



东华能源股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第八节 财务报告.....	41
第九节 备查文件目录 .....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	东华能源股份有限公司
东华石油	指	东华石油（长江）有限公司
优尼科长江	指	优尼科长江有限公司
扬子江石化	指	张家港扬子江石化有限公司
宁波百地年	指	宁波百地年液化石油气有限公司
宁波福基	指	宁波福基石化有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	东华能源	股票代码	002221
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东华能源		
公司的外文名称（如有）	ORIENTAL ENERGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHE		
公司的法定代表人	周一峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建政	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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	2,884,104,151.84	2,383,750,784.85	2,766,007,145.44	4.27%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,540,526.87	21,042,998.49	18,926,982.30	29.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	22,818,590.62	19,819,656.72	17,032,831.76	33.97%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	395,603,333.88	1,543,945,342.26	1,758,792,016.80	-77.51%
基本每股收益 (元/股)	0.042	0.094	0.042	0%
稀释每股收益 (元/股)	0.042	0.094	0.042	0%
加权平均净资产收益率 (%)	1.74%	2.88%	2.01%	-0.27%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	5,797,405,244.98	4,861,166,392.85	4,861,166,392.85	19.26%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,419,886,016.01	1,399,347,452.35	1,399,347,452.35	1.47%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-18,671.53	
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)	2,450,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,492.29	
减: 所得税影响额	573,049.71	
少数股东权益影响额 (税后)	16,850.22	
合计	1,721,936.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应

说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，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。

报告期内，公司在稳定发展主营业务的基础上，继续调整优化业务结构，集中资源做强、做大、做优主营液化石油气业务（以下简称“LPG”），加快LPG深加工项目的建设，积极推进公司产业升级和战略转型。上半年，公司各项业务发展良好，主营业务液化石油气的销售相对稳定，化工仓储业务保持增长，终端业务增长明显，LPG深加工项目建设进展顺利。

2013年上半年实现营业总收入288,410.42万元，比上年增长4.27%；归属于上市公司股东的净利润2,454.05万元，比上年增长29.66%；基本每股收益0.042元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的主要经营性业务包括：液化石油气销售业务、液体化工仓储业务、汽车加气业务和液化石油气钢瓶零售业务。同时，有张家港和宁波两个LPG深加工项目在建。具体情况如下：

#### （1）液化石油气销售业务

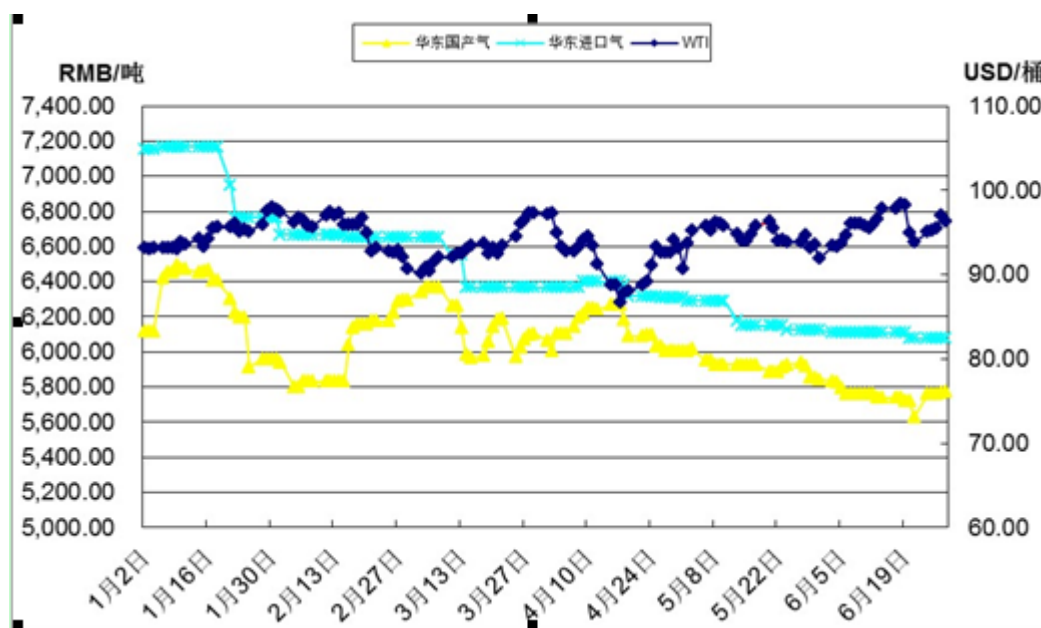
2013年上半年进口液化石油气呈现震荡偏弱的格局，以丙烷远东到岸价为例：年初1月初~2月中旬丙烷远东到岸价在850美金/吨~1000美金/吨的范围内宽幅震荡，并在达到1000美元/吨的年初最高价后受制于季节性需求减弱而迅速下跌，跌势持续到4月中下旬，最低价为730美元/吨左右；伴随着原油在4月中企稳回升，丙烷远东到岸价格一路回升至6月末，最高价达870美元/吨左右，呈现探底企稳的态势。

公司凭借多年LPG贸易经验，面对复杂的国内国际形势，采用灵活多变的经营策略，取得了可喜的经营成果。国内市场上，随着国内大量LPG加工产业的崛起，LPG在化工领域的需求增长强劲，造成了国内LPG供应偏紧的态势。同时，国际和国内天然气价格偏差不合理，国家为理顺天然气定价机制也减弱了对天然气的支持力度，国内天然气价格上涨，对LPG的替代

作用减弱。为此，公司一是抢抓机遇，采用更加灵活有效的销售策略，适时加大出货力度，实现了国内销售量的大幅增长。二是加强与华南二级码头客户的合作，加大水运销售力度，拓展了公司在福建、广东等地区的销售渠道，积聚了发展后劲。三是增强服务意识，加强与客户的沟通和交流，树立了公司的良好形象，新增客户数大量增加。

国际市场上，公司以新加坡国际贸易公司为平台，充分发挥公司国际采购渠道、银行授信资源、“第一港”码头条件、仓储能力、保税资格及国际成本锁定等优势，在保障国内市场销售的基础上，大力拓展国际贸易业务。一是进一步巩固公司在亚太区域的国际贸易商地位，由于上半年国际价格偏弱，因此，国际销售收入略低于去年同期；二是强化市场研究力量，充分利用国际期货市场，较好的开展成本锁定业务。截止2013年6月30日，浮动盈利约112.26万美元。很好的体现了锁定采购成本的功能，降低了现货采购成本。三是积极拓展澳洲，北美等采购渠道，通过远期FOB长约等方式锁定丙烷资源，为丙烷脱氢项目提供坚实的原料供应保障。

2013年上半年国际原油及华东地区进口、国产LPG价格对比图



报告期内，公司实现液化气销售收入 268,226.78万元，同比减少2.03%，占公司营业总收入的93%。其中：国内销售实现销售收入153,918.14万元，国际贸易实现销售收入114,308.64万元。

(2) 液体化工仓储业务

上半年，国内经济形势扑朔迷离，贸易商对后市的看法分歧较大，除苯乙烯价格一直在高位运行外，其他品种价格震荡较大。在仓储量上表现为苯乙烯因价格高，贸易商情绪谨慎

而处低位，其他化工品因价格波动大，仓储量也呈现宽幅震荡的格局。对此，公司一是不断强化客户沟通，提高服务质量，提升客户忠诚度；二是从公司仓储特点出发，紧抓二甲苯、苯乙烯等优势品种市场的开拓，巩固了公司的市场定位。三是积极通过代理开证业务带动仓储业务的增长。上半年，液体化工品实现仓储收入2,351.24万元，同比增长7.61%。

### （3）汽车加气业务

上半年，公司已经运营及管理的有9个站点，其中：上海4座（控股2个座、参股1座、托管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）、大丰1座（合资）。经营策略上公司继续加大出租车的改装量，对使用LPG的车辆实行多种形式的优惠，提高维保服务质量，促进了LPG车辆的增加。同时继续推进在建加气站项目的建设，其中青阳、阜宁和海安已经进入各单项验收和全面验收的阶段。上半年汽车加气实现销售量7,224.58吨，销售收入5,118.58万元，同比增长157.01%。

### （4）液化石油气钢瓶零售业务

经过2011年的市场整合和2012年的市场开发，公司现有运营中的三级站4个，包括浙江临海市大田白竹液化气站、苏州优洁能液化气站、无锡百地年液化气站、大丰东华液化气站（混合站）。2013年上半年钢瓶零售市场主营产品供应价格呈现逐步下行至相对平稳的态势，而销售价格则相对稳定，毛利水平较为理想。依靠出色的成本控制能力和完善的销售网络，凭借公司的高端品牌形象，公司利用良好的市场环境，做好日常经营管理，注重细节管理，相比去年同期取得了较好的成绩，巩固了市场地位。报告期内，公司钢瓶零售业务实现销售量9,040.21吨，实现销售收入6,163.35万元，同比增长11.23%。

### （5）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，公司继续加大对LPG深加工项目的投资力度，有关项目的投资、建设和审批等各项工作均在按照计划积极有序的推进。一是以张家港扬子江石化有限公司为主体的“120万吨丙烷脱氢项目”第一期建设顺利进行，主装置、工艺工程类的安装工程施工建设已全面展开，预计项目将按期完成机械竣工；二以张家港扬子江石化有限公司为主体的“40万吨聚丙烯项目”，各项建设全面开展，预计可以与丙烯项目保持基本同步；三是以宁波福基石化有限公司为主体的132万吨/年丙烷脱氢制丙烯装置（一期66万吨/年）、40万吨/年聚丙烯装置项目前期筹备工作完成，有关的“三评”已获得相关部门的批复，土地选址和受让工作也已完成，项目设计、核心设备采购等事项正在按照计划进行，前期基础土建、配套工程等建设施工已经展开。为保障项目建设的资金需求，

2013年上半年，公司审议通过了非公开发行股票预案，拟募集资金总额不超过121,900万元用于宁波LPG深加工项目，同时补充流动资金，目前增发工作正在按程序正常办理中。四是稳步建设LPG深加工产业研发中心，将通过引进、合作、共同投资等方式，逐步形成在LPG深加工产业方面的技术领先优势。为公司的产业项目发展和市场竞争提供技术保障。五是积极开展页岩气综合利用的技术、市场研究，筹划页岩气的全面综合利用规划，将根据市场、资源状况，利用先进的技术工艺，在现有丙烷资源综合利用的基础上，稳步推进甲烷、乙烷、丁烷资源的综合利用项目。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	2,884,104,151.84	2,766,007,145.44	4.27%	
营业成本	2,757,828,412.33	2,631,448,912.96	4.8%	
销售费用	19,116,854.78	17,245,716.87	10.85%	
管理费用	29,105,187.37	30,007,191.18	-3.01%	
财务费用	50,184,582.81	67,925,932.18	-26.12%	
所得税费用	9,042,079.32	6,942,237.27	30.25%	本期利润总额增加，增加所得税
经营活动产生的现金流量净额	395,603,333.88	1,758,792,016.80	-77.51%	本期购买商品、接受劳务支付的现金大幅增长等
投资活动产生的现金流量净额	-344,088,693.60	-189,201,691.87	81.86%	本期张家港丙烯等工程支出增加等
筹资活动产生的现金流量净额	-22,382,060.58	-1,577,614,542.88	-98.58%	本期取得借款收到的现金大幅增加等
现金及现金等价物净增加额	24,354,775.64	-7,554,042.88	-422.41%	本期经营活动产生的现金流量净额下降金额小于投资及筹资活动产生的现金流量增长净额

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地执行了既定的发展战略和经营计划，进展情况良好。

公司的发展战略重点是：（1）加快实施LPG 深加工项目，实现公司的战略转型和升级。为此，在2013年全面推进张家港项目的建设，项目进展与预期计划基本一致。在宁波投资设立“宁波福基石化有限公司”负责丙烯、聚丙烯及其下游配套项目的建设，报告期内，项目的“三评”等前期审批事项已经全部完成；项目设计、核心设备采购等事项正在按照计划进行；前期基础土建、配套工程等建设施工已经展开，项目各项工作在有序推进。（2）大力发展LPG国际贸易业务，通过国际贸易业务的发展，在稳步提升经营业绩的基础上，为LPG 深加工项目提供原料供应保障。公司报告期内国际贸易业务稳定，成本锁定业务风险控制到位、收益良好，在国际丙烷资源锁定方面取得突破性进展，从2013年起，逐步实施FOB等采购模式，为张家港、宁波两地项目提供原料保障。

回顾报告期的整体经营业绩和发展成果，公司全面落实了董事会制定的发展战略，主营业务完成了前期提出的发展战略和经营计划目标。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
销售业务	2,859,317,500.38	2,746,855,037.74	3.93%	4.44%	4.8%	-0.33%
化工仓储服务	23,512,354.44	9,774,674.73	58.43%	7.61%	39.63%	-9.53%
汽车燃气设备改装、运输业务	327,001.58	120,480.58	63.16%	-88.65%	-95.34%	44.63%
分产品						
液化石油气销售	2,682,267,802.34	2,569,849,286.55	4.19%	-2.03%	-1.96%	-0.07%
化工品销售	177,049,698.04	177,005,751.19	0.02%			
化工仓储服务	23,512,354.44	9,774,674.73	58.43%	7.61%	39.63%	-9.53%
汽车燃气设备改装、运输业务	327,001.58	120,480.58	63.16%	-88.65%	-95.34%	52.86%
分地区						
华东地区（含江苏）	1,307,731,161.65	1,236,493,750.79	5.45%	72.51%	73.78%	-0.69%
其他地区	1,575,425,694.75	1,520,257,442.26	3.5%	-21.41%	-20.79%	-0.76%

#### 四、核心竞争力分析

公司顺应能源利用从“重石油”向“轻石油”时代发展的趋势，以来源于页岩气、油田伴生气的高纯度丙烷和丁烷等资源为基础，以新材料为导向，依托公司的国际资源掌握、大规模的储运基地优势，通过与国际大型石化研究机构的全面合作，运用国际先进的节能环保技术，大力投资发展“轻石油”产业。为此，未来发展的核心竞争力将主要体现在以下几个方面：

