向等均存在一定的不确定性；（2）公司四季度液化石油气销售量和销售收入增长较大；（3）公司在四季度与中海工业（江苏）有限公司达成最终赔偿协议，收到的部分赔偿款计入当年损益；（4）2010年度公司的业绩基数较小。为此，导致同比净利润增长幅度有所提高。

10、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已经根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等规定制定了《东华能源股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，报告期内根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的要求，对公司内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，第二届第二十一一次董事会对有关制度进行修订并审议通过《东华能源股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

监事会认为：公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。

三、监事列席董事会、股东大会情况

各位监事列席了2011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。

第十节 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

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，公司于2010年4月19日向苏州市仲裁委员会提请仲裁。2011年10月21日，公司接到苏州市仲裁委员会裁决书，驳回公司的仲裁申请。

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

1、报告期内，公司收购资产情况如下表：

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	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年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	董事会审议情况
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	204.00	-8.32	0.00	否	市场价值基础上评估	是	是	第二届董事会第 12 次会议审议
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 06 月 30 日	874.91	-60.07	0.00	否	市场价值基础上评估	是	是	第二届董事会第 11 次会议审议
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 09 月 30 日	9,183.36	141.80	0.00	否	市场价值基础上评估	是	是	第二届董事会第 11 次会议审议

2、报告期内，公司出售资产情况如下表

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	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	董事会审议情况
联盟国际有限公司	东华能源国际贸易有限	2011 年 09 月 20 日	1,200.00	958.33	480.80	否	市场价值基础上评	是	是	第二届董事会第

	公司（香港） 的 100% 股权						估			16 次会 议审议
--	---------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--------------

五、股权激励实施情况

报告期，公司实施了《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票股权激励计划》，2010 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议分别审议通过《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》以及相关议案。2011 年 3 月 29 日，在上述草案在获得中国证监会备案无异议后，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议分别审议通过《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》（下称《激励计划》）。2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过《激励计划》的相关议案。2011 年 5 月 4 日，经第二届监事会第八次会议核查，所确定授予条件已经成就，全部激励对象均符合激励计划授予条件。2011 年 5 月 4 日，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，向全部激励对象授予共计 290 万股公司限制性股票。本次激励计划激励对象应在授予日后，以每股 6.04 元的价格购买公司向其增发的限制性股票。

本次激励对象均以每股 6.04 元的价格购买公司向其增发的限制性股票。中兴华富华于 2011 年 5 月 5 日出具“中兴富会验[2011]4 号”《验资报告》，对公司截至 2011 年 5 月 5 日的新增注册资本实收情况进行了审验。发行完成后，公司股本由 22,200 万元变更为 22,490 万元。

六、公司重大关联交易事项

1、报告期内，2011 年 3 月 14 日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》，公司租用控股股东全资子公司宁波百地年液化石油气有限公司的 LPG 仓储设施。报告期内，公司与宁波百地年液化石油气有限公司发生日常经营性关联交易金额 3,635.33 万元。

2011 年度，付宁波百地年的进出口代理费为 14.95 元。

2011 年度，付宁波百地年的房租费为 1 万元。

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各类关联交易金额 3651.28 万元。

2、报告期内，公司未与控股股东及其除宁波百地年液化石油气有限公司以外的其他关联公司发生关联交易。

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，本公司其他重大合同情况。

1、2011 年 4 月，公司为实施 54000 吨 LPG 码头复建工程，与中交第三航务工程局有限公司签署了《东华能源股份有限公司 54000 吨 LPG 码头复建工程承包合同》。

2、2011年12月，控股子公司张家港扬子江石化有限公司与UOP LLC（美国UOP有限责任公司）签署《丙烷脱氢装置专利特许和工程设计合同》。

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，我们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。

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14.75亿元人民币的银行综合授信担保，为江苏东华汽车能源有限公司（以下简称“东华汽车”）提供总额不超过2.6亿元人民币的银行综合授信担保。

报告期内对子公司担保实际发生额合计为94284.72万元，报告期末对子公司实际担保余额合计为58681.01万元。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。详细情况见下表：

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	2011-007	32,000.00	2011年03月13日	10,000.00	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-007	30,000.00	2011年03月13日	39,857.49	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-007	30,000.00	2011年03月13日	22,694.70	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-043	13,000.00	2011年09月29日	11,732.53	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-043	5,500.00	2011年09月29日	0.00	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-007	12,000.00	2011年03月13日	0.00	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-007	15,000.00	2011年03月13日	0.00	母公司担保	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2011-007	10,000.00	2011年03月13日	0.00	母公司担保	2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	2年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2011-043	3,000.00	2011年09月29日	0.00	母公司担保	2年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2011-043	10,000.00	2011年09月29日	0.00	母公司担保	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				173,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		94,284.72	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	173,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	58,681.01
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 (A1+B1)	173,500.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	94,284.72
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	173,500.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	58,681.01
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		81.42%	
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)		58,681.01	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		22,646.78	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		58,681.01	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

2、公司已制定了《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。公司对外担保按照法律法规、《公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议和决策程序，信息披露充分完整。

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非经营性占用；此外，无其他关联方的非经营性资金占用。

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。

十一、会计师事务所情况

经第二届董事会第十六次会议提议，鉴于公司与江苏公证天业会计师事务所有限公司协议一致，不再聘任其为2011年度审计事务所，董事会推荐中兴华富华会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构。公司2012年第一次临时股东大会同意聘请中兴华富华会计师事务所有限责任公司为公司2011年度财务审计机构，2011年年度审计费用为60万元；中兴华富华会计师事务所有限责任公司自2011年度开始为公司提供审计服务。

十二、会计政策变更事项

报告期内，无会计政策变更事项。

十三、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，2011年11月13日公司与中海工业(江苏)有限公司签署了关于5万吨码头事故的“赔偿协议书”，中海工业共计赔偿码头撞损的损失赔偿26,572.00万元，截止到2011年12月31日公司累计已收到赔偿款26,102.95万元，尚欠的469.05万元于2012年1月收到。

3、报告期内，公司拟以非公开发行的方式发行 8000 万股股票。2011 年 10 月 17 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案；2011 年 10 月 28 日，召开第二届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于同意宁波百地年有关审计报告、评估报告的议案》、《非公开发行 A 股股票方案（修订稿）》等议案；2011 年 11 月 17 日，公司以现场投票和网络投票相结合的方式召开 2011 年第 2 次临时股东大会，会议表决通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《非公开发行 A 股股票方案（修订稿）》（逐项审议）、《非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于“前次募集资金使用情况的专项报告”的议案》及《关于本次非公开发行募集资金使用可行性研究报告的议案》等相关议案，并授权董事会在决议范围内全权处理本次非公开发行的有关事宜。

公司聘请中国中投证券有限责任公司为本次非公开发行的保荐机构和主承销商，本次非公开发行尚未获得审核批准。

十四、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
2011-001	2011-2-25	2010 年度业绩快报
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
2011-003	2011-3-15	第二届董事会第八次会议决议公告
2011-004	2011-3-15	日常关联交易公告
2011-005	2011-3-15	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知
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
2011-007	2011-3-15	关于给予子公司银行授信担保的公告

2011-008	2011-3-26	关于推迟披露 2010 年年度报告的公告
2011-009	2011-3-29	第二届董事会第九次会议决议公告
2011-010	2011-3-29	第二届监事会第六次会议决议公告
2011-011	2011-3-29	关于召开 2010 年年度股东大会的通知
2011-012	2011-3-29	2010 年年度报告摘要
2011-013	2011-3-29	独立董事公开征集委托投票权报告书
2011-014	2011-3-30	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-015	2011-4-6	2011 年度第一次临时股东大会决议公告
2011-016	2011-4-7	关于办公地址和联系方式变更的公告
2011-017	2011-4-8	关于股东拟减持股份情况的提示性公告
2011-018	2011-4-14	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告
2011-019	2011-4-16	2011 年第一季度报告正文
2011-020	2011-4-16	第二届董事会第十次会议决议公告
2011-021	2011-4-20	2011 年年度股东大会决议公告
2011-022	2011-4-22	2010 年度权益分派实施公告
2011-023	2011-5-4	第二届董事会第十一次会议决议公告
2011-024	2011-5-4	收购资产公告
2011-025	2011-5-4	A 股限制性股票激励计划授予公告
2011-026	2011-5-4	第二届监事会第八次会议决议公告
2011-027	2011-5-12	A 股限制性股票激励计划授予完成公告
2011-028	2011-5-13	股东减持股份公告
2011-029	2011-6-4	关于股东股份质押的公告
2011-030	2011-6-25	第二届董事会第十二次会议决议公告
2011-031	2011-6-30	关于码头事故情况的进展公告
2011-032	2011-7-13	半年度业绩预告修正公告
2011-033	2011-7-27	第二届董事会第十三次会议决议
2011-034	2011-7-27	关于资产收购交易事项的公告
2011-035	2011-8-5	第二届董事会第十四次会议决议
2011-036	2011-8-24	第二届董事会第十五次会议决议
2011-037	2011-8-24	第二届监事会第九次会议决议公告
2011-038	2011-8-24	2011 年半年度报告摘要
2011-039	2011-8-24	关于举行 2011 年半年度报告网上业绩说明会的公告
2011-040	2011-9-15	重大事项公告

