



东华能源股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周一峰、主管会计工作负责人陈建政及会计机构负责人(会计主管人员)方涛声明：保证本半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 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 财务报告 .....	45
第十节 备查文件目录.....	151

## 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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建政	陈圆圆
联系地址	张家港保税区出口加工区东华路 668 号、 南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号	张家港保税区出口加工区东华路 668 号、 南京市仙林大道徐庄软件园紫气路 1 号
电话	0512-58322508;025-86771100	0512-58322508;025-86771100
传真	0512-58728098;025-86819300	0512-58728098;025-86819300
电子信箱	tzz@chinadhe.com	tzz@chinadhe.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,399,583,911.86	6,040,056,617.91	22.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,697,171.89	37,074,344.86	114.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,323,944.10	36,938,199.06	112.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-457,028,952.01	-604,196,041.21	-24.36%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.06	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.06	100.00%
加权平均净资产收益率	2.76%	2.39%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	13,875,946,385.35	11,299,142,869.76	22.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,879,187,511.10	2,880,865,171.84	-0.06%

#### 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	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）	37,665.79	

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）	4,403,203.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,609,305.95	
减：所得税影响额	457,890.90	
少数股东权益影响额（税后）	444.84	
合计	1,373,227.79	--

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

2015年上半年，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守，勤勉尽责的工作态度，依法行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

报告期内，公司继续稳定发展清洁能源供应业务，拓展国内销售市场规模，加大国际贸易业务量；同时，加快新材料制造业务项目的投产准备和建设，积极推进公司产业升级和战略转型。上半年，公司各项业务发展良好，在市场价格下行的情况下，由于销售规模的增长，主营业务液化石油气的销售收入依然保持稳定增长，化工仓储业务、终端业务相对稳定，张家港扬子江项目顺利实现试生产、宁波福基项目建设进展顺利。

2015年上半年实现营业总收入739,958.39万元，同比增长22.51%；归属于上市公司股东的净利润7,969.72万元，同比增长114.97%；基本每股收益0.12元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的主要经营性业务包括：液化石油气销售业务、液体化工仓储业务、汽车加气业务和液化石油气钢瓶零售业务。同时，张家港扬子江项目建成，进入试生产阶段，宁波项目在建。具体情况如下：

#### （一）清洁能源业务

##### 1. 液化石油气销售业务

2015年上半年，受到国际原油价格低位运行及北美页岩气开采等因素的影响，国际LPG市场供应相对充裕，总体上保持低位震荡的态势；国内由于清洁能源利用力度加大，以及各类LPG综合利用项目的投产运营，加之国内炼厂也在不断改造装置进一步提升产品的附加值，使国产液化气的商品量越来越少，因此国内对液化气的进口依存度增加，导致进口LPG的需求有所增长，但市场价格总体稳中有降。

面对上述市场形势，公司充分发挥库容规模大、国际长约资源丰富等优势，在大力拓展

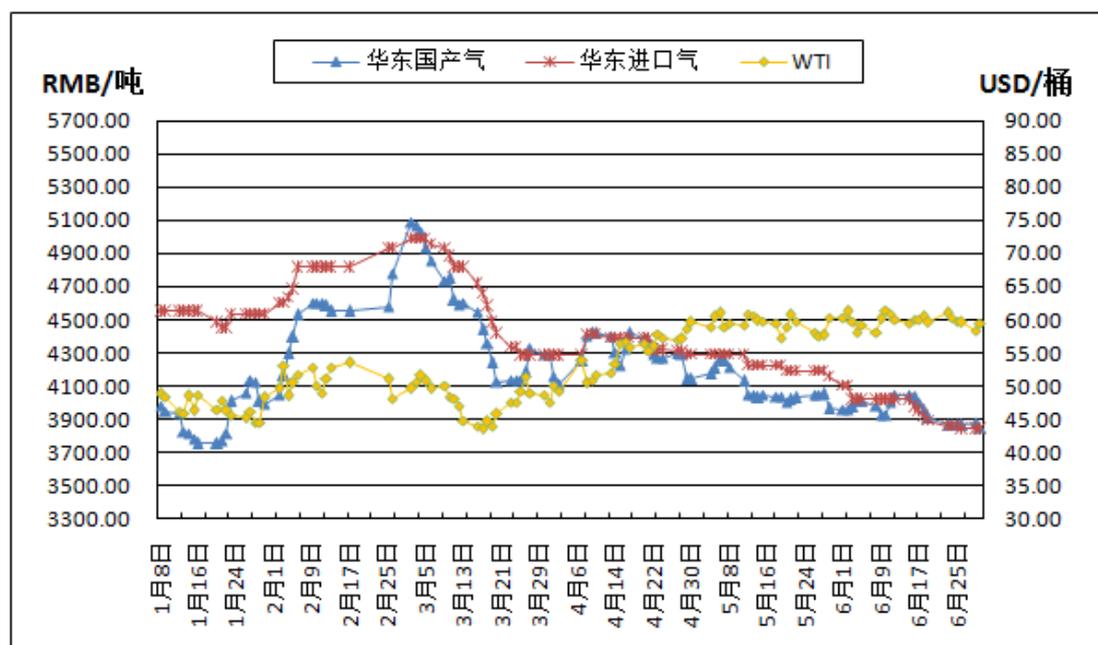
国内市场的同时，积极开展国际贸易业务，深入分析市场走势，采取灵活的贸易、销售模式，保持了主营业务销售收入与销售量的稳定增长，取得了良好的经营成果。

在国际业务中，公司一是贴近市场，把握好采购模式和节点，进一步扩大采购规模，一方面满足国内销售增长的需要，另一方面为扬子江项目的开工做好准备。二是对于美国长约，在自有船队尚未投入运营的情况下，通过与战略合作贸易商的合作，积极开展掉期、换货等业务，锁定收益；三是大力开展转口贸易。例如：公司利用美国丙烷长约锁定的资源，通过比例换货、交期换货、直接转口销售等多种方式将丙烷资源调配成与国内销售相适合的比例和船期，在此基础上，实现了资源的重新配置和转口贸易量的大幅增长。四是进一步做大新加坡平台的业务规模，努力通过多种形式的国际贸易方式，发挥公司货源、物流、仓储及下游需求等方面的综合优势，逐步强化对亚太区域丙烷、丁烷国际定价的影响力。

在国内业务中，公司上半年国内的销售量在同行业中排名第一。公司经过对市场的认真分析，抓住市场带来的机会，努力扩大销售范围，及时补充国产资源的不足，利用在华东地区的库容优势最大限度地组织进口资源，运用灵活的销售策略和手段，与客户形成一定程度的战略合作关系，提升“东华能源”在市场的品牌效应，提高企业的行业知名度和客户对企业的信任度、依赖度，抢占市场份额。一是在国内液化气深加工产业的大量崛起，炼厂的自用量有所增加致使液化气的商品量减少的背景下，大量的芳构化、异构化、MTBE及丁二烯装置投产和在建对液化气的需求量增加，造成国内液化气资源时而偏紧，时而偏松，因此公司抓住偏紧的时机使销量大幅提升。每天搜集市场信息，了解炼厂的生产、库存及发货情况，了解竞争对手的到货、库存及销售情况，根据国际、国内市场的变化，研究制定销售策略，保证一定的市场占有率，市场信息的掌握和分析是公司上半年销售量大幅提升的基础。二是研究和制定了灵活、有效的销售策略和各种销售预案，充分发挥销售团队整体的协作能力，以最快的速度应对市场的变化，及时有效地调整销售策略是公司上半年销售量大幅提升的主要原因之一。三是利用公司在华东地区的行业领导地位，积极与各家炼厂和码头进行协调，适当减少恶性竞争，确保行业的合理利润。四是看准市场时机，针对槽船销售业务做到见缝插针，扩大销售范围及客户群体，上半年槽船销售量近5万吨。五是经过多年的努力，公司在国内液化气行业得到同行及客户的广泛认可，尤其在华东地区的影响力非常大，通过保持公司的品质优势和提升公司的服务意识，增强了客户对公司的绝对信任度，通过与客户之间战略合作关系的深入，使客户对公司的依赖度也大幅提升。六是积极扩大销售区域，在原有基础上，重点拓展安徽、江西、苏北地区，并在广西地区通过租库经营的方式，拓展西南区域

市场，上半年新增客户数量近百家。

2015年上半年华东地区进口、国产LPG价格对比图



报告期内，公司实现液化气销售收入737,951.38万元，同比增长22.49%，占公司营业总收入的99.73%。其中：国内销售实现销售收入397,415.42万元，国际贸易实现销售收入340,535.96万元。

## 2、液体化工仓储业务

2015年上半年虽然随着原油价格的小幅回升，液体化工品的价格也有一定的回升，但化工品贸易的积极性不高，沿线库存量进一步下降，仓储竞争加剧，仓储到货、收入存在下降。华东区域液体化工品库存量日渐下降，江苏海关公开的统计报表显示乙二醇1-5月进口同比下降14.2%。同时，受监管部门的政策限制的影响，化工船不允许靠泊公司的5.4万吨LPG码头，造成一些化工船出现滞港，对客户信心造成较大影响。报告期内，公司化工仓储业务营业收入1,428.42万元，同比增长14.95%。

## 3、汽车加气业务

上半年，公司已经运营及管理12个加气站点，其中：上海4座、南通2座、昆山1座、张家港1座、大丰1座、青阳1座、句容1座、阜宁1座。经营策略上，LPG价格的大幅走低使得LPG加气站取得价格优势，在与CNG加气站的竞争中优势更加明显。上海、昆山、张家港市场开拓较好，销量和净利润增长明显。南通市场因车辆更新等客观原因销量和利润暂时性减少，另句容、阜宁、青阳等新开站点处于市场推广中，盈利需要一个过程，LPG车辆总体保有数量在

