



东华能源股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 04 月 02 日的公司总股本 692,346,184 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），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)方涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在行业竞争激烈、市场拓展难度加大、技术工艺创新、经营成本上升、汇率波动以及涉足新产业、新行业等诸多风险，本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第九节 公司治理.....	76
第十节 内部控制	85
第十一节 财务报告.....	89
第十二节 备查文件目录.....	202

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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

因宏观经济、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，公司存在行业竞争风险、原材料价格波动风险、公司及产品转型风险等，敬请广大投资者注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东华能源	股票代码	002221
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华能源股份有限公司		
公司的中文简称	东华能源		
公司的外文名称（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		
注册地址	张家港保税区出口加工区东华路 668 号		
注册地址的邮政编码	215635		
办公地址	南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号		
办公地址的邮政编码	210042		
公司网址	www.chinadhe.com		
电子信箱	tzz@chinadhe.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建政	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	东华能源股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 04 月 22 日	江苏省张家港市	企合苏总字第 010246 号	国税苏字 321600608263001 号	60826300-1
报告期末注册	2014 年 11 月 17 日	江苏省张家港市	320000400002881	苏张保国税登字 321600608263001 号	60826300-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
签字会计师姓名	于龙斌、陈玉生

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	南京市建邺区江东中路 228 号 华泰证券广场 1 号楼 4 层	朱凌志、石丽	2014 年 7 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	13,314,255,651.34	9,397,554,833.54	41.68%	5,450,720,903.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,470,186.37	125,035,919.33	9.94%	91,799,692.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	122,522,358.95	123,593,235.46	-0.87%	74,351,110.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	-359,593,504.56	1,015,178,900.13	-135.42%	469,941,409.33
基本每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%	0.1991
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%	0.1991
加权平均净资产收益率	6.22%	8.51%	-2.29%	10.31%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	11,299,142,869.76	7,696,465,380.49	46.81%	4,861,166,392.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,880,865,171.84	1,541,228,364.03	86.92%	1,399,347,452.35

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-126,832.93	-1,493,721.51	-1,221,870.22	
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）	4,639,938.25	5,380,320.00	22,240,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			774,597.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,128,948.20			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,585,891.57	-1,872,886.82	1,477,176.57	
减：所得税影响额	2,961,787.08	503,427.92	5,817,475.98	
少数股东权益影响额（税后）	146,547.45	67,599.88	3,845.81	
合计	14,947,827.42	1,442,683.87	17,448,582.15	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，在国际油价持续下行，国内经济增速下降的大形势下，公司清洁能源供应业务保持稳定发展，新材料制造产业项目建设保持了效率与质量的同步。公司一方面，抓住国家鼓励发展环保产业、治理雾霾、大力利用清洁能源等有利的政策机遇，加大国际资源掌握力度、优化运营模式，不断强化市场竞争力，大幅度提升清洁能源业务板块的市场竞争力；另一方面，加速推进新材料制造产业项目建设，公司以烷烃资源为基础，通过投资建设丙烷脱氢、聚丙烯以及下游配套项目，形成新材料制造业务板块。张家港一期项目建设在保持高效率的同时，坚持了项目各项建设指标的高质量，为后期的设备调试和运营奠定了坚实的基础；宁波一期项目的设计、土建、设备采购和安装等事项已经全面推进；公司还签署了曹妃甸新材料产业园项目框架体协议，前期可研和规划工作已经开始推进；公司战略转型正在按照规划目标稳步实施。

报告期内，公司的主营业务继续保持快速增长，新材料产业项目进展顺利，有效的推进了公司的效益提升、产业升级和战略转型。一是进一步巩固公司在国际资源掌握、仓储物流等方面的优势，根据市场形势的变化积极调整经营策略，加大国际采购规模，不断创新业务模式，进一步巩固和扩大了液化石油气销售国际、国内的市场份额，全年进口和销售量继续保持国内行业第一。二是进一步强化公司的物流优势，通过合作长租的方式，新建8艘液化石油气冷冻船，预计从2016年起开始陆续投入运营。三是努力保持液体化工仓储业务，在市场竞争加剧的情况下，努力保持业务的稳定和营收平衡；四是继续稳步发展终端零售和汽车加气业务，在巩固原有市场份额的基础上，加快新建站点投入运营，通过市场营销稳定市场份额，逐步扩大了汽车加气和终端零售业务。五是新材料制造产业项目按照规划稳步推进。张家港项目进展顺利，建设周期进度优于同类项目，质量控制体系健全，预计在2015年上半年投产，努力实现一次性投产成功，并保持连续良好的运营状态；宁波项目已经开始全面建设，争取在2016年上半年建设竣工；曹妃甸新材料产业园项目开始启动，已经签署了框架体协议，前期产业规划工作正在推进。六是聚丙烯销售模式已经基本确立，采取直销与经销商相结合的方式，已经与大部分直销客户及经销商签署了购销框架协议。七是以研发中心为主体，进一步与国内外知名的化工厂商和科研院所开展多种形式的技术交流，为正在建设中的项目提

供技术支持，也为公司未来的产业规划和战略实施提供技术储备。

2014年实现营业收入1,331,425.57万元，比上年同期增长41.68%；完成利润总额18,218.65万元，比上年同期增长17.17%；净利润13,773.77万元，比上年同期增长9.5%；基本每股收益0.2211元。

二、主营业务分析

1、概述

1、报告期内，公司的主营业务为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，其中：汽车加气业务和液化石油气钢瓶零售业务收入包含在液化石油气销售收入中，运输业务主要系为公司客户配送为主，没有单独列示。

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

(2)液化石油气的国际贸易业务，主要市场为亚太区域的日本、韩国、马来西亚、越南、印度等国家，随着公司北美货源的增长，正在逐步拓展南美和欧洲的市场。

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

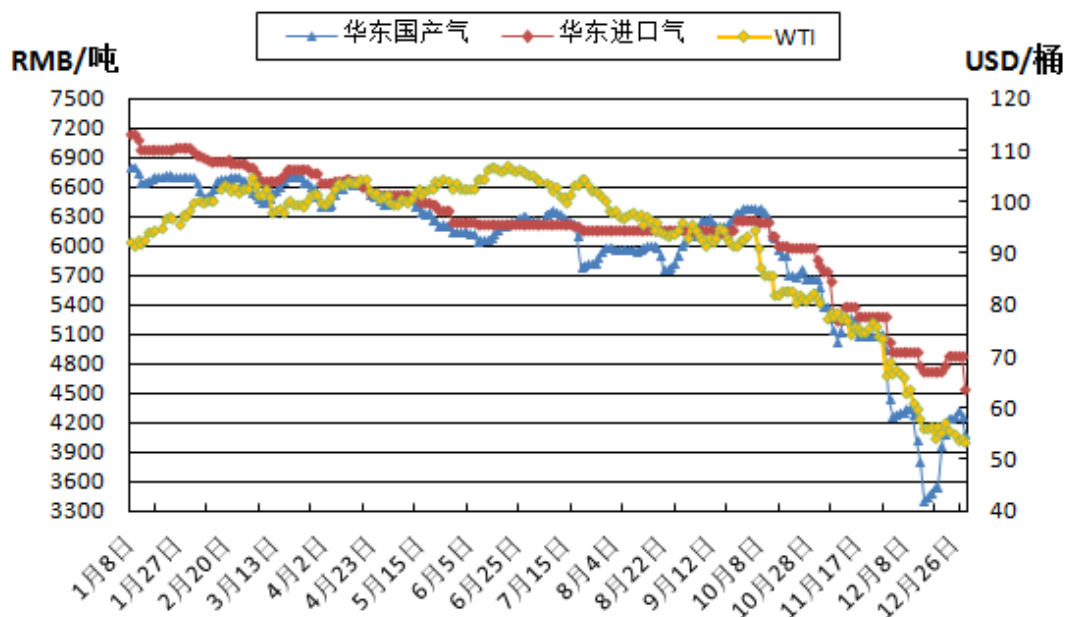
(4)汽车加气和改装业务，现有的加气站点主要集中在盐城、南通、上海、昆山、张家港、青阳、潜山、阜宁、句容等城市。

(5)液化石油气钢瓶零售业务，现有站点的主要市场区域为浙江临海市、苏州市、无锡市和大丰市。

2、经营情况分析

(1) 液化石油气销售业务

2014年由于国际油价持续下跌，国际、国内的LPG 市场大趋势也是一个持续下行的过程。以下为2014年国际原油及华东地区进口、国产LPG价格对比图。



公司作为一家烷烃资源的综合运营商，围绕烷烃资源的国际贸易业务，包含了进口、出口、转口、远洋物流、价格锁定、货物互换、调剂结合等各项内容，是公司业务的龙头，也是公司的核心优势之一。在上述市场背景下，公司LPG国际事业部依靠丰富的行业经验和行情研判能力，采取了积极有效的应对措施。一是在国际市场出现单边下行的趋势下，快速“滚动销售”方式，有效降低了库存压力，在市场下行的大趋势下，实现了销量和利润的稳定增长。二是进一步拓展国际贸易业务，包括转口和复出口，例如：在一季度国际市场价格较高的情况下，加大复出口业务，有效规避了市场下行带来的库存压力；三是积极探索船、库、贸三结合的业务模式。针对今年长约偏多，丙烷偏多，供货时间及货物比例不协调等情况，动态跟踪国际船期、公司三个仓储基地的库容情况，在分析国际、国内市场的基础上，努力实现均衡供货，有效改善公司的物流状态。在确保公司国内销售需求和丙烷脱氢项目的基础上，又能够适应国际市场变化快的特点，有效地提升了国际贸易业务的市场竞争力。四是逐步积累国际船务管理经验。为了强化公司的远洋物流能力，适应长约期货业务的需要，并进一步强化公司的综合竞争优势，公司已经以长租方式新建8艘LPG冷冻船。为此，公司国际贸易部在团队组建的同时，积极通过与现有船贸公司的业务合作，积累船务管理经验。例如：针对不同的供货比例，与国际贸易商开展换货业务；开展长约与现货的调剂业务等。

受到国际油价等大宗能源产品市场持续下行的影响，国内市场价格也呈现一路走低的格局，但市场总量需求依然保持增长，一是由于环保要求的不断提高，煤、重油等污染加大的能源消耗比例下降，导致对天然气、液化气等清洁能源需求的增长；二是由于液化气深加工项目的崛起，炼厂大量的液化气被深加工企业用作原料，造成一段时间或一定区域的液化气

供应量减少。经过公司对市场的密切关注度，抓住市场机遇，突破传统销售模式，加大销售力度，扩大销售范围，使销售量创造历史新高，国内销售近百万吨。

公司LPG国内事业部根据新的市场状况快速反应、创新思路，一是充分利用公司码头岸线、库容等优势，抓住市场时机扩大销售范围。在稳固传统江浙沪市场的基础上，积极向长江上游和华南扩张，取得了良好的效果。例如：加大华南地区二级码头客户的走访，在双方熟悉的基础上协商如何更好地合作，达到双方长期稳定的模式；华中的船运市场也取得了一定突破。二是持续加大民用市场的销售力度，采取薄利多销的策略，扩大市场份额。2014年新增客户200多家，达到850家；同时，不断完善物流配送体系，满足民用市场客户的需求，槽车配送量突破30万吨。三是不断拓展化工原料市场。与浙江绍兴三圆石化有限公司签署的《丙烷资源仓储合同协议》从2014年起已经开始执行，同时，还在与其他PDH生产商积极洽谈长期合作。在拓展丙烷化工原料市场的同时，还拓展了宁波江宁化工等一批以丁烷为原料的客户。

在国际、国内市场总体市场行情持续下行的大趋势下，经过公司业务团队的努力，在消化了较大库存压力的基础上，实现了主营业务较大幅度增长和效益的稳定提升。

报告期内，公司实现液化气销售收入1,325,054.01万元，占公司营业总收入的99.52%，同比增长50.67%。其中：国内销售实现销售收入589,898.90万元，同比增长59.88%；国际贸易实现销售收入741,526.66万元，同比增长45.26%。

（2）液体化工仓储业务

受原油价格下跌影响，化工原料2014年度价格几乎一路下跌，导致2014年液体化工市场总体仓储需求减弱，品种的集中度增加，市场竞争趋于激烈，例如：华东区域乙二醇仓储量在2014年初约123万吨，到年底仅55.9万吨。同时，按照有关政策规定，公司5.4万吨码头专用于LPG，不能停靠化工船，造成一些化工船出现滞港，对客户信心有一定影响，导致公司液体化工仓储业务的市场竞争力有一定下降。

对此，公司积极利用自身仓储设施先进，具备自有码头，库区与码头间距短、损耗低等优势，加强客户沟通、提高服务意识，努力提升二甲苯等特色品种的服务能力。全年接卸化工船168艘次，化工品接卸量约36万吨，比去年下降约15%；接卸LPG冷冻船28艘次，接卸量约28万吨；张家港库区码头全年吞吐量达到64万吨。

报告期内，化工仓储实现仓储收入4,479.51万元。

（3）汽车加气业务

2014年燃气终端市场上仍然有多家公司在抢滩汽车加气站的布局。伴随着雾霾天气越来越多、越来越重，各级政府加大了对节能减排的重视，这给我们汽车“油改气”带来了发展空间和机会。对此，公司充分利用车用LPG的资源、仓储、技术、管理优势，稳健扎实地在苏浙皖地区进行加气站建设和汽车改装建设，以续航里程、动力、安全、经济性、充装效率、保供、改装和售后服务等可比优势赢得所在地市场用户的好评，保持了良好发展势头。同时根据不同地区的特点制定不同的车改气优惠措施，重点开拓出租车和驾校车，并辐射公务型邮政、公安等社会及私家车辆。充分发挥公司在改装、加气、维保一条龙服务的优势，为市场竞争增加砝码，取得了用户普遍良好的口碑，也保证了车辆的安全运行。

2014年在建的句容站、阜宁站、黄岩站（参股站）陆续投入运行，同时，适应国家车辆改装政策的变化，积极与车辆生产商协调生产、供应专门的LPG车，已经成功引入广汽传祺、华晨中华LPG双燃料车型并投放南通市场，另有重庆力帆正在申报LPG双燃料车型公告。比亚迪、现代、起亚、福特、尼桑等厂家均在积极沟通中；全年新增改装车辆约300辆。

报告期内，已经运营及管理的有13个站点，其中：上海4座（控股3座、参股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）、青阳1座，句容站1座、阜宁站1座、黄岩站1座（参股）；在建2座。

报告期内，汽车加气业务实现销售收入10,144.78万元，基本完成年初预定的经营目标。

（4）液化石油气钢瓶零售业务

随着天然气价格机制的逐渐理顺，过去天然气相对于LPG的价格优势已经丧失，国内LPG的零售市场份额将触底回升，需求量有所增加；国内市场尤其是华东地区，随着经济发展，不断有三级站加入拆迁行列，而各地政府基本都奉行“只拆不建”的原则，三级站的数量逐步减少，三级站的资源越来越稀缺；政府部门对市场及特种设备的监管力度逐步加大，市场将越来越规范，上述因素，为公司的长期发展提供了有利条件；2014年公司继续利用大库和国际资源的优势，采购进口优质低价LPG，大力发展国内零售终端市场。全年钢瓶零售业务销量同比基本持平，由于进口成本下降，效益有所提升。

报告期内，公司钢瓶零售业务实现销售收入11,366.98万元，同比增长0.95%。

（5）新材料产业项目

2014年公司新材料产业项目按照既定的战略规划，继续全面、快速推进。在公司、承包方、专利商、供货商、建设方积极努力配合下，项目建设有序推进，提前避免了工艺流程复杂，设备制造难度大的制约因素，相较国内同类项目，项目进度周期大大缩短，为工程项目

早日投产奠定了基础。

一是在项目建设上，至2014年底，张家港项目PDH的主体设备安装、公用工程已经全部完成；PP的主体设备安装也已经完成。为实现早日投产，张家港项目公司统筹组织安排各部门和人员制定了完善的施工、安装及单车调试交叉进行的方案，在保证安全、质量的基础上，提前开展三查四定、单车调试工作。全年完成了约850台套设备的安装，5月份 PDH装置完成了2台8万立方米的丙烷低温储罐盛水试验；7月份全面启动三查四定工作，开始设备单机试车及管道试压，主装置进入安装施工高峰期；12月份PDH装置建成并具备中间交接条件，全厂用水、用气、蒸汽接入PP装置，进入工艺管道试压阶段，有效地提高了项目的建设和生产准备效率。宁波项目土建和设备安装工程全面推进，争取在2016年上半年竣工投产。曹妃甸项目正在进行前期的产业项目规划。

二是健全质量控制体系和生产管理体系，在工程建设的同时，张家港项目完成了安全环保等生产管理规章制度55个、PDH装置、PP装置、公用工程、质量控制部门等生产操作规程全部完成。完成了吹扫、置换、气密方案、试生产方案编写，同时组织各部门完成了技术操作规程、程序文件、公司产品质量标准的人员培训工作。

三是统筹安排开车的物资准备工作，目前，张家港项目试投产各类物资已基本就绪，联动试车已经顺利通过，具备了投料生产的全部条件。生产所需各类主、辅助剂，如各类分子筛、吸附剂、催化剂；各类机物料、安全设施、检修及特殊工具及生产物资都已经准备就绪。实验室已经组建完成，100余台套仪器设备安装到位，初步具备安全分析、水质分析、色谱分析、元素分析等测试能力，为PDH和PP项目的开车提供了质量保证。

四是进一步强化团队组建，张家港项目PDH、PP两条生产线需要的人员已经全部到位，人员培训工作基本完成，压力容器、压力管道、特种设备管理员、起重机、电梯、高危工艺操作等特种岗位人员全部取得了相应的岗位资格证书，为开车生产提供了人员保障。宁波项目的核心团队，包括管理骨干、各类工程师和主操等基本到位，同时，利用张家港项目开车的机会，安排了一批大学生和操作骨干到张家港项目现场培训，为今后宁波项目的生产需求提前做好准备。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年的战略重点是：（1）进一步做大做强液化石油气业务。2014年，公司继续依托其丰富的行业经验和强大的码头岸线和仓储物流优势，做好国内和国际两个市场，销售量大幅增长。同时，通过“滚动销售”、“长约采购”、“成本锁定”等业务模式，优化和完善了公

司采购渠道、期现结构和定价模式，实现了公司清洁能源业务板块又好又快的发展。（2）加快新材料产业项目的建设。2014年，张家港、宁波、曹妃甸项目快速推进。尤其是随着张家港项目建设接近尾声，工作由之前的建设安装为主向建设安装与生产准备并重的模式转变。对此，公司上下全力以赴，多方协调。在工程建设和团队组建、人员培训等方面都取得了可喜的成绩，有效保证了项目按期投产。

回顾2014年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2013年年度报告中提出的计划目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，营业收入同比增加390,053.76 万元，增长41.51%，主要为本期公司业务量大幅增加所致。其中，公司实现液化气销售收入1,325,054.01万元，占公司营业总收入的99.52%，同比增长50.67%。国内销售实现销售收入589,898.90万元，同比增长59.88%；国际贸易实现销售收入741,526.66万元，同比增长45.26%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
商品销售	销售量	元	13,314,255,651	9,354,999,658	42.32%
	生产量	元	13,314,255,651	9,354,999,658	42.32%
	库存量	元	983,097,187	1,488,936,041	-33.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1)报告期内，销售量、生产量同比增长42.32%，主要为本期公司业务量大幅增加所致。

(2)报告期内，库存量同比下降33.97%，主要为本期公司减少库存量所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,018,107,545.94
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.68%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	1,860,297,113.23	13.97%
2	B 客户	1,029,769,464.80	7.73%
3	C 客户	753,501,917.09	5.66%
4	D 客户	700,821,545.84	5.26%
5	E 客户	673,717,504.98	5.06%
合计	--	5,018,107,545.94	37.68%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生产、销售	主营业务成本	12,674,198,164.03	99.82%	9,039,777,787.56	99.77%	40.20%
仓储	主营业务成本	21,023,972.14	0.17%	19,963,577.01	0.22%	5.31%
服务	主营业务成本	340,470.78	0.01%	242,878.97	0.01%	40.18%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液化石油气销售	主营业务成本	12,674,198,164.03	99.82%	8,479,932,752.64	93.60%	49.46%
化工品销售	主营业务成本			559,845,034.92	6.18%	-100.00%
化工仓储服务	主营业务成本	21,023,972.14	0.17%	19,963,577.01	0.21%	5.31%
汽车燃气设备改装	主营业务成本	340,470.78	0.01%	242,878.97	0.01%	40.18%

说明

产品分类	2014年营业成本构成					2013年营业成本构成				
	原材料	人工成本	制造费用	折旧	能源	原材料	人工成本	制造费用	折旧	能源
液化石油气销售	99.01%	0.12%	0.24%	0.53%	0.10%	98.91%	0.13%	0.26%	0.59%	0.11%
化工品销售	100.00%					100.00%				
运输业务										

化工仓储服务		32.29%	15.88%	51.83%			30.25%	16.35%	53.40%	
汽车燃气设备改装	100.00%					100.00%				

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,895,670,731.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.20%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 供应商	1,706,433,019.94	15.69%
2	B 供应商	1,264,109,889.24	11.62%
3	C 供应商	1,127,420,956.84	10.36%
4	D 供应商	924,383,053.99	8.50%
5	E 供应商	873,323,811.65	8.03%
合计	--	5,895,670,731.66	54.20%

4、费用

（1）报告期内，销售费用同比增加2654.97万元，增长63.26%，主要为本期公司国内液化气销售大幅增长，导致运费等增加所致。

（2）报告期内，管理费用同比增加708.63万元，增长10.89%，主要为本期公司扩大经营规模，人员费用、业务费、税金等增加所致。

（3）报告期内，财务费用同比增加4512.50万元，增长40.70%，主要为本期业务增长及投资加大，增加贷款所致利息增长。

5、研发支出

不适用。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,095,715,865.52	9,813,803,906.76	43.63%
经营活动现金流出小计	14,455,309,370.08	8,798,625,006.63	64.29%
经营活动产生的现金流量净额	-359,593,504.56	1,015,178,900.13	-135.42%