2011-041	2011-9-21	第二届董事会第十六次会议决议
2011-042	2011-9-30	第二届董事会第十七次会议决议公告
2011-043	2011-9-30	关于给予子公司银行授信担保的公告
2011-044	2011-10-11	重大事项停牌公告
2011-045	2011-10-18	第二届董事会第十八次会议决议公告
2011-046	2011-10-18	第二届监事会第十次会议决议公告
2011-047	2011-10-18	关于非公开发行股票涉及的关联交易公告
2011-048	2011-10-18	关于重大投资事项变更的公告
2011-049	2011-10-25	第二届董事会第十九次会议决议公告
2011-050	2011-10-25	2011 年第三季度报告正文
2011-051	2011-10-27	关于股东减持股份的公告
2011-052	2011-10-27	简式权益变动报告书
2011-053	2011-10-29	第二届董事会第二十次会议决议公告
2011-054	2011-10-29	第二届监事会第十一次会议决议公告
2011-055	2011-10-29	非公开发行 A 股股票预案补充公告
2011-056	2011-10-29	关于资产收购的关联交易公告
2011-057	2011-10-29	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-058	2011-11-12	关于召开 2011 年第二次临时股东大会提示性公告
2011-059	2011-11-18	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-060	2011-11-19	关于重大事项进展情况的公告
2011-061	2011-11-30	关于 120 万吨丙烷脱氢制丙烯项目进展情况的公告
2011-062	2011-12-8	第二届董事会第二十一次会议决议公告

第十一节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

中兴华富华会计师事务所有限责任公司对公司2011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）

第十二节 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、独立董事发表的独立意见。
- 四、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。

中兴华富华会计师事务所有限责任公司

中兴华审字(2012)第 1121003 号

审计报告

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 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是东华能源管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编

制和公允列报相关的内部控制，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适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，东华能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华能源 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中兴华富华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：姜亦民

中国注册会计师：沈金海

中国·北京

二〇一二年四月二十四日

资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

2011 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	1,366,550,973.30	494,125,185.18	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	38,300,003.94		32,867,684.92	17,768,933.92
应收账款	233,838,872.55	25,409,737.44	287,542,861.91	223,912,396.23
预付款项	63,698,132.39	10,184,355.77	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	514,668.71	514,668.71		
应收股利				
其他应收款	18,709,018.00	21,033,504.74	6,651,356.51	470,321,533.03
买入返售金融资产				
存货	1,329,984,109.17	1,008,290,936.14	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			764,145.95	352,844.67
流动资产合计	3,051,595,778.06	1,559,558,387.98	1,351,779,854.55	1,035,784,280.22
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	14,312,011.86	706,998,389.53	10,904,417.35	438,675,041.71
投资性房地产				
固定资产	563,037,699.55	167,609,029.37	195,239,210.99	96,048,221.20
在建工程	91,217,360.20	57,947,268.55	322,978,612.45	66,966,547.91
工程物资				
固定资产清理	207,899.20	79,955.45	9,808,684.18	9,808,684.18
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	121,337,468.12	49,322,016.18	101,668,853.25	50,398,162.55
开发支出				
商誉	4,283,596.25		2,787,757.55	
长期待摊费用	664,368.85			
递延所得税资产	8,405,951.48	5,254,129.90	5,674,150.96	5,348,312.73
其他非流动资产				

非流动资产合计	803,466,355.51	987,210,788.98	649,061,686.73	667,244,970.28
资产总计	3,855,062,133.57	2,546,769,176.96	2,000,841,541.28	1,703,029,250.50
流动负债：				
短期借款	2,511,837,773.37	1,328,552,559.13	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		160,000,000.00		220,000,000.00
应付账款	342,010,884.94	139,578,637.67	20,118,160.37	13,534,516.15
预收款项	15,902,379.16	786,263.82	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	6,050,384.30	2,213,323.85	4,718,345.74	2,465,521.84
应交税费	6,889,637.71	-5,679,915.41	-32,881,077.64	31,322.04
应付利息	11,484,643.33	8,285,115.73		
应付股利				
其他应付款	22,066,358.25	188,352,874.04	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	6,964.98		2,802,000.00	
流动负债合计	2,925,049,026.04	1,830,888,858.83	1,347,766,942.90	1,074,738,848.40
非流动负债：				
长期借款	51,526,991.00	51,526,991.00	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	11,000,000.00	11,000,000.00		
非流动负债合计	62,526,991.00	62,526,991.00	34,130,000.00	34,130,000.00
负债合计	2,987,576,017.04	1,893,415,849.83	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	259,748,532.44	259,791,298.82	240,166,282.44	240,209,048.82
减：库存股				
专项储备	24,538,833.37	17,546,974.11	16,273,834.86	16,273,834.86
盈余公积	16,665,505.42	16,665,505.42	12,677,751.84	12,677,751.84
一般风险准备				
未分配利润	194,831,706.98	134,449,548.78	124,331,245.23	102,999,766.58

外币报表折算差额			-627,676.63	
归属于母公司所有者权益合计	720,684,578.21	653,353,327.13	614,821,437.74	594,160,402.10
少数股东权益	146,801,538.32		4,123,160.64	
所有者权益合计	867,486,116.53	653,353,327.13	618,944,598.38	594,160,402.10
负债和所有者权益总计	3,855,062,133.57	2,546,769,176.96	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 1-12 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	3,480,442,914.23	1,330,331,150.20	2,260,238,951.28	1,198,564,799.54
其中：营业收入	3,480,442,914.23	1,330,331,150.20	2,260,238,951.28	1,198,564,799.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,392,516,405.14	1,304,373,687.70	2,215,040,219.53	1,182,922,861.56
其中：营业成本	3,249,549,029.99	1,242,901,206.34	2,135,795,623.96	1,138,240,355.33
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	1,638,817.82		1,843,571.57	29,711.33
销售费用	31,960,798.00	6,265,737.37	21,059,817.58	8,149,986.42
管理费用	34,312,492.90	18,664,612.26	24,378,150.66	11,968,964.94
财务费用	73,945,420.12	39,083,387.69	26,759,510.22	20,268,374.58
资产减值损失	1,109,846.31	-2,541,255.96	5,203,545.54	4,265,468.96
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）	-5,587,068.70	4,896,299.02	653,469.14	6,055,054.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	317,594.51	88,300.04	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）	82,339,440.39	30,853,761.52	45,852,200.89	21,696,992.73
加：营业外收入	26,255,359.84	24,647,108.45	9,155,101.02	7,700,009.65
减：营业外支出	1,511,401.95	481,461.56	1,277,349.66	114,861.57

其中：非流动资产处置损失	607,200.45	325,798.53	1,173,735.76	51,195.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,083,398.28	55,019,408.41	53,729,952.25	29,282,140.81
减：所得税费用	28,619,025.25	15,141,872.63	13,444,676.71	5,789,718.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,464,373.03	39,877,535.78	40,285,275.54	23,492,422.22
归属于母公司所有者的净利润	78,928,215.33	39,877,535.78	40,614,379.64	23,492,422.22
少数股东损益	-463,842.30		-329,104.10	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.353		0.183	0.00
（二）稀释每股收益	0.353		0.183	0.00
七、其他综合收益			-627,676.63	
八、综合收益总额	78,464,373.03	39,877,535.78	39,657,598.91	23,492,422.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,928,215.33	39,877,535.78	39,986,703.01	23,492,422.22
归属于少数股东的综合收益总额	-463,842.30		-329,104.10	

现金流量表

编制单位：东华能源股份有限公司

2011 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	3,337,856,370.66	2,063,932,346.96	2,026,569,976.41	1,087,733,962.43
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		32,287,158.48	
收到其他与经营活动有关的现金	173,918,595.63	25,017,283.67	35,783,834.95	32,541,278.69
经营活动现金流入小计	3,512,023,343.84	2,088,949,630.63	2,094,640,969.84	1,120,275,241.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,624,110,960.67	1,852,587,558.75	2,400,668,012.18	840,416,483.13
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	32,864,225.68	14,557,090.31	19,343,102.58	10,523,385.70
支付的各项税费	58,472,581.08	18,026,334.24	216,730,179.82	69,493,044.41
支付其他与经营活动有关的现金	56,058,214.72	29,388,551.11	23,303,245.60	325,824,187.68
经营活动现金流出小计	3,771,505,982.15	1,914,559,534.41	2,660,044,540.18	1,246,257,100.92
经营活动产生的现金流量净额	-259,482,638.31	174,390,096.22	-565,403,570.34	-125,981,859.80
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	12,000,000.00	12,000,000.00		28,360,000.00
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	1,193.16		1,437,802.52	
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	42,060,000.00	42,060,000.00		
投资活动现金流入小计	54,061,193.16	54,060,000.00	12,056,399.63	28,360,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,821,019.20	64,513,589.03	168,674,611.11	106,077,260.37
投资支付的现金	5,261,648.69	268,323,347.82		15,875,563.23
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	17,838,243.54			
支付其他与投资活动有关的现金	104,158,158.46	104,158,158.46	4,184,000.00	30,616,076.01
投资活动现金流出小计	312,079,069.89	436,995,095.31	172,858,611.11	152,568,899.61
投资活动产生的现金流量净额	-258,017,876.73	-382,935,095.31	-160,802,211.48	-124,208,899.61
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	157,902,000.00	17,516,000.00		
其中: 子公司吸收少数股东	140,390,000.00			

