

中国化学工程股份有限公司

601117

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	金克宁
主管会计工作负责人姓名	刘毅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周竞

公司负责人金克宁、主管会计工作负责人刘毅及会计机构负责人（会计主管人员）周竞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国化学
公司的法定英文名称	China National Chemical Engineering Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	CNCEC
公司法定代表人	金克宁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张云普	刘文
联系地址	北京市东直门内大街 2 号	北京市东直门大街 2 号
电话	010-59765555	010-59765555
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	zhangyp@cncec.com.cn	liuwen@cncec.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市朝阳区安苑路 20 号
办公地址	北京市东直门内大街 2 号
办公地址的邮政编码	100007
公司国际互联网网址	www.cncec.com.cn
电子信箱	cncec@cncec.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东直门内大街 2 号 公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国化学	601117	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	32,845,646,898.45	31,601,281,688.31	3.94
所有者权益(或股东权益)	11,828,258,189.30	11,173,007,889.55	5.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.40	2.26	6.19
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	823,650,185.46	550,099,681.21	49.73
利润总额	818,486,333.74	560,612,616.86	46.00
归属于上市公司股东的净利润	653,144,942.36	411,805,249.47	58.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	657,513,756.09	402,750,945.63	63.26
基本每股收益(元)	0.13	0.11	20.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.13	0.11	21.17
稀释每股收益(元)	0	0	不适用
加权平均净资产收益率(%)	5.68	10.61	减少 4.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,011,643,681.59	663,885,186.12	52.38
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.21	0.18	14.29

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,443,009.69
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)	3,229,610.99
债务重组损益	486,658.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,562,888.16
所得税影响额	785,776.43
少数股东权益影响额(税后)	9,261.56
合计	-4,368,813.73

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				220,289 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国化学工程集团公司	国有法人	66.71	3,290,564,000		3,290,564,000	无
中国中化集团公司	国有法人	2.90	143,068,000		143,068,000	无
神华集团有限责任公司	国有法人	2.90	143,068,000		143,068,000	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50	123,300,000		123,300,000	无
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.41	20,422,374		0	无
中船重工财务有限责任公司	境内非国有法人	0.18	9,009,632		0	无
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	境内非国有法人	0.18	9,009,582		0	无
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	境内非国有法人	0.18	9,009,582		0	无
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	境内非国有法人	0.18	9,009,582		0	无
方正证券有限责任公司	境内非国有法人	0.18	9,009,582		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
中国工商银行－南方隆元产业主题	20,422,374			人民币普通股 20,422,374		

股票型证券投资基金		
中船重工财务有限责任公司	9,009,632	人民币普通股 9,009,632
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	9,009,582	人民币普通股 9,009,632
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	9,009,582	人民币普通股 9,009,632
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	9,009,582	人民币普通股 9,009,632
方正证券有限责任公司	9,009,582	人民币普通股 9,009,632
国都证券有限责任公司	9,009,582	人民币普通股 9,009,632
中核财务有限责任公司	8,987,661	人民币普通股 8,987,661
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	8,524,882	人民币普通股 8,524,882
中国人民健康保险股份有限公司—自有资金	8,524,882	人民币普通股 8,524,882

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国化学工程集团公司	3,290,564,000	2013年1月7日		
2	中国中化集团公司	143,068,000	2011年9月23日		
3	神华集团有限责任公司	143,068,000	2011年9月23日		
4	全国社会保障基金理事会转持三户	123,300,000	2013年1月7日		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司所属行业为建筑业，业务范围涵盖工程承包、勘察、设计及服务，以及其他三大板块，报告期内公司主营业务未发生变化。

2010年上半年，全球经济逐步走出经济危机的阴影，缓慢复苏。公司继续秉承“工程立业、技术

领先、产业支撑”的发展理念，通过技术创新和管理创新，切实转变经济增长方式，不断提高公司的核心竞争力和综合实力，保持公司稳定、快速发展。年初以来公司的各项经营工作取得了较大进展，先后承揽了安徽华塑股份有限公司 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程、乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司 18-30 项目工程、开封龙宇化工有限公司 6 万吨/年聚甲醛装置设计及施工、先锋褐煤洁净化利用试验示范工程气化装置等多项大型总承包项目，在继续巩固和扩大境内传统优势项目市场的同时积极开拓海外市场，签署了孟加拉美德普 150MW 联合循环电站项目、尼日利亚 60 万吨合成氨及尿素配套迁建工程、沙特阿美气体装置管道安装工程等合约，经营广泛分布于十几个国家和地区。

报告期内，公司不断强化生产经营工作，及时研究行业 and 产业政策发展趋势，并在物资集中采购、清欠拖欠工程款、规范分包管理和投资管理等多项工作中取得进展，有效规避了生产经营和管理中面临的重大风险。同时公司还全面启动了学习台塑管理经验活动，并在完善企业制度、持续提升企业信息化管理水平、不断降低项目成本费用、加强财务资金管理、有效改进人才考评机制和推进企业文化建设方面取得了阶段性成果。

上半年公司新签合同额 191 亿元。公司主营业务收入水平稳步增长，完成营业收入 145.7 亿元，较上年同期增长 20.4 亿元，同比增长 16.29%；由于公司不断提升管理水平，加之部分项目进入结算期，公司上半年实现营业利润 8.24 亿元，较上年同期增长 2.74 亿元，同比增长 49.82%。实现归属于母公司股东的净利润 6.53 亿元，较上年同期增加 2.41 亿元，同比增长 58.5%。

公司主营业务及经营状况：

(1) 主营业务分行业、产品情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工程施工 (承包)	13,034,810,371.35	11,551,468,635.43	11.38%	15.97%	15.04%	0.72%
勘察、设计及服务	812,811,912.08	472,276,177.41	41.9%	-6.88%	-18.35%	8.16%
其他	654,847,576.82	548,674,507.16	16.21%	105.2%	160.53%	-16.93%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	11,503,346,925.70	8.54%
境外	2,999,122,934.55	63.53%

公司下半年展望：

下半年，国内经营要继续以国家产业政策为导向，调整经营策略，发挥比较优势，实施全方位经营，积极研究国家结构调整政策和低碳经济发展方向，在节能减排、循环经济、环境保护、小城镇建

设等领域发挥优势和作用，更好地发挥技术引领市场的作用，以技术带动工程承包，积极推动融资带动工程承包的经营模式。国际经营方面，继续积极开展海外经营网络的布局，做到统一规划、资源共享、先易后难、积极推进。要细分海外目标市场，充分利用国家出台的鼓励对外工程承包的各项支持政策，依托产品工艺技术优势和工程化优势，扩大国际市场份额；充分利用资金优势，把对外承包工程与对外投融资结合起来，逐步进入国际工程高端市场。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	6,695,190,000	1,557,000,000	1,557,000,000	5,030,090,300	