##### （1）丙烷、丁烷等国际资源的采购优势

公司长期从事LPG的国际贸易和进口分销业务，建立了一支专业化的国际业务团队，拥有国际资源采购渠道，与中东、北美、西非、澳大利亚等主要生产国的生产商、贸易商具有长期合作的良好信用和交易记录。在公司实施LPG资源深加工产业发展的战略背景下，公司通过不断锁定LPG国际资源和加大贸易量等方式，进一步巩固公司在资源掌握及成本控制方面的竞争优势。在公司LPG 深加工项目陆续投产后，公司的资源锁定和成本控制能力将成为公司的核心竞争力之一。

##### （2）国内LPG仓储物流优势

公司目前在张家港、太仓和宁波的三大生产仓储基地具备62.8万立方米的LPG仓储能力，年周转能力超过300万吨；配套拥有5万吨级码头三座，2万吨级码头一座、5千吨级码头二座；为配合张家港项目的建设，目前，又配套扩建了16万立方的冷冻罐。同时，公司的宁波基地濒临国际深水航道，具备“第一港”整船装卸码头条件。对于丙烷制丙烯等LPG 深加工项目，能否实现长约和整船采购是保证其连续的原料供应的关键要素之一，为此，公司所具备的“第一港”条件和充裕储运能力，是确保LPG深加工项目发展的必要条件，相对其他竞争对手，公司拥有的LPG储运能力及稀缺的码头资源优势将长期存在。

##### （3）技术研发优势

为确保公司LPG深加工产业发展的战略顺利实施，公司在充分发挥现有优势的同时，高度重视项目的技术研发能力建设，为此，公司正在积极筹建LPG深加工产业研发中心，依托国际一流的大型石化研发机构的技术能力，包括：美国UOP、陶氏化学（DOW CHEMICAL COMPANY）、英力士科技有限公司（INEOS TECHNOLOGY CO. LTD）、霍尼韦尔国际（HONEYWELL INTERNATIONAL）等，通过技术引进、合作，以及下游新材料产品的共同研发和投资等，专注于LPG 深加工产业及相关产品方面的技术研发，为公司战略目标的实施及产业的持续发展形成技术优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
-9,065,605.19	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
昆山东华大宇汽车能源有限公司	液化石油气供应、汽车燃气配件销售	50%
上海石化爱使东方加气站有限公司	液化石油气机动车加气	46%
浙江优洁能汽车能源有限公司	车辆液化气加气站、气体钢瓶销售	10%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0

委托理财资金来源	不适用。
逾期未收回的本金和收益累计金额	0

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
东华能源(新加坡)国际贸易股份有限公司	子公司	否	沙特丙烷cp	14,843.74			0		15,537.37	10.94%	5.53
合计				14,843.74	--	--	0		15,537.37	10.94%	5.53
衍生品投资资金来源				自筹资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				报告期内,公司交易的LPG远东指数价格属于通过芝加哥期货市场交易,不存在流动性、信用和法律风险;公司有明确的操作流程,由交易员、风控员双人控制操作,财务控制资金收付,操作风险可控;交易价格高于现货市场价格,数量占公司存货量比例较小,属于利润锁定业务模式,市场风险可控。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期内,公司按照芝加哥期货市场交易日内的收盘价格确定市场公允价值。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司开展LPG期货交易符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定;公司开展的LPG期货交易企业有利于规避和控制经营风险,提高公司抵御市场风险的能力,不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事LPG期货交易业务的人员具有多年操作经验,对市场及业务较为熟悉,能够有效控制操作风险。报告期内,公司重视该项业务的风险管理,对LPG期货交易的风险控制是有效的。							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	65,992.06
报告期投入募集资金总额	6,199.32
已累计投入募集资金总额	52,371.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1226号）核准，本公司于2012年11月21日非公开发行股票68,273,092股，每股发行价格9.96元，募集资金总额679,999,996.32元，扣除发行费用20,079,359.75元后的募集资金净额为659,920,636.57元。以上募集资金净额到位情况已由中兴华富华会计师事务所有限责任公司审验确认，并出具了“中兴华验字[2012]2121009号”《验资报告》。</p> <p>截止2013年6月30日止，募集资金余额人民币13,662.88万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。本公司以前年度已使用募集资金46,172.00万元，以前年度收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为14.89万元；2013年1-6月份实际使用募集资金6,199.32万元，2013年1-6月份收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为27.25万元；累计已使用募集资金52,371.32万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为42.14万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
丙烷脱氢制丙烯（一期）项目	否	35,992.06	36,620.06	6,199.32	22,999.32	62.81%	2014年05月31日			否
收购宁波百地年液化石油气有限公司100%股权	否	30,000	29,372		29,372	100%	2012年06月30日	166.85		否
承诺投资项目小计	--	65,992.06	65,992.06	6,199.32	52,371.32	--	--	166.85	--	--
超募资金投向										
合计	--	65,992.06	65,992.06	6,199.32	52,371.32	--	--	166.85	--	--
未达到计划进度或预	不适用									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012 年度, 本公司以募集资金置换先期投入的金额为 46,172.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司与东华石油长江有限公司签署的《宁波百地年液化石油气有限公司股权转让协议书》、《宁波百地年液化石油气有限公司股权转让补充协议书》以及《股权转让协议》的相关约定, 并依据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的"苏中资评报字(2011)第 140 号"《评估报告书》, 经交易双方协商, 最终确定宁波百地年 100%股权作价为 29,372.00 万元。公司"收购宁波百地年 100%股权"项目实际使用自筹资金共计 293,720,000.00 元, 在实施以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金后, 节余募集资金 6,280,000.00 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中, 按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放和使用情况	2013 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港东华运输有限公司	子公司	运输服务	货物专用运输	2800 万元	27,926,615.08	27,878,868.50	1,392,625.90	-93,896.73	-86,796.73
江苏东华汽车能源有限公司	子公司	商业贸易	液化气批发加气站经营	5000 万元	398,872,488.81	41,471,099.59	253,289,363.41	-8,059,395.78	-8,059,677.69
南京东华能源燃气有限公司	子公司	商业贸易	危险化学品销售	1000 万元	762,238,239.48	44,556,447.85	833,476,449.09	-6,360,487.18	-5,592,338.54
太仓东华能源燃气有限公司	子公司	工业生产	液化石油气生产	12600 万元	1,348,741,265.52	185,013,866.50	830,035,680.06	3,071,474.46	2,304,130.84
张家港东华汽车燃气设备有限公司	子公司	工业生产	汽车燃气设备销售、安装服务	50 万元	985,055.22	-801,042.76	327,001.58	-105,492.69	-105,492.69
句容东华汽车能源有限公司	子公司	商业零售	开展液化气加气站项目的筹建	1000 万元	9,854,439.46	9,853,862.46		-3,453.68	-3,453.68
江苏东华能源仓储有限公司	子公司	仓储服务	危险化学品的仓储服务	5000 万元	258,403,263.25	254,928,117.85	23,512,354.44	12,409,515.72	9,307,136.79
临海市大田白竹液化气有限公司	子公司	商业零售	瓶装燃气、钢瓶批发、零售	300 万元	10,434,949.27	5,647,302.75	12,502,469.78	892,695.59	659,468.37
南通东邮汽车能源有限公司	子公司	商业零售	汽车能源的研究与销售	300 万元	5,520,744.26	3,188,741.37	6,797,105.02	483,722.48	375,540.72

射阳东华汽车能源有限公司	子公司	商业零售	汽车能源的研究与销售	200 万元	2,127,208.92	1,968,195.92			-718.13	-718.13
大丰东华汽车能源有限公司	子公司	商业零售	石油液化气加气站投资	800 万元	12,796,949.93	7,131,319.26	5,762,351.84		-14,309.16	85,354.33
张家港扬子江石化有限公司	子公司	工业生产	丙烯项目投资, 生产丙烯、氢气	100000 万元	812,224,905.89	497,329,211.46			-1,500,556.09	-1,439,189.46
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	子公司	商业	批发贸易(包括进出口)	SGD3.6 万元	902,046,235.91	18,887,323.82	1,210,967,851.90		20,733,767.02	17,457,529.68
海安东华新丰能源有限公司	子公司	商业	汽车能源的研究与销售	1000 万元	17,490,809.67	9,972,844.95			-15,043.55	-15,059.36
潜山东华汽车能源有限公司	子公司	商业	加气站建设投资	300 万元	2,945,053.94	2,914,667.48			-56,925.48	-56,925.48
青阳县东华汽车能源有限公司	子公司	商业	加气站建设投资	300 万元	4,603,484.08	2,952,960.87			-13,369.22	-13,369.22
宁波福基石化有限公司	子公司	工业生产	石油制品、化工产品等批发	80000 万元	159,745,072.54	159,726,740.31			-208,626.64	-208,751.64
邳州东胜汽车能源有限公司	子公司	商业	汽车能源科学技术研究、推广	200 万元	2,040,032.56	2,040,854.25			24,803.88	24,343.86
阜宁东华盛汽车能源有限公司	子公司	商业	汽车用液化石油气销售	100 万元	2,472,738.20	972,738.20			-15,324.61	-15,324.61
五河县东华汽车能源有限公司	子公司	商业	润滑油、汽车零配件销售	200 万元	1,912,291.73	1,912,291.73			-47,348.91	-47,348.91
宁波百地年液化石油气有限公司	子公司	工业生产	生产液化石油气; 销售; 提供港口经营服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口	USD6,395.00 万元	1,064,610,141.99	234,176,365.23	829,231,537.62		2,467,567.20	1,668,465.63

			业务：仓储服务。						
上海东吉加气站有限公司	子公司	商业	液化液化气零售	300 万元	1,263,060.34	-325,821.49	770,618.21	-45,624.86	-45,624.86
上海华液加气站有限公司	子公司	商业	零售液化石油气及液化气配套设备	50 万元	2,726,433.84	1,724,932.42	3,500,895.54	118,967.85	115,518.76
无锡百地年液化石油气有限公司	子公司	商业	瓶装液化石油气的批发、零售	1349.348 万元	24,877,548.45	7,736,675.19	22,776,769.70	934,608.18	925,705.06
苏州优洁能液化石油气有限公司	子公司	商业	液化石油气的批发、零售和灌装	16509.38 万元	112,051,241.48	108,132,874.98	66,313,068.95	5,036,128.18	5,098,650.07

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
东华汽车科技大楼		543.94	2,981.43		
福基石化丙烷资源综合加工利用项目	380,400	968.96	968.96		
合计	380,400	1,512.9	3,950.39	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 05 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《2013 年非公开发行股票预案》				

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,065.52	至	4,598.28
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,065.52		
业绩变动的原因说明	国际原油价格的波动，国内能源政策和市场需求的走势以及未来经济走向		

等均存在一定的不确定性，因此，可能会影响到业绩预告的准确性。

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2012年年度权益分派方案已获2013年4月2日召开的2012年年度股东大会审议通过。本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本293,173,092股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为293,173,092股，分红后总股本增至586,346,184股。本次权益分派股权登记日为：2013年4月17日，除权除息日为：2013年4月18日。新增注册资本及实收资本(股本)已经中兴华富华会计师事务所有限责任公司审验确认并出具“中兴华验字[2013]2121005号”《验资报告》。报告期内，本次资本公积金转增股本工商变更登记手续已办理完成。

### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

无

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年06月16日	南京管理部办公室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司研究员，常远	调研员对公司丙烷资源综合加工利用项目的相关情况进行了询问和了解。公司一一进行了解答与沟通，并签署了调研承诺书。
2013年06月24日	南京管理部办公室	实地调研	机构	华创证券研究所分析师，程磊	调研员对公司业务发展和丙烷资源综合加工利用项目的相关情况进行了询问

					和了解。公司一一进行了解答与沟通，并签署了调研承诺书。
--	--	--	--	--	-----------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，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。公司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。公司全体董事、监事、高级管理人员均能保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长和技能，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专业委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及事项及时进行信息披露。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年5月23日,江苏东华汽车能源有限公司(下称东华汽车)与射阳县华伟石油有限公司(下称华伟公司)签订了《加气站整体转让协议》。华伟公司违反协议,拒不履行转让义务。东华汽车向盐城市中级人民法院起诉,同时,申请法院对华伟公司的资产进	100.23	否	判决已经生效	经盐城市中级人民法院审理,并依法作出(2012)盐商初字第0109号民事判决书。该判决支持了江苏东华汽车能源有限公司大部分诉讼请求,判决射阳县华伟石油有限公司于判决生效后十日内返还给江苏东华汽车能源有限公司1002300元,并承	该判决2013年2月生效,江苏东华汽车能源有限公司已经向盐城市中级人民法院申请强制执行。		



行诉讼保全。盐城市中级人民法院支持了东华汽车大部分诉讼请求，判决华伟公司向东华汽车双倍返还定金。2013 年 2 月判决生效。在诉讼过程中，华伟公司已向东华汽车返还了 997700 元。				担相应的诉讼费。			
---	--	--	--	----------	--	--	--

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引

				元)	(%)								
蔡欣	上海攀宁物资贸易有限公司 70% 股权	2013-4-8	605	-10.14	有利于剥离非主业资产, 集中力量推进 LPG 深加工项目	-1.78%	在高于基准日账面净资产的基础上协商定价	否	不适用	是	是	2013 年 01 月 19 日	2013-003 (巨潮资讯网)
蔡欣	江苏攀宁物资贸易有限公司 21% 股权	2013-3-11	1,050	22.74	有利于剥离非主业资产, 集中力量推进 LPG 深加工项目	0.37%	在高于基准日账面净资产的基础上协商定价	否	不适用	是	是	2013 年 01 月 19 日	2013-003 (巨潮资讯网)

### 3、企业合并情况

不适用。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年5月15日, 公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》, 同意10名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁。第二期解锁数量为290万股(2012年度权益分派除权后股数), 公司于2013年4月实施了资本公积金每10股转增10股、每10股派人民币0.3元现金的2012年度权益分派方案, 占公司股本总额(58,634.6184万股)的0.49%, 剩余未解锁限制性股票0股。第二届监事会第十九次会议对本次激励对象名单进行核查后认为: 公司10位激励对象解锁资格合法有效, 满足公司限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁条件。解锁日即上市流通日为2013年5月24日。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例(%)		市价		
东华石油	第一大股东	采购	液化气	市价		5,468.39	2.02%	按合同约定		2013年04月08日	巨潮咨询网《日常经营性关联交易事项公告》(2013-021)
昆山东华大宇汽车能源有限公司	合营单位	销售	液化气	市价		1,163.46	0.43%	按合同约定			
上海石化爱使东方加气站有限公司	联营单位	销售	液化气	市价		172.49	0.06%	按合同约定			
合计				--	--	6,804.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,日常关联交易均履行了审批程序,在预计的总金额内进行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《日常经营性关联交易事项公告》	2013 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《日常经营性关联交易事项公告》	2013 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