不断增加。报告期内，汽车加气站实现销售收入4,286.13 万元，同比下降12.17 %。

#### 4、液化石油气钢瓶零售业务

2015年上半年气源价格保持低位，各三级站点凭借优质优价、公司的品牌优势、服务优势、直销优势，用差异化竞争保持了较高的毛差，从而在市场竞争激烈、其他站点大幅降价的情况下，稳住了销量，实现利润的增长。报告期内，公司钢瓶零售业务实现销售收入4,524.67 万元，同比下降21.69%。

### （二）新材料制造业务

为顺应国际能源利用向“轻石油”时代发展的趋势，公司继续加大对LPG深加工项目的投资力度，新材料制造业务板块已经初具雏形，为公司实现战略转型、升级奠定了基础。有关项目的投资、建设和审批等各项工作均在按照计划积极有序的推进。

#### 1、张家港扬子江石化有限公司项目顺利投产

扬子江石化“120万吨丙烷脱氢项目（一期）”和“40万吨聚丙烯项目”已于2015年5月份完成建设安装，转入试生产阶段。目前，各项调试、消缺工作已经全部完成，装置运行良好，产品质量全部达标且基本稳定。自9月份开始，进入正常生产状态，装置负荷预计可以稳定在90%以上。

#### 2、张家港扬子江石化有限公司不断强化安全与生产管理

扬子江石化在加快装置投产的同时，切实强化各项生产管理工作。以“零安全事故”为目标，建立安全标准化体系，加强应急演练的实效性和风险的预测与排查的能力；强调生产的计划性，从采购、生产、销售、财务等各方面组织人力、物力确保各类生产控制指标的落实；稳定装置高负荷，控制单耗、物耗及能耗；从加强设备基础管理入手，完善各项管理记录，强化现场管理，深化全员管理的精神，确保设备高效运作；通过建立标准单耗的数据，按月对实际成本进行分析考核，力求从财务上为生产管理的效率提供有效的数据支持以及较为准确的经营成果反映。

#### 3、丙烯、聚丙烯销售体系初具规模

按照“做大通用料、做强高端料，开发特种料”的原则，公司实施“以直销为主，分销为辅，出口作为补充”销售政策，积极加大销售力度，全力拓展直销渠道，稳定分销渠道，打通出口渠道。以江苏、浙江、上海为主要销售地区，争取辐射到华南地区，实现全产全销，提升公司效益，提升公司品牌形象。聚丙烯销售的直销和分销渠道已经基本建立，可以实现公司满负荷生产后全产全销的目标；丙烯、氢气的销售以华昌化工、江苏飞翔等部分战略客

户为主。

#### 4、宁波福基石化有限公司项目建设进展顺利

福基石化的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，上半年项目建设主要进行了地上土建工程及地下工程施工。其中：地下管道、桩基工程基本全部完成；2015年下半年项目将全面进入安装阶段，主要进行钢结构、设备、管道、电气、仪表等安装工作。

#### 5、稳步建设烷烃资源综合利用产业研发中心

公司将通过引进、合作、共同投资等方式，逐步形成在烷烃资源综合利用产业方面的技术领先优势，为公司的产业项目发展和市场竞争提供技术保障。2015年上半年，研发中心依托扬子江石化中央化验室，以改善、提高聚丙烯产量、质量及性能为目的，以降低聚丙烯灰分、改善聚合物加工性能为重点，剖析聚合物添加剂，研发新助剂配方。下一步，将以总部研发中心为龙头，以三大生产基地为支点，加大新催化剂、新材料、新工艺等多方面的技术研发及合作。

#### 6、公司的战略转型布局进一步加快

一是公司在与唐山市曹妃甸工业区管理委员会签署的《曹妃甸东华能源页岩气新材料产业园项目投资协议》基础上，加快具体项目的实施进度。目前，已经规划的项目包括液体化工码头及仓储库区项目、页岩气综合利用丙烷脱氢项目、页岩气综合利用聚丙烯项目等，预计总投资约158亿元，分期实施。二是公司已经启动2015年定向增发计划，拟募集资金用于宁波二期及曹妃甸项目等。为此，公司国内主要业务区域将从现有的华南、华东、进一步拓展到华北，乃至东北区域，在曹妃甸形成新的仓储和新材料产业基地，从而形成公司张家港、宁波、曹妃甸三大新材料产业基地的战略布局。但是，曹妃甸项目目前尚处于规划、建设初期，未来项目的投资规模、投资方式等均存在不确定性，公司定向增发也正处于申报阶段。为此，在项目可行性、项目建设投产进度、项目未来效益等方面均存在不确定性。在上述项目投产前，尚不会对公司的业绩形成贡献。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,399,583,911.86	6,040,056,617.91	22.51%	主要为本期公司业务量大幅增加所致。
营业成本	7,190,036,223.77	5,863,020,370.01	22.63%	主要为本期公司业务量

				大幅增加所致。
销售费用	41,788,905.26	27,027,798.02	54.61%	主要为公司扩大经营规模，运输费、业务费、差旅费、人员费用等增加。
管理费用	37,279,126.29	34,144,902.50	9.18%	
财务费用	108,806,624.61	74,491,122.80	46.07%	主要为本期液化石油气采购量大幅增加，融资利息支出增加，同时上半年人民币对美元持续贬值导致汇兑损失加大等影响。
所得税费用	77,321,241.37	3,860,918.24	1,902.66%	主要为本期应计提的所得税及递延所得税增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-457,028,952.01	-604,196,041.21	-24.36%	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等。
投资活动产生的现金流量净额	-1,028,110,670.06	-1,099,227,236.66	-6.47%	主要为本期张家港、宁波丙烯等工程项目支出增加等。
筹资活动产生的现金流量净额	1,234,659,251.55	2,854,094,178.86	-56.74%	主要为本期收到银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	-218,693,768.38	1,156,859,116.62	-118.90%	主要为本期筹资活动产生的现金流量增长净额小于投资活动、经营活动产生的现金流出增长净额。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好的执行了既定的发展战略和经营计划，项目进展情况良好。

公司的发展战略重点是：（1）加快实施烷烃资源深加工项目，逐步形成新材料制造业务

板块，实现公司的战略转型和升级。2015年上半年，张家港项目已经顺利投产，进入试生产阶段；宁波项目已经基础建设基本完成，下半年将进入安装阶段；公司抓住国家实施京津冀一体化战略的发展机遇，通过加快推进曹妃甸东华能源页岩气新材料产业园的建设，带动整个区域的经济发展和产业转型，成为京津冀一体化战略中新型石化产业的龙头。曹妃甸项目开始实质性推进，码头开始初步设计和建设准备，宁波二期项目开始设计和准备。（2）大力发展清洁能源业务，包括：LPG国际贸易、国内销售等业务，在稳步提升经营业绩的基础上，为烷烃资源深加工项目提供原料供应保障。公司报告期内国际、国内销售业务稳定增长，销售区域进一步拓展；在国际丙烷资源锁定方面继续取得进展，为张家港、宁波及曹妃甸三大产业基地项目提供原料保障。

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商品销售	7,379,513,829.61	7,183,677,180.08	2.65%	22.49%	22.58%	-0.07%
其他收入	14,657,625.26	5,442,860.00	62.87%	15.89%	-42.28%	37.42%
分产品						
液化石油气销售	7,379,513,829.61	7,183,677,180.08	2.65%	22.49%	22.74%	-0.20%
化工仓储服务	14,284,180.93	5,336,175.50	62.64%	14.95%	-42.99%	37.97%
汽车燃气设备改装、运输业务	373,444.33	106,684.50	71.43%	68.39%	54.67%	2.53%
分地区						
江苏	1,813,617,968.77	1,800,637,575.56	0.72%	44.32%	50.92%	-4.34%
华东地区（不含江苏）	2,042,164,463.90	2,152,042,792.00	-5.38%	36.98%	49.01%	-8.51%
其他地区	3,538,389,022.20	3,236,439,672.52	8.53%	7.57%	0.36%	6.57%

### 四、核心竞争力分析

公司顺应能源利用从“重石油”向“轻石油”时代发展的趋势，以来源于页岩气、油田伴生气的高纯度丙烷和丁烷等资源为基础，将国际优质、廉价的资源与国内经济持续增长的需求

相结合；依托公司的国际资源掌握、储运物流优势，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、安全的工艺、技术、设备，大力发展烷烃资源的深加工产业，推动国内传统基础石化产业的整体升级转型。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）国际资源优势

公司长期从事烷烃资源的国际贸易和进口分销业务，建立了一支专业化的国际业务团队，拥有国际资源采购渠道，与中东、北美、西非、澳大利亚等主要生产国的生产商、贸易商具有长期合作的良好信用和交易记录。在公司实施烷烃资源综合利用产业发展的战略背景下，公司通过不断锁定丙烷、丁烷、乙烷等烷烃资源，拓展贸易规模，建设远洋物流平台，提升仓储能力等一系列措施，进一步巩固公司在资源掌握及成本控制方面的竞争优势。在公司烷烃资源综合利用项目陆续投产后，公司的资源锁定和成本控制能力将成为公司的核心竞争力之一。

### （2）仓储物流优势

首先，公司目前在张家港、太仓和宁波的三大生产仓储基地具备62.8万立方米的烷烃资源仓储能力，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；张家港扬子江石化配套扩建的16万立方的冷冻罐已经投入运营；未来规划在宁波、曹妃甸进一步扩建新的码头和仓储基地。其次，公司的宁波基地以及规划中的曹妃甸基地均濒临国际深水航道，具备“第一港”整船装卸码头条件。再者，公司打造的远洋物流平台首批8艘大型冷冻船预计在2016年起陆续投入运营，后续还在继续扩展新的运力。公司积极践行“一路一带”的国家战略，构建国际化的远洋物流体系，形成连接五洲的海上能源之路。对于公司清洁能源供应、新材料制造两大业务板块而言，公司所具备的上述“第一港”条件、充裕的储运、物流能力，是确保产业项目发展的必要条件，相对其他竞争对手，公司拥有的储运、物流能力及稀缺的码头资源优势将长期存在。