投资活动现金流入小计	666,910,713.60	58,306,025.26	1,043.81%
投资活动现金流出小计	2,815,658,359.22	1,428,457,542.79	97.11%
投资活动产生的现金流量净额	-2,148,747,645.62	-1,370,151,517.53	56.83%
筹资活动现金流入小计	6,593,692,504.37	7,396,796,505.18	-10.86%
筹资活动现金流出小计	3,878,377,584.30	6,432,065,449.90	-39.70%
筹资活动产生的现金流量净额	2,715,314,920.07	964,731,055.28	181.46%
现金及现金等价物净增加额	209,027,884.30	593,675,798.17	-64.79%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流入同比增长43.63%，主要为本期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增长。

(2) 报告期内，经营活动产生的现金流出同比增长64.29%，主要为本期购买商品、接受劳务支付的现金增长较大。

(3) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降135.42%，主要为本期销售商品、提供劳务收入的现金增量小于购买商品、接受劳务支出的现金，公司销售回款及时等。

(4) 报告期内，投资活动产生的现金流入同比增长1043.81%，主要为本期银行保证金增加所导致的现金增加。

(5) 报告期内，投资活动产生的现金流出同比增长97.11%，主要为本期张家港、宁波丙烯等工程项目支出增加等。

(6) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长56.83%，主要为本期张家港、宁波丙烯等工程项目支出增加等。

(7) 报告期内，筹资活动现金流出同比下降39.70%，主要为本期归还借款导致的现金减少等。

(8) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长181.46%，主要为本期取得借款收到的现金增加等。

(9) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比下降64.79%，本期经营活动、筹资活动产生的现金流量增长净额小于投资活动产生的现金流量增长净额。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要为公司资产、

经营规模较大，短期流动负债周转期较短，本年度收回应收款项较多，固定资产折旧费、财务费用等较高。

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						
生产、销售	13,250,540,098.68	12,674,198,164.03	4.35%	50.67%	49.46%	0.77%
仓储	44,795,144.71	21,023,972.14	53.07%	11.47%	5.30%	2.75%
服务	964,610.79	340,470.78	64.70%	66.90%	40.18%	6.72%
分产品						
液化石油气销售	13,250,540,098.68	12,674,198,164.03	4.35%	50.67%	49.46%	0.77%
化工品销售						
化工仓储服务	44,795,144.71	21,023,972.14	53.07%	11.47%	5.30%	2.75%
汽车燃气设备改装	964,610.79	340,470.78	64.70%	66.90%	40.18%	6.72%
分地区						
江苏	3,226,830,546.60	3,236,528,345.87	-0.30%	124.50%	133.66%	-3.93%
华东地区（不含江苏）	2,629,947,520.89	2,680,277,291.07	-1.91%	48.05%	54.42%	-4.20%
其他地区	7,439,521,786.69	6,778,756,970.01	8.88%	20.34%	14.14%	4.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,249,699,692.50	28.76%	2,581,420,685.96	33.54%	-4.78%	

应收账款	583,334,291.35	5.16%	307,342,433.55	3.99%	1.17%	
存货	983,097,187.06	8.70%	1,494,471,145.68	19.42%	-10.72%	
投资性房地产	15,411,352.76	0.14%	16,340,680.52	0.21%	-0.07%	
长期股权投资	4,333,023.31	0.04%	4,757,187.56	0.06%	-0.02%	
固定资产	1,019,625,608.73	9.02%	1,066,464,689.79	13.86%	-4.84%	
在建工程	3,614,986,233.05	31.99%	1,461,504,563.37	18.99%	13.00%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	3,529,016,671.14	31.23%	3,054,583,651.08	39.69%	-8.46%	
长期借款	2,513,365,898.52	22.24%	1,002,188,607.09	13.02%	9.22%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、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、丁烷的国际资源优势

作为烷烃资源的综合运营商，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；公司已经掌握了大量北美资源的长约，还在积极寻求签署中东等其他生产商的长约；通过与中东、北美、西非、澳大利亚等主要生产国的生产商、贸易商长期合作的良好信用和交易记录，积累了非常优良的国际信用。在此基础上，公司又通过长租

方式新建自有远洋物流平台，并计划进一步做强做大国际贸易业务，逐步形成公司对于丙烷、丁烷资源一定的定价话语权，进一步巩固公司在资源掌握及成本控制方面的竞争优势。在公司产业战略转型的进程中，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，为此，在条件具备情况下，公司计划在宁波、曹妃甸扩建新的仓储设施。对于公司新材料产业战略的实施，能否拥有原料资源、物流能力及仓储设施等，是保证其连续的原料供应的关键要素之一，公司所具备的“第一港”条件和充裕储运能力，是确保新材料产业战略实施的必要条件，相对其他竞争对手，公司拥有的国际资源、物流、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

为确保公司新材料产业战略的顺利实施，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，公司研发体系框架已经具备，将以总部研发中心为龙头，以三大生产基地为支点；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，专注于新材料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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
0.00	4,823,945.01	
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

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

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	0	2014年01月01日	2014年06月30日	0		0	0.00%	1,812.89
合计				0	--	--	0		0	0.00%	1,812.89
衍生品投资资金来源				自筹资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如											

有)	
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;属于利润锁定业务模式,不存在流动性、信用和法律风险,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	公司开展液化石油气成本锁定业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定;公司开展此项业务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。公司从事液化石油气成本锁定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,对交易的风险控制是有效的。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位: 万元

募集资金总额	185,687.32
报告期投入募集资金总额	73,608.47
已累计投入募集资金总额	130,230.72

募集资金总体使用情况说明

1、2012 年度非公开发行募集资金

(1) 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》。

(2) 本公司以前年度已使用募集资金 56,622.25 万元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 176.98 万元;2014 年度实际使用募集资金 9,595.91 万元,2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 60.74 万元;

累计已使用募集资金 66,218.16 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 237.72 万元。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 11.61 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）。

2、2014 年度非公开发行募集资金

(1) 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[2014]92 号）核准，本公司于 2014 年 6 月 17 日非公开发行股票 106,000,000 股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.48 元，募集资金总额 1,216,880,000.00 元，扣除发行费用 19,927,409.10 元后的募集资金净额 1,196,952,590.90 元。以上募集资金净额到位情况已由江苏苏亚金诚会计师事务所审验确认，并出具了苏亚验[2014]23 号《验资报告》。

(2) 2014 年度实际使用募集资金 64,012.56 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 216.34 万元；累计已使用募集资金 64,012.56 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 216.34 万元。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 55,899.04 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）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	35,900	35,695.26	35,702.55	35,702.55	100.02%				否
宁波丙烷资源综合利用项目（一期）	否	84,000	84,000	28,310.02	28,310.02	33.70%				否
丙烷脱氢制丙烯（一期）项目	否	35,992.06	36,620.06	9,595.91	36,846.16	100.62%	2015 年 04 月 01 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	100.00%	2012 年 06 月 30 日	4,374.47	否	否
承诺投资项目小计	--	185,892.06	185,687.32	73,608.48	130,230.73	--	--	4,374.47	--	--
超募资金投向										
合计	--	185,892.06	185,687.32	73,608.48	130,230.73	--	--	4,374.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏亚审（2015）321 号审计报告，宁波百地年 2014 年经审计的财务报表净利润为 4,374.47 万元，2014 年度实现的净利润低于相应年度盈利承诺 125.53 万元，公司实际控制人待补偿宁波百地年的金额为 167.37 万元。宁波百地年 2014 年度业绩承诺（2014 年实现的税后净利润不低于 4,500 万元）未完成，东华能源实际控制人表示将按照									

	其原有承诺予以现金补偿。
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	<p>适用</p> <p>1、2012 年非公开发行股票：中兴华富华会计师事务所有限责任公司对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核，并出具了《专项鉴证报告》（中兴华鉴字[2012]3221444 号）。2012 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 461,720,000.00 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。</p> <p>2、2014 年非公开发行股票：本次募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目之一：宁波丙烷资源综合利用项目（一期）。截至 2014 年 8 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为人民币 7,058.54 万元。公司 2013 年第二届董事会第三十四次会议决议：“如本次实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹解决；如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。”公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。2014 年 10 月，公司对项目先期投入 7,058.54 万元进行了置换。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。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[2012]3221444 号”《专项鉴证报告》，截至 2012 年 12 月 3 日，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，结余募集资金 6,280,000.00 元。</p>
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放于公司开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
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	13,511,309.83	7,769,607.35	14,624,561.36	649,850.28	547,053.19
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	1,849,016.797.68	48,892,764.80	5,357,853.303.08	54,185,843.97	44,974,250.50
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	4,164,245.15	-112,417.20	56,104.46	-1,085,702.62	-1,087,485.00
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	22,235,253.44	9,758,744.53		-146,282.68	-146,282.68
淮安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	300 万元	5,018,657.45	2,904,064.85		-93,719.56	-93,702.81
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	260,421,934.31	258,346,948.25	23,498,059.35	-311,940.95	-306,448.64
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	451,998,959.02	48,741,649.13	715,644,921.01	-11,631,701.08	-9,041,535.99
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	11,496,689.28	9,258,796.70	729,341.78	-602,674.38	-597,004.16
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	9,076,404.59	8,057,161.89	22,651,108.21	2,572,002.73	1,755,483.25
南京东华能	子公司	商业贸易	危险化学品	1000 万元	809,960,903	272,405,696	1,892,163,1	23,201,187.	17,961,025.

源燃气有限公司			销售		.06	.75	37.65	85	02
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	4,911,732.76	3,789,039.17	12,894,922.75	911,818.08	678,705.32
宁波百地年液化石油气有限公司	子公司	工业生产	丙烷、正丁烷和液化石油的批发并提供相关售后服务；为船舶提供码头设施；在港区内提供石油化工品装卸、仓储服务；自营和代理各类货物及技术的进出口业务。	USD6,395.00 万元	2,474,381.054.67	329,681,821.48	5,484,340,954.32	67,109,282.24	43,744,704.84
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	1,336,035,241.65	1,004,724,718.36		4,563,526.11	3,396,719.87
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	3,480,315.42	2,846,883.96		-99,046.95	-81,546.94
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	7,523,889.82	2,285,961.91	2,276,321.12	-534,614.65	-535,239.65
上海爱使液化加气站有限公司	子公司	商业	零售液化石油气及液化气配套设备	300 万元	2,592,439.24	1,878,767.08	3,858,723.78	60,791.68	30,704.12
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	1,110,951.28	-569,901.42	1,458,152.41	-194,915.60	-192,493.07
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	2,816,331.71	2,266,976.55	6,087,552.10	142,218.95	86,388.35
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	124,143,662.65	118,639,062.43	144,327,617.64	8,645,345.83	8,681,646.10

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	1,922,076,647.57	838,133,610.10	4,469,003,883.52	-6,403,784.43	-7,112,253.82
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	14,940,344.96	8,017,082.73	34,842,229.57	717,201.14	769,337.39
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	926,676.92	-881,620.35	964,610.79	28,600.72	18,937.46
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	28,231,747.59	28,102,706.61	2,620,588.27	202,737.45	69,513.79
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	4,334,518,335.91	996,893,614.59		-1,402,800.00	-1,170,823.74
东华能源(唐山)新材料有限公司	子公司	商业	石化相关新材料的批发和贸易(危化品除外)	100000 万元	0.05	-12,199.61	0.00	-12,199.61	-12,199.61

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东华能源(唐山)新材料有限公司	经营管理需要	设立取得	有积极的影响
五河县东华汽车能源有限公司	经营管理需要	清算处置	有积极的影响
邳州东胜汽车能源有限公司	经营管理需要	清算处置	有积极的影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
东华汽车科技大楼		311.71	2,408.39				
危险源监控平		1.92	1.92				

台							
扬子江石化年产 120 万吨丙烯项目（非募投部分）	333,944.75	142,587.59	261,097.99	78.19%			
扬子江石化年产 40 万吨聚丙烯项目	126,060.64	41,346.27	54,372.84	43.13%			
地下洞库项目		938.13	938.13				
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目（非募投部分）	616,711	30,061.96	39,363.72	6.38%			
句容东华加气站		259.2	284.12				
新海安东华加气站		148.32	1,880.95				
合计	1,076,716.39	215,655.1	360,348.06	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

2015年将是公司实现产业转型的关键之年。其一：公司张家港丙烷脱氢项目（一期）和聚丙烯项目将于2015年建成投产，宁波项目也将进入建设施工的高峰期。其二：公司将新加坡贸易公司为平台，大规模开展国际贸易及相关业务，与上海自贸区平台形成境内外联动，充分利用国际金融资源，为公司在供应链金融领域的拓展打下基础；其三：在各项条件成熟的情况下，公司的张家港二期、宁波二期、曹妃甸一期等新材料产业项目等将陆续开工，进一步推进新材料产业的战略布局。

2015年，随着张家港项目的投产，保证项目稳定安全地运营将成为工作的重中之重。一是要加强与专利商的沟通协作，科学操作，缜密思考，把运营中的各项问题消灭在萌芽状态，确保装置工作安全、稳定、连续运营，产品生产有序优质。二是要保障项目的原料需求，并将公司综合运营优势转化实实在在的成本优势，不断提升产品的市场竞争力。三是要保证下游销售渠道的畅通和市场占有率的持续增长，尤其是聚丙烯的销售和技术服务能力。

另外，公司现有的LPG国际、国内贸易，化工仓储及终端零售等业务都要快速发展，保证业绩稳定增长，为新材料制造业务板块的持续发展提供坚实的基础。

从国内外经济形势来看，国际方面，世界经济依旧处在缓慢复苏的过程中，面临着诸多不确定性。国内方面，在“稳增长、调结构”的政策主基调下，经济刺激政策会陆续释放，未来市场总体形势应该逐步向好。从行业环境看，公司面临着良好的发展机遇。一是2015年公司的业务量会出现较大幅度增长，尤其是长约资源量会进一步增长，在原有北美资源的基础上，公司正在积极寻求中东等新的长约资源，进一步实现采购渠道多元化，这将为公司形成对国内进口丙烷资源价格定价话语权提供难得的机遇。二是全球LPG化工利用，尤其是国内丙烷脱氢项目利用的大趋势，有利于促进LPG需求的大幅增长，从而带动公司LPG销售业务的发展。三是国内整治雾霾，大力发展节能环保产业的大环境下，发展环保型石化产业、新材料制造业不仅是未来产业升级的大趋势，更是整个国家、地区产业转型的动力源，从而为公司新材料产业项目运营、LPG销售、汽车“油改气”等业务提供非常广阔的发展空间。

为此，公司2015年的总体计划是：根据国际和国内经济形势的变化，围绕市场需求，适时调整经营策略，以效益为目标，做强、做大、做优清洁能源业务板块，包括：液化石油气国际、国内销售，汽车加气和钢瓶零售、化工仓储等主营业务，重点是做大国际贸易及其相关业务。以张家港第一套丙烷脱氢及聚丙烯项目投产为契机，快速扩大新材料制造业务，包括强化营销队伍建设，迅速提升聚丙烯和氢气产品的市场占有率；加快宁波项目的建设进度，积极推进曹妃甸项目等，加快公司的新材料产业布局。加强公司内部控制体系和信息化建设，进一步完善内部控制体系。形成以新材料生产为依托、国际贸易为龙头，境内外、上下游联动的供应链金融为纽带的烷烃综合运营商，持续强化公司的核心竞争力。

2015年公司计划实现营业收入比上年增长不低于20%的经营目标，上述经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性。具体来说：

（一）进一步做大做强液化石油气业务

液化石油气业务是公司的传统核心业务，也是公司的竞争优势之所在，尤其是国际贸易，是公司各项业务的龙头。做大做强液化石油气业务，对稳定公司业绩，强化下游深加工项目原料成本优势等，都具有重要的意义。

2015年，公司将充分利用有利的市场机遇，继续拓展国际和国内两个市场。

1、重点做强、做大国际贸易业务。2015年公司将以新加坡公司为核心平台，香港公司为

辅助，与上海自贸区公司形成境内外联动的格局；以国际贸易为龙头，整合资源、物流、仓储、生产、金融等要素，通过进口、转口、复出口，囤货、期货、换货、价格锁定及供应链金融等业务，充分发挥公司的综合运营优势，逐步增强对丙烷、丁烷资源定价的话语权。一是大力拓展新加坡贸易平台的业务量，公司所有采购、转口、复出口业务将逐步统一到新加坡平台上运营，通过新加坡公司各项工作的展开，与境内上海自贸区的公司相互联动，打通境内外的金融资源，为公司充分利用国际金融资源，利用境内外利差、汇差，有效降低成本，并为开展供应链金融业务奠定基础。通过上述措施，逐步增强公司对亚太区域丙烷、丁烷市场的话语权。二是在发挥公司在经营团队、渠道资源、银行信用和资产条件等方面优势的基础上，抓住美国丙烷出口持续增长带来的市场机遇，利用美国丙烷的货物标准、定价方式、交易模式有别于中东市场的特点，逐步建立固定价格、沙特CP价和美国蒙特贝尔价格三者皆有的定价体系，在此基础上，不断拓展全球贸易渠道，为大规模拓展国际业务积累条件。三是开展“船贸结合”和“换货贸易”，充分利用苏伊士运河以东和苏伊士运河以西两个市场之间的价格差异，在中东货和美国丙烷之间进行合理调配，实现原料来源的多元化；并为2016年起船队陆续投入运营后的远洋物流管理积累经验。四是在稳定北美长约资源的基础上，加大中东新增丙烷、丁烷资源的长约锁定量，逐步构建全球化的货源、物流、仓储和贸易格局。通过积极的“囤货采购”及“现期货结合”策略，建立现期货相结合的国际业务体系，为公司成为全球化的烷烃资源综合运营商奠定基础。

2、不断巩固和拓展LPG国内市场份额。一是充分利用政府推动清洁能源利用的有利契机，进行深层次的市场开发；在巩固江浙沪地区市场地位的前提下，大力拓展沿海、沿江地区，积极介入环渤海湾等北方地区，扩大销售市场规模。二是抓住国内丙烷脱氢等化工利用项目投产带来的大量需求，扩大在化工原料业务方面的销售量。三是运用新的经营理念和管理模式加深与客户的合作关系，利用新的销售工具和手段，包括互联网平台等；在保证销售量增长的基础上，努力提升销售毛利水平，多种销售策略并举提高市场的竞争力，巩固公司在华东地区的行业领先地位。四是利用国内市场需求增长、价格波动幅度收窄，而国际市场波动较大的特点，与国际贸易部密切配合，把握市场机遇，通过远期采购、季节囤货和成本锁定等手段，锁定收益，提升盈利水平。

（二）继续做好化工仓储业务

由于受到液化化工行业竞争及公司自身因素的影响，预计2015年度液体化工仓储业务量增长将面临一定的难度，竞争将更加激烈，品种集中度将越来越高，价格可能维持在较低的

水平。

对此，公司将根据市场变化及时调整仓储价格，加大市场竞争力，并从提升服务意识，进一步提高客户忠诚度；加强客户沟通联系，不断开拓新客户，探索尝试增值服务，例如：如何利用公司整体信用优势，通过代理开证提高入库量，以及保理等业务；结合公司自身特点，提升特色品种等方面努力，2015年争取实现化工仓储收入不低于行业平均水平的目标。

（三）继续稳步发展汽车加气业务

2015年，在政府强力治霾，推广清洁能源的大背景下，汽车“油改气”和加气站运营将面临新一轮的发展机遇。对此，公司将继续推进汽车加气业务的发展。

1、对于已投入运营的站点，在保持原有市场份额基础上争取扩大改车范围和数量，争取在车辆改装政策上获得突破，继续锁定年度供应价格，确保加气站销售差价和盈利能力。

2、争取在建2座站点当年投入试运行，并同步落实好车辆改装相关工作，确保顺利投产后的市场开拓。对在建站的人员提前落实到位，做好培训取证、轮岗实习等相关工作。并适当为后期业务发展储备人才。

3、新项目拓展方面，重点以江苏、浙江等地区为发展方向，配合公司的发展战略，做好公司大项目配套的加气站发展工作。

（四）稳步发展钢瓶零售业务

由于天然气价格的调整、国际油价的下跌以及政府对清洁能源推广力度加大等因素，2015年的钢瓶零售市场需求可能会触底反弹，面临着一定的发展机遇。2015年的发展思路如下：

1、加强东华能源优质产品、优质服务的品牌建设，巩固现有的消费群体并培养忠诚度，成为在各地区行业内的品牌标兵，做好差异化竞争，加强内部管理，得到主管部门和用户的双重认可。

2、对现有4座站点的采购节奏、盘盈量控制、运营成本、销售管理、信用及风险评估等多方面进行梳理，继续开发工商业客户，逐步提高各站点的销量和效益。

3、对各站点下属的门店独立核算，对经营不佳的门店共同会商，寻找对策，并通过适当的绩效考核方案提高人员的积极性，淘汰不合格人员。各站点可依托当地主管部门，对一些重要区域适当发展门店，拓宽销售渠道。

4、在条件成熟的情况下，通过并购等方式，进一步扩大零售业务区域。

（五）加快新材料产业项目的建设与管理

2015年，公司张家港项目将建成投产，宁波项目也将逐步进入建设的高峰期。对此，2015

年的工作重点是：

1、做好张家港项目的运营管理工作。一是根据张家港项目投产的要求，在团队建设、人员引进、各种制度文件、技术规定、试车物资等方面做好充足的准备。通过运行操作培训、岗位练兵活动、反事故演练，迅速熟悉工艺流程上每条管线、每个阀门、每台设备、每套仪表的位号、性能、作用，确保员工对单机设备、工艺单元能够独立操作和控制，力争一次性投料成功，并保持连续正常运营。二是在生产运营后，要进一步优化工艺流程，努力做好原料、生产和销售的协调平衡，争取产能负荷稳定在80%以上。三是持续强化安全生产管理，确保新材料项目投产后的安全运营。