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国化学工程股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2009]1272号)核准，中国化学工程股份有限公司(以下简称“中国化学”或“公司”)于2009年12月25日首次公开发行A股股票，股票发行价格为人民币5.43元/股，发行数量为123,300万股，募集资金总额为人民币669,519万元，扣除发行费用13,254.67万元后，实际募集资金净额656,264.33万元，并在本公司2010年1月6日A股招股说明书中披露用途使用。上述募集资金的到位情况已经大信会计师事务所有限公司予以验证，并出具了大信验字[2009]第1-0042号验资报告。

截至2010年6月30日，公司A股募集资金累计使用人民币155,700万元，募集资金账户共收到利息2444.7万元，募集资金余额合计503,009.03万元。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
重点项目流动资金	否	757,000,000	757,000,000	是						
补充公司流动资金	否	600,000,000	600,000,000	是						

本报告期内实际使用募集资金总计 155700 万元,其中以募集资金置换公司预先投入的重点工程项目的流动资金 75700 万元;补充流动资金 60000 万元,用于向所属全资子公司增资;使用超募资金 20000 万元用于归还股份公司在金融机构的贷款。

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

董事会会议情况及决议内容：

报告期内,公司共召开 2 次董事会会议,完成审议年度工作报告、关联交易决策、募集资金使用、制度建设等重大事项。具体情况如下:

1、第一届董事会第十一次会议于 2010 年 2 月 1 日在股份公司会议室召开,公司 7 名董事参加了会议。会议审议通过了《关于授权公司总经理相关决策职权的议案》、《关于公司与关联方 2010 年度日常关联交易计划的议案》、《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于 2009 年度及 2010 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于组建董事会提名委员会、战略委员会及制订其工作细则的议案》、《关于用募集资金向全资子公司增资扩股的议案》。本次会议决议及相关事项刊登在 2010 年 2 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站上。

2、第一届董事会第十二次会议于 2010 年 4 月 21 日在股份公司会议室召开,公司 7 名董事参加了会议。会议审议通过了《公司 2009 年度总经理工作报告》、《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及摘要》、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司 2009 年度独立董事述职报告》、《关于聘用 2010 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度预算的议案》、《公司董事会 2009 年度内部控制自我评估报告》、《公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》、《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》、《公司 2010 年第一季度报告的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。本次会议决议及相关事项刊登在 2010 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站上。

董事会对股东大会的决议执行情况

报告期内,公司董事会主持召开了 1 次股东大会,会议审议通过了 10 项议案。公司董事会认真组织落实股东大会的各项决议,确保决议事项得到充分执行,以保障各位股东的合法权益。

(二) 重大诉讼仲裁事项

截至本报告期内，本公司及其主要控股子公司存在的尚未了结的或可预见的单笔诉讼金额在人民币 500 万元以上的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件如下：

1、2008 年 2 月 16 日，中国化学工程第十四建设有限公司向四川省泸州市中级人民法院起诉四川泸天化弘旭工程建设公司，要求被告偿付工程款 690 余万元及利息 100 余万元。2008 年 7 月 9 日，四川省泸州市中级人民法院作出（2008）泸民初字第 12 号《民事裁定书》，认为原、被告双方因承建乐山和邦 8 万吨合成氨、20 万吨联碱工程产生纠纷，现业主四川乐山和邦化工有限公司提出该工程存在质量问题，并已向乐山市中级人民法院提起诉讼，因此本案的审理须以乐山市中级人民法院受理的工程质量纠纷的审理结果为依据，而该工程质量纠纷案尚未审结，故裁定本案中止诉讼。目前该案尚未恢复审理。

2、2008 年 11 月 5 日，美国 GE ENERGY (USA) , LLC 公司向西安市中级人民法院起诉中国化学下属控股公司华陆工程科技有限责任公司侵犯其商业秘密信息，要求被告立即停止侵权，包括停止使用原告商业秘密信息并销毁以任何载体形式保存的原告商业秘密信息。2009 年 2 月 4 日，原告向西安市中级人民法院提出诉讼请求变更，追加要求被告赔偿原告经济损失 290 万美元，根据中国人民银行 2009 年 2 月 4 日美元对人民币汇率中间价计算，为人民币 1,982.09 万元。华陆工程科技有限责任公司答辩称原告请求保护的商业秘密范围不清，未提交证据证明原告的诉讼请求及所主张的诉讼请求，故请求法院裁定驳回原告的诉讼请求。目前该案正在审理过程中。

3、中国化学全资子公司中国化学工程第十三建设有限公司在 2005 年至 2006 年间，与河北省大港石化有限公司先后签订了《建设工程施工合同》、《扩建工程球罐制作安装合同》、《安装工程承包合同》及《储运液化气罐安装合同》，上述工程河北省大港石化有限公司尚欠十三化建工程款人民币 5,469,142.62 元，中国化学工程第十三建设有限公司于 2009 年 6 月 4 日，向沧州市中级人民法院提起诉讼，要求判令河北省大港石化有限公司支付拖欠的工程款人民币 5,469,142.62 元。2010 年 4 月，沧州市中级人民法院判决河北省大港石化有限公司向十三化建支付工程款 5,469,142.62 元和相应利息。案件受理费 50,084 元由河北省大港石化有限公司承担。河北省大港石化有限公司对判决不服，已向河北省高级人民法院提出上诉。目前该案正在二审审理过程中。

（三）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600470	六国化工	500,000	0.46	2,807,800.05		-493,716.04	可供出售金融资产	
600322	天房发展	280,000.00	0.0182	542,221.92		-277,898.08	可供出售金融资产	
600082	海泰发展	72,000.00	0.0109	1,278,660.00		948,550.80	可供出售金融资产	
600329	中新药业	150,000.00	0.0405	987,897.60		-165,106.96	可供出售金融资产	
600774	汉商集团	10,500,685.65	0.67	7,023,876.00		-2,224,227.40	可供出售金融资产	
601328	交通银行	2,483,385.00	0.0004	1,235,259.34		-556,459.91	可供出售金融资产	
600618	氯碱化工	1,620,000.00	0.0003	2,145,330.00		-990,990.00	可供出售的金融资产	
601009	南京银行	50,500.00	0.0037	856,863.80		-310,097.78	可供出售金融资产	
600230	沧州大化	500,000.00	0.00107	3,131,862.80		1,798,049.55	可供出售金融资产	
合计		16,156,570.65	/	20,009,771.51		-2,271,895.82	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
国泰君安证券股份有限公司	4,828,529.28	4,828,529.28	0.13	4,828,529.28			投资收益/长期股权投资/成本持有	发起人股
沧州市商业银行	2,578,191.53	2,000,000	0.40	2,578,191.53	240,000.00		长期股权投资	发起人股
合计	7,406,720.81		/	7,406,720.81	240,000.00		/	/

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国化学工程第四建设	股东的子公司	接受劳务	分包	市场价格		6,469,000.00	0.06			