### （3）技术研发优势

为确保公司烷烃资源综合利用产业发展的战略顺利实施，公司在充分发挥现有优势的同时，高度重视项目的技术研发能力建设，为此，公司正在积极筹建产业研发中心，依托国际一流的大型石化研发机构的技术能力，包括：美国UOP、陶氏化学（DOW CHEMICAL COMPANY）、英力士科技有限公司（INEOS TECHNOLOGY CO.LTD）、霍尼韦尔国际（HONEYWELL INTERNATIONAL）等，通过技术引进、合作，以及下游新材料产

品的共同研发和投资等，一是采用世界先进的工艺、技术、设备，坚持安全第一、环保优先的原则，从装置的本质安全入手，成为环保、安全型石化企业的典范。二是专注于烷烃资源深加工产业，以及以聚丙烯为基础原料的新材料产品技术研发，为公司战略目标的实施及产业的持续发展形成技术优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

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	840,000,000.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (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

公司报告期未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

公司报告期不存在衍生品投资。

## (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	5.77
已累计投入募集资金总额	130,236.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 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 66,218.16 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 237.72 万元; 2015 年 1-6 月实际使用募集资金 5.77 万元, 2015 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-0.02 万元; 累计已使用募集资金 66,223.93 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 237.7 万元。

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日, 募集资金余额为人民币 5.83 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) 本公司以前年度已使用募集资金 64,012.56 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 216.34

万元；2015 年 1-6 月未使用募集资金，2015 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 746 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 962.34 万元。

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 56,645.04 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										
丙烷脱氢制丙烯（一期）项目	否	35,992.06	36,620.06	5.77	36,851.93	100.00%	2015 年 04 月 30 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			否
补充流动资金	否	35,900	35,695.26		35,702.55	100.00%				否
宁波丙烷资源综合利用项目（一期）	否	84,000	84,000		28,310.01	33.70%				否
承诺投资项目小计	--	185,892.06	185,687.32	5.77	130,236.49	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	185,892.06	185,687.32	5.77	130,236.49	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
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	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年度非公开发行募集资金：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 年度非公开发行募集资金：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。</p> <p>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>2012 年度非公开发行募集资金：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	无

### （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）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

募集资金项目	2015 年 08 月 26 日	详见公司刊登于《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于 2015 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
--------	------------------	---

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 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
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	28,034,904.27	27,945,655.69	686,278.13	-113,200.22	-157,050.92
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	491,707,444.79	42,787,152.43	139,840,626.10	65,679.25	-5,954,496.70
南京东华能源燃气有限公司	子公司	商业贸易	危险化学品销售	21000 万元	894,766,156.86	283,856,042.70	496,485,056.77	15,227,127.94	11,450,345.95
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	76600 万元	2,040,989,833.09	797,235,721.16	2,088,534,578.17	-34,172,908.08	-39,968,824.60
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	3,948,395.50	2,483,455.55	5,891,806.60	217,244.47	216,479.00
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	285,924,810.29	258,542,953.27	10,801,074.60	151,141.98	196,005.02
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	14,114,299.37	9,202,112.65	14,139,266.94	1,127,438.40	1,185,029.92
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	135,565,080.41	125,810,544.03	41,201,670.90	7,128,021.18	7,171,481.60
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	5,722,197,080.53	982,753,919.70	246,902,654.87	-13,979,990.93	-14,139,694.89

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	1,613,444.5 13.30	212,446.21 0.07	2,532,659.4 84.39	197,100.9 96.48	163,593,827. 10
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	3,551,287.9 30.61	295,811.09 1.97	3,223,325.7 14.21	-20,696.8 11.02	-35,544,429.5 1
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	100000 万元	1,998,310.9 30.81	1,001,963.2 64.71	0.00	-2,769.43 1.83	-2,761,453.65
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	818,066.90	-914,105.71	373,452.88	-32,485.3 6	-32,485.36
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	1,119,770.4 5	-715,556.49	503,870.54	-145,655. 07	-145,655.07
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	11,342,765. 88	8,922,214.3 2	1,147,383.7 4	-329,288. 96	-336,582.38
临海市大田白竹液化气有限公司	子公司	商业零售	瓶装燃气、钢瓶批发、零售	300 万元	10,047,573. 11	9,212,753.6 9	8,663,402.4 4	1,558,917 .98	1,155,591.80
大丰东华汽车能源有限公司	子公司	商业零售	石油液化气加气站投资	800 万元	12,972,030. 42	8,576,551.5 2	5,164,646.0 0	741,756.5 6	622,175.65

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	3,608,847.96	3,181,071.41	2,439,197.24	-383.05	-2,007.97
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	22,197,443.28	9,665,929.10	0.00	-92,808.17	-92,815.43
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	3,798,936.57	2,804,249.03	0.00	-42,634.93	-42,634.93
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	7,441,707.27	2,088,024.24	1,395,090.89	-198,000.17	-197,937.67
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	4,079,554.57	-708,846.35	141,442.25	-593,336.53	-596,429.15
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	6,187,618.18	2,876,206.98	0.00	-27,841.12	-27,857.87
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	2,777,084.32	1,792,147.21	1,677,468.30	-85,480.24	-86,619.87
东华能源(唐山)新材料有限公司	子公司	商业	石化相关新材料产品的批发和贸易	100000 万元	1,555,050.05	-84,578.11	0.00	-72,378.50	-72,378.50
张家港东华汽车能源有限公司	子公司	商业	汽车能源领域的技术开发; 加气站建设的投资咨询服务	300 万元	2,940,019.64	2,941,547.94	0.00	-58,452.06	-58,452.06
远东油气有限公司	子公司	商业贸易	油气资源贸易	HKD1 万元	80,878.84	1,720.72	0.00	-5,753.48	-5,753.48
上海捷宽国际贸易有限公司	子公司	商业贸易	普通货物贸易、化学品贸易	1000 万	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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		5.62	2,414.01				
危险源监控平台			1.92				
扬子江石化年产 120 万吨丙烯项目（非募投部分）	333,944.75	83,321.64	344,419.64				
扬子江石化年产 40 万吨聚丙烯项目	126,060.64	15,959.68	70,332.51				
地下洞库项目		876.9	1,815.02				
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目（非募投部分）	616,711	51,815.02	91,178.75				
句容东华加气站			284.12				
新海安东华加气站		1.49	1,882.44				
潜山东华加气站		11.19	327.02				
阜宁东华加气站		35.7	291.62				
淮安东华加气站		127.41	395.52				
唐山新材料项目		155.51	155.51				
合计	1,076,716.39	152,310.16	513,498.08	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	200.00%	至	250.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,689.03	至	15,970.54
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,563.01		
业绩变动的的原因说明	国际原油价格的波动，国内能源政策和市场需求的走势以及未来经济走向等均存在一定的不确定性，因此，可能会影响到业绩预告的准确性。		

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2014年年度权益分派方案已获2015年4月28日召开的2014年年度股东大会审议通过。本公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本692,346,184股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2015年6月25日，除权除息日为：2015年6月26日。报告期内利润分配已实施完毕。

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

### 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、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
2015年06月05日	南京管理部办公室	实地调研	机构	民生证券,研究员,陶贻功;方正证券,分析师,马宝玲;易方达基金,研究员,杨宗昌;富国基金,研究员,宋哲建	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,董事长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、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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 (巨潮资讯网)
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	100.23	否	(2012)盐商初字第0109号民事判决生效	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	东华汽车就此债权的处理已达成解决方案。	2013年08月28日	

<p>限公司（以下称华伟公司）签订了《加气站整体转让协议》。华伟公司违反协议，拒不履行转让义务。东华汽车向盐城市中级人民法院起诉，同时，申请法院对华伟公司的资产进行诉讼保全。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>后，江苏东华汽车能源有限公司已经向盐城市中级人民法院申请强制执行。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>车 1002300 元，并承担相应的诉讼费用。</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</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 号"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，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>目前尚未发现可执行财产，申请人决定暂不向香港高等法院申请执行。</p>	<p>2013 年 10 月 22 日</p>	<p>2013-069 （巨潮咨询网）</p>	

承担本次仲裁相 关的一切费用。							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，公司部分原激励对象因个人原因离职或不再满足激励对象条件，根据《东华能源股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》，董事会审议同意注销上述人员已获授但未行权的股票期权共计92万份；另由于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期股票期权不满足行权条件，其对应的股票期权无法行权，董事会审议同意将该部分（不含上述已离职或不再满足激励对象条件的激励对象部分）股票期权共计500.8万份予以注销。本次注销股票期权共计592.8万份。相关内容详见2015年5月9日的《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于注销部分股票期权的公告》。

公司已向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了注销上述股票期权的申请。经中国证券登记结算有限责任公

司深圳分公司审核确认，本公司已于2015年5月13日完成上述股票期权的注销事宜。本次注销完成后，公司首次授予的股票期权剩余数量为751.2万份。

## 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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		723.01	0.11%			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		205.49	0.03%			按合同约定			
合计				--	--	928.5	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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）				不适用									
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

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%。2015年度上半年，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代理开具信用证金额41,212,301.47元，代理费共计502,533.51元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《日常经营性关联交易事项公告》	2015年04月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 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	41,388	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）		41,388		
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）		41,388		
公司与子公司之间担保情况								
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	105,353	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	2013 年 06 月 25 日	20,000	2013 年 06 月 24 日	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能	2014 年 03	15,000	2014 年 03 月 20	0	连带责任保	2 年	否	否

源有限公司	月 21 日		日		证			
张家港扬子江石化有限公司	2014 年 06 月 27 日	50,000	2014 年 06 月 26 日	47,857	连带责任保证	2 年	否	否
宁波福基石化有限公司	2014 年 06 月 27 日	160,000	2014 年 06 月 26 日	21,000	连带责任保证	依据项目银团贷款的实际使用方案以及与有关银行的约定	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	34,998	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	5,525	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	0	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	55,022	2014 年 10 月 28 日	27,511	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 01 月 28 日	43,000	2015 年 01 月 27 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 01 月 28 日	5,000	2015 年 01 月 27 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 01 月 28 日	15,000	2015 年 01 月 27 日	14,857	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 01 月 28 日	10,000	2015 年 01 月 27 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 01 月 28 日	30,000	2015 年 01 月 27 日	18,537	连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2015 年 01 月 28 日	30,000	2015 年 01 月 27 日	4,500	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2015 年 01 月 28 日	35,000	2015 年 01 月 27 日	29,800	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 02 月 28 日	6,000	2015 年 02 月 27 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2015 年 04 月 24 日	48,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃	2015 年 04	100,000	2015 年 04 月 23	0	连带责任保	2 年	否	否