2、加快宁波项目建设。在保证质量的前提下，加快建设进度。宁波项目将在总结张家港项目经验和教训的基础上，优化项目工艺技术路线、简化建设管理流程、强化成本控制力度，建立目标考核机制，责任落实到人，力争项目2016年上半年竣工。

3、加强与UOP、陶氏、英力士等技术提供方和设计方的沟通与交流，配合专业人才的引进和培训，掌握技术诀窍和操作技巧，在做好张家港项目投产运营的基础上，为宁波项目、曹妃甸项目提供持续的技术支持。

4、做好市场销售和下游长期客户的沟通与落实。2015年张家港项目投产后，公司将形成每年60万吨以上丙烯，40万吨聚丙烯的生产能力，还有氢气及其他配套产品。对此，公司已经组织了专门的丙烯和聚丙烯产品销售事业部，一是加大市场调研力度，全面了解和掌握江、浙、沪、山东、安徽等地区聚烯烃市场的基本信息，以及国际、国内市场动向。二是与下游长期客户订立长约合同。在直销方面，通过与聚丙烯的重点客户开展先期技术交流，通过技术服务和合作，为聚丙烯产品的销售奠定基础，已经和23家优质客户达成框架合作意向；在分销方面，在江浙沪每个地级市都选定了资质良好的合作商，并签署框架协议。三是和华昌化工、飞翔化工等下游配套项目，完成了管道直接连接工程，并签署了长期购销协议等。目前，张家港一期项目计划产能（包括丙烯、聚丙烯和氢气）的销售计划已经基本完成，能够保证项目投产后的顺利销售。四是进一步明确产品发展方向，按照“做大通用料，做强高端料，开发特种料”的思路，理顺生产、销售、服务业务流程，确保项目运营后销售顺畅。通过“一流管理，一流品质，一流服务”，培育市场信誉和竞争力，努力实现产能和销售的平衡。

（六）加快研发中心建设

研发能力是一个企业竞争实力的集中体现，也是企业可持续发展的决定力量。2015年，公司将继续加快研发中心的建设，把研发能力的培养作为企业发展的重要一环。

1、将“构建两个桥梁，做好两项服务”（即：构建装置与合格产品的桥梁，构建产品与市场的桥梁；做好生产装置的技术服务，做好市场技术服务）作为研发中心近期工作的重点，围绕公司聚丙烯生产装置、丙烷脱氢装置的产品达标及稳定运行开展研究工作。

2、做好人员引进工作。继续引进一大批具有相关行业经验和研发能力的高素质专业人才，充实公司研发团队，提升研发能力。在研发框架上，形成以总部研发中心为龙头，三大生产基地为支点的格局，提高人员的利用率。同时，建立有效的激励机制，激发各个岗位的专业技术人员的研究与创新热情，贴近生产、贴近市场、贴近客户，提高技术研发的实用性、有效性。

3、进一步加强与科研院所及UOP、陶氏、英力士等国际化工巨头的技术交流与合作，开展各种工艺路线，技术选型等的专项调研，为公司未来的产业规划和战略实施建言献策。

（七）加强内部控制体系和信息化建设

1、适应公司业务发展的需要，进一步优化公司管理构架。在业务管理上，根据业务发展的需要，一是完善事业部体制，提升事业部的业务自主权，强化业绩考核约束机制；将国际和国内LPG事业部分开独立运营管理。二是充实丙烯与聚丙烯事业部，统一负责张家港、宁波两地项目投产后的丙烯、聚丙烯、氢气及其他配套产品的销售管理、下游长约客户的协调等。三是完善投资中心的管理职能，总结张家港项目建设过程中的经验和教训，健全招投标和工程管理制度，为宁波项目的高标准、高质量建设奠定基础。在内部管理上，继续强化行政、人事、财务实行垂直化管理；在内部控制上，进一步规范财务管理的内部控制体系，提升财务管理信息化水平，提高各级财务管理部门的财务管理和分析能力；加大法务、合同管理及内部审计的力度，不断完善内部控制体系。

2、加强信息化建设。适应公司三大新材料产业基地（张家港、宁波、曹妃甸）项目和终端业务的发展需要，在现有的远程监控系统平台上，继续完善远程原料、生产、库存数据的实时监控和传送功能，保证对各个生产部门原料、生产、库存情况的掌控；提升信息沟通的及时性、准确性，实现有效的控制成本。通过ERP管理系统，逐步整合现有的OA办公系统、网站、财务、存货、销售管理系统，形成统一的信息管理平台，完善远程监控及信息传输系统的建设，梳理和完善内部各项控制和审核流程，增强企业对经营环境改变的快速反应能力，为企业决策提供更加准确、及时的财务、管理和分析数据，提升企业管理的水平。

3、积极推进内部治理和控制体系的完善。公司将根据中国证监会的统一部署，不断完善公司治理结构，适应公司发展的要求，梳理各项内部管理制度；进一步完善内部信息披露管

理制度的落实，严格内幕信息的管理，防范内幕交易；加强与投资者的交流和沟通，高质量地完成信息披露工作，切实维护全体股权的合法权益。依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，积极展开内部控制体系建设。

4、强化行政、人事管理。一是进一步加大优秀人才招聘和培养力度，通过多渠道吸取优秀人才加盟。重点是宁波项目、研发人才、国际贸易和物流人才，以及丙烯和聚丙烯下游产品销售团队建设。二是逐步完善员工的薪酬动态调整机制，在坚持绩效考核的基础上，根据公司的整体业绩水平，考虑物价通胀因素，逐年提高员工的整体薪资与福利水平。三是加强员工培训体系建设，通过入职培训、专题文化培训、职业职能培训、业务交流等多种形式，提高员工的综合业务素质。四是在继续推进核心骨干员工与公司、股东之间利益一致的长效激励机制的建立和实施。

（八）持续强化安全管理

1、不断加大投入，严格按照标准提取和使用安全生产费，不断提高设备标准，确保高标准安全运营。2015年重点，一是张家港项目投产运营后和宁波项目建设期间的安全管理，通过制度建设、员工教育、检查落实和设施投入等各种措施，确保施工建设和运营的安全。二是按照制度要求，定期排查和维修库区、终端网点等各个生产单元的设备及安全保障措施，确保继续保持公司建成运营以来零重大生产安全事故的记录。

2、完善安全制度和体系建设。对于扬子江石化、LPG生产基地和终端站点，要参照国际先进公司的安全管理经验，结合公司情况，按照OMS管理体系的要求，不断完善程序文件、安全管理制度，签订各级安全责任状，订立各部门安全目标，制定年度目标考核标准；坚持定期安全检查制度，完善公司安全管理数据库，实现项目建设、安全体系、生产管理体系的配套与同步。

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

（九）做好资金管理工作。

近年来公司业务发展规模和项目投资均保持较高的增长速度，对资金的需求也越来越大。为此，公司在2015年，一是将发行不超过12亿的公司债，力争在2015年上半年完成，通过发行公司债优化公司债务结构，同时为后续项目的推进提供资金保障；二是进一步拓展银行合作资源，为新加坡国际贸易业务、LPG和聚丙烯业务的进一步扩展提供银行信用资源，重点

是与金融机构构建全面战略合作关系；强化与海外金融机构的合作，利用海外资金，为公司的国际业务提供更加有利的结算条件，节约财务成本；更重要的是，通过境内外资金池联动，为公司下一步拓展供应链金融业务创造有利条件。三是充分发挥公司经营现金充裕的优势，合理规划和使用资金，有效地节约与控制财务成本。四是积极、合理、有效地利用资本市场，根据未来产业发展需求，规划、探索等多种形式的融资渠道，优化公司融资结构，以较低的融资成本筹措建设资金。在满足公司战略发展需求的基础上，实现股东价值的同步提升。

（十）持续强化企业文化建设

在公司规模不断扩大的背景下，一是公司的员工规模逐年增长，新员工比例上升。二是三大项目以新员工为主，其员工的年龄、来源、文化环境和工作经历差异很大，如何尽快形成高效融合的团队，对于生产运营的稳定非常重要。三是公司生产单元的地域范围不断扩大，导致内部各个子公司之间的地域和文化差异在加大。为此，公司的文化建设是一项持续不断坚持、教育、培训和强化的过程。公司在2015年将持续围绕“敬畏上苍、利国利民、百年老店、安居乐业”的核心理念，围绕烷烃资源综合运营商的战略目标，围绕新材料产业项目，进一步丰富公司文化宣传的内容，多形式开展员工培训、集体活动，强化内部制度执行，不断提高管理骨干和核心团队人员的素养，形成集体主义、团队合作精神，强化公司与员工的社会责任意识，使全体员工能自觉接受、传播、执行并融入公司企业文化。从而为公司战略目标的实现奠定坚实的文化基础。

九、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

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企

业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在本期及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。	长期股权投资	-1,821,432.61
		可供出售金融资产	1,821,432.61
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“外币报表折算差额”调至“其他综合收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	外币报表折算差额	-9,428,478.08
		其他综合收益	9,428,478.08
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“其他非流动负债”调至“递延收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	其他非流动负债	-10,312,500.01
		递延收益	10,312,500.01

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计	长期股权投资	-1,821,432.61
		可供出售金融资产	1,821,432.61

	量的权益性投资按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。		
《企业会计准则第30号--财务报表列报(2014年修订)》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》规定，公司将“外币报表折算差额”调至“其他综合收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	外币报表折算差额	-576,436.19
		其他综合收益	576,436.19
《企业会计准则第30号--财务报表列报(2014年修订)》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》规定，公司将“其他非流动负债”调至“递延收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	其他非流动负债	-10,862,500.01
		递延收益	10,862,500.01

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(一) 本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
东华能源(唐山)新材料有限公司	设立取得

(二) 本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
五河县东华汽车能源有限公司	清算注销
邳州东胜汽车能源有限公司	清算注销

2014年，公司全资设立东华能源(唐山)新材料有限公司，将其纳入合并范围；对子公司清算注销，五河县东华汽车能源有限公司、邳州东胜汽车能源有限公司退出合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的要求，

第三届董事会第六次会议通过《关于修改公司章程的议案》，同意对公司章程第一百五十二条、第一百五十五条中涉及公司利润分配的内容进行修订。进一步明确了公司利润分配尤其是公司现金分红的具体条件、公司现金分红的比例和占比、公司发放股票股利的具体条件、公司利润分配方案的审议程序、公司利润分配政策的变更等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，以此提高公司分红透明度，切实保护投资者利益。该议案已经2013年年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013年4月2日召开的2012年年度股东大会审议通过了《关于2012年年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2012年年度权益分派方案为：以2012年12月31日公司总股本293,173,092股为基数，向全体股东每10股派发现金0.3元（含税）共计人民币：8,795,192.76元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，通过本次转增股本后，公司总股本由293,173,092股，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、2014年3月20日召开的第三届第六次董事会审议通过了《关于2013年年度利润分配预案的议案》。董事会审议同意：以2013年12月31日公司总股本586,346,184股为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元（含税），共计人民币：11,726,923.68元，母公司剩余未分配利润160,351,920.35元转入下年未分配利润。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年4月23日，除权除息日为：2014年4月24日。

3、2015年4月2日召开的第三届第十六次董事会审议通过了《关于2014年年度利润分配预案的议案》。董事会审议同意：以2014年12月31日公司总股本692,346,184股为基数，向全体股东每10股派发现金0.3元（含税），共计人民币：20,770,385.52元，母公司剩余未分配利润165,204,760.64元转入下年未分配利润。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。此议案尚需提交公司2014年年度股东大会。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	20,770,385.52	137,470,186.37	15.11%	0.00	0.00%
2013 年	11,726,923.68	125,035,919.33	9.38%	0.00	0.00%
2012 年	8,795,192.76	91,799,692.26	9.58%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	692,346,184
现金分红总额（元）（含税）	20,770,385.52
可分配利润（元）	185,975,146.16
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经审议，董事会表决通过《2014 年年度利润分配预案》：经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏亚审（2015）320 号《审计报告》确认，2014 年母公司实现净利润 28,470,250.90 元。2014 年母公司年初未分配利润 172,078,844.03 元，加上当年转入母公司净利润 28,470,250.90 元，扣除提取的法定盈余公积金 2,847,025.09 元，扣除 2013 年度现金分红 11,726,923.68 元，至 2014 年 12 月 31 日母公司可供分配的利润为 185,975,146.16 元。	
依据《公司法》、《公司章程》和国家的有关规定，董事会审议同意：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 692,346,184 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.3 元（含税），共计人民币：20,770,385.52 元，母公司剩余未分配利润 165,204,760.64 元转入下年未分配利润。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案符合《公司章程》中规定的有关利润分配政策。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

作为一家具有社会责任的上市公司，公司严格按照相关法律法规的要求，并根据自身的实际情况积极履行社会责任的工作，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

1、积极维护中小投资者权益的情况

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。

2、环境保护和节能减排的情况

液化石油气属于清洁、环保能源，其加工过程均在封闭罐组中进行，因此在储存、加工过程中产生的“三废”极少，仅有少量排放，主要是管道冲洗废水、生产过程中的余气、机器设备检修油污等。尽管如此，公司非常重视环境保护工作，公司在基础设施建设时即配置了相应的废水和废气处理系统。在公司OMS系统中，对环境保护程序作了专门规定。公司制定了《环境保护目标》，规定了各项保护环境控制措施和控制标准，已经通过环境管理体系认证（ISO14001）。

公司以LPG为基础，向上下游产业延伸发展，重点发展LPG深加工产业以及下游的新材料产业。公司在实现战略转型升级的过程中，非常重视项目的节能环保情况。如：公司投资建设的张家港、宁波丙烷脱氢项目，均采用了国际先进的节能环保工艺，在丙烯脱氢项目立项时，公司为确保项目的环保、节能，决定采用成本相对较高，但环保性、技术先进性很好的UOP工艺。聚丙烯则采用了国际先进的陶氏、英力士技术，在设计过程中，最大限度的考虑到了各项环保措施，各个项目装置均通过环评、能评、安评、卫评审核。公司的目标是，将项目工厂建设成为花园式的现代化环保型生产基地。公司还大力发展汽车加气业务以及终端业务，该项目主要是通过采用高纯度液化石油气取代汽油作为汽车燃料，以达到节能减排、节约成本的效果，目前主要针对出租车与公交车进行推广。

公司各个生产单元均配置了HSE经理，负责编制《年度环境管理计划》和《环境监测计划》，年末根据相关执行情况，报告年度《常规现场工业卫生调查报告》，对公司工作场所卫生健康状况做出报告和风险评估。同时，公司聘请政府环保机构定期对“三废”排放进行监测。张家港市环境监测站的检测结果显示，公司各项排放指标均在国家规定的排放指标之下。同时，根据张家港市疾病预防控制中心的《检测报告》，工作场所的噪音强度等符合《工业企业设计卫生标准》GBZ-2002的要求。通过上述环境保护制度、程序、设施的综合保障，公司环境保护的达标率达到为100%。公司自成立以来依照国家和地方有关环境保护方面的法律、法规的规定进行生产和经营，在环境保护、排放污染物方面符合国家及地方标准，未发生因

违反有关环境保护的法律、法规而遭受处罚的情况，亦未出现对环境造成严重损害、污染的事件。

3、安全生产管理的情况

公司以加工和销售高纯度液化石油气为主营业务，液化气的生产、仓储、运输必须树立“安全第一”的意识和安全操作规范。能否安全生产、操作是公司正常运转和经营的首要保障。公司引进美国优尼科石油公司的OMS标准，并根据公司具体情况建立和完善了一套安全生产管理体系，实现了产、供、销的安全、科学管理。公司拥有一套与国际水平同步的安全监控系统，包括安全监控网络、火炬、车辆卫星跟踪定位系统，消防系统，自发电系统，三回路供电系统等，保障了公司运营的安全性。公司LPG三大生产基地每年均严格按照安全要求，进行安全演练和检查，包括外聘安全员进行不定期的飞行检查，在安全管理方面的操作规程、制度和经验已被当地安全主管部门作为标准推广到其它企业。

公司投资建设的张家港、宁波项目从设计、设备选型、工程施工、验收到运营制度建设，采取全流程安全管理和控制，每一个环节均配置专门的安全检查岗位，安全问题在所有流程中拥有一票否决权，确保安全第一。

公司遵守国家《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等安全生产方面的规定，高度重视安全方面的投入和管理，每年均按照规定提取和使用安全生产费用。公司根据实际情况建立了一套安全生产管理系统并确保其正常运作和不断更新；公司不断完善安全工作的内部管理机制，健全安全责任制，推行安全目标管理，把安全管理工作贯穿到公司生产、销售经营的全过程，确保经营管理各环节的正常运转；公司配备了国际和国内领先水平的安全设备和设施并保持设备的正常运转。在安全管理方面，以OMS（运作管理系统）为作业指导，公司建立和完善了一套完整的安全生产体系，涵盖了基础安全生产、现场管理、安全设施管理等多方面。

4、执行相关劳动人事政策及企业文化建设的情况

公司已制订劳动人事管理制度、薪酬管理制度等，根据国家有关规定参加了社会保障，按规定为在册员工缴纳有关保险金。公司在执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度等方面合规。依据《中华人民共和国劳动法》和江苏省地方法规相关规定，公司实行全员劳动合同制，独立制定薪酬制度。公司与所有员工签订了劳动用工合同，并根据劳动合同的约定履行用工单位的各项义务，充分保障员工的合法利益。公司按国家有关法律法规及江苏省张家港市社会保险政策，为公司员工提供了必要的社会保障计划，为全体员工办理了基本

养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、女工生育保险等保险。

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，确立了“敬畏上苍、利国利民、安居乐业、百年老店”的企业文化理念，围绕“集体主义”和“团队精神”的建设，利用公司网站、内部通讯、现场培训、集体活动等多种形式积极开展员工文化活动，不断强化员工的归属感和责任感。为了进一步强化核心管理、业务、技术骨干与公司及全体股东的利益一致性，公司2014年实施了股票期权计划，作为公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要措施之一。为东华能源的百年基业奠定坚实的文化基础。

5、与其他利益相关者关系的情况

公司充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在重大项目的采购过程中，与供应商、建设商均签署廉洁协议，严格防控项目建设过程中的腐败行为；公司商业信用良好，银行资信状况良好，与各大银行均保持良好的合作，不存在重大违法违规或不诚信行为。公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，坚持严格的产品质量标准 and 优质的客户服务，高度重视客户、员工等利益相关者的合法权益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年11月06日	南京管理部办公室	实地调研	机构	富国基金研究员，张啸伟；招商证券研究员，柴沁虎；东方证券研究员，冯先涛；南京证券研究员，曹学松	研究员们分别对公司生产经营概况、产业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，董事会秘书与其进行了沟通与解答。研究员们对调研承诺书的内容也进行了签字承诺。

第五节 重要事项

一、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
江苏东华汽车能源有限公司(以下简称东华汽车)根据相关协议,从2012年11月起分多次借款给海安东华新丰能源有限公司。截至2014年3月20日海安东华新丰能源有限公司拖欠借款本金10759298.00元及利息617903.89元未还。为维护公司合法权益,东华汽车提起诉讼。南京市中级人民法院于2014年4月1日立案,并对海安东华新丰能源有限公司相关财产进行了查封,诉讼案件于5月8日开庭审理,本案现已审理终结。	1,137.72	否	南京市中级人民法院于2014年5月9日作出(2014)宁商初字第60号民事调解书。截止2014年6月30日尚未申请强制执行。2014年8月26日,东华汽车向南京市中级人民法院申请强制执行;2014年9月24日,南京市中级人民法院将本案件转交至南通市中级人民法院。	经南京市中级人民法院主持调解,双方当事人于2014年5月8日自愿达成调解协议,协议约定:于2014年10月31日之前,被告海安东华新丰能源有限公司分期向原告江苏东华汽车能源有限公司支付借款本金10759298元及利息714502元(利息计算截止到2014年5月8日)。	正在执行过程中	2014年10月29日	2014-067(巨潮咨询网)
2011年5月23日,江苏东华汽车能源有限公司与射阳县华伟石油有限公司(以下简称华伟公司)签订了《加气站整体转	100.23	否	(2012)盐商初字第0109号民事判决书后,江苏东华汽车能源有限	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东华汽车1002300元,并承担相应的诉讼费用。	正在执行阶段	2013年08月28日	

<p>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行诉讼保全。经盐城市中级人民法院审理，并依法做出（2012）盐商初字第 0109 号民事判决书。</p>			<p>公司已经向盐城市中级人民法院申请强制执行。盐城市中级人民法院正在积极开展执行工作，截止本报告期末，本案正处于执行阶段。</p>				
<p>2013 年 6 月 13 日，南京东华能源燃气有限公司（以下简称南京燃气）与新源实业集团有限公司（以下简称新源公司）签订《销售协议》二份（Contract No.20130613MEG-01，20130613MEG-02）。南京燃气已依据约定向新源公司开具信用证，但由于货物价格上涨，新源公司违反约定，拒绝交货。南京燃气为了维护自身合法权益，依据法律和约定，向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）申请裁决，要求新源公司赔偿南京燃气 33.1 万美金的损失，并承担本次仲裁相关的一切费用。</p>	<p>否</p>	<p>2013 年 9 月 10 日，仲裁委下达了《争议仲裁案受理通知书》，并于 2014 年 4 月 22 日开庭审理。2014 年 11 月 11 日，仲裁委下达"（2014）沪贸仲裁字第 402 字"裁决书。</p>	<p>仲裁庭裁决如下：（一）被申请人向申请人赔偿因被申请人违约造成的损失 328886.13 美元；（二）本案仲裁费 70891 元，由被申请人承担 95%，计人民币 67346.45 元；由申请人承担 5%，计人民币 3544.55 元。鉴于申请人已全额预缴本案仲裁费，故被申请人应偿付申请人人民币 67346.45 元。上述第（一）、（二）项仲裁裁决，被申请人应自本裁决书生效之日起 15 天内支付给申请人。</p>	<p>尚未申请执行</p>	<p>2013 年 10 月 22 日</p>	<p>2013-069（巨潮咨询网）</p>	