公司										
中国化学工程第九建设公司	股东的子公司	接受劳务	分包	市场价格		9,804,589.23	0.08			
中国化学工程第十六建设公司	股东的子公司	接受劳务	分包	市场价格		23,452,378.32	0.20			
中国化学工程重型机械化公司	股东的子公司	接受劳务	分包	市场价格		6,181,795.85	0.05			

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

编号	合同业主	合同名称	合同类型	合同工期	合同额(万元)
1	安徽华塑股份有限公司	安徽华塑股份有限公司 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程	工程总承包	2010 年 4 月	236,976.00
2	乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司	乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司 18-30 项目工程总承包合同	工程总承包	2010 年 5 月	100,000.00
3	孟加拉	孟加拉美德普 150MW 联合循环电站项目	工程总承包	2010 年 2 月	98,957.00
4	尼日利亚	尼日利亚 60 万吨合成氨及尿素配套迁建工程	施工总	2010 年 6	62,539.00

			承包	月	
5	中海浙江宁波液化天然气有限公司	中海浙江 LNG 接收站项目储罐	施工总承包	2010 年 2 月	60,586.00
6	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 5#6# 捣固焦炉建设工程施工总承包合同	施工总承包	2010 年 4 月	60,270.00
7	开封龙宇化工有限公司	开封龙宇化工有限公司 6 万吨/年聚甲醛装置设计及施工总承包合同	工程总承包	2010 年 5 月	48,696.00
8	云南先锋化工有限公司	先锋褐煤洁净化利用试验示范工程气化装置(EPC) 总承包	工程总承包	2010 年 5 月	48,121.19
9	腾州开元生化有限公司	6 万吨/年乙醇制环氧乙烷项目总承包	工程总承包	2010 年 4 月	43,000.00
10	开封龙宇化工有限公司	开封龙宇化工有限公司 6 万吨/年聚甲醛装置设备委托采购合同	工程总承包	2010 年 5 月	41,104.00

(八) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本公司控股股东中国化学工程集团公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。本公司股东神华集团有限责任公司和中国中化集团公司承诺：自公司工商登记日（2008 年 9 月 23 日）起三十六个月内，不转让其持有的本公司在工商登记日向其发行的全部普通股股份。

本公司控股股东向本公司出具了关于避免现存业务与本公司发生同业竞争的《避免同业竞争承诺函》。

本公司与东华科技签署了《业务划分协议》，双方确认了各自业务领域，同时，股份公司对东华科技做出了自协议签署日起至股份公司对东华科技不具有控制权之日止，股份公司将不直接或间接从事或参与任何与东华科技目前及今后进行的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的业务或活动的承诺与保证。

上述承诺事项均属于发行时所作承诺，报告期内，公司未有违反承诺的情况。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

中国化学工程股份有限公司

基本情况表

项目	内 容
被审计单位名称	中国化学工程股份有限公司
会计报表截止日	2010年6月30日
法定代表人	金克宁
主管会计工作负责人	刘毅
会计机构负责人	周竞
序号	工作表名称
1	<u>合并资产负债表</u>
2	<u>合并资产负债表（续）</u>
3	<u>母公司资产负债表</u>
4	<u>母公司资产负债表（续）</u>
5	<u>合并利润表</u>
6	<u>母公司利润表</u>
7	<u>合并现金流量表</u>
8	<u>母公司现金流量表</u>
9	<u>本期权益变动表（合并）</u>
10	<u>上期权益变动表（合并）</u>
11	<u>本期权益变动表（母公司）</u>
12	<u>上期权益变动表（母公司）</u>

合并资产负债表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	12,978,845,661.08	13,757,650,383.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	904,173,016.88	684,362,596.56
应收账款	五、3	2,924,740,836.69	2,755,378,798.22
预付款项	五、4	3,664,312,868.87	3,658,611,512.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	41,300,908.98	9,084,452.43
应收股利	五、6	1,605,161.69	1,986,740.12
其他应收款	五、7	2,192,725,937.72	1,087,110,408.94
买入返售金融资产			
存货	五、8	3,239,131,611.65	2,695,665,995.07
一年内到期的非流动资产	五、9	217,058,647.10	501,942,253.55
其他流动资产			
流动资产合计		26,163,894,650.66	25,151,793,140.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、10	20,009,771.51	27,129,959.47
持有至到期投资			
长期应收款	五、11	892,822,776.00	881,082,845.25
长期股权投资	五、13	425,943,048.63	349,424,464.16
投资性房地产	五、14	87,302,170.74	87,831,601.80
固定资产	五、15	2,835,178,120.80	2,800,119,920.64
在建工程	五、16	530,992,082.39	401,300,644.37
工程物资			
固定资产清理		403,661.36	8,615.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、17	1,577,772,680.18	1,601,834,260.15
开发支出		4,935,833.58	
商誉			
长期待摊费用	五、18	5,448,858.49	5,202,715.45
递延所得税资产	五、19	271,837,515.51	268,683,333.14
其他非流动资产	五、21	29,105,728.60	26,870,188.07
非流动资产合计		6,681,752,247.79	6,449,488,547.50
资产总计		32,845,646,898.45	31,601,281,688.31

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

合并资产负债表（续）

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、23	394,099,700.00	510,880,027.05
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、24	82,628,984.36	174,092,710.30
应付账款	五、25	6,137,488,583.26	5,826,518,536.86
预收款项	五、26	8,604,568,627.67	8,450,612,318.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、27	211,332,430.09	259,846,582.60
应交税费	五、28	235,714,547.84	345,681,498.34
应付利息			93,942.07
应付股利	五、29	1,761,480.75	2,269,480.75
其他应付款	五、30	2,897,853,436.29	1,841,884,035.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、31	253,727,000.00	598,452,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		18,819,174,790.26	18,010,331,131.99
非流动负债：			
长期借款	五、32	761,984,960.00	981,328,288.00
应付债券			
长期应付款	五、33	1,048,244,231.94	1,077,990,533.26
专项应付款	五、34	14,120,229.68	10,803,455.28
预计负债			
递延所得税负债	五、19	6,257,224.65	7,714,845.99
其他非流动负债	五、35	34,947,500.00	32,297,500.00
非流动负债合计		1,865,554,146.27	2,110,134,622.53
负债合计		20,684,728,936.53	20,120,465,754.52
所有者权益：			
股本	五、36	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积	五、37	5,079,816,914.24	5,085,346,634.59
减：库存股			
专项储备	五、38		136,433.64
盈余公积	五、39	60,027.20	60,027.20
一般风险准备			
未分配利润	五、40	1,837,426,369.71	1,184,281,427.35
外币报表折算差额		-22,045,121.85	-29,816,633.23
归属于母公司所有者权益合计		11,828,258,189.30	11,173,007,889.55
少数股东权益		332,659,772.62	307,808,044.24
所有者权益合计		12,160,917,961.92	11,480,815,933.79
负债和所有者权益总计		32,845,646,898.45	31,601,281,688.31