气有限公司	月 24 日		日		证			
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 04 月 24 日	4,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
南京东华能源燃气有限公司	2015 年 04 月 24 日	2,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
江苏东华汽车能源有限公司	2015 年 04 月 24 日	80,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2015 年 04 月 24 日	70,000	2015 年 04 月 23 日	25,000	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2015 年 04 月 24 日	100,000	2015 年 04 月 23 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
张家港扬子江石化有限公司	2015 年 04 月 24 日	20,000	2015 年 04 月 23 日	0	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)			598,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				390,486
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,167,522	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				347,938
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			598,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				431,874
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,215,922	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				389,326
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				135.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				268,005				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				245,367				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				389,326				
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、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	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

		江苏华昌化工股份有限公司承诺，认购的该次非公开发行的股票，自本次发行结束之日起 36 个月内不转让。			
	周一峰、周汉平	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	2012 年 06 月 08 日	2012 年 12 月 31 日-2014 年 12 月 31 日	已履行完毕

		出具后的 15 日内就差额部分以现金向宁波百地年补足。			
	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				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 一、项目进展情况

1、报告期内，公司子公司张家港扬子江石化有限公司建设的“120万吨/年丙烷脱氢制丙烯（一期）项

目”主要装置已于前期投料试车。该一期项目丙烷脱氢装置已打通全部生产流程，并生产出合格的丙烯及氢气等产品。

2、报告期内，公司子公司张家港扬子江石化有限公司建设的“40万吨/年聚丙烯项目”装置已打通全部生产流程，并生产出合格的聚丙烯产品。

3、宁波福基石化有限公司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，上半年项目建设主要进行了地上土建工程及地下工程施工。其中：地下管道、桩基工程基本全部完成；2015年下半年项目将全面进入安装阶段，主要进行钢结构、设备、管道、电气、仪表等安装工作。

## 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。报告期内，该担保事项已经2015年第五次临时股东大会审议通过。

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。

## 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	245,157,854	35.41%				-106,175,250	-106,175,250	138,982,604	20.07%
1、国家持股		0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股		0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	235,140,433	33.96%				-96,157,829	-96,157,829	138,982,604	20.07%
其中：境内法人持股	102,637,902	14.82%				-72,517,420	-72,517,420	30,120,482	4.35%
境内自然人持股	132,502,531	19.14%				-23,640,409	-23,640,409	108,862,122	15.72%
4、外资持股	10,017,421	1.45%				-10,017,421	-10,017,421	0	0.00%
其中：境外法人持股	10,017,421	1.45%				-10,017,421	-10,017,421	0	0.00%
境外自然人持股		0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	447,188,330	64.59%				106,175,250	106,175,250	553,363,580	79.93%
1、人民币普通股	447,188,330	64.59%				106,175,250	106,175,250	553,363,580	79.93%
2、境内上市的外资股		0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他		0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	692,346,184	100.00%				0	0	692,346,184	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2014年公司向5名特定投资者非公开发行股票人民币普通股10,600万股。报告期内非公开发行股份

解除限售的数量为10,600万股。本次解除限售的股份上市流通日期为2015年7月1日。

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

公司于2014年7月1日完成了上述非公开发行股票的解除限售批准工作。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年7月1日完成了上述非公开发行股票的股权登记及解除限售登记工作。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、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		14,288		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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			162,680,000	质押	80,000,000
周一峰	境内自然人	11.02%	76,305,220		76,305,220		质押	62,700,000
优尼科长江有限公司	境外法人	9.48%	65,648,350			65,648,350		
施建刚	境内自然人	4.35%	30,120,482		30,120,482		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		质押	30,120,000
财通基金—上海银行—财通	其他	3.80%	26,300,522			26,300,522		

基金—富春 68 号资产管理计划								
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		
施侃	境内自然人	3.61%	25,001,605			25,001,605	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		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.61%	11,140,000	11136200		11,140,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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。</p> <p>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。报告期内，公司 2014 年度非公开发行的股票解除限售的股份数量为 10,600 万股。本次申请解除限售的股份可上市流通日：2015 年 7 月 1 日。</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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
财通基金—上海银行—财通基金—富春 68 号资产管理计划	26,300,522	人民币普通股	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	26,199,477	人民币普通股	26,199,477					

施侃	25,001,605	人民币普通股	25,001,605
东海基金—兴业银行—中信证券 股份有限公司	20,017,421	人民币普通股	20,017,421
中信证券股份有限公司	11,140,000	人民币普通股	11,140,000
中信证券国际投资管理(香港)有 限公司—客户资金	10,017,421	人民币普通股	10,017,421
海通资管—民生—海通海汇系列 —星石 1 号集合资产管理计划	8,048,381	人民币普通股	8,048,381
西南证券股份有限公司	6,974,678	人民币普通股	6,974,678
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	<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。</p> <p>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。报告期内，公司 2014 年度非公开发行的股票解除限售的股份数量为 10,600 万股。本次申请解除限售的股份可上市流通日：2015 年 7 月 1 日。</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）	前 10 名普通股股东中无参与融资融券业务的股东。		

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 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗勇君	财务总监	解聘	2015 年 04 月 10 日	罗勇君先生因个人原因，申请辞去公司财务总监职务
葛春慧	监事长	离任	2015 年 05 月 05 日	葛春慧女士因个人原因，申请辞去公司监事长及监事的职务
张树安	监事	离任	2015 年 05 月 05 日	张树安先生因个人原因，申请辞去公司监事的职务
王竹	监事	被选举	2015 年 05 月 05 日	根据公司股东推荐
凌毓倩	监事	被选举	2015 年 05 月 05 日	根据公司股东推荐

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东华能源股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,002,591,317.62	3,249,699,692.50
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	121,824,621.45	139,599,883.56
应收账款	1,194,224,076.89	583,334,291.35
预付款项	1,279,388,143.25	665,878,910.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,423,679.86	12,110,980.14
应收股利		
其他应收款	57,044,825.59	28,210,358.15
买入返售金融资产		
存货	991,541,850.61	983,097,187.06

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	519,978,898.41	386,948,960.78
流动资产合计	7,172,017,413.68	6,048,880,263.70
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	4,333,023.31
投资性房地产	14,946,688.88	15,411,352.76
固定资产	991,669,514.19	1,019,625,608.73
在建工程	5,136,577,328.72	3,614,986,233.05
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	529,008,283.08	530,597,960.04
开发支出		
商誉	5,165,660.26	5,165,660.26
长期待摊费用	1,727,323.92	1,861,959.54
递延所得税资产	18,679,716.70	56,459,375.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,703,928,971.67	5,250,262,606.06
资产总计	13,875,946,385.35	11,299,142,869.76
流动负债：		
短期借款	4,289,747,638.10	3,529,016,671.14
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	1,234,755,463.60	707,759,122.87

应付账款	638,495,077.63	667,807,082.21
预收款项	143,800,070.48	32,798,687.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,224,663.73	16,460,867.45
应交税费	50,550,680.04	77,613,531.89
应付利息	34,222.22	7,444,471.00
应付股利		
其他应付款	1,154,103,245.54	51,476,773.06
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	815,511,303.09	333,161,987.09
其他流动负债		
流动负债合计	8,332,222,364.43	5,423,539,194.15
非流动负债：		
长期借款	2,601,998,579.44	2,513,365,898.52
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	50,564,510.07	30,922,873.76
递延所得税负债	384,000.00	384,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,652,947,089.51	2,544,672,772.28
负债合计	10,985,169,453.94	7,968,211,966.43
所有者权益：		
股本	692,346,184.00	692,346,184.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,767,540,511.29	1,827,233,620.85
减：库存股		
其他综合收益	9,003,890.04	8,784,293.39
专项储备	65,211,799.37	66,140,863.71
盈余公积	25,670,362.51	25,670,362.51
一般风险准备		
未分配利润	319,414,763.89	260,689,847.38
归属于母公司所有者权益合计	2,879,187,511.10	2,880,865,171.84
少数股东权益	11,589,420.31	450,065,731.49
所有者权益合计	2,890,776,931.41	3,330,930,903.33
负债和所有者权益总计	13,875,946,385.35	11,299,142,869.76

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：陈建政

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	902,693,007.82	805,487,000.16
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	398,809,233.03	155,622,153.55
预付款项	168,825,956.51	461,395,704.64
应收利息	1,536,000.00	1,536,000.00
应收股利		
其他应收款	1,602,466,521.91	1,504,369,489.53
存货	135,748,191.16	117,438,215.36
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	12,462,541.25	6,402,253.09
流动资产合计	3,222,541,451.68	3,052,250,816.33

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	2,418,116,682.62	1,918,116,682.62
投资性房地产		
固定资产	237,370,835.08	245,918,458.78
在建工程		
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	44,913,239.72	45,660,907.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,649,859.85	18,599,851.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,708,050,617.27	2,228,295,900.13
资产总计	5,930,592,068.95	5,280,546,716.46
流动负债：		
短期借款	1,405,635,200.00	679,165,000.00
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	1,011,256,227.46	1,791,013,926.79
应付账款	158,796,750.98	343,332.13
预收款项	17,130,161.50	58,803,288.80
应付职工薪酬	477,962.66	1,217,382.83
应交税费		17,682,862.39
应付利息		1,299,176.86
应付股利		
其他应付款	694,051,617.35	66,189,320.82
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	19,677,077.09	39,677,077.09
其他流动负债		
流动负债合计	3,307,024,997.04	2,655,391,367.71
非流动负债：		
长期借款		
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	29,858,800.01
递延所得税负债	384,000.00	384,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,242,800.01	30,242,800.01
负债合计	3,337,267,797.05	2,685,634,167.72
所有者权益：		
股本	692,346,184.00	692,346,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,657,012,092.29	1,657,012,092.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	33,908,763.78	33,908,763.78
盈余公积	25,670,362.51	25,670,362.51
未分配利润	184,386,869.32	185,975,146.16
所有者权益合计	2,593,324,271.90	2,594,912,548.74
负债和所有者权益总计	5,930,592,068.95	5,280,546,716.46