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 披露日期	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）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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	2012年04月25日	55,000	2012年04月24日	18,486	连带责任保证	2年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2012年04月25日	15,000	2012年04月24日		连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	20,000	2012年08月02日	13,525	连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	30,000	2012年08月02日		连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	30,000	2012年08月02日	20,199	连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	30,000	2012年08月02日	9,887	连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	40,000	2012年08月02日		连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年08月03日	20,000	2012年08月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2012年12月08日	30,000	2012年12月07日		连带责任保证	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2013年01月19日	27,000	2013年01月18日	6,855	连带责任保证	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2013年01月19日	13,000	2013年01月18日	3,000	连带责任保证	2年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2013年01月19日	13,000	2013年01月18日	1,800	连带责任保证	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2013年03月09日	45,000	2013年03月08日	25,194	连带责任保证	2年	否	否

南京东华能源燃气有限公司	2013年03月09日	7,500	2013年03月08日	7,500	连带责任保证	2年	否	否
宁波百地年液化石油气有限公司	2013年03月09日	30,000	2013年03月08日	11,116	连带责任保证	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2013年06月25日	40,000	2013年06月24日	9,128	连带责任保证	2年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2013年06月25日	20,000	2013年06月24日		连带责任保证	2年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2013年06月25日	10,000	2013年06月24日		连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			205,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				136,690
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			475,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				136,690
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)			205,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				136,690
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			475,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				136,690
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				96.27%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				136,690				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				65,695.7				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				136,690				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

宁波福基	宁波大榭开发区有限公司 (国有建设用地使用权转让合同)	2013年 04月11日					21,493.77	否		正在执行
宁波福基	华陆工程科技有限责任公司 (建设工程设计合同)	2013年 06月15日					4,000	否		正在执行
宁波福基	华陆工程科技有限责任公司 (工程项目管理合同)	2013年 06月15日					2,500	否		正在执行

#### 4、其他重大交易

无。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	东华石油（长江）有限公司、 优尼科长江有限公司	首次公开发行股票上市之日和将来不经营与本上市公司相同或相似的业务，也将保证所控制的企业现在和将来不经营与本上市公司相同或相似的业务。	2008年02月20日	长期有效	正在履行

	<p>周一峰、施建刚、江苏华昌化工股份有限公司</p>	<p>2012 年非公开发行股票认购对象周一峰（本公司实际控制人）、施建刚和江苏华昌化工股份有限公司承诺，认购的该次非公开发行的股票，自本次发行结束之日起 36 个月内不转让。</p>	<p>2011 年 10 月 17 日</p>	<p>自该次非公开发行股票发行结束之日起 36 个月内</p>	<p>正在履行</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>周一峰、周汉平</p>	<p>本公司实际控制人周一峰、周汉平对宁波百地年的盈利承诺如下：收购宁波百地年完成后，宁波百地年 2012 年实现的税后净利润不低于 3,500 万元×收购完成日至年末的实际天数/360；宁波百地年 2013 年及 2014 年实现的税后净利润分别不低于 3,800 万元和 4,500 万元。经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计后，若宁波百地年相应年度实际实现的税后净利润低于上述承诺值，则公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生将于宁波百地年年度</p>	<p>2012 年 06 月 09 日</p>	<p>2012 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日</p>	<p>正在履行</p>



	审计报告出具后的 15 日内就差额部分以现金向宁波百地年补足。			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>公司第二届董事会第三十一次会议表决通过《关于实际控制人对购入资产 2012 年度业绩承诺实现情况的说明》。宁波百地年液化石油气有限公司 2012 年度经审计净利润未达到承诺业绩，相差 76.81 万元，公司年度审计会计师和保荐券商对此事项均发表了专项意见。（相关内容详见 2013 年 3 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。）</p> <p>报告期内公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生，已经按照其原有承诺，向宁波百地年液化石油气有限公司现金补偿了盈利不足部分，共计人民币壹佰零叁万元整。</p>			

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

### 十二、其他重大事项的说明

1、2013年5月15日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2013年非公开发行股票预案的议案》等议案，并提交2013年第三次临时股东大会审议。2013年5月31日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。现阶段，中国证券监督管理委员会正在对本次非公开发行股票申请文件进行审核。

2、张家港扬子江石化6月办理了在建工程部分房屋抵押的手续，债权人为项目银团贷款银行，债权金额为1200万元，截止2013年6月30日，尚未发生贷款。

3、张家港扬子江石化6月办理了土地抵押的手续，土地面积为383271.6平方米，债权人为项目银团贷款银行，债权金额为9551万元，截止2013年6月30日，尚未发生贷款。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	70,526,922	24.06%			70,187,902	-1,239,020	68,948,882	139,475,804	23.79%
1、国家持股		0%							0%
2、国有法人持股		0%							0%
3、其他内资持股	68,723,092	23.44%			68,723,092	-900,000	67,823,092	136,546,184	23.29%
其中：境内法人持股	15,060,241	5.14%			15,060,241		15,060,241	30,120,482	5.14%
境内自然人持股	53,662,851	18.3%			53,662,851	-900,000	52,762,851	106,425,702	18.15%
4、外资持股		0%						0	0%
其中：境外法人持股		0%							0%
境外自然人持股		0%							0%
5、高管股份	1,803,830	0.62%			1,464,810	-339,020	1,125,790	2,929,620	0.5%
二、无限售条件股份	222,646,170	75.94%			222,985,190	1,239,020	224,224,210	446,870,380	76.21%
1、人民币普通股	222,646,170	75.94%			222,985,190	1,239,020	224,224,210	446,870,380	76.21%
2、境内上市的外资股		0%							0%
3、境外上市的外资股		0%							0%
4、其他		0%							0%
三、股份总数	293,173,092	100%			293,173,092		293,173,092	586,346,184	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本293,173,092股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为293,173,092股，分红后总股本增至586,346,184股。本次权益分

派股权登记日为：2013年4月17日，除权除息日为：2013年4月18日。

2、2013年5月15日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》，同意10名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁。第二期解锁数量为290万股（2012年度权益分派除权后股数），占公司股本总额的0.49%，剩余未解锁限制性股票0股。解锁日即上市流通日为2013年5月24日。

3、报告期初高管锁定股按规定股数自动解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2012年年度权益分派方案已获2013年4月2日召开的2012年年度股东大会审议通过。

2、2013年5月15日，《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》已经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过。第二届监事会第十九次会议对本次激励对象名单进行核查后认为：公司10位激励对象解锁资格合法有效，满足公司限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁条件。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2012年权益分派股权登记日为：2013年4月17日，除权除息日为：2013年4月18日。2012年利润分配方案实施完成后，公司的总股本变更为586,346,184股，注册资本变更为人民币586,346,184元。

2、资本公积转增注册资本及实收资本(股本)已经中兴华富华会计师事务所有限责任公司审验确认并出具“中兴华验字[2013]2121005号”《验资报告》。报告期内，本次资本公积金转增股本工商变更登记手续已办理完成。

3、限制性股票激励计划第二个解锁日即上市流通日为2013年5月24日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司实施2012年度权益分派方案后，报告期基本每股收益为0.042元/股，稀释每股收益为0.042元/股。上年同期，调整后的基本每股收益为0.042元/股，稀释每股收益为0.042元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司实施资本公积转增股本，公司股份总数由 293,173,092 股增加为 586,346,184 股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,294						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
东华石油(长江)有限公司	境外法人	27.74%	162,680,000	81,340,000		162,680,000	质押	162,000,000
周一峰	境内自然人	13.01%	76,305,220	38,152,610	76,305,220			
优尼科长江有限公司	境外法人	11.2%	65,648,350	32,824,175		65,648,350		
施建刚	境内自然人	5.14%	30,120,482	15,060,241	30,120,482			
江苏华昌化工股份有限公司	境内非国有法人	5.14%	30,120,482	15,060,241	30,120,482			
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	其他	2.06%	12,091,146	9,999,240		12,091,146		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	1.47%	8,637,410	5,034,002		8,637,410		
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.02%	6,004,934	—		6,004,934		

挪威中央银行	境外法人	0.6%	3,506,696	2,084,208		3,506,696	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.51%	3,000,000	—		3,000,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2012 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为周一峰（公司实际控制人）、施建刚、江苏华昌化工股份有限公司。由于新增股份，三者成为前 10 名股东。增发股票上市时间：2012 年 12 月 5 日。周一峰、施建刚和华昌化工认购股份的锁定期为自本次发行结束之日（即新增股份上市之日）起 36 个月。						
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、王铭祥实际控制。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
东华石油（长江）有限公司	162,680,000	人民币普通股	162,680,000				
优尼科长江有限公司	65,648,350	人民币普通股	65,648,350				
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	12,091,146	人民币普通股	12,091,146				
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	8,637,410	人民币普通股	8,637,410				
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	6,004,934	人民币普通股	6,004,934				
挪威中央银行	3,506,696	人民币普通股	3,506,696				
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
张树彬（华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户股东之一）	2,692,025	人民币普通股	2,692,025				
中国建设银行—博时行业轮动股票型证券投资基金	2,500,819	人民币普通股	2,500,819				
招商银行—兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	2,300,192	人民币普通股	2,300,192				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	东华石油（长江）有限公司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、王铭祥实际控制。						
参与融资融券业务股东情况说明	不适用						

(如有) (参见注 4)	
--------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
周一峰	董事长	现任	38,152,610	0	0	76,305,220	0	0	0
陈建政	董事	现任	442,500	0	0	885,000	250,000	0	0
朱幼棣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任家国	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万瑞庭	独立董事	现任		0	0	0	0	0	0
鲁毅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈先金	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛春慧	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
严智勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张树安	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏光明	总经理	现任	465,080	0	75,000	855,160	275,000	0	0
罗勇君	财务总监	现任	337,500	0	0	675,000	200,000	0	0
华学良	副总经理	离任	304,000	0	56,000	496,000	175,000	0	0
蔡伟	副总经理	现任	249,000	0	15,300	467,400	100,000	0	0
高建新	副总经理	现任	155,000	0	8,000	294,000	0	0	0
赵树忠	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	40,105,690	0	154,300	79,977,780	1,000,000	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鲁毅	独立董事	被选举	2013年07月10日	公司第三届董事会换届选举
沈先金	独立董事	被选举	2013年07月10日	公司第三届董事会换届选举
任家国	董事	被选举	2013年07月10日	公司第三届董事会换届选举

周汉平	副董事长	任期满离任	2013 年 07 月 10 日	公司第三届董事会换届离任
黄立峰	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 10 日	公司第三届董事会换届离任
陈兴淋	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 10 日	公司第三届董事会换届离任
华学良	副总经理	任期满离任	2013 年 07 月 12 日	公司第三届董事会换届离任

2013 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，向公司股东大会提名公司第三届董事会候选人。2013 年 7 月 10 日，公司 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。2013 年 7 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举周一峰女士为公司董事长的议案》、《关于选举第三届董事会各专门委员会成员的议案》，并审议通过聘任公司高级管理人员等议案。



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,189,695,775.98	1,848,929,037.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,113,198.88	
应收票据	61,275,615.43	41,843,185.98
应收账款	427,893,737.61	190,714,180.65
预付款项	78,832,362.42	160,085,330.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,519,564.41	22,947,573.44
买入返售金融资产		
存货	1,135,289,803.47	1,026,841,030.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	385,875.00	415,000.00
流动资产合计	3,923,005,933.20	3,291,775,337.78

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	6,260,565.00	15,326,170.19
投资性房地产	16,805,344.40	17,270,008.28
固定资产	1,086,184,001.56	1,124,981,563.01
在建工程	461,201,963.59	103,958,256.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	284,307,955.11	288,699,998.88
开发支出		
商誉	4,283,596.25	4,283,596.25
长期待摊费用	2,171,260.47	2,362,807.60
递延所得税资产	13,184,625.40	12,508,654.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,874,399,311.78	1,569,391,055.07
资产总计	5,797,405,244.98	4,861,166,392.85
流动负债：		
短期借款	3,418,419,177.86	2,815,171,284.90
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		
应付账款	687,816,592.83	10,003,657.59
预收款项	14,675,250.78	41,651,039.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,169,139.73	9,874,795.06
应交税费	-64,034,214.14	11,354,426.05

应付利息	2,106,904.85	6,881,885.55
应付股利		
其他应付款	18,177,203.23	26,742,240.85
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	37,082,390.00	240,430,000.00
其他流动负债	49,999.98	111,211.38
流动负债合计	4,117,462,445.12	3,162,220,541.00
非流动负债：		
长期借款	17,494,687.09	54,577,077.09
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	1,179,165.97	
其他非流动负债	10,862,500.01	10,862,500.01
非流动负债合计	29,536,353.07	65,439,577.10
负债合计	4,146,998,798.19	3,227,660,118.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,346,184.00	293,173,092.00
资本公积	733,453,529.95	1,025,596,621.95
减：库存股		
专项储备	34,291,427.15	35,625,081.58
盈余公积	20,027,530.28	20,027,530.28
一般风险准备		
未分配利润	40,094,024.46	24,348,690.35
外币报表折算差额	5,673,320.17	576,436.19
归属于母公司所有者权益合计	1,419,886,016.01	1,399,347,452.35
少数股东权益	230,520,430.78	234,158,822.40
所有者权益（或股东权益）合计	1,650,406,446.79	1,633,506,274.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,797,405,244.98	4,861,166,392.85