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

合并利润表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,571,139,859.90	12,530,039,068.39
其中：营业收入	五、41	14,571,139,859.90	12,530,039,068.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,751,800,530.08	11,977,975,599.71
其中：营业成本	五、41	12,605,231,241.44	10,923,550,206.14
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	五、43	316,568,935.50	311,997,161.80
销售费用		62,493,573.74	50,112,110.57
管理费用		690,184,355.00	548,394,767.73
财务费用	五、44	42,176,497.56	92,056,014.38
资产减值损失	五、45	35,145,926.84	51,865,339.09
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）	五、46	4,310,855.64	-1,963,787.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,518,584.47	-58,863.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		823,650,185.46	550,099,681.21
加：营业外收入	五、47	11,338,367.67	15,191,591.90
减：营业外支出	五、48	16,502,219.39	4,678,656.25
其中：非流动资产处置净损失		14,460,704.14	1,917,928.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		818,486,333.74	560,612,616.86
减：所得税费用	五、49	131,736,063.00	120,082,495.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		686,750,270.74	440,530,120.88
其中：归属于母公司所有者的净利润		653,144,942.36	411,805,249.47
少数股东损益		33,605,328.38	28,724,871.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、50	0.13	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		—	—
七、其他综合收益	五、51	2,241,791.03	20,626,263.66
八、综合收益总额		688,992,061.77	461,156,384.54
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		655,386,733.39	430,990,243.62
归属于少数股东的综合收益总额		33,605,328.38	30,166,140.92

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

合并现金流量表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,948,446,534.59	12,857,252,505.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		31,497,288.11	63,145,286.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	684,173,007.14	582,649,953.02
经营活动现金流入小计		13,664,116,829.84	13,503,047,745.09
购买商品、接受劳务支付的现金		9,773,622,273.15	10,058,922,015.79
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		1,266,211,880.70	1,239,285,310.57
支付的各项税费		644,401,298.97	517,115,206.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	968,237,695.43	1,023,840,025.68
经营活动现金流出小计		12,652,473,148.25	12,839,162,558.97
经营活动产生的现金流量净额		1,011,643,681.59	663,885,186.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,318,849.60	1,543,187.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,003,707.70	1,754,209.22
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		7,322,557.30	23,297,396.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,872,069.08	452,434,588.32
投资支付的现金		73,120,640.50	37,414,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		362,992,709.58	489,848,588.32
投资活动产生的现金流量净额		-355,670,152.28	-466,551,191.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		372,122,676.00	1,468,451,650.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52	2,560,361.60	2,162,527.16
筹资活动现金流入小计		374,683,037.60	1,470,614,177.16
偿还债务支付的现金		1,052,971,331.05	1,764,094,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,284,929.33	168,269,371.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,261,600.00	36,448,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	14,913,550.47	23,568,270.60
筹资活动现金流出小计		1,126,169,810.85	1,955,932,592.05
筹资活动产生的现金流量净额		-751,486,773.25	-485,318,414.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,129,222.06	4,001,587.62
五、现金及现金等价物净增加额		-92,384,021.88	-283,982,832.94
加：期初现金及现金等价物余额		12,682,317,818.54	5,504,757,453.86
六、期末现金及现金等价物余额		12,589,933,796.66	5,220,774,620.92

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竟

合并所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,184,281,427.35	-29,816,633.23	11,173,007,889.55	307,808,044.24	11,480,815,933.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,184,281,427.35	-29,816,633.23	11,173,007,889.55	307,808,044.24	11,480,815,933.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,529,720.35		-136,433.64			653,144,942.36	7,771,511.38	655,250,299.75	24,851,728.38	680,102,028.13
（一）净利润							653,144,942.36		653,144,942.36	33,605,328.38	686,750,270.74
（二）其他综合收益		-5,529,720.35						7,771,511.38	2,241,791.03		2,241,791.03
上述（一）和（二）小计		-5,529,720.35					653,144,942.36	7,771,511.38	655,386,733.39	33,605,328.38	688,992,061.77
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配										-8,753,600.00	-8,753,600.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-8,753,600.00	-8,753,600.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				-136,433.64					-136,433.64		-136,433.64
1.本期提取				77,887,120.86					77,887,120.86		77,887,120.86
2.本期使用				78,023,554.50					78,023,554.50		78,023,554.50
四、本期期末余额	4,933,000,000.00	5,079,816,914.24			60,027.20		1,837,426,369.71	-22,045,121.85	11,828,258,189.30	332,659,772.62	12,160,917,961.92

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

合并所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	3,700,000,000.00	-268,294,897.39			60,027.20		212,747,319.62	-59,122,325.70	3,585,390,123.73	301,138,846.67	3,886,528,970.40
加：会计政策变更							-7,627,126.40		-7,627,126.40		-7,627,126.40
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,700,000,000.00	-268,294,897.39			60,027.20		205,120,193.22	-59,122,325.70	3,577,762,997.33	301,138,846.67	3,878,901,844.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		18,994,738.14		1,100,876.14			411,805,249.47	13,338,722.96	445,239,586.71	-28,939,556.52	416,300,030.19
（一）净利润							411,805,249.47		411,805,249.47	28,724,871.41	440,530,120.88
（二）其他综合收益		5,846,271.19						13,338,722.96	19,184,994.15	1,441,269.51	20,626,263.66
上述（一）和（二）小计		5,846,271.19					411,805,249.47	13,338,722.96	430,990,243.62	30,166,140.92	461,156,384.54
（三）所有者投入和减少资本		13,148,466.95							13,148,466.95	-22,535,197.44	-9,386,730.49
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		13,148,466.95							13,148,466.95	-22,535,197.44	-9,386,730.49
（四）利润分配										-36,570,500.00	-36,570,500.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-36,570,500.00	-36,570,500.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				1,100,876.14					1,100,876.14		1,100,876.14
1.本期提取				68,585,471.76					68,585,471.76		68,585,471.76
2.本期使用				67,484,595.62					67,484,595.62		67,484,595.62
四、本期期末余额	3,700,000,000.00	-249,300,159.25		1,100,876.14	60,027.20		616,925,442.69	-45,783,602.74	4,023,002,584.04	272,199,290.15	4,295,201,874.19

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司资产负债表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		7,332,983,636.83	7,523,604,182.82
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	
应收账款	十三、1	1,258,919.21	1,275,476.94
预付款项		72,727,503.20	4,923,127.10
应收利息		33,108,120.59	2,583,480.51
应收股利			
其他应收款	十三、2	187,997,148.71	148,809,166.64
存货			
一年内到期的非流动资产		57,826,143.93	97,816,063.99
其他流动资产			
流动资产合计		7,687,901,472.47	7,779,011,498.00
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	十三、3	176,942,234.73	177,914,115.53
长期股权投资	十三、4	5,650,821,780.60	5,090,065,196.80
投资性房地产		63,549,023.71	63,549,023.71
固定资产		534,128,404.71	548,074,641.97
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		32,885,392.75	32,606,762.12
开发支出		1,578,596.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,289,896.04	7,940,498.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,467,195,328.54	5,920,150,238.73
资产总计		14,155,096,801.01	13,699,161,736.73