### 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	7,399,583,911.86	6,040,056,617.91
其中：营业收入	7,399,583,911.86	6,040,056,617.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,244,622,274.26	6,017,915,154.41
其中：营业成本	7,190,036,223.77	5,863,020,370.01
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	320,164.53	605,187.45
销售费用	41,788,905.26	27,027,798.02
管理费用	37,279,126.29	34,144,902.50
财务费用	108,806,624.61	74,491,122.80
资产减值损失	-133,608,770.20	18,625,773.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,115,389.49
投资收益（损失以“－”号填列）	588,475.10	5,604,807.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	155,550,112.70	40,861,660.20
加：营业外收入	5,146,907.33	2,514,739.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,315,343.80	2,258,463.02
其中：非流动资产处置损失	1,344.90	80,242.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,381,676.23	41,117,936.94
减：所得税费用	77,321,241.37	3,860,918.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,060,434.86	37,257,018.70
归属于母公司所有者的净利润	79,697,171.89	37,074,344.86

少数股东损益	363,262.97	182,673.84
六、其他综合收益的税后净额	219,596.65	-2,102,747.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	219,596.65	-2,102,747.80
（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	219,596.65	-2,102,747.80
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	219,596.65	-2,102,747.80
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	80,280,031.51	35,154,270.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,916,768.54	34,971,597.06
归属于少数股东的综合收益总额	363,262.97	182,673.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.06
（二）稀释每股收益	0.12	0.06

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：陈建政

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	1,526,745,750.78	1,388,152,849.86
减：营业成本	1,499,894,512.91	1,338,971,666.38
营业税金及附加	-157,594.96	40,776.82
销售费用	2,200,134.12	3,588,411.03
管理费用	7,133,114.59	9,212,601.97
财务费用	31,271,365.20	30,162,340.63
资产减值损失	-43,280,619.18	3,932,973.28
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）		
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）	29,684,838.10	2,244,079.75
加：营业外收入	0.14	1,676,147.87
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,578.10	1,291.62
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,679,260.14	3,918,936.00
减：所得税费用	10,949,991.39	-3,509.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,729,268.75	3,922,445.32
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	18,729,268.75	3,922,445.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.02
（二）稀释每股收益	0.03	0.02

## 5、合并现金流量表

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	7,642,239,805.20	6,550,653,096.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	30,262,580.74	48,119,645.36
经营活动现金流入小计	7,672,502,385.94	6,598,772,741.79

购买商品、接受劳务支付的现金	7,922,022,134.70	7,050,669,876.73
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	50,596,426.72	35,146,131.93
支付的各项税费	86,926,364.07	79,492,151.11
支付其他与经营活动有关的现金	69,986,412.46	37,660,623.23
经营活动现金流出小计	8,129,531,337.95	7,202,968,783.00
经营活动产生的现金流量净额	-457,028,952.01	-604,196,041.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		5,005,192.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,665.79	63,059.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	21,368,540.00	
投资活动现金流入小计	21,406,205.79	5,068,251.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	999,516,875.85	1,073,626,579.96
投资支付的现金	50,000,000.00	30,668,908.48
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		
投资活动现金流出小计	1,049,516,875.85	1,104,295,488.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,028,110,670.06	-1,099,227,236.66
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,077,227,952.78	2,806,146,015.99

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	3,077,227,952.78	4,003,098,606.89
偿还债务支付的现金	1,745,514,988.90	584,439,261.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,053,712.33	126,537,463.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	654,709.79	
支付其他与筹资活动有关的现金		438,027,702.62
筹资活动现金流出小计	1,842,568,701.23	1,149,004,428.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,234,659,251.55	2,854,094,178.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,786,602.14	6,188,215.63
五、现金及现金等价物净增加额	-218,693,768.38	1,156,859,116.62
加：期初现金及现金等价物余额	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,964,237,716.32	3,130,762,717.02

## 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	1,381,062,835.64	817,547,066.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,455,398.60	676,333,435.86
经营活动现金流入小计	1,474,518,234.24	1,493,880,501.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,974,431,442.63	863,480,376.57
支付给职工以及为职工支付的现金	1,836,876.19	1,817,843.84
支付的各项税费	25,746,420.92	14,861,263.43
支付其他与经营活动有关的现金	13,774,105.68	13,388,142.08
经营活动现金流出小计	2,015,788,845.42	893,547,625.92
经营活动产生的现金流量净额	-541,270,611.18	600,332,876.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,290.04	2,150,580.02
投资支付的现金	50,000,000.00	840,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	50,426,290.04	842,150,580.02
投资活动产生的现金流量净额	-50,426,290.04	-842,150,580.02
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	1,190,704,700.00	1,107,686,941.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,190,704,700.00	2,304,639,531.93
偿还债务支付的现金	484,234,500.00	1,211,298,944.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,141,563.25	46,412,086.85
支付其他与筹资活动有关的现金		239,698,359.00
筹资活动现金流出小计	538,376,063.25	1,497,409,389.95
筹资活动产生的现金流量净额	652,328,636.75	807,230,141.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,295,889.23	-2,145,059.79
五、现金及现金等价物净增加额	62,927,624.76	563,267,378.18
加：期初现金及现金等价物余额	335,565,675.06	365,681,049.18
六、期末现金及现金等价物余额	398,493,299.82	928,948,427.36

## 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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-59,693,109.56		219,596.65	-929,064.34			58,724,916.51	-438,476,311.18	-440,153,971.92
（一）综合收益总额					84,289.86		219,596.65				79,697,171.89	363,262.97	80,364,321.37
（二）所有者投入和减少资本												-438,518,766.36	-438,518,766.36
1. 股东投入的普通股												-438,518,766.36	-438,518,766.36
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											-20,972,255.38	-320,807.79	-21,293,063.17
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,972,255.38	-320,807.79	-21,293,063.17	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-59,777,399.42							-59,777,399.42	
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					-59,777,399.42							-59,777,399.42	
（五）专项储备									-929,064.34			-929,064.34	
1. 本期提取													
2. 本期使用									929,064.34			929,064.34	
（六）其他													
四、本期期末余额	692,346,184.00				1,767,540,511.29		9,003,890.04	65,211,799.37	25,670,362.51		319,414,763.89	11,589,420.31	2,890,776,931.41

上年金额

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	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
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

### 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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,588,276.84	-1,588,276.84
(一) 综合收益总额										18,729,268.75	18,729,268.75
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配										-20,317,545.59	-20,317,545.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,317,545.59	-20,317,545.59
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(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	184,386,869.32	2,593,324,271.90

上年金额

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	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“一”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			7,195,095

								.37			.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

### 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、办公地、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

本公司的办公地址：南京市仙林大道徐庄软件园紫气路1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8月25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
张家港东华汽车能源有限公司	设立取得
上海捷宽国际贸易有限公司	设立取得

### （二）本期没有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

## 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

单项计提坏账准备的理由	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>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	3%-10%	4.5%-4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%-10%	9%-9.7%
运输设备	年限平均法	5-8	3%-10%	11.25%-19.4%
地下库	年限平均法	35	3%-10%	2.57%-2.77%
储罐	年限平均法	15-20	3%-10%	4.5%-6.47%
其他设备	年限平均法	5	3%-10%	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的各部分分别完工，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的各部分分别完工，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

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额，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

(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	141,948.68	146,625.23
银行存款	1,964,095,767.64	2,182,784,859.47
其他货币资金	1,038,353,601.30	1,066,768,207.80
合计	3,002,591,317.62	3,249,699,692.50
其中：存放在境外的款项总额	13,992,455.23	121,690,797.57

其他说明

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：

不适用。

## 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	86,991,013.25	139,599,883.56
信用证	34,833,608.20	
合计	121,824,621.45	139,599,883.56

### (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
合计	0.00

### (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
合计	0.00	0.00

(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
合计	0.00

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	1,218,328,906.84	100.00%	24,104,829.95	1.98%	1,194,224,076.89	595,516,014.76	100.00%	12,181,723.41	2.05%	583,334,291.35
合计	1,218,328,906.84		24,104,829.95		1,194,224,076.89	595,516,014.76		12,181,723.41		583,334,291.35

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	1,217,645,802.40	23,604,102.14	2.00%
1 年以内小计	1,217,645,802.40	23,604,102.14	2.00%
1 至 2 年	286,487.13	143,243.57	50.00%
2 至 3 年	195,665.31	156,532.25	80.00%
3 年以上	200,952.00	200,952.00	100.00%

合计	1,218,328,906.84	24,104,829.95	1.98%
----	------------------	---------------	-------

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 11,923,106.54 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
合计	0.00	--

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
合计	0.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备
EVERGLORY ENERGY LIMITED	非关联方	258,638,656.34	一年以内	21.66%	5,172,773.13
KUNLUN TRADING COMPANY LIMITED	非关联方	205,402,778.20	一年以内	17.20%	4,108,055.56
DECEN INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	199,116,473.72	一年以内	16.67%	3,982,329.47
浙江绍兴三锦石化有限公司	非关联方	146,435,302.46	一年以内	12.26%	2,928,706.05
LOYAL GLORY ENTERPRISE LIMITED	非关联方	99,015,859.79	一年以内	8.29%	1,980,317.20
合计	--	908,609,070.51	--	76.08%	18,172,181.41

(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：

无。

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	1,273,537,022.87	99.54%	665,743,317.90	99.98%
1 至 2 年	5,773,576.12	0.45%	35,649.06	0.01%
2 至 3 年	77,544.26	0.01%	1,500.00	
3 年以上			98,443.20	0.01%
合计	1,279,388,143.25	--	665,878,910.16	--