投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,254,491,021.69	2,096,029,783.08	2,731,016,194.56	2,017,872,511.64
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	
筹资活动现金流入小计	4,412,393,021.69	2,113,545,783.08	2,761,016,194.56	2,017,872,511.64
偿还债务支付的现金	2,774,626,776.97	1,577,161,735.11	2,053,378,185.41	1,821,998,300.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,400,719.39	53,952,032.99	47,938,394.92	38,166,121.76
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	289,289,995.89	63,859,995.89	103,141,740.66	81,791,740.66
筹资活动现金流出小计	3,161,317,492.25	1,694,973,763.99	2,204,458,320.99	1,941,956,163.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,251,075,529.44	418,572,019.09	556,557,873.57	75,916,348.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,953,289.98	-12,267,428.88	-2,025,275.01	-1,991,198.40
五、现金及现金等价物净增加额	716,621,724.42	197,759,591.12	-171,673,183.26	-176,265,609.47
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	908,569,547.14	283,023,759.02	191,947,822.72	85,264,167.90

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 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	19,582,250.00		8,264,998.51	3,987,753.58		70,500,461.75	627,676.63	142,678,377.68	248,541,518.15				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							78,928,215.33		-463,842.30	78,464,373.03							40,614,379.64		-329,104.10	40,285,275.54		
(二) 其他综合收益																			-627,676.63		-627,676.63	
上述(一)和(二)小计							78,928,215.33		-463,842.30	78,464,373.03							40,614,379.64	-627,676.63	-329,104.10	39,657,675.34		

							215.33		2.30	373.03							379.64	6.63	4.10	598.91
(三) 所有者投入和减少资本	2,900,000.00	19,582,250.00							143,142,219.98	165,624,469.98										
1. 所有者投入资本	2,900,000.00	14,616,000.00							143,142,219.98	160,658,219.98										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,966,250.00								4,966,250.00										
3. 其他																				
(四) 利润分配					3,987,753.58		-8,427,753.58			-4,440,000.00				2,349,242.22			-5,013,242.22			-2,664,000.00
1. 提取盈余公积					3,987,753.58		-3,987,753.58							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				8,264,998.51					8,264,998.51				4,075,834.51						4,075,834.51	
1. 本期提取				10,949,233.10					10,949,233.10				7,097,129.60						7,097,129.60	
2. 本期使用				2,684,234.59					2,684,234.59				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	259,748,532.44		24,538,833.37	16,665,505.42		194,831,706.98	0.00	146,801,538.32	867,486,116.53	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 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	19,582,250.00		1,273,139.25	3,987,753.58		31,449,782.20	59,192,925.03				4,075,834.51	2,349,242.22		18,479,180.00	24,904,256.73
（一）净利润							39,877,535.78	39,877,535.78							23,492,422.22	23,492,422.22
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							39,877,535.78	39,877,535.78							23,492,422.22	23,492,422.22
（三）所有者投入和减少资本	2,900,000.00	19,582,250.00						22,482,250.00								
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		4,966,250.00					4,966,250.00								
3. 其他															
(四) 利润分配				3,987,753.58		-8,427,753.58	-4,440,000.00					2,349,242.22		-5,013,242.22	-2,664,000.00
1. 提取盈余公积				3,987,753.58		-3,987,753.58						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				1,273,139.25			1,273,139.25					4,075,834.51			4,075,834.51
1. 本期提取				3,957,373.84			3,957,373.84					7,097,129.60			7,097,129.60
2. 本期使用				2,684,234.59			2,684,234.59					3,021,295.09			3,021,295.09
(七) 其他															

四、本期期末余额	224,900,000.00	259,791,298.82		17,546,974.11	16,665,505.42		134,449,548.78	653,353,327.13	222,000,000.00	240,209,048.82		16,273,834.86	12,677,751.84		102,999,766.58	594,160,402.10
----------	----------------	----------------	--	---------------	---------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------	--	---------------	---------------	--	----------------	----------------

东华能源股份有限公司

2011 年度财务报表附注

编制单位：东华能源股份有限公司

金额单位：人民币元

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[2011]4号验资报告确认。本次激励计划有效期36个月，授予限制性股票锁定期为12个月，锁定满次日起24个月为解锁期。经本次限制性股票授予完成后，公司股本变更为22,490万元。

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

组织架构：本公司下设 LPG 事业部、化工仓储事业部、终端事业部等业务部门，及生产部、安全部、财务部、工程部、人事部、行政部、审计部和董事会办公室等部门

法人代表：周一峰

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：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：化工产品的转口贸易、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2012年4月 24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)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。

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

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预

计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A：发行方或债务人发生严重财务困难；
- B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，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款项总额 5%的应收款项
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

对于单项金额重大的应收款项，以及单项金额不重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险性划分为若干组合，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。

组合 1：合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

组合 2：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以账龄为信用风险特征的应收款项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、周转材料和低值易耗品等。

(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；周转材料包括能多次循环使用的液化气钢瓶，对液化气钢瓶按其使用年限分期进行摊销；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（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的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，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

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。

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，采用选直线法（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；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%或实际征收数计缴；

4、地方教育费附加：按应纳流转税的 2%或实际征收数计缴

5、城建税：按应纳流转税的 5~7%或实际征收数计缴；

6、河道管理费：按应纳流转税的 1%计征；

7、房产税：按房产原值的 70%的 1.2%计征；

8、土地使用税：按土地使用面积的单位税率计征，母公司为 4 元/平方米；

9、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，

2011 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

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，2011 年实际所得税税率为 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	RMB2,800	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	RMB1000	开展液化气加气站项目的筹建	RMB1000.50	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	无	无
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	汽车能源的研究与销售	RMB153	无
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	汽车能源的研究与销售	RMB200	无

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
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
如东百地年东华汽车能源有限公司	有限公司	江苏如东	商业零售	RMB1000	石油液化气加气站投资	RMB300	无
张家港扬子江石化有限公司	有限公司	扬子江化 学工业园	工业生产	RMB100000	丙烯项目投资	RMB16800	无
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	有限公司	新加坡	商业	SGD10	批发贸易(包括进出口)	SGD10	无
海安东华新丰能源有子公司	有限公司	海安县	商业	RMB1000	汽车能源的研究与销售	RMB700	无
潜山东华汽车能源有限公司	有限公司	潜山县	商业	RMB300	加气站建设投资	RMB300	无
青阳县东华汽车能源有限公司	有限公司	青阳县	商业	RMB300	加气站建设投资	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	100.00	100.00	是	无	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	51.00	51.00	是	130.44	无	无
射阳东华汽车能源有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
大丰东华汽车能源有限公司	51.00	51.00	是	374.89	无	无
如东百地年东华汽车能源有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

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
张家港扬子江石化有限公司	56.00	56.00	是	13,184.93	无	无
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
海安东华新丰能源有子公司	70.00	70.00	是	299.70	无	无
潜山东华汽车能源有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青阳县东华汽车能源有限公司	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	液化液化气零售	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
无锡百地年液化石油气有限公司	有限公司	无锡市惠山区	商业	1,349.348	瓶装液化石油气的批发、零售	874.91	无
苏州优洁能液化石油气有限公司	有限公司	太仓市	商业	16,509.38	液化石油气的批发、零售和灌装	9,183.36	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	204	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	-4.76	无	无
上海攀宁物资贸易有限公司	70.00	70.00	是	267.62	无	无
上海华液加气站有限公司	51.00	51.00	是	68.03	无	无
无锡百地年液化石油气有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
苏州优洁能液化石油气有限公司	99.11	99.11	是	88.21	无	无
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	51.00	51.00	是	191.92	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	否	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	否	注 2
溧阳攀宁再生资源有限公司	溧阳再生	是	否	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	-
江苏东华能源仓储有限公司	东华仓储	是	是	-

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
东华能源国际贸易有限公司	国际贸易	是	是	注 4
临海市大田白竹液化气有限公司	临海大田	是	是	
无锡百地年液化石油气有限公司	无锡百地年	否	是	注 5
苏州优洁能液化石油气有限公司	苏州优洁能	否	是	注 6
安徽省明光市万达石油天然气有限公司	安徽明光	否	是	注 7
海安东华新丰能源有子公司	新海安东华	否	是	注 8
张家港扬子江石化有限公司	扬子江石化	否	是	注 8
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡东华	否	是	注 8
大丰东华汽车能源有限公司	大丰东华	否	是	注 8
南通东邮汽车能源有限公司	南通东邮	否	是	注 8
射阳东华汽车能源有限公司	射阳东华	否	是	注 8
如东百地年东华汽车能源有限公司	如东东华	否	是	注 8
潜山东华汽车能源有限公司	潜山东华	否	是	注 8
青阳县东华汽车能源有限公司	青阳东华	否	是	注 8

注 1：南京邦正已于 2010 年 6 月进行了清算。

注 2、3：经公司第二届董事会第一次会议通过，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，2010 年合并了江苏再生和溧阳再生 1-3 月的利润表和现金流量表。

注 4：2011 年 9 月 16 日东华能源与联盟国际有限公司签订了《关于东华能源国际贸易有限公司已发行股份的转让协议》，东华能源以 1,200.00 万元出售持有东华能源国际贸易有限公司 100.00%股份。该股权转让行为已在 2011 年 9 月 30 日前完成。本年度合并国际贸易 2011 年 1-8 月的利润表和现金流量表。