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

## 2、母公司资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	770,294,120.69	630,136,913.61
交易性金融资产		
应收票据		80,350,000.00
应收账款	394,881,274.56	320,217,603.24
预付款项	2,355,096.18	5,162,673.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	566,272,959.57	579,629,561.74
存货	321,402,363.24	274,964,376.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,055,205,814.24	1,890,461,128.17
非流动资产：		
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	798,116,682.62	979,289,380.68
投资性房地产		
固定资产	269,399,005.09	278,181,034.09
在建工程	1,381,213.91	1,381,213.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,454,243.14	48,193,879.24
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,422,247.75	7,123,805.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,122,773,392.51	1,314,169,313.41
资产总计	3,177,979,206.75	3,204,630,441.58
流动负债：		
短期借款	1,215,603,940.00	939,874,621.54
交易性金融负债		
应付票据	384,029,026.65	414,400,000.00
应付账款	170,500,284.94	259,693,423.47
预收款项	807,953.46	126,877,816.29
应付职工薪酬	431,747.51	1,215,430.17
应交税费	-12,810,712.05	17,562,768.92
应付利息	1,711,309.11	3,800,858.64
应付股利		
其他应付款	9,587,720.59	16,086,929.96
一年内到期的非流动负债	37,082,390.00	10,430,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,806,943,660.21	1,789,941,848.99
非流动负债：		
长期借款	17,494,687.09	54,577,077.09
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	10,862,500.01	10,862,500.01
非流动负债合计	28,357,187.10	65,439,577.10
负债合计	1,835,300,847.31	1,855,381,426.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,346,184.00	293,173,092.00
资本公积	563,232,001.39	856,405,093.39
减：库存股		
专项储备	23,462,125.65	23,931,527.31

盈余公积	20,027,530.28	20,027,530.28
一般风险准备		
未分配利润	149,610,518.12	155,711,772.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,342,678,359.44	1,349,249,015.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,177,979,206.75	3,204,630,441.58

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

### 3、合并利润表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,884,104,151.84	2,766,007,145.44
其中：营业收入	2,884,104,151.84	2,766,007,145.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,860,840,720.55	2,749,104,050.76
其中：营业成本	2,757,828,412.33	2,631,448,912.96
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	298,973.79	2,687,900.84
销售费用	19,116,854.78	17,245,716.87
管理费用	29,105,187.37	30,007,191.18
财务费用	50,184,582.81	67,925,932.18
资产减值损失	4,306,709.47	-211,603.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6,936,270.41	317,124.16

投资收益（损失以“-”号填列）	736,167.95	6,455,156.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,935,869.65	23,675,375.47
加：营业外收入	3,205,039.28	2,331,498.99
减：营业外支出	893,203.10	838,691.62
其中：非流动资产处置损失	29,837.80	291,347.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,247,705.83	25,168,182.84
减：所得税费用	9,042,079.32	6,942,237.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,205,626.51	18,225,945.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	24,540,526.87	18,926,982.30
少数股东损益	-334,900.36	-701,036.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.042	0.042
（二）稀释每股收益	0.042	0.042
七、其他综合收益	5,673,320.17	
八、综合收益总额	29,878,946.68	18,225,945.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,213,847.04	18,926,982.30
归属于少数股东的综合收益总额	-334,900.36	-701,036.73

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

#### 4、母公司利润表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	927,610,157.23	1,268,811,357.46
减：营业成本	884,658,697.68	1,225,797,857.47

营业税金及附加	-201,585.31	
销售费用	1,769,517.38	1,291,872.48
管理费用	6,902,090.09	6,993,479.46
财务费用	30,072,291.87	31,175,557.43
资产减值损失	-2,336,829.31	-840,409.63
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）	-4,622,698.06	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,123,276.77	4,393,000.25
加：营业外收入	1,471,558.12	1,351,250.50
减：营业外支出	2,917.07	377,364.96
其中：非流动资产处置损失		276,773.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,591,917.82	5,366,885.79
减：所得税费用	897,979.45	1,341,721.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,693,938.37	4,025,164.34
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.005	0.018
（二）稀释每股收益	0.005	0.018
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,693,938.37	4,025,164.34

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

## 5、合并现金流量表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,934,811,223.04	2,476,552,721.94
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		1,940,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,010,247.19	796,205,202.51
经营活动现金流入小计	2,958,821,470.23	3,274,697,924.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,444,031,758.02	961,767,364.08
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	26,372,319.68	20,206,228.43
支付的各项税费	60,848,072.91	54,910,802.18
支付其他与经营活动有关的现金	31,965,985.74	479,021,512.96
经营活动现金流出小计	2,563,218,136.35	1,515,905,907.65
经营活动产生的现金流量净额	395,603,333.88	1,758,792,016.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	61,787.00	6,460,219.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		390,423.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,078,986.61	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,140,773.61	6,850,642.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	349,052,538.74	196,052,334.67

投资支付的现金		
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	11,176,928.47	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	360,229,467.21	196,052,334.67
投资活动产生的现金流量净额	-344,088,693.60	-189,201,691.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00
取得借款收到的现金	3,155,597,008.05	1,455,632,112.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,136,931.29
筹资活动现金流入小计	3,155,597,008.05	1,476,749,043.69
偿还债务支付的现金	2,792,779,115.09	2,976,831,641.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,787,990.74	76,792,964.55
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	316,411,962.80	738,980.60
筹资活动现金流出小计	3,177,979,068.63	3,054,363,586.57
筹资活动产生的现金流量净额	-22,382,060.58	-1,577,614,542.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,777,804.06	470,175.07
五、现金及现金等价物净增加额	24,354,775.64	-7,554,042.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,380,227,802.23	938,678,564.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,404,582,577.87	931,124,521.18

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

## 6、母公司现金流量表

编制单位：东华能源股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	835,788,717.30	1,238,120,868.24
收到的税费返还		1,350,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,640,123.07	94,951,175.50
经营活动现金流入小计	842,428,840.37	1,334,422,043.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,063,687,852.75	348,125,012.73
支付给职工以及为职工支付的现金	1,661,164.52	5,328,422.46
支付的各项税费	19,194,556.79	10,312,758.84
支付其他与经营活动有关的现金	9,060,300.77	
经营活动现金流出小计	1,093,603,874.83	363,766,194.03
经营活动产生的现金流量净额	-251,175,034.46	970,655,849.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		361,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,550,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	176,550,000.00	361,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,489,252.80	36,948,392.39
投资支付的现金		189,577.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		251,874,373.00
投资活动现金流出小计	5,489,252.80	289,012,343.26
投资活动产生的现金流量净额	171,060,747.20	-288,651,343.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,235,636,429.77	996,307,856.41
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,235,636,429.77	996,307,856.41
偿还债务支付的现金	970,337,111.31	1,524,038,988.29

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,024,654.58	41,133,823.51
支付其他与筹资活动有关的现金	52,795,920.00	
筹资活动现金流出小计	1,068,157,685.89	1,565,172,811.80
筹资活动产生的现金流量净额	167,478,743.88	-568,864,955.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,169.54	
五、现金及现金等价物净增加额	87,361,287.08	113,139,551.06
加：期初现金及现金等价物余额	401,257,305.61	283,023,759.02
六、期末现金及现金等价物余额	488,618,592.69	396,163,310.08

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：东华能源股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	293,173,092.00	1,025,596,621.95		35,625,081.58	20,027,530.28		24,348,690.35	576,436.19	234,158,822.40	1,633,506,274.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,173,092.00	1,025,596,621.95		35,625,081.58	20,027,530.28		24,348,690.35	576,436.19	234,158,822.40	1,633,506,274.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	293,173,092.00	-292,143,092.00		-1,333,654.43			15,745,334.11	5,096,883.98	-3,638,391.62	16,900,172.04
(一) 净利润							24,540,526.87		-334,900.36	24,205,626.51
(二) 其他综合收益								5,673,320.17		5,673,320.17
上述(一)和(二)小计							24,540,526.87	5,673,320.17	-334,900.36	29,878,946.68

(三) 所有者投入和减少资本										-3,303,491.26	-3,303,491.26
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他										-3,303,491.26	-3,303,491.26
(四) 利润分配										-8,795,192.76	-8,795,192.76
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,795,192.76	-8,795,192.76
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	293,173,092.00	-293,173,092.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	293,173,092.00	-293,173,092.00									
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				-1,333,654.43							-1,333,654.43
1. 本期提取											
2. 本期使用				1,333,654.43							1,333,654.43
(七) 其他		1,030,000.00							-576,436.19		453,563.81
四、本期期末余额	586,346,184.00	733,453,529.95		34,291,427.15	20,027,530.28		40,094,024.46	5,673,320.17		230,520,430.78	1,650,406,446.79

上年金额

单位：元

项目	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	
	实收资本（或	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			

	股本)									
一、上年年末余额	224,900,000.00	722,702,827.38		24,538,833.37	16,665,505.42		-55,092,977.05		146,801,538.32	1,080,515,727.44
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	224,900,000.00	722,702,827.38		24,538,833.37	16,665,505.42		-55,092,977.05		146,801,538.32	1,080,515,727.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,273,092.00	302,893,794.57		11,086,248.21	3,362,024.86		79,441,667.40	576,436.19	87,357,284.08	552,990,547.31
（一）净利润							91,799,692.26		-724,279.38	91,075,412.88
（二）其他综合收益								576,436.19		576,436.19
上述（一）和（二）小计							91,799,692.26	576,436.19	-724,279.38	91,651,849.07
（三）所有者投入和减少资本	68,273,092.00	596,613,794.57							88,081,563.46	752,968,450.03
1. 所有者投入资本	68,273,092.00	591,647,544.57							88,081,563.46	748,002,200.03
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					3,362,024.86		-12,358,024.86			-8,996,000.00
1. 提取盈余公积					3,362,024.86		-3,362,024.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,996,000.00			-8,996,000.00
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				11,086,248.21						11,086,248.21
1. 本期提取				20,331,574.18						20,331,574.18
2. 本期使用				9,245,325.97						9,245,325.97
(七) 其他		-293,720,000.00								-293,720,000.00
四、本期期末余额	293,173,092.00	1,025,596,621.95		35,625,081.58	20,027,530.28		24,348,690.35	576,436.19	234,158,822.40	1,633,506,274.75

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

### 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	293,173,092.00	856,405,093.39		23,931,527.31	20,027,530.28		155,711,772.51	1,349,249,015.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,173,092.00	856,405,093.39		23,931,527.31	20,027,530.28		155,711,772.51	1,349,249,015.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-469,401.66			-6,101,254.39	-6,570,656.05
(一) 净利润							2,693,938.37	2,693,938.37
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,693,938.37	2,693,938.37
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-8,795,192.76	-8,795,192.76
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,795,192.76	-8,795,192.76
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）	293,173,092.00	-293,173,092.00						
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				-469,401.66				-469,401.66
1. 本期提取								
2. 本期使用				469,401.66				469,401.66
(七) 其他								
四、本期期末余额	293,173,092.00	856,405,093.39		23,462,125.65	20,027,530.28		149,610,518.12	1,342,678,359.44

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	224,900,000.00	259,791,298.82		17,546,974.11	16,665,505.42		134,449,548.78	653,353,327.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	224,900,000.00	259,791,298.82		17,546,974.11	16,665,505.42		134,449,548.78	653,353,327.13



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,273,092.00	596,613,794.57		6,384,553.20			24,624,248.59	695,895,688.36
（一）净利润							33,620,248.59	33,620,248.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,620,248.59	33,620,248.59
（三）所有者投入和减少资本	68,273,092.00	596,613,794.57						664,886,886.57
1. 所有者投入资本	68,273,092.00	591,647,544.57						659,920,636.57
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							-8,996,000.00	-8,996,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,996,000.00	-8,996,000.00
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				6,384,553.20				6,384,553.20
1. 本期提取				8,914,444.18				8,914,444.18
2. 本期使用				2,529,890.98				2,529,890.98
（七）其他								
四、本期期末余额	293,173,092.00	856,405,093.39		23,931,527.31	16,665,505.42		159,073,797.37	1,349,249,015.49

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：葛春慧

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

东华能源股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为张家港东华优尼科能源有限公司,于1996年3月29日经江苏省人民政府外经贸苏府资字(1996)25409号批准证书批准,由中国国际信托投资(香港集团)有限公司、联合油国际有限公司和张家港保税区经济发展公司(以下简称“经济发展公司”)共同出资组建,1996年4月22日核准登记,取得国家工商行政管理局工商企合苏总副字第010246号企业法人营业执照,注册资本1,500万美元。

经中华人民共和国商务部商资批[2007]292号《商务部关于同意张家港东华优尼科能源有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》和商外资审字[2007]0057号批准证书批准,由张家港东华优尼科能源有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)整体变更设立的外商投资股份有限公司,当时注册资本为16,600万元,其中:东华石油(长江)有限公司(以下简称“东华石油”)出资8,134万元,占注册资本的49%;优尼科长江有限公司(以下简称“优尼科长江”)出资3,652万元,占注册资本的22%;江苏欣桥实业投资有限公司(以下简称“江苏欣桥”)出资3,320万元,占注册资本的20%;镇江协凯机电有限公司(以下简称“镇江协凯”)出资747万元,占注册资本的4.5%;南京汇众杰能源贸易有限公司(以下简称“南京汇众杰”)出资747万元,占注册资本的4.5%。

2008年1月30日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]188号“关于核准张家港东华能源股份有限公司首次公开发行股票的批复”,本公司向社会公开发行人民币普通股5,600万股,每股面值1元,股票名称为“东华能源”,股票代码“002221”,发行后公司股本变为22,200万元,上述注册资本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B021号验资报告验证确认。根据2010年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司A股限制性股票激励计划(修订稿)》,经第二届董事会第十一次会议审议同意,以2011年5月4日为本次股权激励计划授予日,向全部激励对象按每股6.04元价格授予共计290万股公司限制性股票,经中兴华富华会计师事务所有限责任公司2011年5月5日出具的中兴华会验[2011]4号验资报告确认。本次激励计划有效期36个月,授予限制性股票锁定期为12个月,锁定满次日起24个月为解锁期。经本次限制性股票授予完成后,公司股本变更为22,490万元。

根据公司2011年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1226号”文《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司非公开发行不超过80,321,285股人民币普通股。实际发行人民币普通股68,273,092股(每股面值1元),增加注册资本人民币68,273,092元,变更后的注册资本为人民币293,173,092元。上述注册资本经中兴华富华会计师事务所有限责任公司2012年11月22日出具的中兴华验字[2012]2121009号验资报告确认。