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		60,152,397.15	69,440,538.11
预收款项		20,000,000.00	5,000,000.00
应付职工薪酬		3,113,087.33	3,208,053.43
应交税费		301,933.92	3,985,057.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,644,355,914.55	1,068,876,846.17
一年内到期的非流动负债			88,760,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,727,923,332.95	1,239,270,494.92
非流动负债：			
长期借款			216,200,000.00
应付债券			
长期应付款		28,274,850.47	30,310,000.00
专项应付款		1,974,852.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,222,500.00	19,717,500.00
非流动负债合计		49,472,202.47	266,227,500.00
负债合计		1,777,395,535.42	1,505,497,994.92
所有者权益：			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积		7,291,487,452.44	7,291,487,452.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,027.20	60,027.20
一般风险准备			
未分配利润		153,153,785.95	-30,883,737.83
所有者权益合计		12,377,701,265.59	12,193,663,741.81
负债和所有者权益总计		14,155,096,801.01	13,699,161,736.73

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司利润表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、5	75,772,367.01	73,751,312.74
减：营业成本	十三、5	39,825,594.01	71,789,558.83
营业税金及附加		1,035,542.99	231,548.32
销售费用			
管理费用		50,855,478.63	47,365,261.74
财务费用		-64,813,231.43	-4,375,485.33
资产减值损失		45,332.04	385,633.50
加：公允价值变动收益			
投资收益	十三、6	134,345,000.00	-169,819.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		183,168,650.77	-41,815,023.75
加：营业外收入		1,726,193.02	431,766.00
减：营业外支出		9,602.44	14,448.77
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		184,885,241.35	-41,397,706.52
减：所得税费用		847,717.57	8,066,660.38
四、净利润		184,037,523.78	-49,464,366.90
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		——	——
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		184,037,523.78	-49,464,366.90

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司现金流量表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,343,251.09	40,853,840.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		888,523,837.25	579,005,316.68
经营活动现金流入小计		963,867,088.34	619,859,156.97
购买商品、接受劳务支付的现金		54,682,493.20	3,853,781.07
支付给职工以及为职工支付的现金		22,125,643.24	18,962,115.55
支付的各项税费		4,567,707.66	6,138,285.47
支付其他与经营活动有关的现金		335,029,460.84	270,322,702.16
经营活动现金流出小计		416,405,304.94	299,276,884.25
经营活动产生的现金流量净额		547,461,783.40	320,582,272.72
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		134,090,000.00	1,575,180.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,275,300.00	1,575,180.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,382,377.00	27,875,349.32
投资支付的现金		562,501,583.80	
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		565,883,960.80	27,875,349.32
投资活动产生的现金流量净额		-431,608,660.80	-26,300,168.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		304,960,000.00	122,933,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,513,668.59	3,428,510.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		306,473,668.59	126,361,510.08
筹资活动产生的现金流量净额		-306,473,668.59	-126,361,510.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			26,911.46
五、现金及现金等价物净增加额		-190,620,545.99	167,947,505.35
加：期初现金及现金等价物余额		7,523,604,182.82	615,188,261.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,332,983,636.83	783,135,766.58

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		-30,883,737.83	12,193,663,741.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		-30,883,737.83	12,193,663,741.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							184,037,523.78	184,037,523.78
（一）净利润							184,037,523.78	184,037,523.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							184,037,523.78	184,037,523.78
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		153,153,785.95	12,377,701,265.59

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2009年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,700,000,000.00	1,969,544,164.08			60,027.20		540,244.75	5,670,144,436.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,700,000,000.00	1,969,544,164.08			60,027.20		540,244.75	5,670,144,436.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,850,000.00					-49,464,366.90	-53,314,366.90
（一）净利润							-49,464,366.90	-49,464,366.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-49,464,366.90	-49,464,366.90
（三）所有者投入和减少资本		-3,850,000.00						-3,850,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-3,850,000.00						-3,850,000.00
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	3,700,000,000.00	1,965,694,164.08			60,027.20		-48,924,122.15	5,616,830,069.13

法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：周竞

中国化学工程股份有限公司

财务报表附注

2010年1月1日—2010年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)是根据中国法律法规的有关规定, 经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革【2008】1109号文批准, 由中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

中国化学工程集团公司联合其他发起人, 于2008年9月5日签订《中国化学工程股份有限公司发起人协议书》, 作为本公司主发起人的中国化学工程集团公司将其拥有的货币资金以及与主营业务相关的实物、土地使用权及其在相关下属企业中的股权、权益等非货币资产(连同相应负债)作为出资投入本公司; 神华集团有限责任公司以货币资金和股权出资投入本公司, 中国中化集团公司以货币资金出资投入本公司。

经中资资产评估有限公司评估, 并经国资委《关于中国化学工程集团公司整体改制并境内上市项目资产评估结果予以核准的批复》(国资产权【2008】918号), 中国化学工程集团公司作为出资投入本公司的资产(以下简称“重组净资产”)于评估基准日(2007年9月30日)的评估值为人民币 5,223,064,664.08 元。

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权【2008】1100号)的批准, 公司总股本为人民币 3,700,000,000.00 元。各发起人出资按 65.17% 的比例折股, 即中国化学工程集团公司出资人民币 5,223,064,664.08 元, 折为本公司股份 3,404,000,000.00 股, 占总股份的 92%; 神华集团有限责任公司和中国中化集团公司分别出资人民币 227,089,750.00 元, 分别折为本公司股本 148,000,000.00 股, 各占总股份的 4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验, 并于 2008 年 9 月 26 日出具大信京验字(2008)0066 号验资报告。本公司于 2008 年 9 月 23 日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的 100000000041837 号企业法人营业执照。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1272 号文核准, 公司于 2009 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股(A股)123,300 万股, 发行价格为每股 5.43 元, 募集资金总额为 6,695,190,000.00 元。扣除发行费用后, 实际募集资金净额为 6,562,643,288.36 元。

上述募集资金于 2009 年 12 月 30 日由主承销商中信建投证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2009]第 1-0042 号验资报告验证。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2009】504 号《关于中国化学工程股份有限公司国有股转持有有关问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团公司分别持有的公司 11,343.6 万股、493.2 万股、493.2 万股（合计 12,330 万股）股份划转全国社会保障基金理事会。

公司于 2010 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌，股票代码 601117。

公司住所：北京市朝阳区安苑路 20 号

法定代表人：金克宁

注册资本：人民币叁拾柒亿元整(2009 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股(A 股) 123,300 万股工商登记变更手续尚在办理中)