注 5：2011 年 5 月 18 日东华能源与 BP 环球投资有限公司签订碧辟(无锡)液化石油气有限公司的股权转让协议，东华能源以 137.00 万美元购买 BP 环球投资有限公司持有碧辟(无锡)液化石油气有限公司的 100.00%股权。该股权转让行为在 2011 年 6 月 30 日前完成，公司完成收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司后，将其名称变更为无锡百地年液化石油气有限公司。本年度合并无锡百地年 2011 年 7-12 月的利润表、现金流量表和 2011 年 12 月 31

日资产负债表。

注 6：2011 年 5 月 18 日东华能源与 BP 环球投资有限公司签订苏州碧辟液化石油气有限公司的股权转让协议，东华能源以 1,438.00 万美元购买 BP 环球投资有限公司持有苏州碧辟液化石油气有限公司的 99.11% 股权。该股权转让行为在 2011 年 9 月 30 日前完成，公司完成收购苏州碧辟液化石油气有限公司后，将其名称变更为苏州优洁能液化石油气有限公司。本年度合并苏州优洁能 2011 年 10-12 月的利润表、现金流量表和 2011 年 12 月 31 日资产负债表。

注 7：2011 年 5 月 4 日东华汽车与安徽明光三位自然人股东马国海、马新、马洪峰签订《合作协议书》约定，东华汽车向安徽明光三位自然人股东马国海、马新、马洪峰以 204 万元收购安徽明光 51% 的股权。该股权转让行为在 2011 年 5 月 31 日前完成。本年度合并安徽明光 2011 年 6-12 月的利润表、现金流量表和 2011 年 12 月 31 日资产负债表。

注 8：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

单位：人民币万元

子公司名称	期末净资产	合并日（或设立日）至期末净利润
无锡百地年	666.04	-60.07
苏州优洁能	9,910.88	141.80
安徽明光	391.68	-8.32
新海安东华	999.01	-0.99
扬子江石化	29,965.76	-34.24
新加坡东华	0.005	
大丰东华	765.09	-34.91
南通东邮	266.21	-33.79
射阳东华	197.92	-2.08
如东东华	298.88	-1.12
潜山东华	298.70	-1.30
青阳东华	299.58	-0.42

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

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
国际贸易	1,091.15	958.33

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

单位：人民币万元

子公司名称	合并日期	合并日期末净资产	商誉	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的份额	合并日至期末净利润
无锡百地年	2011年6月	666.04	148.80		-60.07
苏州优洁能	2011年9月	9,910.88		52.79	141.80
安徽明光	2011年5月	400.00		0	-8.32

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	2011-12-31			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			324,831.33			83,152.55
银行存款-人民币			770,037,556.01			210,010,291.16
银行存款-美元	21,928,815.76	6.3009	138,171,275.17	7,899,464.71	6.6227	52,315,784.97
银行存款-欧元	4,396.28	8.1625	35,884.63	4,382.45	8.0650	38,594.04
其他货币资金-人民币			426,476,926.16			98,191,430.27
其他货币资金-美元	5,000,000.00	6.3009	31,504,500.00			
合计			1,366,550,973.30			360,639,252.99

(2) 其他货币资金期末余额除 500.00 万美元定期存单(已质押)外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	2011-12-31	2010-12-31
--------	------------	------------

银行承兑汇票	38,300,003.94	32,867,684.92
合计	38,300,003.94	32,867,684.92

(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应收票据。

5-03 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-12-31			
	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	240,486,564.57	100.00	6,647,692.02	2.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	240,486,564.57	100.00	6,647,692.02	

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	2011-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	237,878,222.06	98.92	2.00	4,757,564.48	233,120,657.58
一至二年	751,698.25	0.31	50.00	375,849.14	375,849.11
二至三年	1,711,829.30	0.71	80.00	1,369,463.44	342,365.86
三年以上	144,814.96	0.06	100.00	144,814.96	0
合计	240,486,564.57	100.00		6,647,692.02	233,838,872.55

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。

(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 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 5,370.40 万元主要系公司 2011 年末收回较多的应收款。

(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 (%)
苏州燃气集团有限责任公司	148,682,616.80	应收销货款	一年以内	61.83
SK GAS CO.,LTD	25,438,343.81	应收销货款	一年以内	10.58
SINOPEC(HONG KONG)GAS CO.,LTD	11,365,517.93	应收销货款	一年以内	4.73
韩华化学(宁波)有限公司	8,742,263.99	应收销货款	一年以内	3.63
扬子石化百江能源有限公司	6,806,921.16	应收销货款	一年以内	2.83
合计	201,035,663.69			83.60

5-04 预付款项

(1) 按账龄列示

	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	50,434,906.63	79.18	51,001,123.01	91.51
一至二年	11,360,109.26	17.83	323,632.50	0.58
二至三年	74,066.50	0.12	997,550.00	1.79

三年以上	1,829,050.00	2.87	3,410,900.00	6.12
合计	63,698,132.39	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海关税款保证金。

(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	2011-12-31	2010-12-31	款项性质
江苏攀宁物资贸易有限公司	5,151,025.13	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
南京成达液化气有限公司	客户	29,720,000.00	预付货款	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	一至二年	尚未结算
江苏攀宁物资贸易有限公司	客户	5,151,025.13	预付购钢材款	一年以内	尚未结算
张家港保税区长源热电有限公司	客户	986,900.00	预付购气款	三至五年	尚未结算
合计		52,477,925.13			

5-05 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	2011-12-31			
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,146,298.43	100.00	2,437,280.43	11.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	21,146,298.43	100.00	2,437,280.43	11.53

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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,332,710.84	100.00	681,354.33	9.29

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:

账龄	2011-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	14,174,816.90	67.03	5.00	708,740.84	13,466,076.06
一至二年	1,819,424.36	8.60	10.00	181,942.44	1,637,481.92
二至三年	5,147,157.17	24.34	30.00	1,544,147.15	3,603,010.02
三年至五年	4,900.00	0.02	50.00	2,450.00	2,450.00
合计	21,146,298.43	100.00		2,437,280.43	18,709,018.00

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	1,955,536.87	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
三年至五年	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) 本项目报告期末, 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:

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款项总额的比例 (%)
中海工业(江苏)有限公司	4,690,500.00	应收补偿款	一年以内	22.18
陈金才	2,185,000.00	股权转让款	二至三年	10.33

张玲梅	2,185,000.00	股权转让款	二至三年	10.33
海安开发区会计记帐中心	1,200,000.00	土地购置预付款	一至二年	5.67
邳州东胜汽车能源公司	1,020,000.00	往来款	一年以内	4.82
	11,280,500.00			53.33

5-06 存货

项 目	2011-12-31			
	金额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
库存材料	1,120,548,953.63	84.26	-	1,120,548,953.63
库存商品	203,277,753.79	15.28	-	203,277,753.79
周转材料	6,157,401.75	0.46	-	6,157,401.75
合计	1,329,984,109.17	100.00	-	1,329,984,109.17
(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

(2) 存货跌价准备情况

期末未发现需计提存货跌价准备情况。

(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。

(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 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减额	期末余额
-------	------	------	------	-----	------

江苏攀宁物资贸易有限公司	权益法	10,500,00.00	9,082,984.74	88,300.04	9,171,284.78
昆山东华大宇汽车能源有限公司	权益法	500,000.00	-	566,670.09	566,670.09
上海石化爱使东方加气站有限公司	权益法	2,590,000.00	-	2,752,624.38	2,752,624.38
浙江优洁能汽车能源有限公司	成本法	2,000,000.00	1,821,432.61	-	1,821,432.61
合计		15,590,000.00	10,904,417.35	3,407,594.51	14,312,011.86

(续)

被投资单位	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
江苏攀宁物资贸易有限公司	21%	21%	-	-	-
昆山东华大宇汽车能源有限公司	50%	50%	-	-	-
上海石化爱使东方加气站有限公司	46%	46%	-	-	-
浙江优洁能汽车能源有限公司	10%	10%	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

5-08 固定资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
(1) 账面原值合计:	401,222,790.04	416,407,287.90	5,991,547.04	811,638,530.90
房屋建筑物	109,433,384.06	241,410,157.94	-	350,843,542.00
机器设备	152,208,775.40	19,050,427.88	324,375.66	170,934,827.62
储罐	119,644,521.36	142,508,510.78	-	262,153,032.14
运输设备	10,294,042.90	2,226,140.29	2,621,865.99	9,898,317.20
其他设备	9,642,066.32	11,212,051.01	3,045,305.39	17,808,811.94
(2) 累计折旧合计:	205,983,579.05	47,451,912.04	4,834,659.74	248,600,831.35
房屋建筑物	41,447,017.92	12,732,193.77	-	54,179,211.69
机器设备	108,850,586.40	11,428,514.84	291,938.09	119,987,163.15
储罐	44,235,904.13	18,163,350.51	-	62,399,254.64
运输设备	4,211,984.77	1,529,701.26	1,882,200.97	3,859,485.06
其他设备	7,238,085.83	3,598,151.66	2,660,520.68	8,175,716.81
(3) 固定资产账面净值合计:	195,239,210.99	-	-	563,037,699.55
房屋建筑物	67,986,366.14	-	-	296,664,330.31
机器设备	43,358,189.00	-	-	50,947,664.47