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

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付账款总额的比例	未结算原因
LEE FUNG INTERNATIONAL PTE.LTD.	非关联方	420,080,998.71	一年以内	32.83%	尚未结算
EVERGLORY ENERGY LIMITED	非关联方	395,453,584.40	一年以内	30.91%	尚未结算
宁波大榭开发区经贸发展有限公司	非关联方	126,500,000.00	一年以内	9.89%	尚未结算
KUNLUN TRADING COMPANY LIMITED	非关联方	124,030,609.38	一年以内	9.69%	尚未结算
霍尼韦尔特性材料和技术（中国）有限公司	非关联方	106,000,000.00	一年以内	8.29%	尚未结算
合计	--	1,172,065,192.49	--	91.61%	--

其他说明：

无。

## 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	2,978,239.86	8,127,380.14
理财产品		1,536,000.00
其他	2,445,440.00	2,447,600.00
合计	5,423,679.86	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：

无。

## 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：

无。

## 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	65,018,292.76	100.00%	7,973,467.17	12.26%	57,044,825.59	34,645,653.70	97.47%	6,435,295.55	18.57%	28,210,358.15
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	65,018,292.76		7,973,467.17		57,044,825.59	35,545,653.70		7,335,295.55		28,210,358.15

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	58,164,387.02	2,103,431.03	3.62%
1 年以内小计	58,164,387.02	2,103,431.03	3.62%
1 至 2 年	351,368.72	35,136.87	10.00%
2 至 3 年	336,369.41	100,910.82	30.00%
3 至 4 年	864,358.29	432,179.15	50.00%
5 年以上	5,301,809.30	5,301,809.30	
合计	65,018,292.74	7,973,467.17	12.26%

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 638,171.62 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

合计	0.00	--
----	------	----

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

(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	5,400,157.30	3,838,292.00
备用金及个人往来	1,729,694.80	1,794,089.81
往来款	52,612,339.33	24,795,983.52
股权转让款	4,370,000.00	4,370,000.00
其他	906,101.33	747,288.37
合计	65,018,292.76	35,545,653.70

(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
中华人民共和国太仓海关	海关款项	36,149,369.76	1 年以内	55.60%	1,807,468.49
招商银行	锁汇差	15,722,751.37	1 年以内	24.18%	786,137.57
宁波大榭开发区财政局非税资金专户	土地证履约保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.61%	150,000.00
陈金才	股权转让款	2,185,000.00	5 年以上	3.36%	2,185,000.00
张玲梅	股权转让款	2,185,000.00	5 年以上	3.36%	2,185,000.00
合计	--	59,242,121.13	--	91.12%	7,113,606.06

(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
合计	--	0.00	--	--

(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	871,263,809.29		871,263,809.29	1,065,809,402.14	144,106,712.14	921,702,690.00
库存商品	114,950,750.12		114,950,750.12	2,825,806.78	132,097.00	2,693,709.78
周转材料	5,327,291.20		5,327,291.20	5,344,557.28		5,344,557.28
其他				53,356,230.00		53,356,230.00
合计	991,541,850.61		991,541,850.61	1,127,335,996.20	144,238,809.14	983,097,187.06

(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		

(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：

不适用。

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：

不适用。

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	510,947,620.61	383,878,818.59
预交所得税	8,918,190.31	1,104,817.19
待摊销房租	113,087.49	265,325.00
关税担保金		1,700,000.00
合计	519,978,898.41	386,948,960.78

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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

不适用。

## 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

不适用。

## 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

不适用。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

不适用。

## 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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
昆山东华 大宇汽车 能源有限 公司	1,576,299 .71									1,576,299 .71
上海石化 爱使东方 加气站有 限公司	2,756,723 .60									2,756,723 .60
小计	4,333,023 .31									4,333,023 .31
二、联营企业										
合计	4,333,023 .31									4,333,023 .31

其他说明

无。

## 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				
1.期初余额	18,586,556.00			18,586,556.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,586,556.00			18,586,556.00

二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	3,175,203.24		3,175,203.24
2.本期增加金额	464,663.88		464,663.88
(1) 计提或摊销	464,663.88		464,663.88
3.本期减少金额	0.00		0.00
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	3,639,867.12		3,639,867.12
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	14,946,688.88		14,946,688.88
2.期初账面价值	15,411,352.76		15,411,352.76

(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

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	运输工具	储罐	其他设备	地下库	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	673,557,610.50	234,796,513.11	11,524,790.50	262,807,368.63	23,992,215.16	487,165,085.04	1,693,843,582.94
2.本期增加金额	16,800.00	2,580,393.14	2,145,435.90		1,941,299.94		6,683,928.98
(1) 购置	16,800.00	2,580,393.14	2,145,435.90		1,941,299.94		6,683,928.98
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额					13,449.00		13,449.00
(1) 处置或报废					13,449.00		13,449.00
4.期末余额	673,574,410.50	237,376,906.25	13,670,226.40	262,807,368.63	25,920,066.10	487,165,085.04	1,700,514,062.92
二、累计折旧							
1.期初余额	211,034,178.33	165,311,810.97	4,891,635.57	102,475,567.57	14,282,335.83	169,307,807.39	667,303,335.66
2.本期增加金额	16,333,162.50	3,979,329.02	638,373.85	6,682,080.06	1,253,063.93	5,752,669.26	34,638,678.62
(1) 计提	16,333,162.50	3,979,329.02	638,373.85	6,682,080.06	1,253,063.93	5,752,669.26	34,638,678.62
3.本期减少金额					12,104.10		12,104.10
(1) 处置或报废					12,104.10		12,104.10
4.期末余额	227,367,340.83	169,291,139.99	5,530,009.42	109,157,647.63	15,523,295.66	175,060,476.65	701,929,910.18
三、减值准备							
1.期初余额						6,914,638.55	6,914,638.55

2.本期增加 金额								0.00
(1) 计提								0.00
								0.00
3.本期减少 金额								0.00
(1) 处置 或报废								0.00
								0.00
4.期末余额						6,914,638.55	6,914,638.55	
四、账面价值								0.00
1.期末账面 价值	446,207,069.67	68,085,766.26	8,140,216.98	153,649,721.00	10,396,770.44	305,189,969.84	991,669,514.19	
2.期初账面 价值	462,523,432.17	69,484,702.14	6,633,154.93	160,331,801.06	9,709,879.33	310,942,639.10	1,019,625,608.73	

(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
上海爱使液加汽油营业用房	969,539.11	租用土地建房
上海华液加汽油营业用房	225,000.00	租用土地建房

其他说明

无。

## 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
东华汽车科技大楼	24,140,069.62		24,140,069.62	24,083,917.22		24,083,917.22
危险源监控平台	19,226.48		19,226.48	19,226.48		19,226.48
扬子江石化年产120万吨丙烯项目	3,444,196,363.02		3,444,196,363.02	2,610,979,921.99		2,610,979,921.99
扬子江石化年产40万吨聚丙烯项目	703,325,110.90		703,325,110.90	543,728,351.45		543,728,351.45
地下洞库项目	18,150,231.75		18,150,231.75	9,381,271.99		9,381,271.99
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目	911,845,179.42		911,845,179.42	393,637,231.92		393,637,231.92
用友 ERP 软件	1,538,792.11		1,538,792.11	3,106,985.93		3,106,985.93
句容东华加气站	2,841,238.66		2,841,238.66	2,841,238.66		2,841,238.66
新海安东华加气站	18,824,425.56		18,824,425.56	18,809,494.09		18,809,494.09
潜山东华加气站	3,270,232.30		3,270,232.30	3,158,312.84		3,158,312.84
青阳东华加气站						
邳州东华加气站						
阜宁东华加气站	2,916,175.75		2,916,175.75	2,559,185.75		2,559,185.75
五河东华加气站						
淮安东华加气站	3,955,233.15		3,955,233.15	2,681,094.73		2,681,094.73
唐山新材料项目	1,555,050.00		1,555,050.00			
合计	5,136,577,328.72		5,136,577,328.72	3,614,986,233.05		3,614,986,233.05

(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	2,610,979,921.99	833,216,441.03			3,444,196,363.02	103.14%	100.00	198,899,157.82	56,042,368.89	6.73%	
扬子江石化年产40万吨聚丙烯项目	1,260,606,400.00	543,728,351.45	159,596,759.45			703,325,110.90	55.79%	55.79	31,675,481.05	16,504,719.53	10.34%	
宁波福基石化丙烷资源综合利用项目	6,167,110,000.00	393,637,231.92	639,882,059.36		121,674,111.86	911,845,179.42	14.79%	14.79	19,749,201.78	16,314,712.65	2.55%	
合计	10,767,163,900.00	3,548,345,505.36	1,632,695,259.84		121,674,111.86	5,059,366,653.34	--	--	250,323,840.65	88,861,801.07	--	--

(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  
不适用。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：  
不适用。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 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
一、账面原值					
1.期初余额	577,528,375.94			25,546,988.44	603,075,364.38
2.本期增加金额					
(1) 购置	5,526,047.88			41,025.64	5,567,073.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				617.49	617.49
(1) 处置				617.49	617.49

4.期末余额	583,054,423.82			25,587,396.59	608,641,820.41
二、累计摊销					
1.期初余额	52,394,271.23			20,083,133.11	72,477,404.34
2.本期增加金额	6,416,483.32			739,649.67	7,156,132.99
(1) 计提	6,416,483.32			739,649.67	7,156,132.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,810,754.55			20,822,782.78	79,633,537.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	524,243,669.27			4,764,613.81	529,008,283.08
2.期初账面价值	525,134,104.71			5,463,855.33	530,597,960.04

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 0.00%。

## (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：

无。

## 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
----	------	--------	--------	------

其他说明

不适用。

## 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
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
上海爱使液化加 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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不适用。

其他说明

无。

## 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	86,168.88		48,951.90		37,216.98
消防监护费	1,658,333.46		49,999.98		1,608,333.48
仓库装修	68,663.24		17,196.66		51,466.58
其他	48,793.96		18,487.08		30,306.88
合计	1,861,959.54		134,635.62		1,727,323.92