经营范围：许可经营项目：（无）。一般经营项目：建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和售后服务；环境治理；技术研发及成果推广；管线、线路及设备成套的制造安装；进出口业务；房地产开发经营；工业装置和基础设施的投资和管理。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司对于境外经营企业，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者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，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金

融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公

允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，从购货方或接受劳务方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额，应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 1000 万元以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险等级划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	扣除单项金额重大后，账龄 3 年以上的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄 3—4 的，按应收款项余额的 20% 计提； 账龄 4—5 的，按应收款项余额的 50% 计提； 账龄 5 年以上的，按其余额的 80% 计提。

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1 至 2 年	3	3
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	50	50
5 年以上	80	80

11. 存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、未结算工程、库存商品、其他存货等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的取得和发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出和领用存货时，采用加权平均法确定其实际成本。应计入存货成本的利息费用，按照借款费用的有关规定处理。

（3）存货盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（4）存货摊销方法

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次转销法或五五摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销；其他周转材料按分次摊销法摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

12. 建造合同

建造合同按实际成本计量，包括直接材料费用、直接人工费用、机械使用费、其他直接费用及相应的间接费用等。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的列为流动资产之“存货”；若个别合同已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为流动负债之“预收款项”。本公司根据实际情况估计单项合同总成本，若单项合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

13. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按

照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 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：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3%	4.85%-2.43%
机器设备	4-14	3%	24.25%-6.93%
运输设备	6-12	3%	16.17%-8.08%
电子设备	4-8	3%	24.25%-12.125%
其他设备	5-14	3%	19.40%-6.93%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，是指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。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度

终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 建造合同收入

本公司在合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和成本。确认完工百分比的方法为：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当合同的结果不能可靠地估计，本公司根据能够收回的实际合同成本确认合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

(2) 提供劳务收入

本公司在提供劳务的结果能够可靠估计时，于资产负债表日确认提供劳务收入和成本。依据合同的性质，分别按下列方法确认完工百分比：(1) 已执行劳务所产生的成本占估计总成本的比例；(2) 经确认的工作量；(3) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例计算。

提供劳务的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

劳务总收入能够可靠地计量；

与劳务合同相关的经济利益很可能流入本公司；

在资产负债表日合同完工进度和为完成劳务合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及为完成劳务合同已经发生的成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际发生的成本能够与以前的预计成本相比较。当提供劳务的结果不能可靠地估计，本公司根据能够收回的实际劳务成本确认提供劳务收入，劳务成本在其发生的当期确认为费用。提供劳务预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

(3) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率确认。

(5) 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

（6）租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

22. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁的租金支出，在租赁期内按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

25. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

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

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 员工福利

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助;职工福利费;医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、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等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬,根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

离职后责任

本公司下属若干公司向其退休员工提供离职后医疗福利。预期该等福利的成本以设定福利计划所用同一会计方法按雇用年期计算。因按经验调整而产生的精算收益及亏损以及精算假设变动,如超过计划资产价值的10%或设定福利的10%(以较大者为准),则于有关员工的预期平均剩余工作年期在利润表扣除或计入利润表。该等责任由符合相关资格的独立精算师每年进行估值。

职工内部退休计划

职工内部退休计划在本公司与有关员工订立协议订明终止雇用条款或在告知该员工具体条款后的期间确认。本公司将自员工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟按月支付的内退员工工资和缴纳的社会保险费等,确认为预计负债,计入当期管理费用。各辞退福利及职工内部退休计划的具体条款,根据相关员工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

住房公积金

本公司为在职员工提供了政府规定的住房公积金计划,即本公司根据员工薪酬总额的一定比例,按月向政府规定的住房公积金管理机构缴存住房公积金。

27. 分部报告

公司主要根据内部组织结构和管理要求确定经营分部,经营分部为独立的利润中心,同时考虑分部产品和劳务相近类型确定。公司确定经营分部为:工程承包、设计勘察监理服务、

其他分部。

分部资产及负债和分部收入及经营成果，按照公司的会计政策计量。

28. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本报告期间无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本报告期间无会计估计变更事项。

29. 前期会计差错更正

公司本报告期间无前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、营业税：按照建筑工程收入及服务收入的 3%及 5%分别计缴营业税。

2、增值税：本公司以及被认定为增值税一般纳税人子公司，按应税收入的 17%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其他增值税小规模纳税人子公司按照征收率计缴增值税。

3、城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 5%、7%计提并缴纳。

4、企业所得税：税率为 25%。

5、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 3%计提并缴纳。

6、房产税：从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

本公司境外各子公司（包括中华人民共和国香港特别行政区）按照所在地税法规定的税种及税率计算并缴纳税款。

(二) 享有的主要税收优惠及批文

1、营业税

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》（国务院令[1993]第 136 号）及《国家税务总局关于经援项目税收问题的函》（国税函发<1990>884 号），中国成达工程有限公司在国外提供技术服务和劳务取得的收入不征营业税。

根据四川省地方税务局、四川省科学技术协会川科协（2001）46 号《关于贯彻落实促进科技咨询业发展税收优惠政策的通知》，对中国成达工程有限公司科技咨询机构从事技术开

发、技术转让业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

2、企业所得税

(1) 中国天辰工程有限公司

中国天辰工程有限公司 2008 年取得 GR200812000288 号高新技术企业证书,自 2008 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(2) 赛鼎工程有限公司

2008 年,赛鼎工程有限公司取得 GR20081400020 号高新技术企业证书,化学工业第二设计院宁波工程有限公司取得 GR200833100021 号高新技术企业证书,自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

珠海市赛鼎工程设计有限公司(原化学工业第二设计院珠海分院)2006-2007 年度企业所得税享受经济特区 15%的税率优惠政策。根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号文)的规定,2009 年享受 20%的过渡优惠税率,2010 年度企业所得税享受 22%的过渡优惠税率。

(3) 化学工业第三设计院有限公司

2008 年,东华工程科技股份有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局以科高[2008]177 号文《关于公布 2008 年安徽省第一批高新技术企业认定名单的通知》认定为高新技术企业,证书编号 GR200834000017,自 2008 年起,三年内享受 15%的企业所得税优惠税率。

(4) 中国五环工程有限公司

五环科技股份有限公司 2008 年取得 GR200842000302 号高新技术企业证书,自 2008 年起,三年内享受 15%的企业所得税优惠税率。

(5) 中国华陆工程有限公司

经陕西省发展和改革委员会《关于符合〈产业结构调整指导目录〉通过 2008 年鼓励类企业年审(第三批)的确认函》(陕发改产业函[2009]034 号)批准,同意华陆工程科技有限责任公司适用西部大开发税收优惠政策,自 2009 年起按 15%税率计缴企业所得税。

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司 2008 年取得 GR200851000358 号高新技术企业证书,自 2008 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(7) 中国化学工业桂林工程有限公司

桂林橡胶设计院有限公司 2008 年取得 GR20081400020 号高新技术企业证书,自 2008 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(8) 中国化学工程第七建设有限公司