储罐	75,408,617.23	-	-	199,753,777.50
运输设备	6,082,058.13	-	-	6,038,832.14
其他设备	2,403,980.49	-	-	9,633,095.13
(4) 减值准备合计:	-	-	-	-
(5) 固定资产账面价值合计:	195,239,210.99	-	-	563,037,699.55
房屋建筑物	67,986,366.14	-	-	296,664,330.31
机器设备	43,358,189.00	-	-	50,947,664.47
储罐	75,408,617.23	-	-	199,753,777.50
运输设备	6,082,058.13	-	-	6,038,832.14
其他设备	2,403,980.49	-	-	9,633,095.13

(6) 本期折旧额为 28,307,145.41 元。本期在建工程转入固定资产金额为 381,364,150.51 元。

(7) 本期增加的固定资产中由于收购苏州碧辟液化石油气有限公司增加固定资产 5,132,009.40 元，累计折旧 3,245,785.71 元，净值 1,886,223.69 元；收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司增加固定资产 5,843,477.44 元，累计折旧 1,716,940.32 元，净值 4,126,537.12 元。

(8) 本期减少固定资产是由于清理报废固定资产和出售不需用的固定资产所致。

(9) 期末固定资产无对外抵押。

(10) 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。

(11) 期末本项目中净值为 88,790,611.42 元的房屋建筑物截止期末尚未办理权证。

(12) 期末未发现需计提固定资产减值准备的情况。

5-9 在建工程

(1) 在建工程分项目列示:

项目	2011-12-31			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	7,800,000.00	-	7,800,000.00	35,172,475.48	-	35,172,475.48

2万吨化工仓储码头项目	-	-	-	64,579,059.89	-	64,579,059.89
5万吨综合码头项目	57,406,219.48	-	57,406,219.48	1,662,009.40	-	1,662,009.40
库区配套改造工程(仓储)	13,095,880.48	-	13,095,880.48	220,839,589.06	-	220,839,589.06
新海安东华加气站工程	7,470,682.50	-	7,470,682.50	-	-	-
南通东邮加气站工程	2,709,690.18	-	2,709,690.18	-	-	-
扬子江石化工程	1,428,818.90	-	1,428,818.90	-	-	-
零星工程	1,306,068.66	-	1,306,068.66	725,478.62	-	725,478.62
合计	91,217,360.20	-	91,217,360.20	322,978,612.45	-	322,978,612.45

(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	62,089,097.74	89,461,573.22	-	7,800,000.00
2万吨化工仓储码头项目	6,620.00	64,579,059.89	13,512,581.88	78,091,641.77	-	-
5万吨综合码头项目	8,611.08	1,662,009.40	55,744,210.08	-	-	57,406,219.48
东华仓储库区改造工程		220,839,589.06	5,682,841.22	213,426,549.80	-	13,095,880.48
新海安东华加气站工程		-	7,470,682.50	-	-	7,470,682.50
南通东邮加气站工程		-	2,709,690.18	-	-	2,709,690.18
扬子江石化工程		-	1,428,818.90	-	-	1,428,818.90
零星工程		725,478.62	965,075.76	384,385.72	-	1,306,068.66
合计		322,978,612.45	149,602,998.26	381,364,150.51	-	91,217,360.20

(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%	3,620,245.31	2,134,611.72	6.90	自筹
5万吨综合码头项目	66.67%	641,192.64	641,192.64	6.90	自筹
东华仓储库区改造工程					自筹
新海安东华加气站工程					自筹
南通东邮加气站工程					自筹
扬子江石化工程					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。

5-10 固定资产清理

固定资产清理期末余额系尚未处理完毕的报废固定资产。

5-11 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	28,538,909.41	-	140,692,821.81
土地使用权	111,795,112.40	15,519,387.51	-	127,314,499.91
SAP 软件	247,000.00	-	-	247,000.00
OA 系统软件	111,800.0	-	-	111,800.00
微软正版化系统软件	-	110,338.00	-	110,338.00
LPG 终端销售管理系统	-	250,000.00	-	250,000.00
无锡销售网络（注）	-	9,918,360.31	-	9,918,360.31
无锡经营权（注）	-	1,119,765.31	-	1,119,765.31
常熟经营权（注）	-	633,147.00	-	633,147.00
常熟客户和销售渠道（注）	-	765,573.00	-	765,573.00
软件	-	222,338.28	-	222,338.28
二、累计摊销合计	10,485,059.15	8,870,294.54	-	19,355,353.69
土地使用权	10,263,928.99	3,782,512.76	-	14,046,441.75
SAP 软件	209,950.16	37,049.84	-	247,000.00
OA 系统软件	11,180.00	23,513.48	-	34,693.48
微软正版化系统软件	-	47,339.62	-	47,339.62
LPG 终端销售管理系统	-	4,166.67	-	4,166.67
无锡销售网络（注）	-	4,125,431.65	-	4,125,431.65
无锡经营权（注）	-	155,251.31	-	155,251.31
常熟经营权（注）	-	161,218.08	-	161,218.08
常熟客户和销售渠道（注）	-	350,887.77	-	350,887.77
软件	-	182,923.36	-	182,923.36

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、无形资产账面净值合计	101,668,853.25	-	-	121,337,468.12
土地使用权	101,531,183.41	-	-	113,268,058.16
SAP 软件	37,049.84	-	-	-
OA 系统软件	100,620.00	-	-	77,106.52
微软正版化系统软件	-	-	-	62,998.38
LPG 终端销售管理系统	-	-	-	245,833.33
无锡销售网络（注）	-	-	-	5,792,928.66
无锡经营权（注）	-	-	-	964,514.00
常熟经营权（注）	-	-	-	471,928.92
常熟客户和销售渠道（注）	-	-	-	414,685.23
软件	-	-	-	39,414.92
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
SAP 软件	-	-	-	-
OA 系统软件	-	-	-	-
微软正版化系统软件	-	-	-	-
LPG 终端销售管理系统	-	-	-	-
无锡销售网络（注）	-	-	-	-
无锡经营权（注）	-	-	-	-
常熟经营权（注）	-	-	-	-
常熟客户和销售渠道（注）	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	101,668,853.25	-	-	121,337,468.12
土地使用权	101,531,183.41	-	-	113,268,058.16
SAP 软件	37,049.84	-	-	-
OA 系统软件	100,620.00	-	-	77,106.52
微软正版化系统软件	-	-	-	62,998.38
LPG 终端销售管理系统	-	-	-	245,833.33
无锡销售网络（注）	-	-	-	5,792,928.66
无锡经营权（注）	-	-	-	964,514.00
常熟经营权（注）	-	-	-	471,928.92

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
常熟客户和销售渠道（注）	-	-	-	414,685.23
软件	-	-	-	39,414.92

注：因公司收购无锡碧辟和苏州碧辟而新增的项目。

（2）本期增加的无形资产中由于收购苏州碧辟液化石油气有限公司增加无形资产原值 1,621,058.28 元，累计摊销 661,998.92 元，净值 959,059.36 元；收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司增加无形资产原值 14,193,891.42 元，累计摊销 4,177,584.10 元，净值 10,016,307.32 元。

（3）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、购安徽省潜山县梅城镇潘铺村 1881.24 平方米 40 年土地使用权；临海大田白竹通过收购加气站方式获得的宁波市大田街道白竹村土地使用权 5,288.85 平方米；收购碧辟（无锡）液化石油气有限公司新增无锡市惠山区堰桥街道牌楼村 8,545.8 平方米土地使用权。

（4）期末无形资产无对外抵押。

（5）期末未发现需计提无形资产减值准备的情况。

5-12 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	-
无锡百地年	注	-	1,488,017.40	-	1,488,017.40	-
句容东华	注	-	7,821.30	-	7,821.30	-
合计		2,787,757.55	1,495,838.70	-	4,283,596.25	-

注：本公司商誉为非同一控制下收购合并上海东吉、上海华液和无锡百地年以及购买句容东华少数股东股权形成的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确认为商誉。

（2）期末未发现需计提减值准备的情况。

5-13 递延所得税资产

1)可抵扣暂时性差异	2011-12-31	2010-12-31
应收账款坏账准备	6,647,692.02	6,754,808.12
其他应收款坏账准备	2,437,280.43	559,346.30
专项储备	24,538,833.37	16,273,834.86
合计	33,623,805.82	23,587,989.28
2)已确认递延所得税资产	2011-12-31	2010-12-31
应收账款坏账准备	1,661,923.02	1,633,887.04
其他应收款坏账准备	609,320.12	134,543.55
专项储备	6,134,708.34	3,905,720.37
合计	8,405,951.48	5,674,150.96

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。

5-14 资产减值准备

(1)项目	2010-12-31	本年增加	本期减少			2011-12-31
			本期转回	本期转销	其他转出	
应收账款坏账准备	6,992,381.03	3,646,412.22	3,991,101.23	-	-	6,647,692.02
其他应收款坏账准备	681,354.33	1,829,633.08	73,706.98	-	-	2,437,280.43
存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
合计	7,673,735.36	5,476,045.30	4,064,808.21	-	-	9,084,972.45

5-15 短期借款

(1) 借款类别	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	799,746,190.00	713,756,330.00
保证借款	70,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	31,975,000.00	65,355,000.00
融资性票据贴现	724,000,000.00	270,000,000.00
贸易融资	886,116,583.37	240,493,184.92
合计	2,511,837,773.37	1,309,604,514.92