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2014年，公司全资设立东华能源（唐山）新材料有限公司，将其纳入合并范围（非同一控制下企业合并）；对子公司清算注销，五河县东华汽车能源有限公司、邳州东胜汽车能源有限公司退出合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2014年2月18日，公司分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东

大会授权董事会办理此次股权激励计划相关事宜的议案》以及《关于核实〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、2014年3月17日，公司发布了《关于股票期权激励计划（草案）获证监会备案无异议的公告》，此次股权激励计划获得证监会无异议备案。

3、2014年4月3日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）〉及其摘要的议案》和《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）〉的议案》等相关议案，并同意将有关议案提交公司2014年第一次临时股东大会审议。

4、2014年4月22日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理此次股权激励计划相关事宜的议案》等相关事项。

5、2014年5月8日，公司分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象和授予数量的议案》和《关于向股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。将首次授予的人员总数由105名调整为104名，授予数量由1,350万份调整为1,344万份，确定公司股票期权激励计划首次授予日为2014年5月8日。

6、2014年5月20日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了股票期权激励计划股票期权的首次授予登记工作，向公司董事、高管、中层管理人员、核心业务（技术）人员等共计104人，授予1,344万份股票期权。股票期权行权价为11元，股票来源为向激励对象定向发行公司股票。期权简称：东华JLC1，期权代码037653。（内容详见2014年5月21日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和证券时报）

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

昆山东华 大宇汽车 能源有限 公司	合营企业	销售	液化气	市价		1,912.85	0.14%	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		316.42	0.02%	按合同约 定			
南京百地 年实业有 限公司	同一实际 控制人	仓储	化工品仓 储	市价		115.27	2.57%	按合同约 定			2014-020 、《日常经 营性关联 交易事项 公告》、巨 潮资讯网
合计				--	--	2,344.54	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				关联交易是因公司正常的经营需要而进行的，公司与关联方发生的交易是按照公平自愿、互惠互利的原则进行的，交易价格按市场价格确定，符合公司及全体股东的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				有利于公司的业务发展，但比重均较小，不会对关联方形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
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

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
江苏华昌化工股份 有限公司	2013 年 04 月 20 日	48,400	2013 年 04 月 09 日	42,237	连带责任保 证	该担保为反 担保，依据 华昌化工为 扬子江石化 提供的实际 担保约定执 行	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0			报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		42,237	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		48,400		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		42,237		
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
张家港扬子江石化有限公司	2013 年 01 月 19 日	120,000	2013 年 01 月 18 日	107,511	连带责任保证	依据实际使用贷款方案以及与银行的约定执行	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	25,515	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
南京东华能源燃气有限公司	2013 年 11 月 16 日	20,000	2013 年 11 月 15 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 11 月 16 日	5,000	2013 年 11 月 15 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 11 月 16 日	5,000	2013 年 11 月 15 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 11 月 16 日	50,000	2013 年 11 月 15 日	5,472	连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2013 年 11 月 16 日	4,500	2013 年 11 月 15 日		连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 03 月 21 日	30,000	2014 年 03 月 20 日		连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 03 月 21 日	15,000	2014 年 03 月 20 日		连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 03 月 21 日	15,000	2014 年 03 月 20 日		连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 03 月 21 日	20,000	2014 年 03 月 20 日	10,990	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 03 月 21 日	7,500	2014 年 03 月 20 日		连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2014 年 03 月 21 日	15,000	2014 年 03 月 20 日		连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2014 年 03 月 21 日	20,000	2014 年 03 月 20 日	20,000	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化	2014 年 06	50,000	2014 年 06 月	50,000	连带责任保	2 年	否	否

有限公司	月 27 日		26 日		证			
宁波福基石化有限公司	2014 年 06 月 27 日	160,000	2014 年 06 月 26 日		连带责任保证	依据实际使用贷款方案以及与银行的约定执行	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2014 年 10 月 29 日	40,000	2014 年 10 月 28 日	16,094	连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2014 年 10 月 29 日	7,000	2014 年 10 月 28 日	1,480	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2014 年 10 月 29 日	40,000	2014 年 10 月 28 日	22,460	连带责任保证	2 年	否	否
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司、张家港扬子江石化有限公司（作为共同借款人）	2014 年 10 月 29 日	55,071	2014 年 10 月 28 日	27,535	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）			474,571	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				453,132
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			729,071	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				287,057
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）			474,571	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				495,369
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			777,471	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				329,294
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				114.30%				
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）				254,501				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				162,748				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				329,294				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

承诺事由	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	本公司实际控制人、实际控制人所控制的公司、控股股东（东华石油（长江）有限公司、优尼科长江有限公司）	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
	周一峰、施建刚、江苏华昌化工股份有限公司	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	2011年10月17日	自该次非公开发行股票发行结束之日起36个月内	正在履行

		股票，自本次发行结束之日起 36 个月内不转让。			
	周一峰、周汉平	<p>由于 2012 年非公开发行股票涉及收购宁波百地年液化石油气有限公司，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、周汉平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。</p>	2012 年 06 月 08 日	2012 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日	正在履行

	中信证券国际投资管理（香港）有限公司、东海基金管理有限责任公司、财通基金管理有限责任公司、兴业全球基金管理有限责任公司、施侃	2014 年非公开发行股票认购对象中信证券国际投资管理（香港）有限公司、东海基金管理有限责任公司、财通基金管理有限责任公司、兴业全球基金管理有限责任公司、施侃均承诺：其认购的公司本次非公开发行的股份自上市之日起十二个月内不得转让。	2014 年 06 月 26 日	自该次非公开发行股票上市之日起 12 个月内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
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）	不适用				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
宁波百地年液化石油气有限公司	2012 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	4,500	4,374.47	正常生产经营	2012 年 06 月 09 日	2012-026

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	于龙斌、陈玉生
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
---------------------	-----

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

因公司生产经营和业务发展需要，经双方协商，公司审计委员会提议，2014年10月28日，第三届董事会第十三次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘期从公司股东大会审议通过之日起一年；不再继续聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。公司独立董事对此发表了独立意见。该议案已经2014年第三次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、项目进展情况

1、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基本完成，目前设备已安装调试完毕，正在生产准备阶段。

2、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”，主体工程已经基本完成，

其他配套工程建设进展顺利，正在安装调试与生产准备阶段。

3、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，各项建设工程正在按照计划全面展开。在公司2014年定向增发完成后，宁波福基石化有限公司的增资和银团贷款等事项已经全部到位，可以保证项目建设所需要的资金。

4、曹妃甸东华能源页岩气新材料产业园项目正处于前期生产储备阶段。东华能源(唐山)新材料有限公司已注册成立，注册资本金尚未到位。

二、日常经营重大合同履行情况

1、2014年4月3日第三届董事会第七次会议审议同意全资子公司东华能源(新加坡)国际贸易有限公司(以下简称“新加坡东华”)与太平洋气体船有限公司签署LPG《大型液化气冷冻船定期租船协议》(共计肆艘船)；

2、2014年6月26日第三届董事会第十次会议审议同意新加坡东华与南太平洋控股公司签署LPG《大型液化气冷冻船定期租船协议》(壹艘船)；

3、2014年9月22日第三届董事会第十二次会议审议同意新加坡东华与HARTMANN SCHIFFAHRTS GMBH & CO.KG签署《大型液化气冷冻船定期租船协议》(共计伍艘船)。公司为新加坡东华与HARTMANN SCHIFFAHRTS GMBH & CO.KG OR ITS NOMINEE签署的协议《大型液化气冷冻船定期租船协议》(共计伍艘船)提供履约担保。该担保事项尚需获得股东大会审议通过。

4、2014年10月28日第三届董事会第十三次会议审议同意新加坡东华与Petredec Limited签署LPG《大型液化气冷冻船定期租船协议》(共计叁艘船)。

报告期内，上述协议均在正常履行之中。

三、2014年度非公开发行股票情况

2014年1月20日，公司收到中国证监会出具的《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[2014]92号)，核准本公司非公开发行不超过10,600万股新股。该批复自核准之日起6个月内有效。根据本次发行10,600万股的股票数量及11.48元/股的发行价格，本次发行的募集资金总额为人民币1,216,880,000.00元，扣除发行费用(包括保荐承销费、律师费、验资机构审验费、股份登记费等)人民币19,927,409.10元，募集资金净额为人民币1,196,952,590.90元。本次发行新增股份已于2014年6月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市流通

日为2015年7月1日。

四、本公司2012年度非公开发行募集资金在中国建设银行股份有限公司张家港港城支行、中国工商银行股份有限公司张家港保税区支行分别开设了募集资金专户。截至2014年12月31日，2012年度非公开发行募集资金具体存放情况如下：

开户银行	账号	余额(元)
中国建设银行股份有限公司张家港港城支行	32201986255051506274	58,563.50
中国工商银行股份有限公司张家港保税区支行	1102028529000192139	55,156.33
中国工商银行股份有限公司张家港保税区支行	1102028529000192263	2,389.94
合计		116,109.77

由于张家港项目已进入竣工结算期，截止本公告日，中国工商银行股份有限公司张家港保税区支行专户(账号：1102028529000192263)已按照募集资金相关管理办法办理销户手续，其余额已转入公司流动资金。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,515,804	23.79%	106,000,000			-357,950	105,642,050	245,157,854	35.41%
1、国家持股						0	0		0.00%
2、国有法人持股						0	0		0.00%
3、其他内资持股	139,515,804	23.79%	95,982,579			-357,950	95,624,629	235,140,433	33.96%
其中：境内法人持股	30,120,482	5.14%	72,517,420			0	72,517,420	102,637,902	14.82%
境内自然人持股	109,395,322	18.66%	23,465,159			-357,950	23,107,209	132,502,531	19.14%
4、外资持股		0.00%	10,017,421			0	10,017,421	10,017,421	1.45%
其中：境外法人持股		0.00%	10,017,421			0	10,017,421	10,017,421	1.45%
境外自然人持股		0.00%				0	0		0.00%
二、无限售条件股份	446,830,380	76.21%				357,950	357,950	447,188,330	64.59%
1、人民币普通股	446,830,380	76.21%				357,950	357,950	447,188,330	64.59%
2、境内上市的外资股		0.00%				0	0		0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%				0	0		0.00%
4、其他		0.00%				0	0		0.00%
三、股份总数	586,346,184	100.00%	106,000,000			0	106,000,000	692,346,184	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司向财通基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司，施侃、东海基金管理有限责任公司和中信证券国际投资管理（香港）有限公司等五名认购对象非公开发

行1.06亿股股票。新增股份上市时间为2014年7月1日，锁定期为自本次新增股份上市之日起12个月。

2、报告期初高管锁定股按规定比例自动解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年12月27日，公司本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会审核通过。2014年1月20日，公司收到中国证监会出具的《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[2014]92号），核准本公司非公开发行不超过10,600万股新股。该批复自核准之日起6个月内有效。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内非公开发行所发新股于2014年6月在中国登记结算有限公司深圳分公司完成全部股份的股权登记、托管等工作，并于2014年7月1日在深圳证券交易所上市。2014年11月已完成了新增股份的工商变更登记工作。

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

报告期内，公司非公开发行股票1.06亿股，公司总股本变更为本692,346,184股。由于总股本增加摊薄了每股收益，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产均产生一定影响。若按目前的总股本全年摊薄计算，经模拟测算，公司非公开发行完成后，2013年度的基本每股收益和稀释每股收益由0.213元/股调整为0.181元/股，2013年12月31日归属于上市公司股东的每股净资产由2.629元/股调整为3.955元/股。2014年度的每股收益已按相关规定以加权平均股本计算。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行 A 股股票	2012 年 11 月 21 日	9.96	68,273,092	2012 年 12 月 05 日	68,273,092	
非公开发行股票	2014 年 06 月 11 日	11.48	106,000,000	2015 年 07 月 01 日	106,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、2012年9月，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，公司非公开发行股票68,273,092股，每股发行价格9.96元，扣除发行费用后的募集资金净额为659,920,636.57元，上述募集资金于2012年11月21日到位，业经中兴华富华审验确认并出具“中兴华验字[2012]2121009号”《验资报告》。本次非公开发行股票上市日为2012年12月5日。

2、2013年12月27日，公司本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会审核通过。2014年1月20日，公司收到中国证监会出具的《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[2014]92号），核准本公司非公开发行不超过10,600万股新股。该批复自核准之日起6个月内有效。根据江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏亚验[2014]23号《验资报告》，本次发行10,600万股的股票数量及11.48元/股的发行价格，本次发行的募集资金总额为人民币1,216,880,000.00元，扣除发行费用（包括保荐承销费、律师费、验资机构审验费、股份登记费等）人民币19,927,409.10元，募集资金净额为人民币1,196,952,590.90元。本次发行新增股份上市流通日为2015年7月1日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司向财通基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司，施侃、东海基金管理有限责任公司和中信证券国际投资管理（香港）有限公司等五名认购对象非公开发行1.06亿股股票。新增股份上市时间为2014年7月1日，锁定期为自本次新增股份上市之日起12个月。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,750	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	9,733	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	23.50%	162,680,000		0	162,680,000	质押	52,000,000
周一峰	境内自然人	11.02%	76,305,220		76,305,220	0	质押	62,700,000
优尼科长江有限公司	境外法人	9.48%	65,648,350		0	65,648,350		
施建刚	境内自然人	4.35%	30,120,482		30,120,482	0	质押	30,120,000
江苏华昌化工股份有限公司	境内非国有法人	4.35%	30,120,482		30,120,482	0	质押	30,120,000
财通基金—上海银行—财通基金—富春 68 号资产管理计划	其他	3.80%	26,300,522	26,300,522	26,300,522			
兴业全球基金—上海银行—兴全定增 66 号分级特定多客户资产管理计划	其他	3.78%	26,199,477	26,199,477	26,199,477			
施侃	境内自然人	3.61%	25,001,605	25,001,605	23,465,159	1,536,446	质押	25,000,000
东海基金—兴业银行—中信证券股份有限公司	其他	2.89%	20,017,421	20,017,421	20,017,421			

中信证券国际投资管理(香港)有限公司一客户资金	境外法人	1.45%	10,017,421	10,017,421	10,017,421		
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)	<p>1、2012 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为周一峰（公司实际控制人）76,305,220 股、施建刚 30,120,482 股、江苏华昌化工股份有限公司 30,120,482 股。由于新增股份，上述三名认购对象成为前 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新增股份上市之日起 36 个月。2、2014 年公司非公开发行股票，发行对象及数量分别为财通基金管理有限公司 26,300,522 股，兴业全球基金管理有限公司 26,199,477 股，施侃 23,465,159 股，东海基金管理有限责任公司 20,017,421 股，中信证券国际投资管理（香港）有限公司 10,017,421 股。由于新增股份，上述五名认购对象成为前 10 名股东。增发股票上市时间：2014 年 7 月 1 日。所认购股份的锁定期为自本新增股份上市之日起 12 个月。</p>						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p>						
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				
交通银行－富国天益价值证券投资基金	7,012,394	人民币普通股	7,012,394				
海通资管－民生－海通海汇系列－星石 1 号集合资产管理计划	4,882,916	人民币普通股	4,882,916				
王媛	2,932,181	人民币普通股	2,932,181				
张新容	2,755,601	人民币普通股	2,755,601				
何浩杰	2,747,000	人民币普通股	2,747,000				
华润深国投信托有限公司－信宝 31 号集合资金信托计划	2,522,391	人民币普通股	2,522,391				
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	2,277,488	人民币普通股	2,277,488				
章瑗	2,140,680	人民币普通股	2,140,680				
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	<p>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。</p>						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>上述前 10 名无限售条件股东中：1、王媛的投资者信用账户（华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户）持股 2,932,181 股；2、张新容的投资者信用账户（世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户）持股 2,755,601 股；3、何浩杰的投资者信用</p>						

	账户（中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户）持股 2,747,000 股； 4、章瑗投资者信用账户（华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户）持股 2,140,680 股；
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东在报告期内均未发生进行约定购回交易的情形。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
东华石油（长江）有限公司	周一峰	1994 年 04 月 21 日	18271625-000-04- 12-6	10,000 港元	进出口、代理、分销、 金融等。
未来发展战略	主要从事股权投资业务				
经营成果、财务状况、 现金流等	无经营性活动				
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

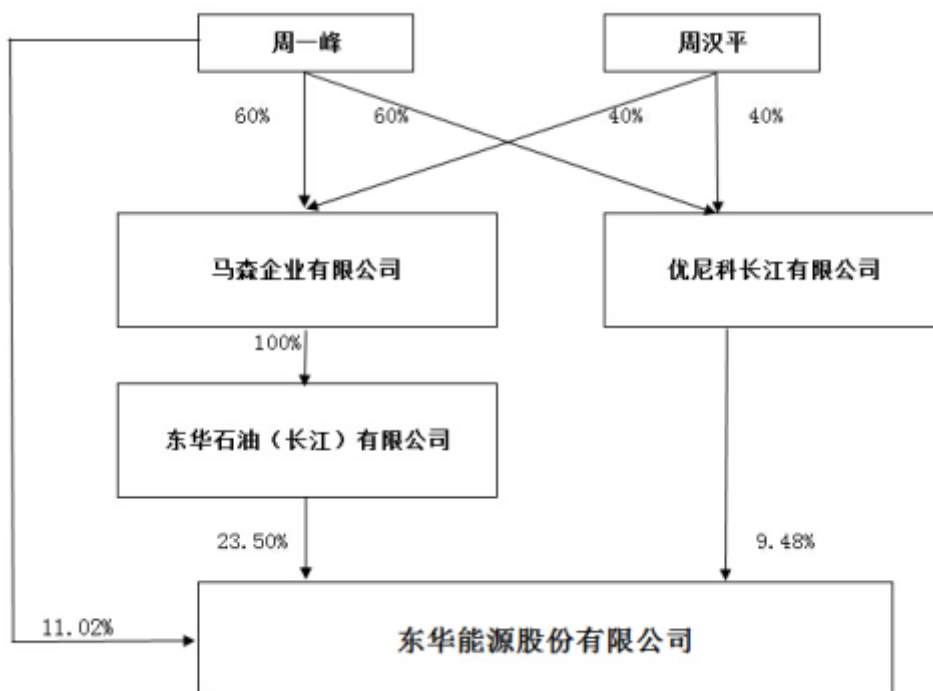
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周一峰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任 FBC 投资有限公司、马森企业有限公司、优尼科长江有限公司及东华石油（长江）有限公司执行董事，福基投资有限公司、宁波百地年液化石油气有限公司及东华能源股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
周一峰	董事长	现任	女	37	2013年07月10日	2016年07月09日	76,305,220	0		76,305,220
陈建政	董事; 董事会秘书	现任	男	47	2013年07月10日	2016年07月09日	860,000	0	128,000	732,000
朱幼棣	董事	现任	男	69	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
任家国	董事	现任	男	51	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
万瑞庭	独立董事	现任	男	72	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
鲁毅	独立董事	现任	男	63	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
沈先金	独立董事	现任	男	64	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
葛春慧	监事长	现任	女	44	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
严智勇	监事	现任	男	41	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
张树安	监事	现任	男	61	2013年07月10日	2016年07月09日	0	0		0
魏光明	总经理	现任	男	42	2013年07月12日	2016年07月11日	855,160	0		855,160
罗勇君	财务总监	现任	男	44	2013年07月12日	2016年07月11日	675,000	0		675,000
蔡伟	副总经理	现任	男	58	2013年07月12日	2016年07月11日	467,400	0		467,400
高建新	副总经理	现任	男	52	2013年07月12日	2016年07月11日	294,000	0		294,000
赵树忠	副总经理	现任	男	47	2013年07月12日	2016年07月11日	0	0		0

合计	--	--	--	--	--	--	79,456,780	0	128,000	79,328,780
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	---------	------------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 非独立董事

周一峰，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京中医药大学毕业。现任 FBC 投资有限公司、马森企业有限公司、优尼科长江有限公司及东华石油（长江）有限公司执行董事，福基投资有限公司、宁波百地年液化石油气有限公司及东华能源股份有限公司董事长。

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

陈建政，男，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京农业大学经济与贸易学院毕业，硕士，高级经济师，已取得深圳证券交易所颁发的上市公司董事会秘书资格证书。历任江苏省农垦集团办公室科员，江苏省掘港农场党委书记、江苏聚信投资管理有限公司总经理、东华能源股份有限公司证券事务代表等，现任东华能源股份有限公司董事、董事会秘书。

任家国，男，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南京大学工商管理硕士。历任江苏南方化工有限公司总经理助理，现任南京百地年实业有限公司董事长。

(二) 独立董事

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

鲁毅，男，1952 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，苏州大学社会管理学院毕业。历任担任南京市化学工业园有限公司总经理。已取得《深圳证券交易所》的独立董事任职资格。

沈先金，男，1951 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，江苏省广播电视大学毕业。历任江苏省人大办公厅处长、江苏省物资贸易中心总经理、南京中山陵园管理局副局长等职。已取得《深圳证券交易所》的独立董事任职资格。

(三) 监事会成员

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

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

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

（四）公司高级管理人员

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

罗勇君，男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学金融专业，中国注册会计师，工商管理硕士。历任江苏天祥会计师事务所部门经理、江苏天泰会计师事务所主任会计师等。现任东华能源股份有限公司财务总监。

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

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

赵树忠，男，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学科技情报专业。历任九丰阿科能源有限公司海外采购高级经理、碧辟中国投资有限公司液化气供应及物流总监、东华能源股份有限公司国际事业部总经理等职。现任东华能源股份有限公司副总经理。