经四川省国家税务局《四川省国家税务局关于同意中国化学工程第七建设有限公司等 12 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》（川国税函[2009]89 号）批准，中国化学工程第七建设有限公司 2008 年-2010 年减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	经营范围	业务性质	注册资本(万元)	期末持股比例	期末表决权比例	实际投资额	实质上构成对子公司净投资余额	少数股东权益
中化二建集团有限公司	太原市	建筑工程承包、施工	建筑安装	17,809.52	100.00%	100.00%	115,090,048.36	115,090,048.36	
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	建筑工程承包、施工	建筑安装	28,600.00	100.00%	100.00%	312,838,031.07	312,838,031.07	
中国化学工程第六建设有限公司	襄樊市	建筑工程承包、施工	建筑安装	7,600.00	100.00%	100.00%	89,435,033.09	89,435,033.09	
中国化学工业第七建设有限公司	成都市	建筑工程承包、施工	建筑安装	19,100.00	100.00%	100.00%	216,651,654.70	216,651,654.70	
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	建筑工程承包、施工	建筑安装	12,200.00	100.00%	100.00%	144,866,974.83	144,866,974.83	
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	建筑工程承包、施工	建筑安装	27,200.00	100.00%	100.00%	292,866,639.80	292,866,639.80	
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	建筑工程承包、施工	建筑安装	7,200.00	100.00%	100.00%	72,327,703.72	72,327,703.72	34,073.87
化学工业岩土工程有限公司	南京市	工程勘察、施工，岩土工程设计	勘察、设计	6,000.00	100.00%	100.00%	114,780,607.32	114,780,607.32	
中国天辰工程有限公司	天津市	工程设计、技术	设计	16,300.00	100.00%	100.00%	328,608,500.00	328,608,500.00	

公司名称	注册地	经营范围	业务性质	注册资本(万元)	期末持股比例	期末表决权比例	实际投资额	实质上构成对子公司净投资余额	少数股东权益
		开发及咨询、工程总承包	及工程总承包						
赛鼎工程有限公司	太原市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	12,000.00	100.00%	100.00%	323,870,800.00	323,870,800.00	2,750,360.84
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	2,512.00	100.00%	100.00%	1,721,999,283.47	1,721,999,283.47	304,533,175.26
中国五环工程有限公司	武汉市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	6,000.00	100.00%	100.00%	468,812,302.84	468,812,302.84	
中国华陆工程有限公司	西安市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	8,002.40	100.00%	100.00%	366,168,747.57	366,168,747.57	
中国成达工程有限公司	成都市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	30,000.00	100.00%	100.00%	720,383,800.00	720,383,800.00	
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	6,000.00	100.00%	100.00%	122,396,900.00	122,396,900.00	
北京华旭工程项目管理有限公司	北京市	工程监理，工程咨询、技术咨询	工程监理	600.00	100.00%	100.00%	8,377,900.00	8,377,900.00	
上海中化工程有限责任公司	上海市	工程勘察、设计、施工	建筑安装	3,000.00	100.00%	100.00%	36,067,938.88	36,067,938.88	
PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼巨港电站 注(2)	印尼	发电	火力发电	1200 亿印尼盾	90.00%	90.00%	162,715,100.00	145,430,100.00	25,342,162.65
中国化学工程香港有限公司	香港	工程技术咨询、施工、工程承包和项目管理	建筑	港币 500	100.00%	100.00%	12,951,814.95	12,951,814.95	

注 1：根据国企改革（2008）1109 号文，以及《中国化学工程股份有限公司（筹）发起人协议书》，中国化学工程集团公司将其拥有相关下属企业中的股权作为出资投入本公司。

注 2：本公司对 PT. ASRIGITA. PRAISARANA 印尼巨港电站投资比例 50%，全资子公司中国成达工程有限公司对其持股比例 40%，合计持股 90%。

（2）公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于境外经营企业，本公司在编制合并财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	20,554,694.49	—	—	26,017,796.08
其中：人民币	—	—	14,280,233.91	—	—	14,617,584.04
美 元	427,576.62	6.7909	2,903,630.07	434,601.19	6.8282	2,967,543.82
欧 元	12,264.90	8.2710	101,442.99	10,266.30	9.7971	100,579.97
港 币	25,901.91	0.8724	22,596.83	37,555.50	0.88048	33,066.87
日 元	32,000.00	0.076686	2,453.95	32,000.00	0.073782	2,361.02
其他外币			3,244,336.74			8,296,660.36
银行存款：	—	—	11,468,377,770.56	—	—	12,413,341,841.13
其中：人民币	—	—	11,059,371,508.60	—	—	11,870,232,088.97
美 元	19,978,218.18	6.7909	135,670,081.85	57,458,215.64	6.8282	392,336,188.03
欧 元	19,082,240.59	8.2710	157,829,211.92	2,341,537.80	9.7971	22,940,279.99
港 币	23,455,196.72	0.8724	20,462,313.62	23,168,133.82	0.88048	20,399,078.47
其他外币			95,044,654.57			107,434,205.67
其他货币资金：	—	—	1,489,913,196.03	—	—	1,318,290,746.71
其中：人民币	—	—	1,397,835,937.67	—	—	1,198,364,162.91
美 元	6,978,658.00	6.7909	47,391,368.62	4,734,143.37	6.8282	32,325,677.79
其他外币			44,685,889.74			87,600,906.01
合 计	—	—	12,978,845,661.08	—	—	13,757,650,383.92

注（1）：期末存放境外货币资金 235,476,533.78 元。

注（2）：受限制的货币资金情况详见附注“22、所有权受限的资产”。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	901,679,126.88	672,715,522.15
商业承兑汇票	2,493,890.00	11,647,074.41
合 计	904,173,016.88	684,362,596.56

(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	金额	出票日期	到期日	备注
庞大汽贸集团股份有限公司	10,000,000.00	2010年1月21日	2010年7月21日	
山东万达建安有限公司	8,154,000.00	2010年4月26日	2010年10月26日	
晋江陈隶健友皮革皮鞋贸易有限公司	200,000.00	2010年3月29日	2010年9月29日	
无锡东绛铁路配件厂	50,000.00	2010年1月22日	2010年7月22日	