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	38,992,935.67	9,748,233.92	170,670,466.64	42,667,616.66
内部交易未实现利润			16,225,810.07	4,056,452.52
专项储备	35,725,931.12	8,931,482.78	38,941,226.32	9,735,306.58
合计	74,718,866.79	18,679,716.70	225,837,503.03	56,459,375.76

### (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-利息收入	1,536,000.00	384,000.00	1,536,000.00	384,000.00
合计	1,536,000.00	384,000.00	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		18,679,716.70		56,459,375.76
递延所得税负债		384,000.00		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：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

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
保证借款		90,000,000.00
信用借款	2,740,847,200.00	1,542,250,920.00
融资性票据贴现(注)	1,406,331,286.10	1,639,584,760.67
贸易融资	142,569,152.00	257,180,990.47
合计	4,289,747,638.10	3,529,016,671.14

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：

不适用。

### 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	658,778,963.60	324,450,380.17
银行承兑汇票	575,976,500.00	383,308,742.70
合计	1,234,755,463.60	707,759,122.87

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	429,297,603.81	405,562,593.47
工程款	209,197,473.82	261,763,234.76
质保金		383,845.48
其他		97,408.50
合计	638,495,077.63	667,807,082.21

#### (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：

不适用。

### 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	143,800,070.48	32,430,613.68
其他		368,073.76
合计	143,800,070.48	32,798,687.44

#### (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：

不适用。

### 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	16,152,682.74	34,483,736.85	45,670,875.49	4,965,544.12
二、离职后福利-设定提存计划	308,184.71	2,664,981.91	2,714,047.01	259,119.61
合计	16,460,867.45	37,148,718.76	48,384,922.50	5,224,663.73

#### (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	15,183,642.60	28,825,645.86	39,298,136.31	4,711,152.17
2、职工福利费	110,881.99	2,836,562.54	3,331,241.97	-383,797.44

3、社会保险费	143,855.95	1,247,696.07	1,270,667.47	120,884.55
其中：医疗保险费	123,729.38	1,090,219.87	1,110,291.96	103,657.29
工伤保险费	8,549.53	60,567.77	61,682.89	7,434.41
生育保险费	11,577.04	96,908.43	98,692.62	9,792.85
4、住房公积金	55,646.00	1,284,598.00	1,353,233.00	-12,989.00
5、工会经费和职工教育经费	658,656.20	289,234.38	417,596.74	530,293.84
合计	16,152,682.74	34,483,736.85	45,670,875.49	4,965,544.12

### (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	280,549.66	2,422,710.83	2,467,315.46	235,945.03
2、失业保险费	27,635.05	242,271.08	246,731.55	23,174.58
合计	308,184.71	2,664,981.91	2,714,047.01	259,119.61

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	668,858.38	654,311.80
营业税	20,975.62	270,704.76
企业所得税	47,560,664.19	64,849,399.70
个人所得税	7,561.29	192,636.36
城市维护建设税	41,584.31	165,876.84
土地使用税	558,761.79	884,418.42
房产税	138,150.31	104,297.49
教育费附加	33,703.64	155,157.33
印花税	613,225.96	1,912,855.58
关税		6,949,700.91
其他	907,194.55	1,474,172.70
合计	50,550,680.04	77,613,531.89

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	34,222.22	2,345,206.89
合计	34,222.22	7,444,471.00

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

其他说明：

不适用。

### 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：

不适用。

### 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	1,210,466.00	1,152,497.31
往来款	700,833,411.96	38,704,997.55
股权转让款	450,000,000.00	
代扣水电费、保险等	99,523.12	334,134.22
保证金及押金	973,612.64	5,533,794.74
其他	986,231.82	5,751,349.24
合计	1,154,103,245.54	51,476,773.06

#### (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

不适用。

#### 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：

不适用。

#### 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	815,511,303.09	333,161,987.09
合计	815,511,303.09	333,161,987.09

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

不适用。

#### 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	2,601,998,579.44	2,493,688,821.43
信用借款		19,677,077.09
合计	2,601,998,579.44	2,513,365,898.52

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

### (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

不适用。

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

不适用。

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:

不适用。

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:

## 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:

不适用。

## 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:

不适用。

## 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	21,160,373.75	19,694,840.00	53,203.69	40,802,010.06	
码头重置费用	9,762,500.01			9,762,500.01	
合计	30,922,873.76	19,694,840.00	53,203.69	50,564,510.07	--

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	1,064,073.75				1,064,073.75	与资产相关
张家港市保税区管理委员会补助款	20,096,300.00	19,694,840.00	53,203.69		39,737,936.31	与收益相关
合计	21,160,373.75	19,694,840.00	53,203.69		40,802,010.06	--

其他说明：

## 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：

不适用。

## 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	692,346,184.00						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

不适用。

### （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：

不适用。

其他说明：

## 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）	1,826,203,620.85		59,693,109.56	1,766,510,511.29
其他资本公积	1,030,000.00			1,030,000.00
合计	1,827,233,620.85		59,693,109.56	1,767,540,511.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司收购江苏华昌化工股份有限公司和江苏飞翔化工股份有限公司合计持有的公司控股子公司张家港扬子江石化有限公司44.00%的股权。与长期股权投资差额,调整资本公积。

## 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：

不适用。

## 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	8,784,293.39	219,596.65			219,596.65		9,003,890.04
外币财务报表折算差额	8,784,293.39	219,596.65			219,596.65		9,003,890.04
其他综合收益合计	8,784,293.39	219,596.65			219,596.65		9,003,890.04

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	66,140,863.71		929,064.34	65,211,799.37
合计	66,140,863.71		929,064.34	65,211,799.37

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	25,670,362.51			25,670,362.51
合计	25,670,362.51			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：

本公司按母公司税后净利润10%的比例计提法定盈余公积。

## 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	260,689,847.38	137,793,609.78
调整后期初未分配利润	260,689,847.38	137,793,609.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,697,171.89	37,074,344.86
应付普通股股利	20,972,255.38	11,726,923.68
期末未分配利润	319,414,763.89	163,141,030.96

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	7,394,171,454.87	7,189,120,040.08	6,037,033,405.80	5,862,188,484.86
其他业务	5,412,456.99	916,183.69	3,023,212.11	831,885.15
合计	7,399,583,911.86	7,190,036,223.77	6,040,056,617.91	5,863,020,370.01

## 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	150,342.35	146,520.88
城市维护建设税	99,678.02	259,031.70
教育费附加	68,393.43	198,578.22
其他	1,750.73	1,056.65
合计	320,164.53	605,187.45

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	307,790.00	14,328.00
运输费	17,838,697.94	12,523,521.10
职工薪酬	4,384,113.66	3,862,136.58
水电费	96,988.25	98,919.45
差旅费	489,579.90	702,230.14
销售服务费	1,396,504.66	552,799.69
港口建设费	4,543,348.28	1,976,182.13
港务费	1,547,044.05	298,305.92

商检费	1,620,694.35	1,961,914.03
其他项累计	9,564,144.17	5,037,460.98
合计	41,788,905.26	27,027,798.02

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,725,947.38	7,597,413.21
低值易耗品摊销	512.82	41,818.86
办公费	1,086,110.63	2,518,832.52
差旅费	529,410.01	506,618.70
无形资产摊销	3,077,161.12	4,495,017.45
聘请中介机构费	130,147.87	382,875.27
咨询费(含顾问费)	1,067,962.80	-47,662.08
业务招待费	1,620,291.42	961,440.98
房产税/土地增值税/其他税费	3,712,955.45	3,312,455.74
印花税和各项基金	2,457,150.93	2,334,023.29
水电汽费	194,527.30	246,643.95
折旧费	6,249,692.39	3,843,669.20
其他项累计	6,427,256.17	7,951,755.41
合计	37,279,126.29	34,144,902.50

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	73,328,349.03	75,762,977.57
减：利息收入	25,115,673.41	16,348,741.07
汇兑损益	39,927,499.90	6,188,215.63
银行手续费支出	20,666,449.09	8,888,670.67
合计	108,806,624.61	74,491,122.80

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	10,630,038.94	18,625,773.63
二、存货跌价损失	-144,238,809.14	
合计	-133,608,770.20	18,625,773.63

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		13,115,389.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		13,115,389.49
合计		13,115,389.49

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	588,475.10	599,615.12
其他		5,005,192.09
合计	588,475.10	5,604,807.21

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
其中：固定资产处置利得	39,010.69	17,182.37	39,010.69
无形资产处置利得	39,010.69	17,182.37	39,010.69
政府补助	4,403,203.69	1,980,000.00	4,403,203.69

罚款及赔款收入	42,815.00	39,000.00	42,815.00
其他	661,877.95	478,557.39	661,877.95
合计	5,146,907.33	2,514,739.76	5,146,907.33

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
对外投资合作专项资金		1,380,000.00	与收益相关
2013 年促进外贸进出口发展奖励		400,000.00	与收益相关
2013 年省外贸稳增长专项资金奖励		200,000.00	与收益相关
外贸增长奖励资金	40,000.00		与收益相关
商贸企业扶持补贴	4,290,000.00		与收益相关
进口技术贴息	53,203.69		与收益相关
黄标车补贴	20,000.00		与收益相关
合计	4,403,203.69	1,980,000.00	--

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	1,344.90	80,242.06	1,344.90
其中：固定资产处置损失	1,344.90	80,242.06	1,344.90
其他	3,313,998.90	2,178,220.96	3,313,998.90
合计	3,315,343.80	2,258,463.02	3,315,343.80

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	39,504,891.71	6,658,315.13
递延所得税费用	37,816,349.66	-2,797,396.89

合计	77,321,241.37	3,860,918.24
----	---------------	--------------

## (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	157,381,676.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,345,419.06
子公司适用不同税率的影响	-15,768,079.74
调整以前期间所得税的影响	37,813,927.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,929,974.92
所得税费用	77,321,241.37