陈建政，主要工作经历见董事成员介绍。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
周一峰	东华石油	执行董事	2004年01月01日		否
周一峰	优尼科长江	执行董事	2004年01月01日		否
周一峰	马森企业	执行董事	2004年01月01日		否
周一峰	福基投资有限公司	董事长	2009年01月01日		否
任家国	南京百地年实业有限公司	董事长	2013年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	东华石油、优尼科长江为本公司股东，周一峰为本公司实际控制人。南京百地年实业有限公司为东华石油（长江）有限公司全资子公司。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周一峰	董事长	女	37	现任	41		41
陈建政	董事、董事会秘书	男	47	现任	34.56		34.56
朱幼棣	董事	男	69	现任	0		0
任家国	董事	男	51	现任	0	26.89	26.89
万瑞庭	独立董事	男	72	现任	6		6
鲁毅	独立董事	男	63	现任	6		6
沈先金	独立董事	男	64	现任	6		6
葛春慧	监事长	女	44	现任	26.68		26.68
严智勇	监事	男	41	现任	31.43		31.43
张树安	监事	男	61	现任	16.57		16.57

魏光明	总经理	男	42	现任	42.78		42.78
蔡伟	副总经理	男	58	现任	33.14		33.14
罗勇君	财务总监	男	44	现任	34.35		34.35
高建新	副总经理	男	52	现任	32.95		32.95
赵树忠	副总经理	男	47	现任	32.82		32.82
合计	--	--	--	--	344.28	26.89	371.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
魏光明	东华能源总经理	0	0			0	0		0
陈建政	东华能源董事、董事会秘书	0	0			0	0		0
蔡伟	东华能源副总经理	0	0			0	0		0
罗勇君	东华能源财务总监	0	0			0	0		0
高建新	东华能源副总经理	0	0			0	0		0
赵树忠	东华能源副总经理	0	0			0	0		0
任家国	东华能源董事	0	0			0	0		0
合计	--	0	0	--	--	0	0	--	0

备注(如有)

1、2014年2月18日，公司分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于<东华能源股份有限公司股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<东华能源股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理此次股权激励计划相关事宜的议案》以及《关于核实<东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单>的议案》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、2014年3月17日，公司发布了《关于股票期权激励计划(草案)获证监会备案无异议的公告》，此次股权激励计划获得证监会无异议备案。

3、2014年4月3日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于<东华能源股份有限公司股票期权激励计划(修订稿)>及其摘要的议案》和《关于<东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单(修订稿)>的议案》等相关议案，并同意将有关议案提交公司2014年第一次临时股东大会审议。

	<p>4、2014 年 4 月 22 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）及其摘要的议案》、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理此次股权激励计划相关事宜的议案》等相关事项。</p> <p>5、2014 年 5 月 8 日，公司分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象和授予数量的议案》和《关于向股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。将首次授予的人员总数由 105 名调整为 104 名，授予数量由 1,350 万份调整为 1,344 万份，确定公司股票期权激励计划首次授予日为 2014 年 5 月 8 日。</p> <p>6、2014 年 5 月 20 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了股票期权激励计划股票期权的首次授予登记工作，向公司董事、高管、中层管理人员、核心业务（技术）人员等共计 104 人，授予 1,344 万份股票期权。股票期权行权价为 11 元，股票来源为向激励对象定向发行公司股票。期权简称：东华 JLC1，期权代码 037653。（内容详见 2014 年 5 月 21 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和证券时报）</p>
--	---

四、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
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

- 1、钱坤民，张家港库区经理兼江苏东华能源仓储有限公司总经理，报告期内无变动。
- 2、蒋正强，太仓库区经理兼太仓东华能源燃气有限公司总经理，报告期内无变动。
- 3、王建新，LPG国内事业部总经理，报告期内无变动。
- 4、沈斌，LPG国际事业部副总经理，报告期内无变动。
- 5、汪波，张家港扬子江石化有限公司总经理，报告期内无变动。
- 6、周义忠，张家港扬子江石化有限公司副总经理，报告期内无变动。
- 7、周月平，张家港扬子江石化有限公司副总经理，报告期内无变动。
- 8、胡金忠，宁波库区兼宁波百地年液化石油气有限公司副总经理，报告期内无变动。
- 9、严维山，宁波福基石化总经理，报告期内无变动。

10、范益生，1966年12月出生，宁波福基石化有限公司副总经理，2013年8月入职，毕业于安徽大学，历任中石化安庆分公司项目部经理，大连福佳集团部门经理，上海华谊集团研究院部门经理等职，具备丰富的化工企业管理经验，其加盟有助于宁波丙烷脱氢项目的顺利运行。

六、公司员工情况

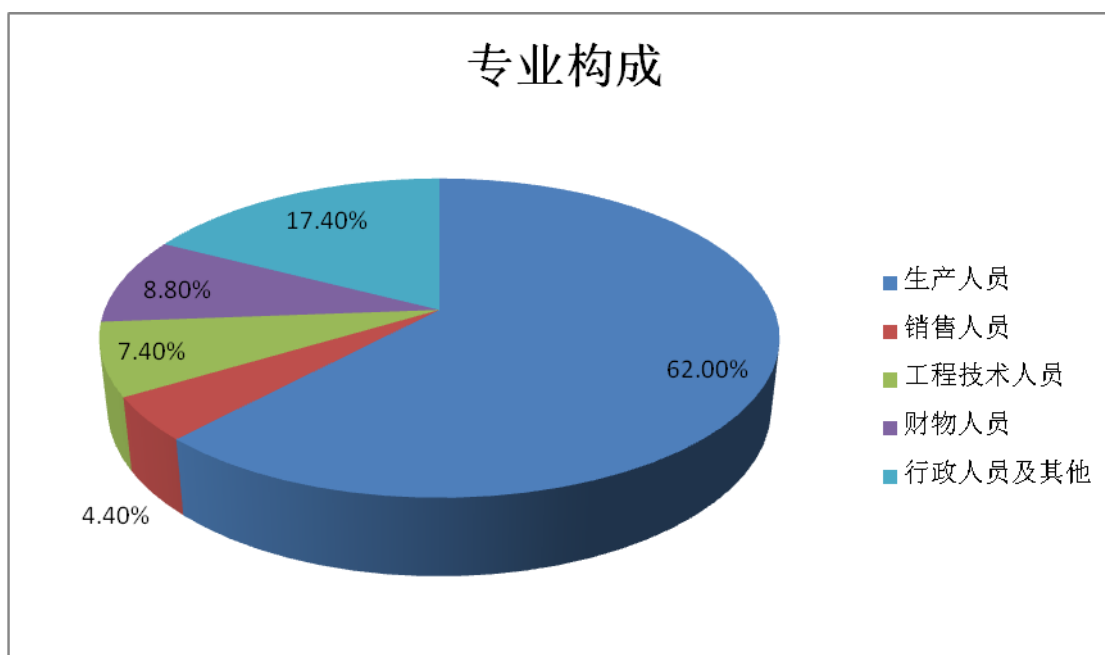
（一）截至2014年12月31日，本公司及控股子公司，共计有 876 名员工，基本情况如下

表:

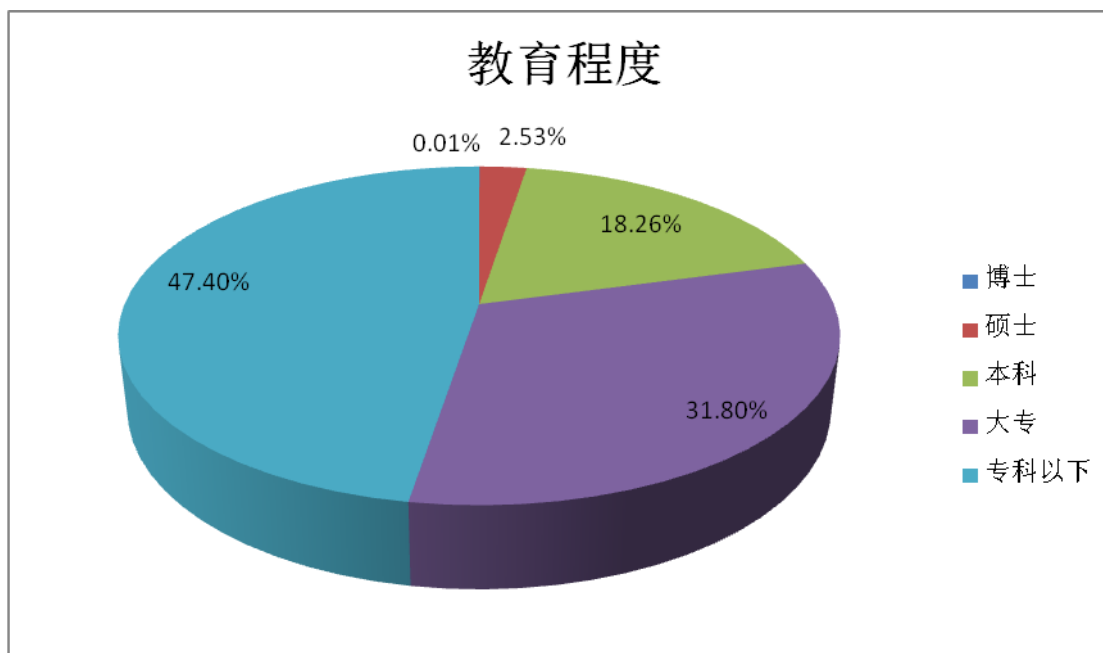
分类类别	类别项目	人数 (人)	占公司总人数比例(%)
专业构成	生产人员	545	62.00%
	销售人员	38	4.40%
	工程技术人员	64	7.40%
	财务人员	77	8.80%
	行政人员及其他	152	17.40%
教育程度	博士	1	0.01%
	硕士	22	2.53%
	本科	159	18.26%
	大专	279	31.80%
	专科以下	415	47.40%
年龄构成	30岁以下	299	34.15%
	30—39 岁	320	36.55%
	40—49 岁	170	19.40%
	50 岁及以上	87	9.90%

(二) 各类人员结构饼状图

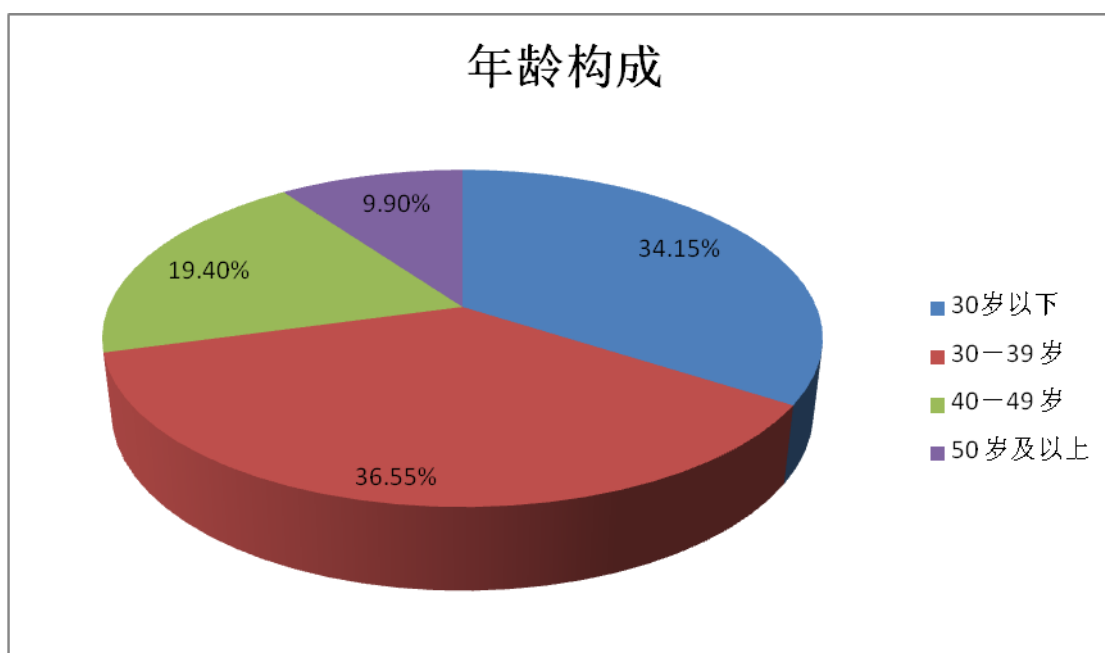
1、专业构成图



2、教育程度构成图



3. 年龄构成图



(三) 组织架构调整

- 1、根据财务发展需要，将集团财务部拆分成资金管理部、会计部、财务管理部、发货中心。
- 2、分子公司的人力资源部门统一由分子公司总经理直接管理。
- 3、编制和完善了人员编制。

(四) 培训

- 1、公司培训分三级培训。人力资源入职培训，分子公司部门培训，全集团统一培训。

2、人力资源入职培训：在员工入职后，由人力资源集中或个别组织关于企业文化、制度等培训；部门培训：各部门通过内部及外部培训的方式，对本部门人员进行专业技能培训；全集团统一培训：由董事长及集团高管统一为新入职人员进行企业文化、未来发展目标等的培训。

3、通过对企业未来发展方向的培训，使员工明确公司在转型过程的需要面对的困难，员工如何在新的环境中提高自身素质及能力，从而更好的适应岗位新的发展需要。对企业文化的培训，凝聚员工对公司的向心力，从而鼓舞员工立足本职岗位，不断提升自己。

（五）完善薪酬体系，

编制了适应符合公司实际情况及市场的新的薪酬体系，并根据实际情况持续进行修订。

（六）完善绩效考核体系

1、实施全员绩效考核，因集团公司还处在转型时期，所以依然保持了定性的绩效考核方案。

2、对施工培训阶段，考核内容改为，培训考试成绩和日常表现为主的考核方式。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。在公司治理专项活动的基础上，公司继续按照监管部门的有关要求，严格依法治理，使得公司的运作更加规范，治理水平也得到进一步的提高。公司全体董事、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。

报告期内，公司治理具体情况如下：

1、组织机构状况：

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

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对于重大事项提请专门委员会专题调研、讨论后，提交董事会审议，提高了董事会决策的科学性和有效性。公司聘任的三名独立董事，具有财务和管理方面的专业背景，依据《独立董事制度》履行职责，有利于公司规范化运作和内控制度的执行。

2、内控制度状况：

公司制定了一系列的公司治理制度，主要体现在上市公司规范运作和日常经营管理两个方面：

第一，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》等，对公司的各决策层的决策权限等进行了明确的界定；《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等制度就各决策层对重大投资（包括资产出售、转让、收购等）、担保、融资等权限进行了划分。公司上市后，根据中国证监会的相关规定，

对上述治理制度进行了修订和完善，并补充制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》等，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。公司修订的《风险投资管理制度》对风险投资相关的决策程序、监督管理等事项进行了规范，进一步完善了公司制度，防范投资风险。

第二，公司根据自身专业系统的特点和业务需要，制定了涵盖产品销售（如市场开发、客户资信评估、合同评审、业务承接、货款回笼等）、生产管理（如排产标准、现场管理、操作规程、自检标准、技术档案等）、材料采购（如合格供方绩效考评、供方选择与评价、供方资料收集与管理、采购控制、货款办理程序等）、人力资源（如人事管理、培训管理、人员编制与工资、企业文化建设等）、行政管理（公文处理、会议记录、来人接待、安全卫生、档案管理等）、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，和OMS操作规程，确保各项工作都有章可循。此外，在公司基本制度的基础上，制定了《液化石油气成本锁定业务管理制度》、《远期外汇交易业务管理制度》、《重大交易决策规则》、《风险投资管理制度》等专项制度，形成了较为完善和健全的内部管理制度体系。

3、规范运作状况：

公司三会运作规范，股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作都严格按照相关法律法规的规定进行，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司董事、监事和高级经理层能够诚信、勤勉、尽责地履行权利、承担义务和责任，维护公司和全体股东的最大利益。报告期内公司共召开股东大会四次、董事会九次、监事会七次。会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

公司现任独立董事均已参加过深圳证券交易所组织的培训，取得任职资格；董事、监事和高级管理人员在内部培训的基础上，均已分期参加交易所、监管局组织的有关专题持续培训。目前，公司三会运作规范，股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作都严格按照相关法律法规的规定进行，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司董事、监事和高级经理层能够诚信、勤勉、尽责地履行权利、承担义务和责任，维护公司和全体股东的最大利益。

4、公司独立性状况：

公司在人、财、物、产、供、销系统等方面完全独立于控股股东；公司有完全独立的组织机构和内部管理制度；公司与控股股东及其关联单位不存在同业竞争；公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在关联交易方面严格遵守相关规定，确保了公司的独立性。

5、公司信息披露状况：

公司信息披露工作机制完善，能严格按程序和国家法律法规及规章及时、准确、完整地做好信息披露工作；积极开展投资者关系日常管理工作，注重与投资者的交流和沟通，认真对待投资者的来电、来函和调查研究。

6、公司治理创新状况：

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

7、公司社会责任状况：

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等规定制定了《东华能源股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，并根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的要求，董事会对有关制度进行修订并审议通过《东华能源股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的内幕信息知情人档案，以及知情人知悉内幕信息的时间，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会江苏监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	1、《关于 2013 年董事会工作报告的议案》；2、《关于 2013 年监事会工作报告的议案》；3、《关于 2013 年年度财务决算报告的议案》；4、《关于 2013 年年度报告及其摘要的议案》；5、《关于 2013 年年度利润分配预案的议案》；6、《关于 2013 年董事长年终奖励方案的议案》；7、《关于给予南京东华能源燃气有限公司银行综合授信担保的议案》；8、《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》；9、《关于修改公司章程的议案》	采取现场表决的方式召开,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 16 日	公告编号: 2014-024; 公告名称:《2013 年年度股东大会决议公告》(详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会会议	2014 年 04 月 22 日	1、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划(修订稿)〉及其摘要的议案》；2、《关于〈东华能源股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；3、《关于〈东华能源股份有	采取现场与网络相结合的方式召开,审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 23 日	公告编号: 2014-027; 公告名称:《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

		限公司股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会办理此次股权激励计划相关事宜的议案》；5、《关于签署〈业务合作协议书〉的议案》；6、《关于签署系列〈大型液化气冷冻船定期租船协议〉的议案》；7、《关于给予东华能源（新加坡）国际贸易有限公司履约担保的议案》			
2014 年第二次临时股东大会会议	2014 年 07 月 15 日	1、《关于给予东华能源（新加坡）国际贸易有限公司履约担保的议案》；2、《关于给予张家港扬子江石化有限公司银行授信担保的议案》；3、《关于宁波福基石化有限公司银团贷款的议案》；4、《关于给予宁波福基石化有限公司银团贷款担保的议案》；5、《关于投资设立东华能源（唐山）新材料有限公司的议案》	采取现场与网络相结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2014 年 07 月 16 日	公告编号：2014-055；公告名称：《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2014 年第三次临时股东大会会议	2014 年 11 月 13 日	1、《关于变更会计师事务所的议案》；2、《关于会计师事务所 2014 年度审计费用的议案》；3、《关于给予东华能源（新加坡）国际贸易有限公司与 Petredec Limited 所签租船协议履约担保的议	采取现场与网络相结合的方式召开，审议通过了全部议案。	2014 年 11 月 14 日	公告编号：2014-074；公告名称：《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

		案》；4、《关于给予南京东华能源燃气有限公司银行综合授信担保的议案》；5、《关于给予江苏东华汽车能源有限公司银行综合授信担保的议案》；6、《关于给予张家港扬子江石化有限公司银行授信担保的议案》；7、《关于给予张家港扬子江石化有限公司、东华能源（新加坡）国际贸易有限公司银行综合授信担保的议案》			
--	--	--	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
万瑞庭	9	9	0	0	0	否
鲁毅	9	9	0	0	0	否
沈先金	9	9	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，公司共召开了九次董事会和四次股东大会。独立董事（万瑞庭、鲁毅、沈先金）均按时出席董事会会议，并列席股东大会，未发生过缺席现象。独立董事能认真仔细审阅会议议案及相关材料，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用，并对各次董事会会议审议的相关事项均投了赞成票。

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

（1）审计委员会的履职情况

2014年审计委员会召开了四次会议，对公司年度审计工作进行了跟踪调查，并多次进行沟通，交换意见，督促会计师事务所的年报审计工作，就重点事项进行了专门的讨论。检查和指导公司内部审计部的有关工作，听取了审计部有关报告期半年报和其他内部专项审计报告的汇报；对于内部专项审计中发现的问题向董事会做了说明，并对管理层的整改落实情况进行了监督，有效地履行了审计监督的职能。

（2）薪酬委员会的履职情况

2014年薪酬委员会召开了一次会议，薪酬委员会组织对董事和高管的总体薪酬方案向董事会提出了建议，组织2014年公司高管人员的薪酬考核，向董事会提议了2014年高管人员的年度薪酬方案；审查公司董事及高级管理人员的职责履行情况并对其进行年度绩效考评；审议了公司股票期权激励计划和股票期权激励计划首次授予等事项。

（3）战略委员会的履职情况

2014年战略委员会召开了一次会议，对公司非公开发行、由传统的油气贸易商向烷烃资源综合运营商转型的战略规划等提出了建议，并与董事会其他成员进行了充分的讨论，提高了公司重大决策的科学性，提升了重大投资决策的效率和质量。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于控股股东和其他关联方。

（二）人员独立

公司人员、劳动、人事及工资独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬。

（三）资产独立

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施。公司不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

（四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司设立了健全的组织机构体系，有独立的生产经营和办公场所，独立运作，不存在与控股股东及其下属企业间的从属关系。

（五）财务独立

公司已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立做出财务决策。公司设立了独立的财

务部门，配备了专职财务人员且不在关联单位兼职。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责权利统一的激励机制。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

报告期内，公司实施了东华能源股份有限公司股票期权激励计划，首次授予的对象为公司的董事、高管、中层管理人员、核心业务（技术）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工（包括子公司管理层和骨干员工）。涉及的激励对象共计104名，授予数量为1,344万份，公司股票期权激励计划首次授予日为2014年5月8日。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、建立了健全的组织结构