短期借款期末较期初增加 120,223.32 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	2011-12-31		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
信用借款（美元）	29,100,000.00	183,356,190.00	22,500,000.00	149,010,750.00
信用借款（欧元）	-	-	3,400,000.00	29,745,580.00
质押借款（美元）	5,000,000.00	31,504,500.00	-	-
贸易融资（美元）	105,003,787.02	661,618,361.64	36,313,465.04	240,493,184.92
合计		876,479,051.64		419,249,514.92

(3) 期末无已到期未偿还的短期借款。

5-16 应付账款

(1) 账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	326,019,402.01	95.32	15,986,332.55	79.46
一至二年	12,524,994.24	3.66	3,033,284.75	15.08
二至三年	2,845,777.80	0.83	898,600.88	4.47
三年以上	620,710.89	0.19	199,942.19	0.99
合计	342,010,884.94	100.00	20,118,160.37	100.00

(2) 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。

(3) 期末应付账款中无应付关联方款项。

(4) 期末应付较年初增加了 32,189.27 万元，主要是期末未支付货款增加。

5-17 预收款项

(1) 账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	11,725,290.66	73.73	31,253,551.19	97.61
一至二年	3,736,608.76	23.50	647,353.96	2.02
二至三年	330,408.56	2.08	34,125.80	0.11
三年以上	110,071.18	0.69	83,962.79	0.26
合计	15,902,379.16	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) 预收款项较年初减少 1,611.66 万元，主要是去年底预收的货款今年结算。

5-18 应付职工薪酬

(1) 项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	其他减少	2011-12-31
工资、奖金津贴及补贴	4,323,874.13	26,594,102.32	25,498,504.44		5,419,472.01
职工福利费		1,687,227.43	1,687,227.43		
工会经费及职工教育经费	257,352.63	242,993.05	70,305.46		430,040.22
社会保险费	134,193.98	3,064,895.15	3,000,685.06		198,404.07
其中：养老保险	84,834.31	1,937,555.36	1,896,963.24		125,426.43
医疗保险	37,648.80	859,871.84	841,857.37		55,663.27
失业保险	4,922.31	112,422.06	110,066.80		7,277.57
工伤保险	2,718.09	62,079.24	60,778.67		4,018.66
生育保险	4,070.47	92,966.65	91,018.98		6,018.14
住房公积金	2,925.00	1,136,511.87	1,136,968.87		2,468.00
解聘职工补偿		299,541.50	299,541.50		
合计	4,718,345.74	33,025,271.32	31,693,232.76		6,050,384.30

(2) 期末本项目中应付工资余额为计提的 2011 年尚未支付的工资及 2011 年度奖金。

5-19 应交税费

(1)项目	报告期税率	2011-12-31	2010-12-31
增值税	销售收入的 13%、17%	-21,135,473.80	-41,192,281.05
营业税	销售收入的 3%~5%	366,913.56	23,027.65
城建税	应纳流转税额的 5%~7%	111,409.67	195,115.38
房产税	房产原值的 70%*1.2%	34,131.64	91,011.28
企业所得税	应纳税所得额的 25%	26,756,749.19	6,950,705.66
教育费附加	应纳流转税额的 3~4%	83,753.96	132,639.81
土地使用税		240,242.24	599,558.60
地方综合基金		17,502.52	113,379.15
印花税		146,435.07	157,084.05
个人所得税		267,832.97	48,681.83
其他		140.69	-
合计		6,889,637.71	-32,881,077.64

(2) 应交税费余额期末较年初增加 3,977.07 万元,主要为期末应交企业所得税较期初增加 1,980.60 万元,及增值税进项税额抵扣减少。

5-20 应付利息

应付利息期末余额为期末计提但未支付的银行借款贸易融资的借款利息。

5-21 其他应付款

(1) 账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	14,464,294.12	65.55	644,580.87	16.38
一至二年	4,080,324.44	18.49	1,015,447.90	25.81
二至三年	835,759.25	3.79	270,748.99	6.88
三年以上	2,685,980.44	12.17	2,003,828.01	50.93
合计	22,066,358.25	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) 一年以上金额主要为保证金。

(4) 其他应付款余额期末较年初增加了 1813.18 万元,主要为本期尚未支付的工程款项。

5-22 其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
运输费	-	802,000.00
租赁费	-	2,000,000.00
其他	6,964.98	
合计	6,964.98	2,802,000.00

5-23 长期借款

借款类别	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	51,526,991.00	34,130,000.00
合计	51,526,991.00	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,借款金额为 4158.14 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。与建设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 5 万吨码头项目建设，截止至年末累计借款 2,619.70 万元，日期为 2011 年 9 月 02 日至 2015 年 9 月 01 日，还本计划为自 2014 年 6 月 30 日起每半年还本 1,000.00 万元。

5-24 其他非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
递延收益	11,000,000.00	-
	-	-
合计	11,000,000.00	-

本公司收到的中海工业(江苏)有限公司撞损码头的码头重置费用 1100 万元。码头建好投入使用形成固定资产后，按其使用寿命内分配递延收益，记入营业外收入。

5-25 股本

单位:股

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
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[2011]4 号验资报告确认。

5-26 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	240,166,282.44	14,616,000.00	-	254,782,282.44
其他资本公积	-	4,966,250.00	-	4,966,250.00

	240,166,282.44	19,582,250.00	-	259,748,532.44
--	----------------	---------------	---	----------------

根据 2010 年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（修订稿）》，经第二届董事会第十一次会议审议同意，以 2011 年 5 月 4 日为本次股权激励计划授予日，向全部激励对象按每股 6.04 元价格授予共计 290 万股公司限制性股票，经中兴富华会计师事务所有限责任公司 2011 年 5 月 5 日出具的中兴富会验[2011]4 号验资报告确认。本期增加 1461.60 万元为超出股本部分款项。另对，针对上述限制性人民币普通股在 2011 年 12 月 31 日等待期内因取得的职工提供的服务计入成本费用的权益工具的公允价值 496.63 万元进行了确认。

5-27 专项储备

项目	2010-12-31	本期计提	本期使用	2011-12-31
专项储备	16,273,834.86	10,949,233.10	2,684,234.59	24,538,833.37
	16,273,834.86	10,949,233.10	2,684,234.59	24,538,833.37

5-28 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积金	12,677,751.84	3,987,753.58	-	16,665,505.42
	12,677,751.84	3,987,753.58	-	16,665,505.42

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	2011-12-31	2010-12-31
年初未分配利润	124,331,245.23	88,730,107.81
加：本年净利润	78,928,215.33	40,614,379.64
减：提取法定盈余公积	3,987,753.58	2,349,242.22
应付普通股股利	4,440,000.00	2,664,000.00
	194,831,706.98	124,331,245.23

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日的股本 22,200 万股为基础，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.20 元（含税），总计分配现金股利 444 万元。

5-30 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	3,476,082,195.84	2,259,298,306.42
其他业务收入	4,360,718.39	940,644.86
合计	3,480,442,914.23	2,260,238,951.28

(2) 营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	3,247,982,126.97	2,135,764,371.87
其他业务成本	1,566,903.02	31,252.09
合计	3,249,549,029.99	2,135,795,623.96

(3) 营业收入按销售地区划分

币种	2011-12-31		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
国外-美元	290,852,556.32	1,835,759,722.07	129,557,249.45	861,597,160.21
国内		1,644,683,192.16		1,398,641,791.07
合计		3,480,442,914.23		2,260,238,951.28

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2011 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
液化石油气销售	3,463,312,223.98	3,235,353,395.71	227,958,828.27	6.58%
钢材贸易				
运输业务	4,290,479.35	3,768,574.48	521,904.87	12.16
化工仓储服务	7,760,327.11	8,192,795.31	-432,468.20	-5.57
再生资源贸易				
汽车燃气设备改装	719,165.40	667,361.47	51,803.93	7.20
	3,476,082,195.84	3,247,982,126.97	228,100,068.87	6.56%
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
	2,259,298,306.42	2,135,764,371.87	123,533,934.55	5.47

(5) 营业收入较上年增长122,020.39万元，原因为本年度剥离钢材贸易和再生资源业务后，重点主抓液化石油气销售，尤其是国外销售，另液化石油气销售价格也比上年同期上升。

(6) 其他业务收入主要为废料销售和代理服务收入。

(7) 2011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	1,126,309,973.67	32.36
SK GAS CO.,LTD	255,811,695.15	7.35
苏州燃气集团有限责任公司	150,435,028.24	4.32
GLENCORE INTERNATIONAL AG	129,255,139.19	3.71
SUMITOMO CORPORATION	125,000,799.55	3.59
合计	1,786,812,635.80	51.33

5-31 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	478,053.53	181,771.84
城市维护建设税	627,871.64	1,015,272.25
教育费附加	520,169.23	639,430.98
其他	12,723.42	7,096.50
合计	1,638,817.82	1,843,571.57

5-32 销售费用

2011 年度销售费用较 2010 年度增加 1,090.10 万元，增长 51.76%，主要原因是由于公司扩大经营规模，运输费用、人员费用和港口费等增加。

5-33 管理费用

2011 年度管理费用较 2010 年度增加 993.43 万元，增长 40.75%，主要原因是股份支付

在 2011 年 12 月 31 日等待期内因取得的职工提供的服务计入管理费用 496.63 万元，以及公司扩大经营规模增加相应税费、人员费用和资本性摊销等费用。

5-34 财务费用

(1) 项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	102,230,516.55	42,924,825.37
减：利息收入	9,692,961.20	3,269,996.33
汇兑损益	-28,537,564.63	-15,150,665.03
银行手续费支出	9,945,429.40	2,255,346.21
合计	73,945,420.12	26,759,510.22