根据2013年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司2012年年度权益分派方案》,经2013年4月2日召开的2012年年度股东大会审议通过,以2013年4月18日为本次权益分派除权除息日,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为293,173,092股,分红后总股本增至586,346,184股。上述注册资本经中兴华富华会计师事务所有限责任公司2013年4月30日出具的中兴华验字[2013]2121005号验资报告确认。

本公司第一大股东东华石油、第二大股东周一峰和第三大股东优尼科长江,最终实际控制人为周一峰。

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）。为船舶提供码头设施服务；在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务。一般经营项目：化工产品的转口贸易、批发、进出口及佣金代理（在商务部门批准的范围内经营），公司自产产品的售后技术服务。

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和化工产品仓储服务收入。

### 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2013年8月27日批准报出。

## 四、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) 同一控制下企业合并

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

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，以购买日之前所持有的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的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

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。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债），取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项为公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价

值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5、其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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）金融负债终止确认条件

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）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额前十名或期末单项金额占应收账款总额5% (含5%) 以上的应收账款以及金额大于50万元的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**2、按组合计提坏账准备的应收款项**

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

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。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	5%
1—2 年	50%	10%
2—3 年	80%	30%
3 年以上	100%	
3—4 年		50%
4—5 年		50%
5 年以上		100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

设置存货明细账，对日常发生的存货增加或减少进行连续登记，并随时在账面上结算各项存货的结存数并定期与实际盘存数对比，确定存货盘盈盘亏。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

包装物

摊销方法：分次摊销法

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。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### 1、企业合并形成的长期股权

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合

并于支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## 2、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

1、后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 2、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (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) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2) 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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%-4.85%
机器设备	10	10%	9%-9.7%
运输设备	5- 8	10%	11.25%-19.4%
储罐	15-20	10%	4.5%-6.47%
地下库	35	10%	2.57%-2.77%
其他设备	5	10%	18%-19.4%

### (4) 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。

### (5) 其他说明

无。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 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、生物资产

不适用。

#### 18、油气资产

不适用。

#### 19、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。

1、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。

2、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。

3、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。

4、通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

5、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按其出让年限平均摊销	土地使用权证
专利技术	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	预计受益期限
非专利技术	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	预计受益期限
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	预计受益期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

- 1、研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。
- 2、开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

企业研究阶段的支出全部费用化,计入当期损益,开发阶段的支出符合条件的才能资本化,不符合条件的计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 23、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。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

- 1、累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。
- 2、已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

3、实际测定的完工进度。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1、公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

2、资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

3、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

4、公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

2、公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

3、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 30、资产证券化业务

不适用。

### 31、套期会计

不适用。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售石油液化气销售收入；其他货物的销售收入；外销收入免征增值税；运输收入；仓储收入	6%、11%、13%、17%
消费税	-	-
营业税	仓储服务收入；卸搬运服务收入；其他服务按提供劳务收入；运输按提供运输服务收入	3%、5%
城市维护建设税	按应纳流转税或实际征收数计缴	5~7%
企业所得税	应税所得额	17%、25%
房产税	按房产原值的 70%；租金收入	1.2%、12%
教育费附加	按应纳流转税或实际征收数计缴	3%
地方教育费附	按应纳流转税或实际征收数计缴	2%
土地使用费	按土地使用面积	母公司为 4 元/平方米
河道管理费	按应纳流转税	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

### 2、税收优惠及批文

### 3、其他说明

1、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。从2012年10月起，东华仓储和东华运输营业税改征增值税，东华仓储增值税税率为6%，东华运输增值税税率为11%。2012年12月起，宁波百地年仓储业务营业税改征增值税，增值税税率为6%；

2、企业所得税：新加坡能源系在新加坡注册的贸易公司，所得税税率为17%；本公司与下属其他子公司的企业所得税税率均为25%。

## 六、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

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	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 年初所 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	有限责 任公司	江苏张 家港	运输服 务	RMB2,8 00 万	货物专 用运输	28,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
江苏东 华汽车 能源有 限公司	有限责 任公司	江苏南 京	商业贸 易	RMB5,0 00 万	液化气 批发加 气站经 营	50,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京东 华能源 燃气有 限公司	有限责 任公司	江苏南 京	商业贸 易	RMB1,0 00 万	危险化 学品销 售	10,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
太仓东 华能源 燃气有 限公司	有限责 任公司	江苏太 仓	工业生 产	RMB12, 600 万	液化石 油气生 产	126,000 ,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
张家港 东华汽 东汽	有限责 任公司	江苏张 家港	工业生 产	RMB50 00 万	汽车燃 气设备	500,000	0.00	100%	100%	是	0.00		

车燃气设备有限公司	任公司	家港	产	万	销售、安装服务	.00							
句容东华汽车能源有限公司	有限责公司	江苏句容	商业零售	RMB1000万	开展液化气加气站项目的筹建	10,005,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
江苏东华能源仓储有限公司	有限公	江苏张	仓储服	RMB5.00万	危险化学品的仓储服务	228,426,500.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
临海市大田白竹液化气有限公司	有限公	浙江临	商业零	RMB300万	瓶装燃气、钢瓶批发、零售	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
南通东邮汽车能源有限公司	有限公	江苏南	商业零	RMB300万	汽车能源的研究与销售	1,530,000.00	0.00	51%	51%	是	1,562,500.00		
射阳东华汽车能源有限公司	有限公	江苏射	商业零	RMB200万	汽车能源的研究与销售	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
大丰东华汽车能源有限公司	有限公	江苏大	商业零	RMB800万	石油液化气加气站投资	4,080,000.00	0.00	51%	51%	是	3,494,300.00		
张家港扬子江石化有限公司	有限公	扬子江	工业生	RMB10000万	丙烯项目投资, 生产丙烯、氢气	280,000,000.00	0.00	56%	56%	是	218,824,900.00		
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	有限公	新加坡	商业	SGD3.6万	批发贸易(包括进出口)	50,000,000.00	0.00	100%	100%	否	0.00		
海安东华新丰	有限公	海安县	商业	RMB10	汽车能源的研	7,000,0	0.00	70%	70%	是	2,991,9		

能源有限公司	司			00 万	究与销售	00.00						00.00		
潜山东华汽车能源有限公司	有限公司	潜山县	商业	RMB300 万	加气站建设投资	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是		0.00		
青阳县东华汽车能源有限公司	有限公司	青阳县	商业	RMB300 万	加气站建设投资	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是		0.00		
宁波福基石化有限公司	有限公司	宁波	工业生产	RMB8000 万	石油制品、化工产品等批发	160,000,000.00	0.00	100%	100%	是		0.00		
邳州东胜汽车能源有限公司	有限公司	邳州	商业	RMB200 万	汽车能源科学技术研究、推广	1,020,000.00	0.00	51%	51%	是		1,000,000.00		
阜宁东华盛汽车能源有限公司	有限公司	阜宁	商业	RMB100 万	汽车用液化石油气销售	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是		0.00		
五河县东华汽车能源有限公司	有限公司	五河县	商业	RMB200 万	润滑油、汽车零配件销售	1,020,000.00	0.00	51%	51%	是		937,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：东华能源(新加坡)国际贸易有限公司期末实际出资额为5000万美元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东



							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
宁波百地年液化石油气有限公司	有限公司	浙江宁波	工业生产	USD6395万	生产液化石油气；销售；提供港口经营服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；仓储服务。	46,637,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：宁波百地年液化石油气有限公司期末实际投资额为4,663.7万美元。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													东在该子公司年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	有限公司	上海杨浦区	商业	300 万	液化液化气零售	1,156,000.00	0.00	70%	70%	是	-97,700.00		
上海华液加气站有限公司	有限公司	上海长宁区	商业	50 万	零售液化石油气及液化气配套设备	2,555,700.00	0.00	51%	51%	是	845,200.00		
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 万	瓶装液化石油气的批发、零售	8,749,100.00	0.00	100%	100%	是	0.00		
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 万	液化石油气的批发、零售和灌装	91,833,600.00	0.00	99.11%	99.11%	是	962,400.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

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	否	(注1)
南京东华能源燃气有限公司	南京东华	是	是	-
太仓东华能源燃气有限公司	太仓东华	是	是	-
上海华液加气站有限公司	上海华液	是	是	-
张家港东华汽车燃气设备有限公司	燃气设备	是	是	-
句容东华汽车能源有限公司	句容东华	是	是	-
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	-
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	是	是	-
苏州优洁能液化石油气有限公司	苏州优洁能	是	是	-
海安东华新丰能源有子公司	新海安东华	是	是	-
张家港扬子江石化有限公司	扬子江石化	是	是	-
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡东华	是	是	-
大丰东华汽车能源有限公司	大丰东华	是	是	-
南通东邮汽车能源有限公司	南通东邮	是	是	-
射阳东华汽车能源有限公司	射阳东华	是	是	-
如东百地年东华汽车能源有限公司	如东东华	是	否	(注2)
潜山东华汽车能源有限公司	潜山东华	是	是	-
青阳县东华汽车能源有限公司	青阳东华	是	是	-
宁波百地年液化石油气有限公司	宁波百地年	是	是	-
宁波福基石化有限公司	宁波福基	是	是	-
邳州东胜汽车能源有限公司	邳州东胜	是	是	-
阜宁东华盛汽车能源有限公司	阜宁东华	是	是	-
五河县东华汽车能源有限公司	五河东华	是	是	-

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

1、上海攀宁物资贸易有限公司已于2013年4月进行了转让，本年度合并上海攀宁2013年1-4月的利润表和现金流量表。

2、如东百地年东华汽车能源有限公司已于2013年4月进行了清算，本年度合并如东东华2013年1-4月的利润表和现金流量表。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海攀宁物资贸易有限公司	8,293,780.14	-101,404.56
如东百地年东华汽车能源有限公司	2,984,645.70	-999.82

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

注：上海攀宁物资贸易有限公司已于2013年4月进行了转让，本年度合并上海攀宁2013年1-4月的利润表和现金流量表；如东百地年东华汽车能源有限公司已于2013年4月进行了清算，本年度合并如东东华2013年1-4月的利润表和现金流量表。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

本期内未发生同一控制下企业合并。

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

本期内未发生非同一控制下企业合并。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用。

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

不适用。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	201,826.47	--	--	184,567.77
人民币	--	--	201,826.47	--	--	184,567.77
银行存款：	--	--	1,404,380,751.40	--	--	1,380,043,234.46
人民币	--	--	1,120,293,584.66	--	--	1,180,801,335.38
银行存款-美元	45,978,503.92	6.18	284,087,166.74	31,698,655.49	6.29	199,241,899.08
其他货币资金：	--	--	785,113,198.11	--	--	468,701,235.31
人民币	--	--	671,800,813.21	--	--	464,699,608.00
其他货币资金-美元	18,339,195.12	6.18	113,312,384.90	636,644.23	6.29	4,001,627.31
合计	--	--	2,189,695,775.98	--	--	1,848,929,037.54

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：其他货币资金期末余额除银行承兑汇票保证金、信用证保证金之外，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。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	18,113,198.88	
合计	18,113,198.88	

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,275,615.43	41,843,185.98
合计	61,275,615.43	41,843,185.98

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

注：期末无质押、冻结等对变现存在重大限制的应收票据，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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

不适用。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

不适用。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	436,849.94	100%	8,956,205.94	2.05%	195,482,565.19	100%	4,768,384.54	2.44%
组合小计	436,849.94	100%	8,956,205.94	2.05%	195,482,565.19	100%	4,768,384.54	2.44%
合计	436,849.94	--	8,956,205.94	--	195,482,565.19	--	4,768,384.54	--

应收账款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

判断依据或金额标准：单项金额前十名或期末单项金额占应收账款总额5%（含5%）以上的应收账款以及金额。

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账款

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

理由：应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	436,571,394.04	99.94%	8,731,427.88	194,456,233.24	99.47%	3,889,124.66
1年以内小计	436,571,394.04	99.94%	8,731,427.88	194,456,233.24	99.47%	3,889,124.66
1至2年	103,607.80	0.02%	51,803.90	11,867.66	0.01%	5,933.45
2至3年	9,837.76	0%	7,870.21	705,689.33	0.36%	564,551.47
3年以上	165,103.95	0.04%	165,103.95	308,774.96	0.16%	308,774.96



合计	436,849,943.55	--	8,956,205.94	195,482,565.19	--	4,768,384.54
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

报告期内，无核销应收账款情况。

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

A 公司	非关联方	163,822,441.67	一年以内	37.5%
B 公司	非关联方	125,547,960.26	一年以内	28.74%
C 公司	非关联方	30,876,937.25	一年以内	7.07%
D 公司	非关联方	13,747,616.98	一年以内	3.15%
E 公司	非关联方	11,225,530.20	一年以内	2.57%
合计	--	345,220,486.36	--	79.03%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收					7,798,127.58	30%		

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计	14,445,835.28	100%	2,926,270.87	20.26%	18,193,144.74	70%	3,043,698.88	16.73%
组合小计	14,445,835.28	100%	2,926,270.87	20.26%	18,193,144.74	70%	3,043,698.88	16.73%
合计	14,445,835.28	--	2,926,270.87	--	25,991,272.32	--	3,043,698.88	--

其他应收款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

判断依据或金额标准：单项金额前十名或期末单项金额占其他应收款总额5%（含5%）以上的应收账款以及金额。

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其他应收款

对于单项金额不重大的其他应收款，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的其他应收账款按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他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。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

理由：其他应收款的未来现金流量现值与以账龄为信用特征的其他应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	7,706,829.67	53.35%	385,341.48	12,256,324.64	67.37%	612,816.23
1 年以内小计	7,706,829.67	53.35%	385,341.48	12,256,324.64	67.37%	612,816.23
1 至 2 年	1,917,680.18	13.28%	191,768.02	1,214,693.41	6.68%	121,469.34
2 至 3 年	314,176.96	2.17%	94,253.09	261,500.19	1.44%	78,450.06
3 年以上	4,507,148.47	31.2%	2,254,908.29	4,460,626.50	24.51%	2,230,963.25
5 年以上	2,668.10	0.02%	2,668.10	1,300.00		1,300.00

合计	14,445,835.28	--	2,926,270.87	18,193,144.74	--	3,043,698.88
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