公司治理方面：通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》、《控股子公司管理办法》等，对公司的各决策层的决策权限等进行了明确的界定，《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等制度就各决策层对重大投资（包括资产出售、转让、收购等）、担保、融资等权限进行了划分。公司上市后，根据中国证监会的相关规定，对上述治理制度进行了修订和完善，并补充制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》等，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。公司《风险投资管理制度》对风险投资相关的决策程序、监督管理等事项进行了规范，进一步完善了公司制度，防范投资风险。

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定完成了董事会、监事会的换届选举。目前公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，包括1名具有高级会计师资格的独立董事；监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。审计委员会由3名董事组成，全部由独立董事组成。根据《公司章程》、“三会”议事规则、各专门委员会实施细则等制度的规定，公司董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行的职责完备、明确。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定按期召开“三会”、“三会”文件完备并已归档保存；重大投资、融资、对外担保等事项的决策履行了公司章程和相关议事规则规定的程序；监事会能够正常发挥作用，具备一定的监督手段；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；决议的实际执行情况良好。2014年公司共召开股东大会四次、董事会九次。

公司的独立董事具备履行其职责所必需的专业知识，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易与对外担保、公司发展战略制定与决策、高级管理人员聘任及解聘、聘任审计机构等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。2014年独立董事发表各类独立意见八次。日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖产品销售（如市场开发、客户资信评估、合同评审、业务承接、货款回笼等）、生产管理（如

排产标准、现场管理、操作规程、自检标准、技术档案等）、材料采购（如合格供方绩效考评、供方选择与评价、供方资料收集与管理、采购控制、货款办理程序等）、人力资源（如人事管理、培训管理、人员编制与工资、企业文化建设等）、行政管理（公文处理、会议记录、来人接待、安全卫生、档案管理等）、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，和 OMS 操作规程，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

2、开展风险评估情况

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

3、对外投资和风险投资的管理

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

4、内部审计管理

按照《公司内部审计制度》,公司审计部在董事会审计委员会的直接领导下开展工作,2014 年对公司及所属单位经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计。报告期内开展了 19 项专题审计。提出了合理的改进意见,促进了业务层面内部控制制度建立与健全。对内部控制执行的有效性进行监督检查,对在监督检查中发现的内部控制缺陷,按照公司内部审计工作程序进行报告。

5、人事管理

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

6、安全管理

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现公司存在内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《东华能源股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 02 日
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏亚审 [2015] 320 号
注册会计师姓名	于龙斌、陈玉生

审计报告正文

东华能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东华能源股份有限公司（以下简称“东华能源公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2014 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东华能源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允

反映了东华能源公司2014年12月31日的财务状况以及2014 年度的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,249,699,692.50	2,581,420,685.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	139,599,883.56	211,894,958.97
应收账款	583,334,291.35	307,342,433.55
预付款项	665,878,910.16	18,398,947.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	12,110,980.14	
应收股利		
其他应收款	28,210,358.15	51,802,247.62
买入返售金融资产		
存货	983,097,187.06	1,494,471,145.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	386,948,960.78	111,826,126.87
流动资产合计	6,048,880,263.70	4,777,156,546.35
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	1,821,432.61	1,821,432.61
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,333,023.31	4,757,187.56
投资性房地产	15,411,352.76	16,340,680.52
固定资产	1,019,625,608.73	1,066,464,689.79
在建工程	3,614,986,233.05	1,461,504,563.37
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	530,597,960.04	282,867,160.34
开发支出		
商誉	5,165,660.26	5,165,660.26
长期待摊费用	1,861,959.54	2,148,508.69
递延所得税资产	56,459,375.76	16,745,185.00
其他非流动资产		61,493,766.00
非流动资产合计	5,250,262,606.06	2,919,308,834.14
资产总计	11,299,142,869.76	7,696,465,380.49
流动负债：		
短期借款	3,529,016,671.14	3,054,583,651.08
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	707,759,122.87	1,359,687,541.98
应付账款	667,807,082.21	103,824,845.98
预收款项	32,798,687.44	14,364,825.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,460,867.45	12,645,190.09
应交税费	77,613,531.89	25,592,026.09

应付利息	7,444,471.00	3,566,071.45
应付股利		
其他应付款	51,476,773.06	76,073,441.21
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	333,161,987.09	39,900,000.00
其他流动负债		117,890.42
流动负债合计	5,423,539,194.15	4,690,355,483.81
非流动负债：		
长期借款	2,513,365,898.52	1,002,188,607.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,922,873.76	10,312,500.01
递延所得税负债	384,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,544,672,772.28	1,012,501,107.10
负债合计	7,968,211,966.43	5,702,856,590.91
所有者权益：		
股本	692,346,184.00	586,346,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,827,233,620.85	736,281,029.95
减：库存股		
其他综合收益	8,784,293.39	9,428,478.08
专项储备	66,140,863.71	48,555,724.80

盈余公积	25,670,362.51	22,823,337.42
一般风险准备		
未分配利润	260,689,847.38	137,793,609.78
归属于母公司所有者权益合计	2,880,865,171.84	1,541,228,364.03
少数股东权益	450,065,731.49	452,380,425.55
所有者权益合计	3,330,930,903.33	1,993,608,789.58
负债和所有者权益总计	11,299,142,869.76	7,696,465,380.49

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：方涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	805,487,000.16	546,507,932.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	155,622,153.55	188,009,555.02
预付款项	461,395,704.64	1,136,475.00
应收利息	1,536,000.00	
应收股利		
其他应收款	1,504,369,489.53	960,962,720.33
存货	117,438,215.36	25,565,240.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,402,253.09	7,809,961.71
流动资产合计	3,052,250,816.33	1,729,991,885.79
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	1,918,116,682.62	1,078,116,682.62
投资性房地产		

固定资产	245,918,458.78	260,786,995.53
在建工程		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	45,660,907.49	46,740,607.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,599,851.24	7,932,437.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,228,295,900.13	1,394,957,936.35
资产总计	5,280,546,716.46	3,124,949,822.14
流动负债：		
短期借款	679,165,000.00	1,136,872,275.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,791,013,926.79	526,900,483.48
应付账款	343,332.13	361,892.12
预收款项	58,803,288.80	876,240.75
应付职工薪酬	1,217,382.83	1,178,739.35
应交税费	17,682,862.39	8,788,068.56
应付利息	1,299,176.86	1,913,020.67
应付股利		
其他应付款	66,189,320.82	7,055,486.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	39,677,077.09	34,900,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,655,391,367.71	1,718,846,207.81
非流动负债：		
长期借款		19,677,077.09
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,858,800.01	10,312,500.01
递延所得税负债	384,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,242,800.01	29,989,577.10
负债合计	2,685,634,167.72	1,748,835,784.91
所有者权益：		
股本	692,346,184.00	586,346,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,657,012,092.29	566,059,501.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	33,908,763.78	28,806,170.39
盈余公积	25,670,362.51	22,823,337.42
未分配利润	185,975,146.16	172,078,844.03
所有者权益合计	2,594,912,548.74	1,376,114,037.23
负债和所有者权益总计	5,280,546,716.46	3,124,949,822.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	13,314,255,651.34	9,397,554,833.54
其中：营业收入	13,314,255,651.34	9,397,554,833.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,150,726,302.05	9,286,374,487.82

其中：营业成本	12,699,819,461.36	9,061,976,894.22
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	2,573,795.55	1,959,294.40
销售费用	68,518,030.86	41,968,329.21
管理费用	72,138,086.13	65,051,778.76
财务费用	156,003,943.74	110,878,940.77
资产减值损失	151,672,984.41	4,539,250.46
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）	18,729,899.71	42,292,939.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	600,951.51	1,344,155.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	182,259,249.00	153,473,285.06
加：营业外收入	5,764,265.35	7,041,062.61
其中：非流动资产处置利得	18,832.37	11,166.27
减：营业外支出	5,837,051.60	5,027,350.94
其中：非流动资产处置损失	145,665.30	1,504,887.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	182,186,462.75	155,486,996.73
减：所得税费用	44,448,740.97	29,696,612.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,737,721.78	125,790,383.80
归属于母公司所有者的净利润	137,470,186.37	125,035,919.33
少数股东损益	267,535.41	754,464.47
六、其他综合收益的税后净额	-644,184.69	8,852,041.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-644,184.69	8,852,041.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-644,184.69	8,852,041.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-644,184.69	8,852,041.89
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,093,537.09	134,642,425.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,826,001.68	133,887,961.22
归属于少数股东的综合收益总额	267,535.41	754,464.47
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.22	0.21
(二)稀释每股收益	0.22	0.21

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

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：罗勇君

会计机构负责人：方涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,069,977,124.13	2,789,287,078.55
减：营业成本	2,908,115,753.62	2,660,237,260.22
营业税金及附加	317,209.67	128,817.71

销售费用	6,291,546.54	3,805,902.98
管理费用	13,379,029.38	18,843,571.06
财务费用	62,032,468.31	69,126,307.87
资产减值损失	44,762,157.97	-1,640,116.01
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）	35,078,958.64	34,162,636.66
加：营业外收入	3,693,658.45	3,981,816.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,233.29	338,539.14
其中：非流动资产处置损失	7,729.68	224,644.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,762,383.80	37,805,913.88
减：所得税费用	10,292,132.90	9,847,842.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,470,250.90	27,958,071.42
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	28,470,250.90	27,958,071.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.05
（二）稀释每股收益	0.04	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	14,026,586,564.77	9,774,899,770.39
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	69,129,300.75	38,904,136.37
经营活动现金流入小计	14,095,715,865.52	9,813,803,906.76
购买商品、接受劳务支付的现金	14,120,446,293.81	8,596,320,052.63
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	64,785,264.25	49,133,883.80
支付的各项税费	137,144,061.91	65,416,974.90
支付其他与经营活动有关的现金	132,933,750.11	87,754,095.30
经营活动现金流出小计	14,455,309,370.08	8,798,625,006.63
经营活动产生的现金流量净额	-359,593,504.56	1,015,178,900.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,117,674.96	
取得投资收益收到的现金	19,154,063.95	42,112,992.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,483.44	114,046.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	969,200.00	16,078,986.61
收到其他与投资活动有关的现金	544,514,291.25	
投资活动现金流入小计	666,910,713.60	58,306,025.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,189,122,693.01	1,428,457,542.79
投资支付的现金	102,117,674.96	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	524,417,991.25	
投资活动现金流出小计	2,815,658,359.22	1,428,457,542.79
投资活动产生的现金流量净额	-2,148,747,645.62	-1,370,151,517.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,196,952,590.90	220,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		220,000,000.00
取得借款收到的现金	5,396,739,913.47	7,176,796,505.18
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	6,593,692,504.37	7,396,796,505.18
偿还债务支付的现金	3,117,867,614.89	6,147,872,507.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	301,258,847.17	145,377,092.40

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	631,639.47	
支付其他与筹资活动有关的现金	459,251,122.24	138,815,850.25
筹资活动现金流出小计	3,878,377,584.30	6,432,065,449.90
筹资活动产生的现金流量净额	2,715,314,920.07	964,731,055.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,054,114.41	-16,082,639.71
五、现金及现金等价物净增加额	209,027,884.30	593,675,798.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,973,903,600.40	1,380,227,802.23
六、期末现金及现金等价物余额	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,323,207,057.60	2,949,340,953.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	239,594,044.17	14,391,941.87
经营活动现金流入小计	3,562,801,101.77	2,963,732,894.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,376,188,418.77	2,569,759,008.06
支付给职工以及为职工支付的现金	3,147,912.33	2,786,511.62
支付的各项税费	16,107,364.63	19,779,424.76
支付其他与经营活动有关的现金	712,213,847.65	464,737,095.63
经营活动现金流出小计	3,107,657,543.38	3,057,062,040.07
经营活动产生的现金流量净额	455,143,558.39	-93,329,145.20
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	3,000.00	
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	3,000.00	176,078,986.61

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,581,788.63	7,539,461.61
投资支付的现金	840,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		280,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	842,581,788.63	287,539,461.61
投资活动产生的现金流量净额	-842,578,788.63	-111,460,475.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,196,952,590.90	
取得借款收到的现金	1,655,835,237.34	3,167,339,725.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		48,052,724.38
筹资活动现金流入小计	2,852,787,828.24	3,215,392,450.21
偿还债务支付的现金	2,128,442,513.31	2,964,360,568.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,073,535.86	81,539,312.44
支付其他与筹资活动有关的现金	289,094,441.48	
筹资活动现金流出小计	2,497,610,490.65	3,045,899,880.54
筹资活动产生的现金流量净额	355,177,337.59	169,492,569.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,142,518.53	-279,205.90
五、现金及现金等价物净增加额	-30,115,374.12	-35,576,256.43
加：期初现金及现金等价物余额	365,681,049.18	401,257,305.61
六、期末现金及现金等价物余额	335,565,675.06	365,681,049.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	586,346,184.				736,281		9,428,4	48,555,	22,823,		137,793	452,380	1,993,608,789.

	00				,029.95		78.08	724.80	337.42		,609.78	,425.55	58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	586,346,184.00				736,281,029.95		9,428,478.08	48,555,724.80	22,823,337.42		137,793,609.78	452,380,425.55	1,993,608,789.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00				1,090,952,590.90		-644,184.69	17,585,138.91	2,847,025.09		122,896,237.60	-2,314,694.06	1,337,322,113.75
（一）综合收益总额							-644,184.69				137,470,186.37	267,535.41	137,093,537.09
（二）所有者投入和减少资本	106,000,000.00				1,090,952,590.90							-1,950,590.00	1,195,002,000.90
1. 股东投入的普通股	106,000,000.00				1,090,952,590.90							-1,950,590.00	1,195,002,000.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,847,025.09		-14,573,948.77	-631,639.47	-12,358,563.15
1. 提取盈余公积									2,847,025.09		-2,847,025.09		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,726,923.68	-631,639.47	-12,358,563.15
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								17,585,138.91					17,585,138.91
1. 本期提取								30,123,248.27					30,123,248.27
2. 本期使用								12,538,109.36					12,538,109.36
（六）其他													
四、本期期末余额	692,346,184.00				1,827,233,620.85		8,784,293.39	66,140,863.71	25,670,362.51		260,689,847.38	450,065,731.49	3,330,930,903.33

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	293,173,092.00				1,025,596,621.95		576,436.19	35,625,081.58	20,027,530.28		24,348,690.35	234,158,822.40	1,633,506,274.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	293,173,092.00				1,025,596,621.95		576,436.19	35,625,081.58	20,027,530.28		24,348,690.35	234,158,822.40	1,633,506,274.75
三、本期增减变动	293,17				-289,31		8,852,0	12,930,	2,795,8		113,444	218,221	360,102

金额(减少以“-”号填列)	3,092.00				5,592.00		41.89	643.22	07.14		,919.43	,603.15	,514.83
(一) 综合收益总额							8,852,041.89				125,035,919.33	754,464.47	134,642,425.69
(二) 所有者投入和减少资本	293,173,092.00				3,857,500.00							217,467,138.68	514,497,730.68
1. 股东投入的普通股	293,173,092.00											217,467,138.68	510,640,230.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,827,500.00								2,827,500.00
4. 其他					1,030,000.00								1,030,000.00
(三) 利润分配									2,795,807.14		-11,590,999.90		-8,795,192.76
1. 提取盈余公积									2,795,807.14		-2,795,807.14		
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													
(四) 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													
(五) 专项储备								12,930,643.22					12,930,643.22

1. 本期提取							24,237,502.79					24,237,502.79	
2. 本期使用							11,306,859.57					11,306,859.57	
(六) 其他													
四、本期期末余额	586,346,184.00				736,281,029.95		9,428,478.08	48,555,724.80	22,823,337.42		137,793,609.78	452,380,425.55	1,993,608,789.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	586,346,184.00				566,059,501.39			28,806,170.39	22,823,337.42	172,078,844.03	1,376,114,037.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,346,184.00				566,059,501.39			28,806,170.39	22,823,337.42	172,078,844.03	1,376,114,037.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00				1,090,952,590.90			5,102,593.39	2,847,025.09	13,896,302.13	1,218,798,511.51
（一）综合收益总额										28,470,250.90	28,470,250.90
（二）所有者投入和减少资本	106,000,000.00				1,090,952,590.90						1,196,952,590.90
1. 股东投入的普通股	106,000,000.00				1,090,952,590.90						1,196,952,590.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配									2,847,025.09	-14,573,948.77	-11,726,923.68	
1. 提取盈余公积									2,847,025.09	-2,847,025.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,726,923.68	-11,726,923.68	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备									5,102,593.39			5,102,593.39
1. 本期提取									7,195,095.37			7,195,095.37
2. 本期使用									2,092,501.98			2,092,501.98
(六) 其他												
四、本期期末余额	692,346,184.00				1,657,012,092.29				33,908,763.78	25,670,362.51	185,975,146.16	2,594,912,548.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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“一”号填列)	293,173,092.00				-290,345,592.00			4,874,643.08	2,795,807.14	16,367,071.52	26,865,021.74
(一)综合收益总额										27,958,071.42	27,958,071.42
(二)所有者投入和减少资本					2,827,500.00						2,827,500.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,827,500.00						2,827,500.00
4. 其他											
(三)利润分配								2,795,807.14	-11,590,999.90	-8,795,192.76	-8,795,192.76
1. 提取盈余公积								2,795,807.14	-2,795,807.14		
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,795,192.76	-8,795,192.76	
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								4,874,643.08			4,874,643.08
1. 本期提取								6,229,183.59			6,229,183.59

2. 本期使用								1,354,540			1,354,540
								.51			.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	586,346,184.00				566,059,501.39			28,806,170.39	22,823,337.42	172,078,844.03	1,376,114,037.23

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

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

经中华人民共和国商务部商资批[2007]292号《商务部关于同意张家港东华优尼科能源有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》和商外资资审字[2007]0057号批准证书批准, 由张家港东华优尼科能源有限公司(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。

2013年4月2日, 根据公司2012年年度股东大会决议, 公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 本次转增股本后, 公司总股本由293,173,092股增至586,346,184股。上述注册资本经中兴华富华会计师事务所有限责任公司2013年4月30日出具的中兴华验字[2013]2121005号验资报告确认。

根据公司2013年第三次临时股东大会决议, 以及中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2014】92号)核准的发行方案, 公司向特定投资者非公开发行106,000,000股, 面值为每股人民币1元, 发行价格为每股人民币11.48元, 本次增资后, 公司股本变更为人民币692,346,184元。

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国际事业部、LPG国内事业部、终端事业部等业务部门，及生产安全部、财务部、投资中心、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：生产低温常压液化石油气；储存化工产品（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2015年4月2日报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
东华能源（唐山）新材料有限公司	设立取得

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
五河县东华汽车能源有限公司	清算注销
邳州东胜汽车能源有限公司	清算注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为，公司对自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司和各子公司的主要产品为液化石油气，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注。

1、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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日。

3、营业周期

正常经营周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间，公司正常营业周期为一年,并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2、合并成本分别以下情况确定：

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

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

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

(5)公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

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

(1)公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2)公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1)债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2)债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2)在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

（1)报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

（2)报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2、报告期内处置子公司的处理

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

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

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

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

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

（二）共同经营的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日或结算日的调整或结算

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

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波

动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

(二) 外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1、金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2、金融工具的计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2)持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3)贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣

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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1)金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2)金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2、不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1)对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2)对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2、可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 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会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	期末余额前十名或期末单项金额占应收款项总额 5% 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	2.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	10.00%
2—3 年	80.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	
3—4 年		50.00%
4—5 年		50.00%
5 年以上		100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>单项金额不重大的应收款项是指单项金额在期末余额前十名以外或期末单项金额占应收款项总额 5% 以下的应收款项。公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄/余额为类似信用风险特征组合计提坏账准备。</p>

12、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

2、存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

3、存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(四) 周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

能多次循环使用的液化气钢瓶，按其使用年限分期进行摊销。

13、划分为持有待售资产

(一) 持有待售的非流动资产的范围

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。单项资产包括持有待售的固定资产、无形资产、长期股权投资等。处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(二) 持有待售的非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售的非流动资产：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权利机构的批准；
- 3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

(三) 持有待售的非流动资产的会计处理方法和列报

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动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，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

无论是被划分为持有待售的单项非流动资产还是处置组中的资产，均作为流动资产在资产负债表的“划分为持有待售的资产”项目列报；被划分为持有待售的处置组中与转让资产相关的负债作为流动负债在资产负债表的“划分为持有待售的负债”项目列报。

14、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

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

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

(3)通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4)通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2、采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

（四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其

账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（一）投资性房地产的范围

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

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 投资性房地产的折旧或摊销方法：采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。
2. 投资性房地产减值准备的计提依据

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1.与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5%-4.85%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%-9.7%
运输设备	年限平均法	5-8	10.00%	11.25%-19.4%
地下库	年限平均法	35	10.00%	2.57%-2.77%
储罐	年限平均法	15-20	10.00%	4.5%-6.47%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18%-19.4%

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。
 2.融资租入固定资产的计价方法在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。
 3.融资租入固定资产的折旧方法采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(三) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1、在建工程的减值测试方法

(1)资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2)当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

(3)在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

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

2、借款费用暂停资本化时间的确定

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

3、借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

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

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

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

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

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

2、借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

3、汇兑差额资本化金额的确定

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

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

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40-50		2-2.5
无锡销售网络	10		10
无锡经营权	30		3.33
常熟经营权	18		5.56
常熟客户和销售渠道	10		10
软件	5-10		10-20

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

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

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

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

(四) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、无形资产的减值测试方法

(1)对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

(2)对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3)当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

(4)无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5)无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（五）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

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。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备，如果已经计提减值准备的投资性房地产价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

2、固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

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

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

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

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

7、其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

1、已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

2、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

3、已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4、其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试，本公司在对包含商誉的相关资产组或者组合进行减值测试时，如果商誉相关的资产组或者资产组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行测试，并计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失，然后再对包含商誉的资产组或者资产组进行测试，比较这些相关资产组合或者资产组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组