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注五之 33。

## 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	25,115,673.41	16,348,741.07
赔款收入		
政府补助	4,403,203.69	1,980,000.00
其他	743,703.64	29,790,904.29
合计	30,262,580.74	48,119,645.36

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	46,004,619.57	18,546,297.04
营业外支出（不含对外现金捐赠）	3,315,343.80	2,258,463.02
银行手续费	20,666,449.09	8,888,670.67

其他		7,967,192.50
合计	69,986,412.46	37,660,623.23

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
投资补助款	21,368,540.00	
合计	21,368,540.00	

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

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		438,027,702.62
合计		438,027,702.62

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	80,060,434.86	37,257,018.70
加：资产减值准备	-133,608,770.20	18,625,773.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,638,678.62	34,306,062.44
无形资产摊销	7,188,460.66	4,624,781.57
长期待摊费用摊销	134,635.62	136,423.64
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）	-37,665.79	63,059.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-13,115,389.49
财务费用（收益以“-”号填列）	105,114,951.17	81,951,193.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-588,475.10	-5,604,807.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,779,659.06	-4,456,375.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,233,136.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,444,663.55	405,148,221.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,122,919,945.18	-464,136,059.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	543,653,747.82	-701,229,081.12
经营活动产生的现金流量净额	-457,028,952.01	-604,196,041.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,964,237,716.32	3,130,762,717.02
减：现金的期初余额	2,182,931,484.70	1,973,903,600.40
现金及现金等价物净增加额	-218,693,768.38	1,156,859,116.62

(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：

不适用。

(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：

不适用。

(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	1,964,237,716.32	2,182,931,484.70
其中：库存现金	141,948.68	146,625.23
可随时用于支付的银行存款	1,964,095,767.64	2,182,784,859.47
三、期末现金及现金等价物余额	1,964,237,716.32	2,182,931,484.70

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	1,038,353,601.30	票据保证金
固定资产	354,394,353.95	借款抵押
无形资产	5,059,366,653.34	借款抵押
无形资产-土地使用权	402,741,613.77	借款抵押
合计	6,854,856,222.36	--

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	47,080,124.79	6.1136	287,829,050.90
欧元	988,036.05	6.8699	6,787,708.86
港币	69,879.89	0.7886	55,107.30
其中：美元	89,705,773.31	6.1136	548,425,215.71
其中：美元	91,230,200.00	6.1136	557,744,950.72
预付款项			
其中：美元	67,964,966.70	6.1136	415,510,620.42
其他应收款			
其中：美元	2,432,693.28	6.1136	14,872,513.64
短期借款			
其中：美元	182,820,000.00	6.1136	1,117,688,352.00
应付账款			
其中：美元	104,380,993.54	6.1136	638,143,642.11
其他应付款			
其中：美元	25,566.41	6.1136	156,302.80

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

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

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

(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

单位：元

合并成本	

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

2015年上半年，公司全资设立张家港东华汽车能源有限公司、上海捷宽国际贸易有限公司，将其纳入合并范围。

## 6、其他

## 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	100.00%		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
潜山东华汽车能源有限公司	安徽潜山	安徽潜山	加气站建设投资		100.00%	设立取得
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
张家港东华汽车能源有限公司	张家港	张家港	汽车能源领域的技术开发; 加气站建设的投资咨询服务		100.00%	设立取得
远东油气有限公司	香港	香港	油气资源贸易		100.00%	设立取得

上海捷宽国际贸易有限公司	上海	上海	普通货物贸易、 化学品贸易	100.00%		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
-------	----------	------------------	--------------------	------------

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

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

其他说明：

不适用。

## (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

不适用。

(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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	4,333,023.31
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	600,951.51	600,951.51
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	600,951.51
----------	------------	------------

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

不适用

#### 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：

不适用

#### 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**

不适用。

**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**

不适用。

**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**

不适用。

**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**

不适用。

**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**

不适用。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用。

**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**

不适用。

**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	23.50%	23.50%
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	9.48%	9.48%

本企业的母公司情况的说明

东华石油（长江）有限公司为马森企业有限公司的全资子公司，优尼科长江有限公司、马森企业有限公司同时受周一峰、王铭祥实际控制。

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

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	7,230,137.33	10,189,300.00
上海石化爱使东方加气站有限公司	销售	2,054,946.01	1,427,900.00

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	413,880,000.00			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	413,880,000.00			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	471,660.00	561,660.00
----------	------------	------------

### (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‰。2015年上半年度，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41,212,301.47元，代理费共计502,533.51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	-2,203,642.50		9,263,800.00	
应收账款	昆山东华大宇汽车能源有限公司	1,782,020.00		0.00	
应收账款	上海石化爱使东方加气站有限公司	714,330.00		228,905.00	

### (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

不适用。

## 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	0.00
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	行权价格 11 元，剩余期限 3 年

其他说明

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》。首次授予的人员总数为104名，授予数量为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（星期四）。

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%。

#### 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
可行权权益工具数量的确定依据	根据股票期权激励计划规定的行权条件确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
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

#### 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

2015年5月8日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，公司部分原激励对象因个人原因离职或不再满足激励对象条件，根据《东华能源股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》，董事会审议同意注销上述人员已获授但未行权的股票期权共计92万份；另由于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期股票期权不满足行权条件，其对应的股票期权无法行权，董事会审议同意将该部分（不含上述已离职或不再满足激励对象条件的激励对象部分）股票期权共计500.8万份予以注销。本次注销股票期权共计592.8万份。

## 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

### 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

不适用。

## 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

### 3、销售退回

不适用。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

东华能源股份有限公司面向合格投资者公开发行面值不超过12亿元的公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 1603号文批准。东华能源股份有限公司2015年公司债券（第一期）发行规模6亿元，为5年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行价格为每张人民币100元，共计600万张，全部采用网下面向合格投资者簿记建档的方式发行。本期公司债券发行工作已于2015年8月14日结束，实际发行规模为6亿元。

本期债券发行完成后且按计划运用募集资金，公司流动负债占负债总额的比例由债券发行前的68.06%下降到61.02%，将改善公司的负债结构。公司的流动比例、速动比例由债券发行前的1.12、0.93分别增加至1.25、1.05，短期偿债能力增强。

## 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

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 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利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

不适用。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	398,844,240.43	100.00%	35,007.40	0.01%	398,809,233.03	155,622,830.90	100.00%	677.35		155,622,153.55
合计	398,844,240.43	100.00%	35,007.40	0.01%	398,809,233.03	155,622,830.90	100.00%	677.35		155,622,153.55

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	24,615,065.65	0.00	0.00%
1 年以内小计	24,615,065.65	0.00	0.00%
1 至 2 年	65,641.99	32,821.00	50.00%
3 年以上	2,186.41	2,186.41	100.00%
合计	24,682,894.05	35,007.41	0.14%

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 34,330.06 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
不适用。		

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
不适用。					

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

欠款单位名称	金额	款项性质	年限	占应收账款比例 (%)
不适用。				

宁波百地年液化石油气有限公司	223,060,870.67	关联方	一年以内	55.93%
太仓东华能源燃气有限公司	71,250,748.92	关联方	一年以内	17.87%
江苏东华汽车能源有限公司	40,000,000.00	关联方	一年以内	10.03%
南京东华能源燃气有限公司	39,849,726.79	关联方	一年以内	9.99%
DECEN INTERNATIONAL LIMITED	24,428,463.66	货款	一年以内	6.13%
<b>合计</b>	<b>398,589,810.04</b>			<b>99.95%</b>

(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	1,606,836,631.91	100.00%	4,370,110.00	0.27%	1,602,466,521.91	1,508,947,045.04	100.00%	4,577,555.51	0.30%	1,504,369,489.53
合计	1,606,836,631.91	100.00%	4,370,110.00	0.27%	1,602,466,521.91	1,508,947,045.04	100.00%	4,577,555.51	0.30%	1,504,369,489.53

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	272,129.42	0.00	0.00%
1 年以内小计	272,129.42	0.00	0.00%
1 至 2 年	1,100.00	110.00	10.00%
3 年以上	4,370,000.00	4,370,000.00	100.00%
合计	4,643,229.42	4,370,110.00	94.12%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 207,445.51 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
------	---------	------

不适用。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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	1,602,193,402.49	1,500,427,034.88
股权转让款	4,370,000.00	4,370,000.00
押金、备用金	245,100.00	87,000.00

其他往来	28,129.42	4,063,010.16
合计	1,606,836,631.91	1,508,947,045.04

(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	871,527,567.31	1 年以内	54.39%	
张家港扬子江石化有限公司	子公司往来款	370,721,345.59	1 年以内	23.13%	
ORIENTAL ENERGY (SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	子公司往来款	307,274,773.85	1 年以内	19.18%	
江苏东华汽车能源有限公司	子公司往来款	46,040,815.44	1 年以内	2.87%	
宁波福基石化有限公司	子公司往来款	5,000,000.00	1 年以内	0.31%	
合计	--	1,600,564,502.19	--	99.88%	

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,418,116,682.62		2,418,116,682.62	1,918,116,682.62		1,918,116,682.62
合计	2,418,116,682.62		2,418,116,682.62	1,918,116,682.62		1,918,116,682.62

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	209,900,000.00			209,900,000.00		
太仓东华能源燃气有限公司	740,000,000.00			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	500,000,000.00		1,060,000,000.00		
ORIENTAL ENERGY(SINGAPORE) INTERNATIONAL TRADING PTE	189,627.00			189,627.00		
合计	1,918,116,682.62	500,000,000.00		2,418,116,682.62		

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
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	1,526,745,750.78	1,499,894,512.91	1,388,152,849.86	1,338,971,666.38
合计	1,526,745,750.78	1,499,894,512.91	1,388,152,849.86	1,338,971,666.38

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

不适用。

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	37,665.79	
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）	4,403,203.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,609,305.95	
减：所得税影响额	457,890.90	
少数股东权益影响额	444.84	
合计	1,373,227.79	--

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	2.76%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.11	0.11

## 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

## 4、其他

不适用

## 第十节 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财务报表。
  - 二、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8月25日