报告期内，无核销其他应收款情况。

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

A 公司	2,185,000.00	股权转让款	15.13%
B 公司	2,185,000.00	股权转让款	15.13%
C 公司	2,100,000.00	土地保证金	14.54%
D 公司	980,000.00	股权转让款	6.78%
E 公司	299,945.04	保证金	2.08%
合计	7,749,945.04	--	53.66%

说明

注：报告期内，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
A 公司	非关联方	2,185,000.00	三至四年	15.13%
B 公司	非关联方	2,185,000.00	三至四年	15.13%
C 公司	非关联方	2,100,000.00	一年以内	14.54%
D 公司	非关联方	980,000.00	一至二年	6.78%
E 公司	非关联方	299,945.04	一年以内	2.08%
合计	--	7,749,945.04	--	53.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

资产小计		0.00
负债：		
负债小计		0.00

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	76,745,380.93	97.35%	151,592,607.25	94.69%
1 至 2 年	865,350.00	1.1%	6,557,765.60	4.1%
2 至 3 年	242,431.49	0.31%	89,207.21	0.06%
3 年以上	979,200.00	1.24%	1,845,750.00	1.15%
合计	78,832,362.42	--	160,085,330.06	--

预付款项账龄的说明

注：账龄1年以上的预付款项，为已预付但尚未结算完毕的货款、材料采购款、工程款等。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	非关联方	29,798,453.16	一年以内	尚未结算
B 公司	非关联方	20,000,000.00	一年以内	尚未结算
C 公司	非关联方	16,520,000.00	一年以内	尚未结算
D 公司	非关联方	3,190,000.00	一年以内	尚未结算
E 公司	非关联方	1,129,119.76	一年以内	尚未结算
合计	--	70,637,572.92	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

注：一年以内预付账款金额占97.35%，预付账款总体风险小。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,059,415,523.62		1,059,415,523.62	1,011,663,108.40		1,011,663,108.40
库存商品	70,019,158.18		70,019,158.18	9,241,072.55		9,241,072.55
周转材料	5,855,121.67		5,855,121.67	5,936,849.16		5,936,849.16
合计	1,135,289,803.47		1,135,289,803.47	1,026,841,030.11		1,026,841,030.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料			0%
库存商品			0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%

存货的说明

1、期末未发现需计提存货跌价准备情况。

2、存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计将要发生的成本和销售所必需的预计税费后的净值。

3、本项目报告期内，无借款费用资本化金额，亦无抵押等权利受到限制的存货。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋租金	385,875.00	415,000.00
合计	385,875.00	415,000.00

其他流动资产说明

注：其他流动资产期末余额系待摊的房屋租金。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

不适用。



(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明  
不适用。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
昆山东华大宇汽车能源有限公司	50%	50%	4,214,573.54	978,325.51	3,236,248.03	15,229,233.30	2,052,201.34
二、联营企业							
上海石化爱使东方加气站有限公司	46%	46%	3,790,603.72	2,134,718.71	1,655,885.01	2,126,552.45	-1,685.65

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明  
不适用。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	本期现金红利
江苏攀宁	权益法	10,500,00	9,272,698	-9,272,69	0.00	21%	21%		0.00	0.00	0.00

物资贸易有限公司		0.00	.06	8.06							
昆山东华大宇汽车能源有限公司	权益法	500,000.00	1,406,001.49	207,092.87	1,613,094.36	50%	50%		0.00	0.00	1,026,100.67
上海石化爱使东方加气站有限公司	权益法	2,590,000.00	2,826,038.03		2,826,038.03	46%	46%		0.00	0.00	0.00
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	10%	10%		0.00	0.00	0.00
合计	--	15,590,000.00	15,326,170.19	-9,065,605.19	6,260,565.00	--	--	--	0.00	0.00	1,026,100.67

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

本公司无限售条件的长期股权投资。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,586,556.00	0.00	0.00	18,586,556.00
1.房屋、建筑物	18,586,556.00			18,586,556.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,316,547.72	464,663.88		1,781,211.60
1.房屋、建筑物	1,316,547.72	464,663.88		1,781,211.60
三、投资性房地产账面净值合计	17,270,008.28	-464,663.88		16,805,344.40
1.房屋、建筑物	17,270,008.28			16,805,344.40
五、投资性房地产账	17,270,008.28	-464,663.88	0.00	16,805,344.40

面价值合计				
1.房屋、建筑物	17,270,008.28			16,805,344.40

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	464,663.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间  
不适用。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,669,903,909.04	2,662,003.09		11,322,501.28	1,661,243,410.85
其中：房屋及建筑物	665,231,175.38	1,369,514.85		9,139,997.25	657,460,692.98
机器设备	223,665,812.77	393,272.74			224,059,085.51
运输工具	13,129,650.29	557,010.80		2,017,472.09	11,669,189.00
储罐	261,015,343.56				261,015,343.56
其他设备	19,656,072.00	342,204.70		165,031.94	19,833,244.76
地下库	487,205,855.04				487,205,855.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	538,007,707.48		33,873,573.43	3,736,510.17	568,144,770.74
其中：房屋及建筑物	150,041,116.72		15,774,856.75	1,836,310.05	163,979,663.42
机器设备	149,119,336.04		4,310,647.91		153,429,983.95

运输工具	4,805,462.48		634,571.16	1,748,601.37	3,691,432.27
储罐	75,118,090.03		6,645,441.97		81,763,532.00
其他设备	12,644,282.78		756,207.90	151,598.75	13,248,891.93
地下库	146,279,419.43		5,751,847.74		152,031,267.17
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,131,896,201.56		--		1,093,098,640.11
其中：房屋及建筑物	515,190,058.66		--		493,481,029.56
机器设备	74,546,476.73		--		70,629,101.56
运输工具	8,324,187.81		--		7,977,756.73
储罐	185,897,253.53		--		179,251,811.56
其他设备	7,011,789.22		--		6,584,352.83
地下库	340,926,435.61		--		335,174,587.87
四、减值准备合计	6,914,638.55		--		6,914,638.55
机器设备	6,914,638.55		--		6,914,638.55
储罐			--		
其他设备			--		
地下库			--		
五、固定资产账面价值合计	1,124,981,563.01		--		1,086,184,001.56
其中：房屋及建筑物	515,190,058.66		--		493,481,029.56
机器设备	67,631,838.18		--		63,714,463.01
运输工具	8,324,187.81		--		7,977,756.73
储罐	185,897,253.53		--		179,251,811.56
其他设备	7,011,789.22		--		6,584,352.83
地下库	340,926,435.61		--		335,174,587.87

本期折旧额 33,873,573.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,126,751.60 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					无
机器设备					无
运输工具					无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

注：期末固定资产减值准备余额6,914,638.55元，系依据（2011年10月23日）江苏中天资产评估事务有限公司出具的苏中资评报字[2011]第140号评估报告计提的宁波百地年账面固定资产-机器设备-尾气处理系统减值准备。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

零星工程	1,394,615.62		1,394,615.62	1,381,213.91		1,381,213.91
东华汽车科技大楼	29,814,272.76		29,814,272.76	24,374,883.60		24,374,883.60
扬子江石化年产 120 万吨丙烯项目	395,418,823.18		395,418,823.18	62,897,369.58		62,897,369.58
福基石化丙烷资源综合加工利用项目	9,689,557.28		9,689,557.28			
句容东华加气站	222,651.00		222,651.00	14,000.00		14,000.00
大丰东华加气站				899,251.60		899,251.60
新海安东华加气站	16,627,450.08		16,627,450.08	10,213,356.00		10,213,356.00
潜山东华加气站	2,450,512.72		2,450,512.72	1,882,034.52		1,882,034.52
青阳东华加气站	3,406,074.78		3,406,074.78	1,533,302.65		1,533,302.65
邳州东华加气站	105,000.00		105,000.00	105,000.00		105,000.00
阜宁东华加气站	2,011,445.17		2,011,445.17	622,283.40		622,283.40
五河东华加气站	61,561.00		61,561.00	35,561.00		35,561.00
合计	461,201,963.59		461,201,963.59	103,958,256.26		103,958,256.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
零星工程		1,381,213.91	13,401.71								自筹	1,394,615.62
东华汽车科技大楼	45,000,000.00	24,374,883.60	5,439,389.16								自筹	29,814,272.76
年产 120 万吨丙烯项目一期建设项目	2,079,000,000.00	62,897,369.58	332,521,453.60					3,928,685.72	3,928,685.72		增发、自筹	395,418,823.18
福基石化丙烷资源综合加工利用项目			9,689,557.28								自筹	9,689,557.28

句容东华加气站		14,000.00	208,651.00								自筹	222,651.00
大丰东华加气站		899,251.60	227,500.00	1,126,751.60							自筹	
新海安东华加气站		10,213,356.00	6,414,094.08								自筹	16,627,450.08
潜山东华加气站		1,882,034.52	568,478.20								自筹	2,450,512.72
青阳东华加气站		1,533,302.65	1,872,772.13								自筹	3,406,074.78
邳州东华加气站		105,000.00									自筹	105,000.00
阜宁东华加气站		622,283.40	1,389,161.77								自筹	2,011,445.17
五河东华加气站		35,561.00	26,000.00								自筹	61,561.00
合计	2,124,000,000.00	103,958,256.26	358,370,458.93	1,126,751.60		--	--	3,928,685.72	3,928,685.72	--	--	461,201,963.59

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

- 1、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。
- 2、张家港扬子江石化有限公司2013年6月办理了在建工程部分房屋抵押的手续，债权人为项目银团贷

款银行，债权金额为1200万元，截止2013年6月30日，尚未发生贷款。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

不适用。

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

不适用。



## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

不适用。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	330,695,224.96			330,695,224.96
土地使用权	316,932,971.44			316,932,971.44
无锡销售网络	9,918,360.31			9,918,360.31
无锡经营权	1,119,765.31			1,119,765.31
常熟经营权	633,147.00			633,147.00
常熟客户和销售渠道	765,573.00			765,573.00
软件	1,325,407.90			1,325,407.90
二、累计摊销合计	41,995,226.08	4,392,043.77		46,387,269.85
土地使用权	35,322,793.56	3,571,232.55		38,894,026.11
无锡销售网络	5,117,267.68	1,387.48		5,118,655.16
无锡经营权	192,576.82	678,617.63		871,194.45
常熟经营权	196,392.96	17,587.44		213,980.40
常熟客户和销售渠道	427,445.13	38,278.68		465,723.81
软件	738,749.93	84,939.99		823,689.92
三、无形资产账面净值合计	288,699,998.88	-4,392,043.77		284,307,955.11
土地使用权	281,610,177.88			278,038,945.33
无锡销售网络	4,801,092.63			4,799,705.15
无锡经营权	927,188.49			248,570.86
常熟经营权	436,754.04			419,166.60
常熟客户和销售渠道	338,127.87			299,849.19
软件	586,657.97			501,717.98
无形资产账面价值合计	288,699,998.88	-4,392,043.77		284,307,955.11
土地使用权	281,610,177.88			278,038,945.33

无锡销售网络	4,801,092.63			4,799,705.15
无锡经营权	927,188.49			248,570.86
常熟经营权	436,754.04			419,166.60
常熟客户和销售渠道	338,127.87			299,849.19
软件	586,657.97			501,717.98

本期摊销额 4,392,043.77 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法不适用。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海华液加气站有限公司	1,919,886.26			1,919,886.26	
上海东吉加气站有限公司	867,871.29			867,871.29	
无锡百地年液化石油气有限公司	1,488,017.40			1,488,017.40	
句容东华汽车能源有限公司	7,821.30			7,821.30	
合计	4,283,596.25			4,283,596.25	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1、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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
站点装修	447,913.77		93,519.90		354,393.87	
消防监护费	1,858,333.40		98,027.23		1,760,306.17	
库区保险费	48,027.23				48,027.23	
仓库装修	8,533.20				8,533.20	
合计	2,362,807.60		191,547.13		2,171,260.47	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	2,239,051.49	1,196,311.27
其他应收款坏账准备	753,278.25	756,709.61
专项储备	8,572,856.77	8,906,270.39
固定资产减值准备	1,619,438.89	1,649,363.33
小计	13,184,625.40	12,508,654.60
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值	1,179,165.97	
小计	1,179,165.97	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

应收账款坏账准备	8,956,205.94	4,768,384.54
其他应收款坏账准备	3,013,112.98	3,043,698.88
专项储备	34,291,427.15	35,625,081.56
固定资产减值准备	6,477,755.54	6,597,453.32
小计	52,738,501.61	50,034,618.30

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,184,625.40		12,508,654.60	
递延所得税负债	1,179,165.97			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

注：本公司及其子公司按适用税率17%、25%确认递延所得税资产。

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,812,083.42	4,715,043.24	557,807.74		11,969,318.92
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	6,914,638.55				6,914,638.55
合计	14,726,721.97	4,715,043.24	557,807.74	0.00	18,883,957.47

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
信用借款	1,946,821,111.12	1,246,079,644.84
融资性票据贴现	687,980,000.00	880,678,750.00
贸易融资	783,618,066.74	668,412,890.06
合计	3,418,419,177.86	2,815,171,284.90

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

不适用。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

不适用。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	686,634,368.54	8,790,592.02
一至二年	23,594.97	59,290.03
二至三年	44,348.19	46,948.19
三年以上	1,114,281.13	1,106,827.35
合计	687,816,592.83	10,003,657.59

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

注：本报告期末一年以内应付账款占99.83%。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	13,798,075.99	40,684,104.72
一至二年	57,910.00	265,502.68
二至三年	382,976.20	328,516.67
三年以上	436,288.59	372,915.55
合计	14,675,250.78	41,651,039.62

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项为尚未结算的尾款。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,850,765.25	15,176,679.03	21,616,444.16	2,411,000.12
二、职工福利费	13,330.15	1,028,280.74	1,036,890.84	4,720.05
三、社会保险费	418,997.78	2,444,434.29	2,588,858.37	274,573.70
其中：养老保险	256,322.87	1,513,581.61	1,599,889.81	170,014.67
医疗保险	107,509.69	681,111.72	712,114.81	76,506.60
失业保险	25,543.04	151,358.16	159,899.73	17,001.47
工伤保险	15,860.27	37,839.54	49,449.44	4,250.37
生育保险	13,761.91	60,543.26	67,504.58	6,800.59
四、住房公积金	54,336.00	846,423.33	866,104.33	34,655.00
六、其他	537,365.88	170,846.96	264,021.98	444,190.86
其中：工会经费及职工教育经费	537,365.88	170,846.96	264,021.98	444,190.86
合计	9,874,795.06	19,666,664.35	26,372,319.68	3,169,139.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 264,021.98 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-70,894,207.09	-7,116,071.56
营业税	7,617.58	441.25
企业所得税	5,819,024.77	15,355,478.74
个人所得税	4,222.78	114,548.72
城市维护建设税	30,225.29	597,813.44
教育费附加	20,483.68	541,025.17