或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的范围

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

2、长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

3、长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。

- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（一）预计负债的确认原则

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

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

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：
 - (1)或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
 - (2)或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26、股份支付

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。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1、对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2、对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1)如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2)如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3)如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确

认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(一) 政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：公司能够满足政府补助所附条件；公司能够收到政府补助。政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

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

与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
2. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。
3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2、递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3、递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

- 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。</p>	<p>2015 年 4 月 2 日第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p>	

2014年，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修

订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在本期及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度 相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。	长期股权投资	-1,821,432.61
		可供出售金融资产	1,821,432.61
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“外币报表折算差额”调至“其他综合收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	外币报表折算差额	-9,428,478.08
		其他综合收益	9,428,478.08
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“其他非流动负债”调至“递延收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	其他非流动负债	-10,312,500.01
		递延收益	10,312,500.01

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关 财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	根据财会[2014]14 号《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行修订后的长期股权投资准则，将持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理，计入“可供出售金融资产”。	长期股权投资	-1,821,432.61
		可供出售金融资产	1,821,432.61
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“外币报表折算差额”调至“其他综合收益”核算。比较财务报表数据相应调整。	外币报表折算差额	-576,436.19
		其他综合收益	576,436.19
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》规定，公司将“其他非流动负债”调至“递延收益”核算。比较财务报表数	其他非流动负债	-10,862,500.01
		递延收益	10,862,500.01

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
	据相应调整。		

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	服务按提供劳务收入	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%
地方教育费附加	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东华能源（新加坡）国际贸易有限公司	17%

2、税收优惠

不适用

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	146,625.23	148,810.39
银行存款	2,182,784,859.47	1,973,754,790.01
其他货币资金	1,066,768,207.80	607,517,085.56
合计	3,249,699,692.50	2,581,420,685.96
其中：存放在境外的款项总额	121,690,797.57	30,356,461.20

其他说明

注：其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金、信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	139,599,883.56	211,894,958.97
合计	139,599,883.56	211,894,958.97

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	345,063,038.46	
合计	345,063,038.46	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	595,516,014.76	100.00%	12,181,723.41	2.05%	583,334,291.35	314,145,847.53	100.00%	6,803,413.98	2.17%	307,342,433.55
合计	595,516,014.76		12,181,723.41		583,334,291.35	314,145,847.53		6,803,413.98		307,342,433.55

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	595,134,743.91	11,902,694.88	2.00%

1 年以内小计	595,134,743.91	11,902,694.88	2.00%
1 至 2 年	203,244.63	101,622.33	50.00%
2 至 3 年	3,100.10	2,480.08	80.00%
3 年以上	174,926.12	174,926.12	100.00%
合计	595,516,014.76	12,181,723.41	

确定该组合依据的说明:

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:

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,378,309.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 522,282,643.35 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 87.70%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,445,652.87 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	665,743,317.90	99.98%	15,119,588.50	82.18%
1 至 2 年	35,649.06	0.01%	2,063,230.00	11.21%
2 至 3 年	1,500.00		156,636.00	0.85%
3 年以上	98,443.20	0.01%	1,059,493.20	5.76%
合计	665,878,910.16	--	18,398,947.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额661,995,387.09元,占预付款项期末余额合计数的比例99.41%。

其他说明:

说明: 2014年12月5日, 东华能源(新加坡)国际贸易有限公司与Lee Fung International Pte. Ltd.签订丙烷采购合同, 合同约定: 丙烷采购量17.6万吨, 于2015年1月1日-2015年12月31日分四批到货, 采购价格随市场价格浮动, 东华能源(新加坡)国际贸易有限公司已于2014年12月30日预付7,500.00万美元。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,127,380.14	
理财产品	1,536,000.00	

其他	2,447,600.00	
合计	12,110,980.14	

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,645,653.70	97.47%	6,435,295.55	18.57%	28,210,358.15	57,081,677.33	100.00%	5,279,429.71	9.25%	51,802,247.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	900,000.00	2.53%	900,000.00	100.00%						
合计	35,545,653.70		7,335,295.55		28,210,358.15	57,081,677.33		5,279,429.71		51,802,247.62

	53.70		5.55		8.15	677.33		.71		62
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	28,423,784.70	1,421,189.24	5.00%
1 年以内小计	28,423,784.70	1,421,189.24	5.00%
1 至 2 年	330,542.33	33,054.23	10.00%
2 至 3 年	819,898.80	245,969.64	30.00%
3 年以上	5,071,427.87	4,735,082.44	
5 年以上	4,398,737.00	4,398,737.00	100.00%
合计	34,645,653.70	6,435,295.55	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,055,865.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,838,292.00	857,791.00
备用金及个人往来	1,794,089.81	1,649,975.70
往来款	24,795,983.52	48,884,831.96
股权转让款	4,370,000.00	4,370,000.00
其他	747,288.37	1,319,078.67
合计	35,545,653.70	57,081,677.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港太仓海关	海关款项	10,985,161.76	1 年以内	31.71%	549,258.09
中华人民共和国大榭海关	应收退税款	4,063,010.16	1 年以内	11.73%	203,150.51
宁波大榭开发区财政局	土地证履约保证金	3,000,000.00	1 年以内	8.66%	150,000.00
陈金才	股权转让款	2,185,000.00	5 年以上	6.31%	2,185,000.00
张玲梅	股权转让款	2,185,000.00	5 年以上	6.31%	2,185,000.00
合计	--	22,418,171.92	--	64.72%	5,272,408.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,065,809,402.14	144,106,712.14	921,702,690.00	1,474,062,201.16		1,474,062,201.16
库存商品	2,825,806.78	132,097.00	2,693,709.78	8,946,681.43		8,946,681.43
周转材料	5,344,557.28		5,344,557.28	5,535,105.06		5,535,105.06
发出商品				5,927,158.03		5,927,158.03
其他	53,356,230.00		53,356,230.00			
合计	1,127,335,996.20	144,238,809.14	983,097,187.06	1,494,471,145.68		1,494,471,145.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		144,106,712.14				144,106,712.14
库存商品		132,097.00				132,097.00
合计		144,238,809.14				144,238,809.14

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	383,878,818.59	111,411,126.87
预交企业所得税	1,104,817.19	
待摊销房租	265,325.00	415,000.00
关税担保金	1,700,000.00	
合计	386,948,960.78	111,826,126.87

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,821,432.61		1,821,432.61	1,821,432.61		1,821,432.61
按成本计量的	1,821,432.61		1,821,432.61	1,821,432.61		1,821,432.61
合计	1,821,432.61		1,821,432.61	1,821,432.61		1,821,432.61

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江优洁能汽车能源有限公司	1,821,432.61			1,821,432.61					10.00%	
合计	1,821,432.61			1,821,432.61					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
昆山东华 大宇汽车 能源有限	1,738,809 .15			862,606.3 2			1,025,115 .76			1,576,299 .71	

公司											
上海石化 爱使东方 加气站有 限公司	3,018,378 .41			-261,654. 81						2,756,723 .60	
小计	4,757,187 .56			600,951.5 1			1,025,115 .76			4,333,023 .31	
二、联营企业											
合计	4,757,187 .56			600,951.5 1			1,025,115 .76			4,333,023 .31	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	18,586,556.00			18,586,556.00
1.期初余额	18,586,556.00			18,586,556.00
4.期末余额	18,586,556.00			18,586,556.00
1.期初余额	2,245,875.48			2,245,875.48
2.本期增加金额	929,327.76			929,327.76
(1) 计提或摊销	929,327.76			929,327.76
4.期末余额	3,175,203.24			3,175,203.24
1.期末账面价值	15,411,352.76			15,411,352.76
2.期初账面价值	16,340,680.52			16,340,680.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

注：上述资产系宁波百地年公司2011年7月份在南京购买的房产，建筑面积总计902.26平方米。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	668,402,631.35	223,679,298.86	18,136,688.99	11,469,577.00	750,685,483.94	1,672,373,680.14
2.本期增加金额	5,249,979.15	10,634,694.68	5,355,269.72	555,516.50	375,000.00	22,170,460.05
(1) 购置	278,300.00	6,526,700.68	5,335,779.72	555,516.50	170,000.00	12,866,296.90
(2) 在建工程转入	4,971,679.15	4,107,994.00	19,490.00		205,000.00	9,304,163.15
3.本期减少金额	95,000.00	2,179.49	108,509.11	494,553.00		700,241.60
(1) 处置或报废	95,000.00	2,179.49	108,509.11	494,553.00		700,241.60
4.期末余额	673,557,610.50	234,311,814.05	23,383,449.60	11,530,540.50	751,060,483.94	1,693,843,898.59
1.期初余额	178,497,969.24	157,253,121.50	12,451,631.25	3,914,720.46	246,876,909.35	598,994,351.80
2.本期增加金额	32,560,324.17	8,072,854.94	1,819,200.92	1,292,923.69	24,980,185.54	68,725,489.26
(1) 计提	32,560,324.17	8,072,854.94	1,819,200.92	1,292,923.69	24,980,185.54	68,725,489.26
3.本期减少金额	6,115.74		97,251.83	312,822.18		416,189.75
(1) 处置或报废	6,115.74		97,251.83	312,822.18		416,189.75
4.期末余额	211,052,177.67	165,325,976.44	14,173,580.34	4,894,821.97	271,857,094.89	667,303,651.31
1.期初余额					6,914,638.55	6,914,638.55
4.期末余额					6,914,638.55	6,914,638.55
1.期末账面价值	462,505,432.83	68,985,837.61	9,209,869.26	6,635,718.53	472,288,750.50	1,019,625,608.73
2.期初账面价值	489,904,662.11	66,426,177.36	5,685,057.74	7,554,856.54	496,893,936.04	1,066,464,689.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波办公车间	2,888,652.47	尚在办理
太仓营业用房及仓库	2,877,844.81	尚在办理
宁波大榭综合楼	843,923.25	尚在办理
宁波营业用房及大件库	560,362.71	尚在办理
太仓库区办公楼	550,073.80	尚在办理
上海爱使液加汽站营业用房	969,539.11	租用土地建房
上海华液加汽站营业用房	225,000.00	租用土地建房

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程				1,381,213.91		1,381,213.91
东华汽车科技大楼	24,083,917.22		24,083,917.22	20,966,803.74		20,966,803.74
危险源监控平台	19,226.48		19,226.48			
扬子江石化年产120万吨丙烯项目	2,610,979,921.99		2,610,979,921.99	1,185,104,035.16		1,185,104,035.16
扬子江石化年产40万吨聚丙烯项目	543,728,351.45		543,728,351.45	130,265,643.42		130,265,643.42
地下洞库项目	9,381,271.99		9,381,271.99			
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目	393,637,231.92		393,637,231.92	93,017,598.37		93,017,598.37
用友ERP软件	3,106,985.93		3,106,985.93	3,281,792.11		3,281,792.11
句容东华加气站	2,841,238.66		2,841,238.66	249,277.00		249,277.00
新海安东华加气站	18,809,494.09		18,809,494.09	17,326,275.84		17,326,275.84

潜山东华加气站	3,158,312.84		3,158,312.84	2,486,533.92		2,486,533.92
青阳东华加气站				4,341,158.69		4,341,158.69
邳州东华加气站				105,000.00		105,000.00
阜宁东华加气站	2,559,185.75		2,559,185.75	2,802,055.21		2,802,055.21
五河东华加气站				61,561.00		61,561.00
淮安东华加气站	2,681,094.73		2,681,094.73	115,615.00		115,615.00
合计	3,614,986,233.05		3,614,986,233.05	1,461,504,563.37		1,461,504,563.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
扬子江石化年产120万吨丙烯项目	3,339,447,500.00	1,185,104,035.16	1,425,875,886.83			2,610,979,921.99	78.19%	78.19	142,856,788.94	113,270,023.12	7.93%	
扬子江石化年产40万吨聚丙烯项目	1,260,606,400.00	130,265,643.42	413,462,708.03			543,728,351.45	43.13%	43.13	15,170,761.51	15,170,761.51	3.68%	
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目	6,167,110,000.00	93,017,598.37	300,619,633.55			393,637,231.92	6.38%	6.38	3,434,489.13	3,434,489.13	1.02%	
合计	10,767,163,900.00	1,408,387,276.95	2,139,958,228.41			3,548,345,505.36	--	--	161,462,039.58	131,875,273.76		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	330,406,786.71			13,862,629.08	344,269,415.79
2.本期增加金额	257,779,450.95			993,059.81	258,772,510.76
(1) 购置	257,779,450.95			993,059.81	258,772,510.76
4.期末余额	588,186,237.66			14,855,688.89	603,041,926.55
1.期初余额	53,437,260.46			7,964,994.99	61,402,255.45
2.本期增加金额	9,621,289.18			1,420,421.88	11,041,711.06
(1) 计提	9,621,289.18			1,420,421.88	11,041,711.06
4.期末余额	63,058,549.64			9,385,416.87	72,443,966.51
1.期末账面价值	525,127,688.02			5,470,272.02	530,597,960.04

2.期初账面价值	276,969,526.25			5,897,634.09	282,867,160.34
----------	----------------	--	--	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
上海爱使液加气站有限公司	882,064.01					882,064.01
合计	5,165,660.26					5,165,660.26

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

说明：经减值测试，商誉不存在减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
站点装修	263,433.93		177,265.05		86,168.88
消防监护费	1,758,333.42		99,999.96		1,658,333.46
仓库装修	40,973.22	53,500.00	25,809.98		68,663.24
其他	85,768.12		36,974.16		48,793.96
合计	2,148,508.69	53,500.00	340,049.15		1,861,959.54

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,670,466.64	42,667,616.66	18,426,548.78	4,606,253.81
内部交易未实现利润	16,225,810.07	4,056,452.52		
专项储备	38,941,226.32	9,735,306.58	48,555,724.80	12,138,931.19
合计	225,837,503.03	56,459,375.76	66,982,273.58	16,745,185.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
期末账面已确认但尚未收到的财务费用-利息	1,536,000.00	384,000.00		

收入				
合计	1,536,000.00	384,000.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		56,459,375.76		16,745,185.00
递延所得税负债		384,000.00		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		61,493,766.00
合计		61,493,766.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		465,132,501.00
保证借款	90,000,000.00	
信用借款	1,542,250,920.00	1,530,172,120.00

融资性票据贴现(注)	1,639,584,760.67	537,507,492.04
贸易融资	257,180,990.47	521,771,538.04
合计	3,529,016,671.14	3,054,583,651.08

短期借款分类的说明:

注: 系公司开具的信用证贴现。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	324,450,380.17	1,359,687,541.98
银行承兑汇票	383,308,742.70	
合计	707,759,122.87	1,359,687,541.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
材料款	405,562,593.47	95,397,973.78
工程款	261,763,234.76	8,052,650.00

质保金	383,845.48	260,162.50
其他	97,408.50	114,059.70
合计	667,807,082.21	103,824,845.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	32,430,613.68	14,264,721.05
其他	368,073.76	100,104.46
合计	32,798,687.44	14,364,825.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,397,636.44	64,226,734.69	60,471,688.39	16,152,682.74
二、离职后福利-设定提存计划	247,553.65	4,432,706.59	4,372,075.53	308,184.71

合计	12,645,190.09	68,659,441.28	64,843,763.92	16,460,867.45
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,701,507.72	53,482,771.84	50,000,636.96	15,183,642.60
2、职工福利费	1,770.00	5,910,468.45	5,801,356.46	110,881.99
3、社会保险费	115,468.74	2,181,541.12	2,153,153.91	143,855.95
其中：医疗保险费	98,899.50	1,900,201.26	1,875,371.38	123,729.38
工伤保险费	7,208.44	119,679.63	118,338.54	8,549.53
生育保险费	9,360.80	161,660.23	159,443.99	11,577.04
4、住房公积金	26,753.00	2,237,519.00	2,208,626.00	55,646.00
5、工会经费和职工教育经费	552,136.98	414,434.28	307,915.06	658,656.20
合计	12,397,636.44	64,226,734.69	60,471,688.39	16,152,682.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	225,426.96	4,036,109.17	3,980,986.47	280,549.66
2、失业保险费	22,126.69	396,597.42	391,089.06	27,635.05
合计	247,553.65	4,432,706.59	4,372,075.53	308,184.71

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	654,311.80	102,881.71
营业税	270,704.76	345,563.45
企业所得税	64,849,399.70	23,144,290.89
个人所得税	192,636.36	134,136.69
城市维护建设税	165,876.84	143,628.53
土地使用税	884,418.42	666,008.82

房产税	104,297.49	78,968.98
教育费附加	155,157.33	136,733.74
印花税	1,912,855.58	610,429.42
关税	6,949,700.91	
其他	1,474,172.70	229,383.86
合计	77,613,531.89	25,592,026.09

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,099,264.11	
短期借款应付利息	2,345,206.89	3,566,071.45
合计	7,444,471.00	3,566,071.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金、运费	1,152,497.31	1,185,873.50
往来款	38,704,997.55	65,417,881.07
代扣水电费、保险等	334,134.22	286,353.67
保证金及押金	5,533,794.74	5,119,997.52
其他	5,751,349.24	4,063,335.45

合计	51,476,773.06	76,073,441.21
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	333,161,987.09	39,900,000.00
合计	333,161,987.09	39,900,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提运费		117,890.42
合计		117,890.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	2,493,688,821.43	982,511,530.00
信用借款	19,677,077.09	19,677,077.09
合计	2,513,365,898.52	1,002,188,607.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

不适用

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		21,231,312.00	70,938.25	21,160,373.75	

码头重置费用	10,312,500.01		550,000.00	9,762,500.01	
合计	10,312,500.01	21,231,312.00	620,938.25	30,922,873.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购买技术专利权政府贴息补助		1,135,012.00	70,938.25		1,064,073.75	与资产相关
张家港市保税区管委会补助款		20,096,300.00			20,096,300.00	与收益相关
合计		21,231,312.00	70,938.25		21,160,373.75	--

其他说明：

1.2011年收到中海工业（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，本期摊销55万元记入营业外收入。

2.根据《财政部商务部关于做好2012年度进口贴息资金申报工作的通知》（财企[2012]55号），本年收到购买技术专利权政府贴息补助113.50万元。

3.2014年12月19日张家港市保税区管理委员会拨入补助款2,009.63万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	586,346,184.00	106,000,000.00				106,000,000.00	692,346,184.00

其他说明：

根据公司2013年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准东华能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]92号）核准的发行方案，公司于2014年6月向特定投资者非公开发行股份106,000,000股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币11.48元，本次增资后，公司股本变更为人民币692,346,184.00元。本次变更业经江苏苏亚金诚会计师事务所2014年6月17日出具的苏亚验[2014]23号验资报告确认。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	735,251,029.95	1,090,952,590.90		1,826,203,620.85
其他资本公积	1,030,000.00			1,030,000.00
合计	736,281,029.95	1,090,952,590.90		1,827,233,620.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2014年6月向特定投资者非公开发行股份106,000,000股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币11.48元，募集资金净额为人民币1,196,952,590.90元，其中增加股本人民币106,000,000.00元、增加资本公积1,090,952,590.90元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,428,478.08	-644,184.69			-644,184.69		8,784,293.39
外币财务报表折算差额	9,428,478.08	-644,184.69			-644,184.69		8,784,293.39
其他综合收益合计	9,428,478.08	-644,184.69			-644,184.69		8,784,293.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	48,555,724.80	30,123,248.27	12,538,109.36	66,140,863.71
合计	48,555,724.80	30,123,248.27	12,538,109.36	66,140,863.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,823,337.42	2,847,025.09		25,670,362.51
合计	22,823,337.42	2,847,025.09		25,670,362.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	137,793,609.78	24,348,690.35

调整后期初未分配利润	137,793,609.78	24,348,690.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,470,186.37	125,035,919.33
减：提取法定盈余公积	2,847,025.09	2,795,807.14
应付普通股股利	11,726,923.68	8,795,192.76
期末未分配利润	260,689,847.38	137,793,609.78

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,296,299,854.18	12,695,562,606.95	9,395,762,252.75	9,059,984,243.54
其他业务	17,955,797.16	4,256,854.41	1,792,580.79	1,992,650.68
合计	13,314,255,651.34	12,699,819,461.36	9,397,554,833.54	9,061,976,894.22

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	622,140.10	541,070.34
城市维护建设税	1,069,394.72	802,109.31
教育费附加	882,260.73	610,914.33
其他		5,200.42
合计	2,573,795.55	1,959,294.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,039,586.86	
包装费	2,931.70	35.55

宣传广告费	4,814.60	25,624.00
运输费（注）	36,346,740.98	22,297,769.36
职工薪酬	8,658,090.89	7,408,974.11
水电费	220,040.26	219,959.61
差旅费	1,115,975.82	619,343.55
销售服务费	2,271,905.74	118,799.05
销售佣金	1,564,740.72	216,618.43
港口建设费	5,502,634.96	3,750,119.00
港务费	674,144.22	1,303,404.99
商检费	3,879,759.90	1,631,847.49
滞期费	1,790,047.15	192,269.98
其他项累计	5,446,617.06	4,183,564.09
合计	68,518,030.86	41,968,329.21

其他说明：

注：运输费较上年度上升63.01%，主要系子公司太仓东华能源燃气有限公司、宁波百地年液化石油气有限公司的销售收入较上年度分别上升119%和97%，运输费相应增加。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,336,376.04	20,992,645.81
低值易耗品摊销	45,356.00	12,519.21
办公费	1,923,532.81	1,270,018.88
差旅费	1,133,444.69	970,126.09
无形资产摊销	11,041,711.06	7,833,795.57
聘请中介机构费	1,847,855.15	2,604,558.08
咨询费(含顾问费)	9,084.90	554,444.80
业务招待费	2,085,096.16	4,201,198.58
房产税	1,465,348.21	1,417,651.56
土地使用税	4,639,871.99	4,416,821.85
印花税	5,523,956.60	4,300,983.07
水电汽费	941,442.26	900,424.31
折旧费	7,683,906.80	7,043,803.14
长期待摊费用摊销	340,049.15	148,579.80