(2) 2011 年度财务费用较 2010 年度增加 4,718.59 万元，主要系本年液化石油气采销量大幅增加，公司经营性融资增加以及 2011 年度银行融资利率提高等原因，导致利息支出增加。

5-35 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
应收账款	-664,172.29	5,356,114.79
其他应收款	1,774,018.60	-152,569.25
合计	1,109,846.31	5,203,545.54

5-36 投资收益

项目	2011 年度	2010 年度
联营企业权益法核算收益	390,535.08	648,688.45
处置子公司股权收益	-5,977,603.78	4,780.69
其他损益	-	-
合计	-5,587,068.70	653,469.14

5-37 营业外收入

(1)项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	948,377.55	1,922,887.23
处理固定资产收益	550.00	-
罚款及赔款收入	24,032,250.66	7,189,105.64
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	527,911.88	-

值的份额		
其他	746,269.75	43,108.15
合计	26,255,359.84	9,155,101.02

(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 2,403.23 万元为由于张家港码头被撞毁，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，赔偿的损失抵减码头清理损失后的余额转入。

5-38 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度
固定资产处置损失	607,200.45	1,173,735.76
捐赠支出	21,134.45	-
基金	30,000.00	-
其他	853,067.05	103,613.90
合计	1,511,401.95	1,277,349.66

5-39 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
当期所得税	31,344,124.04	15,218,466.16
递延所得税调整	-2,725,098.79	-1,773,789.45
合计	28,619,025.25	13,444,676.71

5-40 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度	2010 年度	2010 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.353	0.183	0.353	0.183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.269	0.161	0.284	0.161

5-41 收到的税收返还

本期收到的税收返还主要系南京东华宁波分公司收到的税收返还。

5-42 收到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	2011 年度	2010 年度
利息收入	969.30	327.00

赔款收入[注]	13,530.95	3,000.00
政府补助	95.04	192.29
其他	2,796.57	59.09
合计	17,391.86	3,578.38

[注] 赔款收入为收到 2011 年中海工业（江苏）有限公司支付的码头撞损间接损失。

5-43 支付其他与经营活动有关的现金

单位:人民币万元

主要项目	2011 年度	2010 年度
付现费用	4,185.01	2,330.32
营业外支出（不含对外现金捐赠）	33.32	-
银行手续费	994.54	-
其他	392.95	-
合计	5,605.82	2,330.32

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	2011 年度	2010 年度
处置子公司收到的现金净额		1,061.86
		-
合计		1,061.86

5-45 收到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	2011 年度	2010 年度
码头清理款[注]	4,206.00	-
	-	-
合计	4,206.00	-

[注]码头清理款系收到 2011 年中海工业（江苏）有限公司支付的码头清障款。

5-46 支付的其它与投资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度
码头清理费用	180.00	418.40
处置子公司支付的现金净额[注]	10,235.82	
	10,415.82	418.40

[注]处理子公司支付的现金净额系 2011 年 9 月出售国际贸易股权时收到的现金减去处置日国际贸易持有的现金和现金等价物净额。

5-47 收到的其它与筹资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度
银行保证金减少		3,000.00
		3,000.00

5-48 支付的其它与筹资活动有关的现金

金额单位:人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度
银行保证金增加	28,929.00	10,314.17
	28,929.00	10,314.17

5-49 现金及现金等价物净增加额

项目	2011 年度	2010 年度
期末货币资金	1,366,550,973.30	360,639,252.99
减: 银行保证金	457,981,426.16	168,691,430.27
现金期末余额	908,569,547.14	191,947,822.72
期初货币资金	360,639,252.99	459,170,695.59
减: 银行保证金	168,691,430.27	95,549,689.61
现金期初金额	191,947,822.72	363,621,005.98
现金及现金等价物增加净额	716,621,724.42	-171,673,183.26

5-50 合并现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1、净利润	78,464,373.03	40,285,275.54
加: 资产减值准备	1,109,846.31	5,203,545.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,307,145.41	22,159,596.95
无形资产摊销	4,106,255.99	2,214,025.14
长期待摊费用摊销	111,411.00	-
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)	606,650.45	1,173,735.76
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)	60,112,403.44	28,163,754.80

项 目	2011 年度	2010 年度
投资损失（收益以“-”填列）	5,587,068.70	-653,469.14
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-2,725,098.78	-1,773,789.45
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-722,402,762.41	-415,174,690.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-6,299,703.61	-143,711,588.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	289,210,827.70	-107,365,800.42
其他	4,328,944.46	4,075,834.51
经营活动产生的现金流量净额	-259,482,638.31	-565,403,570.34
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	908,569,547.14	191,947,822.72
减：现金的期初余额	191,947,822.72	363,621,005.98
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	716,621,724.42	-171,673,183.26

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	2011 年度	2010 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	10,262.27	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,262.27	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,478.45	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,783.82	-
4. 取得子公司的净资产	10,495.20	-
流动资产	10,460.87	
非流动资产	2,401.21	
流动负债	2,363.64	
非流动负债	3.25	
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	1,200.00	2,616.00

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	20,047.26	3,113.61
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,283.07	2,051.75
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-10,235.82	1,061.86
4. 处置子公司的净资产	1,091.15	5,319.84
流动资产	112,924.17	7,305.82
非流动资产		128.46
流动负债	111,833.02	2,114.44
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	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 TSIMSHATSUI	进出口、代理、分销、 制造、批发零售、代办、承 包、小商品、运输、工商
优尼科长江	第二大股东	境外公司	Canon's Court 22 Victoria Street amilton HM 12	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 (%)	对本公司的持表决权比例 (%)	本公司的最终控制方
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	14.60%	14.60%	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
燃气设备	有限公司	商业	江苏张家港	高建新	50.00	100.00	100.00	67487009-6
句容东华	有限公司	商业	江苏句容	傅 强	1000.00	100.00	100.00	68831369-6

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
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	**	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	高建新	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
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
如东东华	有限公司	商业	江苏如东	高建新	1,000.00	100.00	100.00	57817721-6
无锡百地年	有限公司	商业	江苏无锡	高建新	1349.348	100.00	100.00	66761817-5
苏州优洁能	有限公司	商业	江苏苏州	周一峰	16509.384438	99.11	99.11	60819920-6
新加坡东华	有限公司	商业	新加坡	**	0.005	100.00	100.00	**
新海安东华	有限公司	商业	江苏海安	高建新	1000.00	70.00	70.00	58371698-2
扬子江石化	有限公司	工业	江苏张家港	周一峰	100,000.00	56.00	56.00	58555422-7
潜山东华	有限公司	商业	安徽省潜山	任家国	300.00	100.00	100.00	58721996-7
青阳东华	有限公司	商业	安徽省青阳	任家国	300.00	100.00	100.00	58721785-7

(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	液化石油气的储存、加工、销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
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)
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产类产品的国际贸易

子公司名称	业务性质
临海大田	瓶装燃气、钢瓶批发、零售
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
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
如东东华	汽车能源的研究、开发及相关技术、信息咨询；液化气加气站投资管理；汽车燃气设备销售、技术咨询服务
无锡百地年	瓶装液化石油气的批发、零售、灌装（凭有效许可证件经营）
苏州优洁能	液化石油气的批发、零售和灌装（按许可证所列范围经营）
新加坡东华	批发贸易（包括进出口）
新海安东华	汽车能源研究、开发与相关技术、信息咨询服务；汽车燃气销售及技术咨询服务
扬子江石化	从事丙烯项目的投资（涉及专项审批的，凭许可证经营）
潜山东华	加气站建设投资
青阳东华	加气站建设投资咨询服务

(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%
上海石化爱使东方加气站有限公司	有限公司	上海	邓景顺	商业	100.00	46%	46%
昆山东华大宇汽车能源有限公司	有限公司	江苏昆山	裘碧如	商业	100.00	50%	50%

(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	37,569.41	34,915.84	2,653.56	67,289.23	42.05
上海石化爱使东方加气站有限公司	341.02	30.67	310.35	458.74	35.35
昆山东华大宇汽车能源有限公司	118.13	4.80	113.33	396.71	13.33

(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
浙江优洁能汽车能源有限公司	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	1810.82	100%	-	-
江苏攀宁	销售	钢材	市价	-	-	5,565.56	91.74
宁波百地年	液化气仓储	仓储租赁	市价	3,635.33	100.00%	2,915.44	100.00%

本公司于2011年9月1日与宁波百地年签订了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3,635.33万元。

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
预付账款	江苏攀宁	515.10	2,150.00
应付账款	宁波百地年		400.00

附注 7 股份支付

本公司 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及其摘要（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。

附注 8 或有事项

本报告期内无或有事项。

附注 9 其他重大事项

1、根据本公司 2011 年 10 月 17 日第二届董事会第十八次会议决议和 2011 年 10 月 28 日第二届董事会第二十次会议决议以及 2011 年 11 月 17 日 2011 年第二次临时股东大会决议，审议通过《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》，此次特定对象非公开发行股票需经中国证券监督管理委员会审议。

2、2011 年 12 月 20 日经江苏省商务厅苏商经[2011]1655 号文批复，江苏省发展与改革委员会苏发改境外发[2012]10 号文批复，同意本公司对东华能源（新加坡）国际贸易有限公司增加投资 4,800 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 5,000 万美元。