地方教育费附加	2,978.32	26,476.58
水利基金	113,805.60	472,765.31
印花税	185,328.11	644,676.76
房产税	45,914.82	76,260.16
土地使用税	630,392.00	631,783.33
其他		9,228.15
合计	-64,034,214.14	11,354,426.05

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付银行利息	2,106,904.85	6,881,885.55
合计	2,106,904.85	6,881,885.55

应付利息说明

应付利息期末余额2,106,904.85元，为期末计提尚未支付的银行借款的借款利息。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

不适用。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	13,531,667.63	21,238,020.18
一至二年	2,912,267.49	2,530,951.10
二至三年	423,268.11	2,323,269.57
三年以上	1,310,000.00	650,000.00
合计	18,177,203.23	26,742,240.85



(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上金额主要为保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

不适用。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	37,082,390.00	240,430,000.00
合计	37,082,390.00	240,430,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		230,000,000.00
信用借款	37,082,390.00	10,430,000.00
合计	37,082,390.00	240,430,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行张家港支行	2010年04月29日	2014年04月09日	人民币元			14,900,000.00		10,430,000.00
建设银行张家港支行	2011年09月02日	2015年09月01日	人民币元			22,182,390.00		
招商银行迈皋桥支行	2010年02月23日	2013年01月20日	人民币元					230,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	37,082,390.00	--	240,430,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

不适用。

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

不适用。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
计提的运费	49,999.98	111,211.38
合计	49,999.98	111,211.38

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	17,494,687.09	54,577,077.09
合计	17,494,687.09	54,577,077.09

长期借款分类的说明

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4,158.14万元，借款日期为2010年4月29日至2014年4月9日，可分期还款，第一次还款日为2011年4月9日，还款金额745.14万元；第二次还款日为2012年4月9日，还款金额880.00万元；第三次还款日为2013年4月9日，还款金额1,043.00万元；第四次还款日为2014年4月9日，还款金额1,490.00万元，期末已调整计入一年内到期的长期借款。

本公司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，截止至期末累计借款3,967.71万元，日期为2011年9月02日至2015年9月01日，期末已调整2,218.24万元计入一年内到期的长期借款。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行张家港支行	2011年09月02日	2015年09月01日	人民币元			17,494,687.09		39,677,077.09
交通银行张家港支行	2010年04月29日	2014年04月09日	人民币元					14,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	17,494,687.09	--	54,577,077.09

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间不适用。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明  
不适用。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明  
不适用。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,862,500.01	10,862,500.01
合计	10,862,500.01	10,862,500.01

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本公司2011年收到的中海工业(江苏)有限公司撞损码头的码头重置费用1,100.00万元。码头2012年9月建好投入使用形成固定资产，按其使用寿命20年内分配递延收益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,173,092.00			293,173,092.00		293,173,092.00	586,346,184.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据2013年股东大会审议通过的《东华能源股份有限公司2012年年度权益分派方案》，经2013年4月2日召开的2012年年度股东大会审议通过，以2013年4月18日为本次权益分派除权除息日，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为293,173,092股，分红后总股本增至586,346,184股。

资本公积转增注册资本及实收资本(股本)已经中兴华富华会计师事务所有限责任公司审验确认并出具“中兴华验字[2013]2121005号”《验资报告》。报告期内，本次资本公积金转增股本工商变更登记手续已办理完成。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》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。

项目	2012-12-31	本期计提	本期使用	2013-06-30
专项储备	35,625,081.58		1,333,654.43	34,291,427.15

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,015,664,121.95		293,173,092.00	722,491,029.95
其他资本公积	9,932,500.00	1,030,000.00		10,962,500.00
合计	1,025,596,621.95	1,030,000.00	293,173,092.00	733,453,529.95

资本公积说明

根据公司第二届董事会第三十一次会议表决通过《关于实际控制人对购入资产2012年度业绩承诺实现情况的说明》。宁波百地年液化石油气有限公司2012年度经审计净利润未达到承诺业绩，相差76.81万元，公司年度审计会计师和保荐券商对此事项均发表了专项意见。2013年3月公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生，按照其原有承诺，向宁波百地年液化石油气有限公司现金补偿了盈利不足部分，共计人民币1,030,000.00元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,027,530.28			20,027,530.28
合计	20,027,530.28			20,027,530.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
本公司按母公司税后净利润10%的比例计提法定盈余公积。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明  
不适用。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	24,348,690.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,540,526.87	--
应付普通股股利	8,795,192.76	
期末未分配利润	40,094,024.46	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日的股本293,173,092股为基础，向全体股东每10股派送现金股利0.30元（含税），总计分配现金股利8,795,192.76元。

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,883,156,856.40	2,762,578,447.86
其他业务收入	947,295.44	3,428,697.58
营业成本	2,757,828,412.33	2,631,448,912.96

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	2,859,317,500.38	2,746,855,037.74	2,737,848,437.42	2,621,115,731.01
化工仓储服务	23,512,354.44	9,774,674.73	21,849,212.41	7,000,343.91
汽车燃气设备改装、运输业务	327,001.58	120,480.58	2,880,798.03	2,584,004.11
合计	2,883,156,856.40	2,756,750,193.05	2,762,578,447.86	2,630,700,079.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液化石油气销售	2,682,267,802.34	2,569,849,286.55	2,737,848,437.42	2,621,115,731.01
化工品销售	177,049,698.04	177,005,751.19		
化工仓储服务	23,512,354.44	9,774,674.73	21,849,212.41	7,000,343.91
汽车燃气设备改装、运输业务	327,001.58	120,480.58	2,880,798.03	2,584,004.11
合计	2,883,156,856.40	2,756,750,193.05	2,762,578,447.86	2,630,700,079.03

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	592,740,735.73	559,498,109.93	350,301,491.47	319,203,398.99
华东地区	714,990,425.92	676,994,640.86	407,746,684.38	392,333,859.71
其他	1,575,425,694.75	1,520,257,442.26	2,004,530,272.01	1,919,162,820.33
合计	2,883,156,856.40	2,756,750,193.05	2,762,578,447.86	2,630,700,079.03

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	488,588,853.57	16.93%
B 公司	231,712,814.42	8.03%
C 公司	227,352,771.48	7.88%
D 公司	163,822,441.67	5.68%
E 公司	139,971,224.26	4.85%
合计	1,251,448,105.40	43.37%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额



成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	--------------------	----------

合同项目的说明

不适用。

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	80,938.90	2,034,183.87	
城市维护建设税	137,959.83	327,776.63	
教育费附加	79,049.09	285,095.13	
其他	1,025.97	40,845.21	
合计	298,973.79	2,687,900.84	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	19,116,854.78	17,245,716.87
合计	19,116,854.78	17,245,716.87

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	29,105,187.37	30,007,191.18
合计	29,105,187.37	30,007,191.18

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,767,137.65	74,179,188.00
减：利息收入	-14,832,842.36	-14,027,344.94
汇兑损益	-4,777,804.06	793,878.09
银行手续费支出	5,028,091.58	6,980,211.03

合计	50,184,582.81	67,925,932.18
----	---------------	---------------

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,936,270.41	317,124.16
合计	6,936,270.41	317,124.16

公允价值变动收益的说明

交易性金融资产系新加坡东华衍生金融工具产生的公允价值变动收益。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,026,100.67	
处置长期股权投资产生的投资收益	-345,201.19	
其他	55,268.47	6,455,156.63
合计	736,167.95	6,455,156.63

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
昆山东华大宇汽车能源有限公司	1,026,100.67		
合计	1,026,100.67		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

其他收益系新加坡东华从事的液化石油气成本锁定业务取得的投资收益。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,306,709.47	-211,603.27
合计	4,306,709.47	-211,603.27

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,166.27	23,497.61	11,166.27
其中：固定资产处置利得	11,166.27	23,497.61	
政府补助	2,450,000.00	1,955,000.00	2,450,000.00
罚款及赔款收入		1,100.00	
其他	743,873.01	351,901.38	743,873.01
合计	3,205,039.28	2,331,498.99	3,205,039.28

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
商贸流通补贴款	1,050,000.00		
再融资奖励	800,000.00		
市外贸稳增长促发展奖励	500,000.00		
商务局四新奖励	100,000.00		
		1,955,000.00	
合计	2,450,000.00	1,955,000.00	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	29,837.80	291,347.47	
其中：固定资产处置损失	29,837.80	291,347.47	
对外捐赠		100,000.00	
基金	851,086.53	145,494.71	
其他	12,278.77	301,849.44	
合计	893,203.10	838,691.62	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,538,884.15	7,059,888.40
递延所得税调整	503,195.17	-117,651.13
合计	9,042,079.32	6,942,237.27

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.039	0.039

### 1、基本每股收益

基本每股收益=P ÷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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>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。

注：（1）归属于公司普通股股东的净利润

基本每股收益=24,540,526.87/(293,173,092.00+293,173,092.00)

（2）扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

基本每股收益=22,818,590.62/(293,173,092.00+293,173,092.00)

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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。

注：（1）归属于公司普通股股东的净利润

稀释每股收益=24,540,526.87/(293,173,092.00+293,173,092.00)

（2）扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

稀释每股收益=22,818,590.62/(293,173,092.00+293,173,092.00)

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	5,673,320.17	
小计	5,673,320.17	
合计	5,673,320.17	

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	14,832,842.36
赔款收入	
政府补助	2,450,000.00
其他	6,727,404.83
合计	24,010,247.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

付现费用	26,044,691.06
营业外支出（不含对外现金捐赠）	893,203.10
银行手续费	5,028,091.58
其他	
合计	31,965,985.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行保证金增加	316,411,962.80
合计	316,411,962.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,205,626.51	18,225,945.57
加：资产减值准备	4,306,709.47	-211,603.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,873,573.43	37,314,261.28
无形资产摊销	4,392,043.77	2,960,620.35
长期待摊费用摊销	191,547.13	268,220.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,808.21	475,356.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,043.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,936,270.41	
财务费用（收益以“-”号填列）	59,992,797.98	65,500,040.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-736,167.95	-6,455,156.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-675,970.80	-117,651.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,179,165.97	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,448,773.36	1,041,408,004.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-163,931,009.74	-133,012,582.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	548,173,826.69	679,092,548.91
其他		53,344,011.78
经营活动产生的现金流量净额	395,603,333.88	1,758,792,016.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,404,582,577.87	931,124,521.18
减：现金的期初余额	1,380,227,802.23	938,678,564.06
现金及现金等价物净增加额	24,354,775.64	-7,554,042.88

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,176,928.47	
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	16,550,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	16,550,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价	471,013.39	

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,078,986.61	
4. 处置子公司的净资产	11,278,425.84	
流动资产	9,566,146.40	
非流动资产	4,783,181.55	
流动负债	3,070,902.11	

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,404,582,577.87	1,380,227,802.23
其中：库存现金	201,826.47	184,567.77
可随时用于支付的银行存款	1,404,380,751.40	1,380,043,234.46
三、期末现金及现金等价物余额	1,404,582,577.87	1,380,227,802.23

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用。

**八、资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用。

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**九、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码



						(%)	例(%)		
东华石油	控股股东	境外公司	RM 1401 14/F WORLD COMMER CE CENTRE HARBOU R CITY, 7-11 CANTON ROAD TSIMSHA TSUIKL		进出口、代 理、分 销、制造、 批发零售、 代办、承 包、小商 品、运输、 工商业、金 融等	1 万港元	27.74%	27.74%	周一峰
优尼科长 江	控股股东	境外公司	Canon's Court 22 Victoria Street amilton HM 12 Bermuda		投资控股	4 万美元	11.2%	11.2%	周一峰

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
张家港东华 运输有限公 司	控股子公司	运输	江苏张家港	王建新	货物专用运 输（集装 箱）、货物专 用运输（罐 式）	2,800.00 万	100%	100%	79199151-6
江苏东华汽 车能源有限 公司	控股子公司	商业	江苏南京	陈建政	液化气批 发、液化气 加气站经 营；危险化 学品批发； 化工产品、 汽车燃气设 备销售等	5,000.00 万	100%	100%	66737752-7
南京东华能 源燃气有限	控股子公司	商业	江苏南京	陈建政	危险化学品 批发；化工	1,000.00 万	100%	100%	69044340-6

公司					产品转口贸易;自营和代理各类商品及技术的进出口业务				
太仓东华能源燃气有限公司	控股子公司	生产	江苏太仓	周一峰	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。	12,600.00 万	100%	100%	69676095-5
张家港东华汽车燃气设备有限公司	控股子公司	商业	江苏张家港	高建新	汽车燃气设备销售、安装服务	50.00 万	100%	100%	67487009-6
句容东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	江苏句容	傅 强	开展液化气加气站项目的筹建	1,000.00 万	100%	100%	68831369-6
江苏东华能源仓储有限公司	控股子公司	仓储	江苏张家港	周一峰	危险化学品的仓储服务	5,000.00 万	100%	100%	55930088-0
临海市大竹白田液化气有限公司	控股子公司	商业	浙江临海	蔡伟	瓶装燃气、钢瓶批发、零售	300.00 万	100%	100%	56442290-3
上海东吉加气站有限公司	控股子公司	商业	上海杨浦区	孙建新	液化液化气零售;汽摩配件销售	300.00 万	70%	70%	74056014-2
上海华液加气站有限公司	控股子公司	商业	上海长宁区	高建新	零售液化石油气及液化气配套设备	50.00 万	51%	51%	13465598-5
南通东邮汽车能源有限公司	控股子公司	商业	江苏南通	王建新	汽车能源的研究、开发;汽车燃气配件销售、液化石油气供应	300.00 万	51%	51%	57537150-7
射阳东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	江苏射阳	高建新	汽车能源产品研发及相关技术研究;汽车配件销售	200.00 万	100%	100%	57672819-2