其他项累计	8,121,054.31	8,384,208.01
合计	72,138,086.13	65,051,778.76

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,903,409.81	149,089,522.45
减：利息收入	53,101,595.26	33,497,803.82
加：汇兑损失（减收益）	18,816,497.65	-16,082,639.71
加：手续费支出	29,385,631.54	11,369,861.85
合计	156,003,943.74	110,878,940.77

其他说明：

66、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	7,434,175.27	4,539,250.46
二、存货跌价损失	144,238,809.14	
合计	151,672,984.41	4,539,250.46

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	600,951.51	1,344,155.83
处置长期股权投资产生的投资收益		-345,201.19
其他损益（注）	18,128,948.20	41,293,984.70
合计	18,729,899.71	42,292,939.34

其他说明：

注：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。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	18,832.37	11,166.27	18,832.37
其中：固定资产处置利得	18,832.37	11,166.27	18,832.37
政府补助	4,639,938.25	5,380,320.00	4,639,938.25
罚款净收入	192,741.91	30,750.00	192,741.91
其他	912,752.82	1,618,826.34	912,752.82
合计	5,764,265.35	7,041,062.61	5,764,265.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
张家港市财政国库收付中心再融资奖励	1,000,000.00		与收益相关
张家港保税区总部企业奖励	574,000.00		与收益相关
张家港市 2013 年度加快服务业发展财政扶持资金	50,000.00		与收益相关
苏州市国库支付中心奖励	50,000.00		与收益相关
张家港财政局对外投资合作专项资金	1,380,000.00		与收益相关
增发奖励		800,000.00	与收益相关
2012 年度市外贸稳定增长促发展奖励		500,000.00	与收益相关
2012 年服务业发展先进单位奖励		50,000.00	与收益相关
2012 年总部企业奖励		1,850,000.00	与收益相关
玄武区政府奖励		100,000.00	与收益相关
张家港工业区开发奖励	915,000.00		与收益相关
外贸增长奖励资金	600,000.00	300,000.00	与收益相关
进口技术贴息	70,938.25	477,720.00	与收益相关
2012 年度宁波市节能改造项目补助资金		44,600.00	与收益相关

宁波港航管理局港口设施保安演习补助		8,000.00	与收益相关
淮安配套工程奖励		200,000.00	与收益相关
2012 年度商贸流通补贴		1,050,000.00	与收益相关
合计	4,639,938.25	5,380,320.00	--

其他说明：

70、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	145,665.30	1,504,887.78	145,665.30
其中：固定资产处置损失	145,665.30	1,504,887.78	145,665.30
罚款支出	62,812.78	114,572.88	62,812.78
其他	5,628,573.52	3,407,890.28	5,628,573.52
合计	5,837,051.60	5,027,350.94	5,837,051.60

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,778,931.73	34,150,720.47
递延所得税费用	-39,330,190.76	-4,454,107.54
合计	44,448,740.97	29,696,612.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	182,186,462.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,546,615.69
子公司适用不同税率的影响	-4,334,867.52
调整以前期间所得税的影响	-21,242.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,929,338.60

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,652,193.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	981,090.14
所得税费用	44,448,740.97

其他说明

72、其他综合收益

详见附注五之 33 本期发生额情况。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	40,990,615.12	33,497,912.21
补贴收入	5,704,012.00	5,380,320.00
收到往来款	22,434,673.63	
其他		25,904.16
合计	69,129,300.75	38,904,136.37

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	本期发生额	上期发生额
付现费用	78,951,450.42	49,924,478.13
银行手续费	29,385,631.54	11,369,906.23
支付往来款	24,596,668.15	
营业外支出		3,522,510.85
其他		22,937,200.09
合计	132,933,750.11	87,754,095.30

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回短期借款资金	524,417,991.25	
投资补助	20,096,300.00	
合计	544,514,291.25	

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	本期发生额	上期发生额
短期借出资金	524,417,991.25	
合计	524,417,991.25	

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
银行保证金增加	459,251,122.24	138,815,850.25
合计	459,251,122.24	138,815,850.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	137,737,721.78	125,790,383.80
加：资产减值准备	151,672,984.41	4,539,250.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	68,725,489.26	68,719,102.20

物资产折旧		
无形资产摊销	11,041,711.06	8,765,717.69
长期待摊费用摊销	340,049.15	379,041.19
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）	126,832.93	-1,493,721.51
财务费用（收益以“-”号填列）	158,760,891.28	157,567,461.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,729,899.71	-42,292,939.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,714,190.76	-4,236,530.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	384,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	367,135,149.48	-467,630,115.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-847,130,010.79	-171,030,909.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-367,529,371.56	1,336,102,160.12
其他	17,585,138.91	
经营活动产生的现金流量净额	-359,593,504.56	1,015,178,900.13
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	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40
减：现金的期初余额	1,973,903,600.40	1,380,227,802.23
现金及现金等价物净增加额	209,027,884.30	593,675,798.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

说明：“其他”本期金额17,585,138.91元，为本期专项储备净增加额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40
其中: 库存现金	146,625.23	148,810.39
可随时用于支付的银行存款	2,182,784,859.47	1,973,754,790.01
三、期末现金及现金等价物余额	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,066,768,207.80	票据保证金
固定资产	354,394,353.95	借款抵押
在建工程	3,551,458,172.23	借款抵押
无形资产-土地使用权	407,185,631.11	借款抵押
合计	5,379,806,365.09	--

其他说明:

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	130,054,816.08	6.1190	795,805,419.59

欧元	658,828.94	7.4556	4,911,965.05
港币	70,979.41	0.7889	55,993.53
其中：美元	51,373,680.57	6.1190	314,355,551.41
其中：美元	86,170,200.00	6.1190	527,275,453.80
预付款项			
其中：美元	107,262,931.76	6.1190	656,341,879.44
其他应收款			
其中：美元	1,573,387.82	6.1190	9,627,560.07
短期借款			
其中：美元	152,709,905.29	6.1190	934,431,910.47
应付账款			
其中：美元	64,561,634.40	6.1190	395,052,640.89
其他应付款			
其中：美元	1,598,954.23	6.1190	9,784,000.93
预收款项			
其中：美元	60,152.60	6.1190	368,073.76

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	美元	该公司经济活动主要以美元计价

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

79、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

不适用

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2014年，公司全资设立东华能源（唐山）新材料有限公司，将其纳入合并范围；对子公司清算注销，五河县东华汽车能源有限公司、邳州东胜汽车能源有限公司退出合并范围。

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港东华运输有限公司	江苏张家港	江苏张家港	货物专用运输	95.00%	5.00%	设立取得
江苏东华汽车能源有限公司	江苏南京	江苏南京	液化气批发加气站经营	100.00%		设立取得
南京东华能源燃气有限公司	江苏南京	江苏南京	危险化学品销售	100.00%		设立取得
太仓东华能源燃气有限公司	江苏太仓	江苏太仓	液化石油气生产	96.60%	3.40%	设立取得
张家港东华汽车燃气设备有限公司	江苏张家港	江苏张家港	汽车燃气设备销售、安装服务		100.00%	设立取得
句容东华汽车能源有限公司	江苏句容	江苏句容	开展液化气加气站项目的筹建		100.00%	设立取得
江苏东华能源仓储有限公司	江苏张家港	江苏张家港	危险化学品的仓储服务	100.00%		设立取得
临海市大田白竹液化气有限公司	浙江临海	浙江临海	瓶装燃气、钢瓶批发、零售		100.00%	设立取得
南通东邮汽车能源有限公司	江苏南通	江苏南通	汽车能源的研究与销售		51.00%	设立取得
大丰东华汽车能源有限公司	江苏大丰	江苏大丰	石油液化气加气站投资		51.00%	设立取得
淮安东华汽车能源有限公司	江苏淮安	江苏淮安	石油液化气加气站投资		100.00%	设立取得
张家港扬子江石化有限公司	扬子江化学工业园	扬子江化学工业园	丙烯项目投资, 生产丙烯、氢气	56.00%		设立取得
东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	新加坡	新加坡	批发贸易(包括进出口)	100.00%		设立取得
海安东华新丰能源有限公司	江苏海安	江苏海安	汽车能源的研究与销售		70.00%	设立取得
潜山东华汽车能	安徽潜山	安徽潜山	加气站建设投资		100.00%	设立取得

源有限公司						
青阳县东华汽车能源有限公司	安徽青阳	安徽青阳	加气站建设投资		100.00%	设立取得
宁波福基石化有限公司	浙江宁波	浙江宁波	石油制品、化工产品等批发		100.00%	设立取得
阜宁东华盛汽车能源有限公司	江苏阜宁	江苏阜宁	汽车用液化石油气销售		100.00%	设立取得
宁波百地年液化石油气有限公司	浙江宁波	浙江宁波	丙烷、正丁烷和液化石油气的批发并提供相关售后服务		100.00%	同一控制下企业合并取得
上海东吉加气站有限公司	上海杨浦区	上海杨浦区	液化液化气零售		70.00%	非同一控制下企业合并取得
上海华液加气站有限公司	上海长宁区	上海长宁区	零售液化石油气及液化气配套设备	51.00%		非同一控制下企业合并取得
无锡百地年液化石油气有限公司	无锡市惠山区	无锡市惠山区	瓶装液化石油气的批发、零售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
苏州优洁能液化石油气有限公司	江苏太仓	江苏太仓	液化石油气的批发、零售和灌装	99.11%		非同一控制下企业合并取得
上海爱使液化加气站有限公司	上海徐汇区	上海徐汇区	零售液化石油气及液化气配套设备		55.00%	非同一控制下企业合并取得
东华能源(唐山)新材料有限公司	河北唐山	河北唐山	石化相关新材料产品的批发和贸易	99.00%	1.00%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港扬子江石化有限公司	44.00%	-515,162.45		438,633,190.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港扬子江石化有限公司	1,011,613,246.69	3,322,905,089.22	4,334,518,335.91	1,143,194,749.05	2,194,429,972.27	3,337,624,721.32	514,953,848.21	1,446,272,464.21	1,961,226,312.42	-19,349,655.91	982,511,530.00	963,161,874.09

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港扬子江石化有限公司	0.00	-1,170,823.74	-1,170,823.74	-200,204,079.87	0.00	-703,962.59	-703,962.59	2,877,682.03

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	4,333,023.31	4,757,187.56
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	600,951.51	1,344,155.83
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	600,951.51	1,344,155.83

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位: 元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东华石油(长江)有限公司	RM 1401 14/F WORLD COMMERCE CENTRE HARBOUR CITY, 7-11 CANTON ROAD TSIMSHATSUIKL	进出口、代理、分销、 制造、批发零售、代 办、承包、小商品、 运输、工商业、金融 等	1 万港元	27.74%	27.74%
优尼科长江有限公司	Canon's Court 22 Victoria Street amilton HM 12 Bermuda	投资控股	4 万美元	11.20%	11.20%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周一峰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八之 3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海石化爱使东方加气站有限公司	合营
昆山东华大宇汽车能源有限公司	合营

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京百地年实业有限公司	同一实际控制人
浙江优洁能汽车能源有限公司	本公司参股企业
江苏华昌化工股份有限公司	子公司的少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东华石油(长江)有限公司	采购	0.00	54,683,901.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山东华大宇汽车能源有限公司	销售	19,128,492.74	25,235,548.85
上海石化爱使东方加气站有限公司	销售	3,164,217.98	3,360,097.88
南京百地年实业有限公司	仓储服务	1,152,670.35	306,827.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华昌化工股份有限公司	422,370,000.00			否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华昌化工股份有限公司	422,370,000.00			否

关联担保情况说明

经公司第二届董事会第三十次会议和2013年第一次临时股东大会审议批准，扬子江石化申请总额为28亿元人民币的银团贷款用于丙烯项目的投资建设与运营，其中项目银团贷款总额为22亿元，项目配套流动资金银团贷款总额为6亿元。该项银团贷款银行以中国工商银行股份有限公司苏州分行为牵头行，参贷行包括中国工商银行股份有限公司张家港支行、国家开发银行苏州分行、中国建设银行股份有限公司张家港港城支行、中国农业银行股份有限公司张家港分行、交通银行股份有限公司张家港分行等。项目银团贷款（总额22亿人民币）以项目形成的固定资产（包括项目房地产、主要生产设备）作为抵质押物（担保额度以购买时账面价值及银行规定的抵质押率计算）、不足部分由股东方按照出资比例提供保证担保。江苏华昌化工股份有限公司（以下简称“华昌化工”）按照其在扬子江石化的出资比例，提供不超过4.84亿元综合授信额度保证担保。扬子江石化以今后形成的等额资产金额，为华昌化工提供反担保保证。扬子江石化承担保证责任的期间与华昌化工签署的《保证合同》期间一致。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,442,800.00	3,590,000.00

(8) 其他关联交易

公司与控股股东东华石油（长江）有限公司（以下简称“东华石油”）签署《化工仓储业务（框架）协议书》，东华石油控股子公司拟开展的化工品业务优先仓储在公司的化工品仓储基地，公司为其业务开展提供代理开证服务。按照市场公允价格收取代理费，目前的市场价格原则上不超过6%。2013年度，公司累计为东华石油控股子公司南京百地年实业有限公司（以下简称“南京百地年”）代理开具信用证金额42,528.51万元，代理费和利息共计384.92万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京百地年实业有限公司	9,263,800.00		45,019,589.14	2,250,979.46
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司	0.00		748,140.00	14,962.80
应收账款	上海石化爱使东方加气站有限公司	228,905.00		427,869.00	8,557.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

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，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)。2014年度, 宁波百地年经审计后的净利润为4,374.47万元。2014年度实现的净利润低于相应年度盈利承诺125.53万元, 公司实际控制人待补偿宁波百地年的金额为167.37万元。

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位: 元

公司本期授予的各项权益工具总额	13,440,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 11 元。有效期为自权益工具授予之日起计算, 最长不超过 4 年。首次授予的股票期权自本期激励计划首次授予日起满 12 个月后, 激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。第一个行权期, 自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占获授数量比例 40%; 第二个行权期, 自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占获授数量比例 30%; 第三个行权期, 自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占获授数量比例 30%。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定, 公司选 Black-Scholes 模型来计算股票期权的公允价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

本期业绩未达行权条件, 未确认费用和相应资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2014年6月，本公司与所属子公司南京东华能源燃气有限公司共同投资组建东华能源（唐山）新材料有限公司，根据唐山新材料公司章程的规定，本公司以货币出资99000万元，占注册资本的99%，其中首期出资5000万元，在公司设立登记后60个工作日内缴纳，其余部分在公司设立之日起两年内足额缴纳。南京东华能源燃气有限公司以货币资金1000万元，占注册资金的1%，在公司设立之日起两年内足额缴纳。截至2014年12月末，本公司及南京东华能源燃气有限公司尚未缴纳出资。

(2) 截止2014年12月31日，公司开出进口信用证13.55亿元（不含已贴现部分）用于采购商品采购，商品尚未到货。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,770,385.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,770,385.52

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

	830.90				53.55	,632.35			3		5.02
--	--------	--	--	--	-------	---------	--	--	---	--	------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,197.50	43.95	2.00%
1 年以内小计	2,197.50	43.95	2.00%
3 年以上	633.40	633.40	100.00%
合计	2,830.90	677.35	23.93%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 730,399.98 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 155,622,830.90 元，占应收账款期末余额合计数

的比例100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额677.35元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,508,947,045.04	100.00%	4,577,555.51	53.73%	1,504,369,489.53	963,155,221.62		2,192,501.29	48.51%	960,962,720.33
合计	1,508,947,045.04	100.00%	4,577,555.51	53.73%	1,504,369,489.53	963,155,221.62		2,192,501.29	48.51%	960,962,720.33

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,148,910.16	207,445.51	5.00%
1 年以内小计	4,148,910.16	207,445.51	5.00%
1 至 2 年	1,100.00	110.00	10.00%
5 年以上	4,370,000.00	4,370,000.00	100.00%
合计	8,520,010.16	4,577,555.51	53.73%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,385,054.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	1,500,427,034.88	958,635,195.92
股权转让款	4,370,000.00	4,370,000.00
押金、备用金	87,000.00	149,025.70
其他往来	4,063,010.16	1,000.00
合计	1,508,947,045.04	963,155,221.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波百地年液化石油气有限公司	子公司往来款	929,360,223.76	1 年以内	61.59%	

ORIENTAL ENERGY(SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	子公司往来款	305,807,708.67	1 年以内	20.27%	
太仓东华能源燃气有限公司	子公司往来款	149,202,099.26	1 年以内	9.89%	
南京东华能源燃气有限公司	子公司往来款	94,749,148.63	1 年以内	6.28%	
江苏东华汽车能源有限公司	子公司往来款	16,187,366.78	1 年以内	1.07%	
合计	--	1,495,306,547.10	--	99.10%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,918,116,682.62		1,918,116,682.62	1,078,116,682.62		1,078,116,682.62
合计	1,918,116,682.62		1,918,116,682.62	1,078,116,682.62		1,078,116,682.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
张家港东华运输有限公司	25,934,208.94			25,934,208.94		
江苏东华汽车能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京东华能源燃气有限公司	9,900,000.00	200,000,000.00		209,900,000.00		
太仓东华能源燃气有限公司	100,000,000.00	640,000,000.00		740,000,000.00		
上海华液加气站有限公司	2,555,735.00			2,555,735.00		
江苏东华能源仓储有限公司	228,426,549.80			228,426,549.80		
无锡百地年液化石油气有限公司	8,749,094.00			8,749,094.00		
苏州优洁能液化石油气有限公司	92,361,467.88			92,361,467.88		
张家港扬子江石化有限公司	560,000,000.00			560,000,000.00		
ORIENTAL ENERGY(SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	189,627.00			189,627.00		
合计	1,078,116,682.62	840,000,000.00		1,918,116,682.62		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,067,205,335.34	2,908,115,753.62	2,786,338,797.49	2,660,237,260.22
其他业务	2,771,788.79		2,948,281.06	
合计	3,069,977,124.13	2,908,115,753.62	2,789,287,078.55	2,660,237,260.22

其他说明：

5、投资收益

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

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-126,832.93	
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）	4,639,938.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,128,948.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,585,891.57	
减：所得税影响额	2,961,787.08	

少数股东权益影响额	146,547.45	
合计	14,947,827.42	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,848,929,037.54	2,581,420,685.96	3,249,699,692.50
应收票据	41,843,185.98	211,894,958.97	139,599,883.56
应收账款	190,714,180.65	307,342,433.55	583,334,291.35

预付款项	160,085,330.06	18,398,947.70	665,878,910.16
应收利息			12,110,980.14
其他应收款	22,947,573.44	51,802,247.62	28,210,358.15
存货	1,026,841,030.11	1,494,471,145.68	983,097,187.06
其他流动资产	415,000.00	111,826,126.87	386,948,960.78
流动资产合计	3,291,775,337.78	4,777,156,546.35	6,048,880,263.70
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,821,432.61	1,821,432.61	1,821,432.61
长期股权投资	13,504,737.58	4,757,187.56	4,333,023.31
投资性房地产	17,270,008.28	16,340,680.52	15,411,352.76
固定资产	1,124,981,563.01	1,066,464,689.79	1,019,625,608.73
在建工程	103,958,256.26	1,461,504,563.37	3,614,986,233.05
无形资产	288,699,998.88	282,867,160.34	530,597,960.04
商誉	4,283,596.25	5,165,660.26	5,165,660.26
长期待摊费用	2,362,807.60	2,148,508.69	1,861,959.54
递延所得税资产	12,508,654.60	16,745,185.00	56,459,375.76
其他非流动资产		61,493,766.00	
非流动资产合计	1,569,391,055.07	2,919,308,834.14	5,250,262,606.06
资产总计	4,861,166,392.85	7,696,465,380.49	11,299,142,869.76
流动负债：			
短期借款	2,815,171,284.90	3,054,583,651.08	3,529,016,671.14
应付票据		1,359,687,541.98	707,759,122.87
应付账款	10,003,657.59	103,824,845.98	667,807,082.21
预收款项	41,651,039.62	14,364,825.51	32,798,687.44
应付职工薪酬	9,874,795.06	12,645,190.09	16,460,867.45
应交税费	11,354,426.05	25,592,026.09	77,613,531.89
应付利息	6,881,885.55	3,566,071.45	7,444,471.00
其他应付款	26,742,240.85	76,073,441.21	51,476,773.06
一年内到期的非流动 负债	240,430,000.00	39,900,000.00	333,161,987.09
其他流动负债	111,211.38	117,890.42	
流动负债合计	3,162,220,541.00	4,690,355,483.81	5,423,539,194.15
非流动负债：			
长期借款	54,577,077.09	1,002,188,607.09	2,513,365,898.52

递延收益	10,862,500.01	10,312,500.01	30,922,873.76
递延所得税负债			384,000.00
非流动负债合计	65,439,577.10	1,012,501,107.10	2,544,672,772.28
负债合计	3,227,660,118.10	5,702,856,590.91	7,968,211,966.43
所有者权益：			
股本	293,173,092.00	586,346,184.00	692,346,184.00
资本公积	1,025,596,621.95	736,281,029.95	1,827,233,620.85
其他综合收益	576,436.19	9,428,478.08	8,784,293.39
专项储备	35,625,081.58	48,555,724.80	66,140,863.71
盈余公积	20,027,530.28	22,823,337.42	25,670,362.51
未分配利润	24,348,690.35	137,793,609.78	260,689,847.38
归属于母公司所有者权益合计	1,399,347,452.35	1,541,228,364.03	2,880,865,171.84
少数股东权益	234,158,822.40	452,380,425.55	450,065,731.49
所有者权益合计	1,633,506,274.75	1,993,608,789.58	3,330,930,903.33
负债和所有者权益总计	4,861,166,392.85	7,696,465,380.49	11,299,142,869.76

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、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。
- 备查文件备置地点：公司董事会办公室。

东华能源股份有限公司

董事长：周一峰

2015年4月2日