3、2011 年 11 月 13 日本公司与中海工业(江苏)有限公司(以下简称江苏中海)签订了关于江苏中海所有“安民山号”货轮于 2009 年 7 月 9 日撞损本公司位于张家港 5 万吨码头的赔偿协议书，江苏中海共计赔偿码头撞损的损失赔偿 26,572.00 万元，包括：代收代垫费 766 万元，码头清理损失 3106 万元，码头重置费用 1100 万元，间接损失 21600 万元（其中：2009 年 4600 万元，2010 年 3000 万元，2011 年 14000 万元）。

公司根据赔偿协议书、谨慎性及真实性原则，对收到江苏中海的撞损码头补偿款的账务处理方法为：

- (1)代收代垫款项计入往来科目，直接支付给当事人；
- (2)码头清理费用冲减固定资产清理，余额转入营业外收入；
- (3)码头重置费用计入递延收益，根据码头折旧年限平均分配递延收益；
- (4)间接损失，冲减当年的相关成本费用。

截止到 2011 年 12 月 31 日公司累计已收到赔偿款 26,102.95 万元，尚欠的 469.05 万元于 2012 年 1 月收到。

4、公司张家港码头被损毁后，公司主营 LPG 业务运营成本大幅度上升（包括前次募投项目无法实施、LPG 销售业务维持成本增加、储罐与辅助设备的维护运营成本支出、LPG 仓库租赁费支出、物流成本增加、码头费用上升等），化工仓储全部停顿，导致公司经营性成本大幅增加。江苏中海赔付的间接损失远低于公司的实际经营性损失，2011 年间接损失赔付额虽然有所增长，尚不足以完全弥补公司当年的经营性损失和成本增长；为尽快达成赔付协议，早日恢复投产，经协商一致，双方达成了最终赔偿协议，并对 2011 年度中海江苏的赔付额全部在本年度予以确认。

5、截止到 2011 年 12 月 31 日，公司被损毁 5 万吨码头的主体修复工程已完工，预计在 2012 年 5 月底前恢复运营。

附注 10 资产抵押、质押事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司以定期存单 500 万美元，折合人民币 3,159.45 万元向

建行张家港保税区支行质押取得银行借 500 万美元，折合人民币 3,159.45 万元。另本公司以保证金 42,637.69 万元人民币提供质押担保，取得贸易融资及融资性票据贴现 161,011.66 万元人民币。

附注 11 资产负债表日后事项

根据 2012 年 4 月 24 日召开的公司第二届二十三次董事会通过的决议，拟以 2012 年 12 月 31 日的股本为基数，向全体股东每 10 股派送红利 0.4 元(含税)。本次分配预案有待股东大会讨论通过。

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	2011-12-31			
	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	27,071,311.64	100.00	1,661,574.20	6.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	27,071,311.64	100.00	1,661,574.20	

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：

账龄	2011-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额

一年以内	25,438,346.42	93.97	2.00	508,766.93	24,929,579.49
一至二年	511,883.05	1.89	50.00	255,941.53	255,941.52
两年至三年	1,121,082.17	4.14	80.00	896,865.74	224,216.43
合计	27,071,311.64	100.00		1,661,574.20	25,409,737.44
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%) 以上股份股东单位的欠款。

(4) 期末本项目中无应收关联方欠款。

(5) 应收账款前五名列示如下：

欠款单位名称	金额	款项性质	年限	占应收账款比例(%)
SK GAS CO.,LTD	25,438,343.81	应收销货款	一年以内	93.97
张家港市圣太液化气供应有限公司	1,017,236.77	应收销货款	二至三年	3.76
常州市双志燃气有限公司	511,224.00	应收销货款	一至二年	1.89
南京成达液化气有限责任公司	103,845.40	应收销货款	二至三年	0.38
六和轻合金(昆山)有限公司	661.66	应收销货款	一年以内	0.00
合计	27,071,311.64			100.00

12-02 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

种类	2011-12-31				
	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：按合并报表范围内公司往来组合	10,635,100.00	46.56	-	-	
组合二：按账龄组合	12,206,376.03	63.44	1,807,971.29	14.81	

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-
合计	22,841,476.03	100.00	1,807,971.29	

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：按合并报表范围内公司往来组合	465,036,199.78	98.77	-	-
组合二：按账龄组合	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	账面金额	坏账准备	计提比例(%)
东华汽车	10,635,100.00		

(3)按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	7,170,075.00	58.74	5.00	358,503.75	6,811,571.25
一至二年	312,013.86	2.56	10.00	31,201.39	280,812.47
二至三年	4,719,387.17	38.66	30.00	1,415,816.15	3,303,571.02
三至五年	4,900.00	0.04	50.00	2,450.00	2,450.00
合计	12,206,376.03	100.00		1,807,971.29	10,398,404.74
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	100.00		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(%)
东华汽车	10,635,100.00	往来款	一年以内	46.56
中海工业(江苏)有限公司	4,690,500.00	应收补偿款	一年以内	20.54
陈金才	2,185,000.00	往来款	二至三年	9.57
张玲梅	2,185,000.00	往来款	二至三年	9.57
南京化学工业园区管委会财政局	1,000,000.00	往来款	一年以内	4.38
合计	20,695,600.00			90.62

(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(%)
东华汽车	10,635,100.00	控股子公司	58.59
合计	10,635,100.00		58.59

12-03 长期股权投资

(1) 项目	2011-12-31	2010-12-31
子公司投资	697,827,104.75	429,592,056.97
联营企业投资	9,171,284.78	9,082,984.74
合计	706,998,389.53	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	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
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	14 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
苏州优洁能	成本法	9,236.14 万元	-	92,361,467.88	-	92,361,467.88
无锡百地年	成本法	874.91 万元	-	8,749,094.00	-	8,749,094.00
扬子江石化	成本法	16,800.00 万元	-	168,000,000.00	-	168,000,000.00
新加坡东华	成本法	10 新加坡元	-	49.13	-	49.13
江苏攀宁	权益法	1,050 万元	9,082,984.74	88,300.04	-	9,171,284.78
合 计			438,675,041.71	269,198,911.05	875,563.23	706,998,389.53

(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%	-	-	-	-
苏州优洁能	99.11%	99.11%	-	-	-	-
无锡百地年	100%	100%	-	-	-	-
扬子江石化	56%	56%	-	-	-	-
新加坡东华	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	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	1,329,905,481.68	1,197,760,098.74
其他业务收入	425,668.52	804,700.80
合计	1,330,331,150.20	1,198,564,799.54

(2) 营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	1,242,621,708.27	1,138,215,852.89
其他业务成本	279,498.07	24,502.44
合计	1,242,901,206.34	1,138,240,355.33

(3) 营业收入按销售地区划分

币种	2011 年度		2010 年度	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
国外-美元	141,141,794.50	921,112,116.41	108,480,303.45	722,010,234.24
国内	-	409,219,033.79	-	476,554,565.30
合计		1,330,331,150.20		1,198,564,799.54

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2011 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
液化石油气销售	1,329,905,481.68	1,242,621,708.27	87,283,773.41	6.56
	1,329,905,481.68	1,242,621,708.27	87,283,773.41	6.56
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

(5) 2011年营业收入较2010年上升10.99 %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上升。

(6) 2011 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	502,333,104.96	37.77
SK GAS CO.,LTD	250,478,166.98	18.83
南京东华能源燃气有限公司宁波分公司	154,605,563.32	11.63

SUMITOMO CORPORATION	125,000,799.55	9.40
江苏东华汽车能源有限公司	111,072,212.62	8.35
合计	1,143,489,847.43	85.98

12-05 投资收益

项目	2011 年度	2010 年度
联营企业权益法核算收益	88,300.04	648,688.45
处置子公司股权收益	4,807,998.98	5,406,366.30
合计	4,896,299.02	6,055,054.75

12-06 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1、净利润	39,877,535.78	23,492,422.22
加：资产减值准备	-2,541,255.96	4,265,468.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,460,703.76	16,713,743.03
无形资产摊销	1,391,339.93	1,377,671.12
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）	325,798.53	51,195.57
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）	42,031,747.67	18,980,867.27
投资损失（收益以“-”填列）	-4,896,299.02	-6,055,054.75
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	94,182.83	-2,090,713.59
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-943,857,991.44	50,343,747.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	683,891,881.98	-430,193,951.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	346,283,507.70	193,056,909.76
其他	4,328,944.46	4,075,834.51
经营活动产生的现金流量净额	174,390,096.22	-125,981,859.80
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		

项 目	2011 年度	2010 年度
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	283,023,759.02	85,264,167.90
减：现金的期初余额	85,264,167.90	261,529,777.37
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	197,759,591.12	-176,265,609.47

附注 13 补充资料

1、非经常损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	-607,200.45	-1,168,955.07
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	248,377.55	1,402,860.00
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）	700,000.00	520,027.23
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	527,911.88	
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	23,874,868.91	7,128,599.89
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	24,743,957.89	7,882,532.05
所得税影响额	5,944,333.00	3,000,315.12
二、非经常性损益净额	18,799,624.89	4,882,216.93
少数股东权益影响额（税后）	-3,721.54	-2,950.20
合计	18,803,346.43	4,885,167.13

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	
	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.81%	6.83%	0.353	0.183	0.353	0.183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00%	6.01%	0.269	0.161	0.269	0.161

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；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。

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

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。