大丰东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	江苏大丰	王建新	石油液化气加气站投资；液化石油气经营等	800.00 万	51%	51%	57543446-7
无锡百地年液化石油气有限公司	控股子公司	商业	江苏无锡	高建新	瓶装液化石油气的批发、零售、灌装	1,349.348 万	100%	100%	66761817-5
苏州优洁能液化石油气有限公司	控股子公司	商业	江苏苏州	周一峰	液化石油气的批发、零售和灌装	16,509.3844 38 万	99.11%	99.11%	60819920-6
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	控股子公司	商业	新加坡	**	批发贸易	SGD3.6 万	100%	100%	**
海安东华新丰能源有限公司	控股子公司	商业	江苏海安	高建新	汽车能源开发与相关技术、信息咨询服务	1,000.00 万	70%	70%	58371698-2
张家港扬子江石化有限公司	控股子公司	工业	江苏张家港	周一峰	从事丙烯项目的投资，生产丙烯、氢气等	100,000.00 万	56%	56%	58555422-7
潜山东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	安徽省潜山	杨熙	加气站建设投资	300.00 万	100%	100%	58721996-7
青阳东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	安徽省青阳	杨熙	加气站建设投资咨询服务	300.00 万	100%	100%	58721785-7
宁波百地年液化石油气有限公司	控股子公司	生产	浙江宁波	周一峰	液化石油气生产、销售；提供港口经营服务；仓储服务等	46,295.43 万	100%	100%	61028170-0
宁波福基石化有限公司	控股子公司	生产	浙江宁波	周一峰	石油制品、化工产品等批发	80,000.00 万	100%	100%	05382719-1
邳州东胜汽车能源有限公司	控股子公司	商业	江苏徐州	郭学胜	汽车能源科学技术研究、推广	200.00 万	51%	51%	59257740-0
阜宁东华盛	控股子公司	商业	江苏盐城	杨熙	汽车用液化	100.00 万	100%	100%	59391752-6

汽车能源有限公司					石油气销售				
五河县东华汽车能源有限公司	控股子公司	商业	安徽蚌埠	杨熙	润滑油、汽车零配件销售	200.00 万	51%	51%	59868528-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
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%	合营公司	
二、联营企业									
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%	参股公司	

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江优洁能汽车能源有限公司	本公司参股企业	66616917-9

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
东华石油	采购液化气	市价	54,683,900.00	2.2%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
昆山东华大宇汽车能源有限公司	销售液化气	市价	11,634,600.00	0.43%	9,193,600.00	0.34%
上海石化爱使东方加气站有限公司	销售液化气	市价	1,724,900.00	0.06%	1,509,000.00	0.06%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

不适用。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕
--	--	--	--	--	----

关联担保情况说明

不适用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
				不适用
拆出				
				不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
				0.00		0.00	

(7) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付帐款	东华石油			54,683,900.00	
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司	1,575,600.00		613,100.00	
应收账款	上海石化爱使东方加气站有限公司	799,500.00		293,800.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		0.00	0.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

股份支付情况的说明

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。

激励计划设定的第二个解锁期解锁条件达成情况，2013年5月15日，本公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁的议案》，同意10名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁。第二期解锁数量为290万股，占公司股本总额的0.49%，剩余未解锁限制性股票 0 股。解锁日即上市流通日为2013年5月24日。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

不适用。

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

不适用。

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

## 5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期无或有事项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用。

其他或有负债及其财务影响

不适用。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1226号）核准，公司于2012年11月21日非公开发行股票68,273,092股。公司本次非公开发行股票涉及以募集资金收购实际控制人控制的宁波百地年100%股权事项。

为保护上市公司及中小股东利益，公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生于2012年6月7日对宁波百地年的盈利作出如下承诺：

收购宁波百地年完成后，宁波百地年2012年实现的税后净利润不低于3,500万元×收购完成日至年末的实际天数/360；宁波百地年2013年及2014年实现的税后净利润分别不低于3,800万元和4,500万元。

经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计后，若宁波百地年相应年度实际实现的税后净利润低于上述承诺值，则公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生将于宁波百地年年度审计报告出具后的15日内就差额部分以现金向宁波百地年补足，具体补偿金额=（承诺税后利润-实际税后利润）/（1-宁波百地年实际执行所得税率）。

根据中兴华富华会计师事务所有限责任公司出具的中兴华鉴字[2013]3221081号审计报告，宁波百地年2012年经审计的财务报表净利润为1,789.54元，宁波百地年2012年度实现的净利润未超过相应年度盈利承诺水平，即收购宁波百地年后实现的净利润1,712.08万元（扣除1-6月净利润77.46万元），低于3,500万元×收购完成日至年末的实际天数/360=3,500万



元×184/360=1,788.89万元。相差76.81万元。

报告期内公司实际控制人周一峰女士、周汉平先生，已经按照其原有承诺，向宁波百地年液化石油气有限公司现金补偿了盈利不足部分，共计人民币壹佰零叁万元整。

## 2、前期承诺履行情况

正在履行。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、企业合并

不适用。

#### 4、租赁

不适用。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产		6,936,270.41			18,113,198.88
投资性房地产	0.00				0.00
上述合计	0.00	6,936,270.41			18,113,198.88
金融负债	0.00				0.00

#### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00				18,113,198.88
3.贷款和应收款	1,369,062,472.32				530,224,861.59
金融资产小计	1,369,062,472.32				548,338,060.47
金融负债	26,978,309.46				1,809,972,327.16

#### 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

#### 9、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一：按合并报表范围内公司往来组合	394,879,109.06	99.99%			213,438,678.07	66.2%		
组合二：按账龄组合	2,858.52	0.01%	693.02	24.24%	108,958,753.77	33.8%	2,179,828.60	2%
组合小计	394,881,967.58	100%	693.02		322,397,431.84	100%	2,179,828.60	
合计	394,881,967.58	--	693.02	--	322,397,431.84	--	2,179,828.60	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	2,209.69	77.3%	44.19		108,958,093.73	100%	2,179,168.56	
1 年以内小计	2,209.69	77.3%	44.19		108,958,093.73	100%	2,179,168.56	
2 至 3 年					660.04		660.04	
3 年以上	648.83	22.7%	648.83					
合计	2,858.52	--	693.02		108,958,753.77	--	2,179,828.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
南京东华能源燃气有限公司	子公司	295,838,918.53	一年以内	74.92%
太仓东华能源燃气有限公司	子公司	59,153,977.60	一年以内	14.98%

宁波百地年液化石油气有限公司	子公司	39,886,547.08	一年以内	10.1%
合计	--	394,879,443.21	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南京东华能源燃气有限公司	子公司	295,838,918.53	74.92%
太仓东华能源燃气有限公司	子公司	59,153,977.60	14.98%
宁波百地年液化石油气有限公司	子公司	39,886,547.08	10.1%
合计	--	394,879,443.21	100%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					5,691,047.71	0.98%		
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	563,313,455.33	99.09%			567,975,059.41	97.59%		
组合二：按账龄组合	5,185,676.54	0.91%	2,226,172.30	42.93%	8,347,320.65	1.43%	2,383,866.03	28.56%
组合小计	568,499,131.87		2,226,172.30		576,322,380.06	99.02%	2,383,866.03	

合计	568,499,131.87	--	2,226,172.30	--	582,013,427.77	--	2,383,866.03	--
----	----------------	----	--------------	----	----------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	807,962.50	15.58%	40,398.13	3,977,320.65	47.65%	198,866.03
1 年以内小计	807,962.50	15.58%	40,398.13	3,977,320.65	47.65%	198,866.03
1 至 2 年	7,700.18	0.15%	770.02			
2 至 3 年	13.86	0%	4.16			
3 年以上	4,370,000.00	84.27%	2,185,000.00	4,370,000.00	52.35%	2,185,000.00
合计	5,185,676.54	--	2,226,172.30	8,347,320.65	--	2,383,866.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
A 公司	子公司	308,754,007.28	一年以内	54.31%
B 公司	子公司	253,884,180.62	一年以内	44.66%
C 公司	非关联方	2,185,000.00	三至五年	0.38%
D 公司	非关联方	2,185,000.00	三至五年	0.38%
E 公司	非关联方	7,700.00	一至二年	0.01%
合计	--	567,015,887.90	--	99.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
ORIENTAL ENERGY (SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	子公司	308,754,007.28	54.31%
江苏东华汽车能源有限公司	子公司	253,884,180.62	44.66%
合计	--	562,638,187.90	98.97%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	本期现金红利
张家港东华运输有限公司	成本法	25,934,208.94	25,934,208.94		25,934,208.94	95%	95%				
江苏东华汽车能源有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
上海华液加气站有限公司	成本法	2,555,735.00	2,555,735.00		2,555,735.00	51%	51%				
江苏攀宁物资贸易有限公司	权益法	10,500.00	9,272,698.06	-9,272,698.06							
上海攀宁物资贸易有限公司	成本法	11,900.00	11,900.00	-11,900.00							
南京东华能源燃气有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	99%				
太仓东华能源燃气有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	79.37%	79.37%				
江苏东华能源仓储有限公司	成本法	228,426.549.80	228,426.549.80		228,426.549.80	100%	100%				



苏州优洁 能液化石 油气有限 公司	成本法	92,321,41 7.88	92,361,46 7.88		92,361,46 7.88	99.11%	99.11%				
无锡百地 年液化石 油气有限 公司	成本法	8,749,094 .00	8,749,094 .00		8,749,094 .00	100%	100%				
张家港扬 子江石化 有限公司	成本法	280,000,0 00.00	280,000,0 00.00		280,000,0 00.00	56%	56%				
ORIENT AL ENERGY (SINGAP ORE) INTERN ATIONA L TRADIN G PTE	成本法		189,627.0 0		189,627.0 0	100%	100%				
宁波福基 石化有限 公司	成本法	160,000,0 00.00	160,000,0 00.00	-160,000, 000.00							
合计	--	980,287,0 05.62	979,289,3 80.68	-181,172, 698.06	798,116,6 82.62	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	927,423,922.65	1,268,748,183.27
其他业务收入	186,234.58	63,174.19
合计	927,610,157.23	1,268,811,357.46
营业成本	884,658,697.68	1,225,797,857.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液化石油气销售	927,423,922.65	884,658,697.68	1,268,748,183.27	1,225,797,857.47
合计	927,423,922.65	884,658,697.68	1,268,748,183.27	1,225,797,857.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液化石油气销售	927,423,922.65	884,658,697.68	1,268,748,183.27	1,225,797,857.47
合计	927,423,922.65	884,658,697.68	1,268,748,183.27	1,225,797,857.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区（含江苏）	479,085,339.49	457,251,589.98	351,154,437.62	343,176,307.28
其他地区	448,338,583.16	427,407,107.70	917,593,745.65	882,621,550.19
合计	927,423,922.65	884,658,697.68	1,268,748,183.27	1,225,797,857.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	227,352,771.48	24.51%
B 公司	259,601,268.77	27.99%
C 公司	148,687,610.50	16.03%
D 公司	112,548,006.95	12.13%
E 公司	71,978,755.92	7.76%
合计	820,168,413.62	88.42%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,622,698.06	
合计	-4,622,698.06	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00		--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,693,938.37	4,025,164.34
加：资产减值准备	-2,336,829.31	-840,409.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,838,699.10	6,778,682.53
无形资产摊销	739,636.10	707,432.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		276,659.09
财务费用（收益以“-”号填列）	32,425,290.44	31,175,557.43
投资损失（收益以“-”号填列）	4,622,698.06	
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,437,986.84	881,161,529.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,007,664.09	146,986,268.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-288,588,789.97	-99,615,034.55
经营活动产生的现金流量净额	-251,175,034.46	970,655,849.71

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	488,618,592.69	396,163,310.08
减：现金的期初余额	401,257,305.61	283,023,759.02
现金及现金等价物净增加额	87,361,287.08	113,139,551.06

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,671.53	
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）	2,450,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,492.29	
减：所得税影响额	573,049.71	
少数股东权益影响额（税后）	16,850.22	
合计	1,721,936.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.74%	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.039	0.039

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产、负债变动情况说明

项目	2013-6-30	2012-12-31	同比增减 (%)	原因说明
应收账款	427,893,737.61	190,714,180.65	124.36	本期末信用销售增加所致
预付款项	78,832,362.42	160,085,330.06	-50.76	本期预付款项已结算所致
长期股权投资	6,260,565.00	15,326,170.19	-59.15	本期转让了江苏攀宁, 东华大宇权益法核算等所致
在建工程	461,201,963.59	103,958,256.26	343.64	本期张家港丙烯等工程项目支出增加所致
应付账款	687,816,592.83	10,003,657.59	6775.65	本期末期末存货采购未付款增加所致
一年内到期的非流动负债	37,082,390.00	240,430,000.00	-84.58	本期一年内到期银行借款减少所致
长期借款	17,494,687.09	54,577,077.09	-67.94	本期长期借款减少所致
实收资本 (或股本)	586,346,184.00	293,173,092.00	100.00	本期资本公积金转增股本所致

#### (2) 经营成果变动情况说明

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减 (%)	原因说明
资产减值损失	4,306,709.47	-211,603.27	2135.28	本期计提坏账准备所致
公允价值变动收益	6,936,270.41	317,124.16	2087.24	本期新加坡东华交易性金融资产公允价值增加所致
投资收益	736,167.95	6,455,156.63	-88.60	本期投资收益减少
所得税费用	9,042,079.32	6,942,237.27	30.25	本期利润总额增加, 增加所得税

#### (3) 主要现金流量变动情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减 (%)	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	395,603,333.88	1,758,792,016.80	-77.51	本期购买商品、接受劳务支付的现金大幅增长等
投资活动产生的现金流量净额	-344,088,693.60	-189,201,691.87	-81.86	本期张家港丙烯等工程支出增加等
筹资活动产生的现金流量净额	-22,382,060.58	-1,577,614,542.88	98.58	本期取得借款收到的现金大幅增加等
现金及现金等价物净增加额	24,354,775.64	-7,554,042.88	422.41	本期经营活动产生的现金流量净额下降金额小于投资及筹资活动产生的现金流量增长净额

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长周一峰女士签名的2013年半年度报告文件原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东华能源股份有限公司

董事长：周一峰

2013年8月27日