(3) 已背书给他人但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	金额	出票日期	到期日	备注
北京海震铁路装备6投资有限公司	10,000,000.00	2010年3月19日	2010年9月19日	
邯郸纵横贸易有限公司	7,560,000.00	2010年4月8日	2010年10月8日	
邯郸纵横贸易有限公司	5,000,000.00	2010年4月8日	2010年10月8日	
邯郸纵横贸易有限公司	5,000,000.00	2010年5月14日	2010年11月14日	
河南安达实业有限公司	4,970,000.00	2010年1月12日	2010年7月12日	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,491,995,958.70	47.77	36,028,942.03	2.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	209,628,387.18	6.71	107,291,599.16	51.18
其他不重大应收账款	1,421,468,073.35	45.51	55,031,041.36	3.87
合计	3,123,092,419.23	100.00	198,351,582.55	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,324,354,825.35	45.20	36,179,311.24	2.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	188,509,154.88	6.43	113,898,614.78	60.42
其他不重大应收账款	1,416,850,107.67	48.37	24,257,363.66	1.71
合计	2,929,714,087.90	100.00	174,335,289.68	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为1000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过3年以上的应收款项（并扣除单项金额重大的应收账款）。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
PT.PLN(PERSERO)	113,108,179.78	3,393,245.39	3.00	单独测试，未发现减值，按账龄计提
PT.PLN KANTOR	90,923,816.11	2,068,302.79	2.27	单独测试，未发现减值，按账龄计提
神华宁夏煤业有限责任公司	77,844,860.04	389,224.30	0.50	单独测试，未发现减值，按账龄计提
云南大为制氮有限公司	55,159,123.75	275,795.62	0.50	单独测试，未发现减值，按账龄计提
山西省介休市维群生物有限公司	48,459,351.09	242,296.76	0.50	单独测试，未发现减值，按账龄计提
蓝万灵国际工程公司	38,851,274.87	194,256.37	0.50	单独测试，未发现减值，按账龄计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青海云天化国际化肥有限公司	38,762,513.75	193,812.57	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
天津渤海化工有限公司天津碱厂	38,686,267.00	193,431.34	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
江苏中能硅业科技发展有限公司	37,878,704.41	189,393.52	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
甘肃华亭中煦煤化工有限责任公司	36,974,795.02	184,873.98	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	36,640,067.77	723,230.70	1.97	单独测试,未发现减值,按账龄计提
淮南市供水有限公司	35,851,057.62	1,075,531.73	3.00	单独测试,未发现减值,按账龄计提
上海焦化有限公司	30,861,319.33	154,306.60	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
其他单项金额重大	811,994,628.16	26,751,240.36	3.29	单独测试,未发现减值,按账龄计提
单项金额重大应收账款小计	1,491,995,958.70	36,028,942.03	—	—
仪征兵吉燕仓储实业有限公司	3,195,485.77	3,195,485.77	100	账龄较长,收回可能性小
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	2,775,589.00	2,775,589.00	100	账龄较长,收回可能性小
亚东石化上海有限公司等	1,632,640.60	1,632,640.60	100	账龄较长,收回可能性小
太原玻璃瓶厂	1,264,554.40	1,264,554.40	100	账龄较长,收回可能性小
呼市方力陶瓷厂	249,760.70	249,760.70	100	账龄较长,收回可能性小
天津碱厂	185,912.61	185,912.61	100	账龄较长,收回可能性小
黑龙江石油化工有限公司	167,418.00	167,418.00	100	账龄较长,收回可能性小
南城角石料厂	103,890.51	103,890.51	100	账龄较长,收回可能性小
太原化工股份有限公司	21,632.27	21,632.27	100	账龄较长,收回可能性小
阳泉万隆实业公司	53,906.13	53,906.13	100	账龄较长,收回可能性小
湖北大峪口化工有限公司	98,297.00	98,297.00	100	账龄较长,收回可能性小
中石油天然气抚顺古化公司	21,842.17	21,842.17	100	账龄较长,收回可能性小
单项金额不重大但单独减值测试小计	9,770,929.16	9,770,929.16		
合计	1,501,766,887.86	45,799,871.19	—	—

(3) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	1,900,305,812.25	60.86	1,900,305,812.25	60.86	2,082,107,302.49	71.07	18,612,082.46	0.89
1至2年	724,906,330.53	23.21	724,906,330.53	23.21	446,528,565.36	15.24	15,871,356.12	3.55
2至3年	288,251,889.27	9.23	288,251,889.27	9.23	212,569,065.17	7.26	25,953,236.32	12.21
3至4年	66,023,779.20	2.11	66,023,779.20	2.11	40,401,195.27	1.38	8,440,124.04	20.89
4至5年	31,663,542.20	1.01	31,663,542.20	1.01	56,940,208.54	1.94	30,694,283.70	53.91
5年以上	111,941,065.78	3.58	111,941,065.78	3.58	91,167,751.07	3.11	74,764,207.04	82.01
合计	3,123,092,419.23	100.00	3,123,092,419.23	100.00	2,929,714,087.90	100.00	174,335,289.68	

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位往来。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
PT.PLN(PERSERO)	业主	113,108,179.78	1-2年	3.62
PT.PLN KANTOR	业主	90,923,816.11	0-2年	2.91
神华宁夏煤业有限责任公司	业主	77,844,860.04	1年内	2.49
云南大为制氮有限公司	业主	55,159,123.75	1年内	1.77
山西省介休市维群生物有限公司	业主	48,459,351.09	1年内	1.55
合计	—	385,495,330.77	—	12.34

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,815,942,295.44	76.85	2,882,130,733.69	78.77
1至2年	527,713,432.41	14.40	691,106,907.86	18.89
2至3年	270,530,939.86	7.38	70,171,379.33	1.92
3年以上	50,126,201.16	1.37	15,202,491.12	0.42
合计	3,664,312,868.87	100.00	3,658,611,512.00	100.00

注：期末账龄一年以上预付款项 776,480,778.31 元，主要原因系预付制造期较长的设备未到货及尚未结算的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
惠生工程(中国)有限公司成都分公司	供应商	128,126,490.06	3.50	1年以内	尚未交付
华仪电气股份有限公司	供应商	88,253,700.00	2.41	1年以内	尚未交付
北辰区国土资源局	政府部门	79,740,000.00	2.18	1年以内	尚未交付
中国建筑股份有限公司	供应商	75,025,085.91	2.05	1年以内	尚未交付
意大利—马利斯公司	供应商	67,701,849.60	1.85	1年以内	尚未结算
合计	—	438,847,125.57	11.97	—	—

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
银行定期存款利息	41,300,908.98	9,084,452.43
合计	41,300,908.98	9,084,452.43

6. 应收股利

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利				
其中：1.王小郢污水处理有限公司	1,986,740.12		1,986,740.12	
2.云南大为化工装备制造有 限公司		1,599,000.00		1,599,000.00
3.其他		6,161.69		6,161.69
合 计	1,986,740.12	1,605,161.69	1,986,740.12	1,605,161.69

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	642,270,379.28	27.65	54,195,399.67	8.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该 组合的风险较大的其他应收款	120,468,271.47	5.19	63,558,111.72	52.76
其他不重大其他应收款	1,559,739,156.66	67.16	11,998,358.30	0.77
合 计	2,322,477,807.41	100.00	129,751,869.69	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	328,222,705.47	27.4	42,324,178.15	12.89
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该 组合的风险较大的其他应收款	72,216,908.62	6.03	43,409,426.26	60.11
其他不重大其他应收款	797,411,678.54	66.57	25,007,279.28	3.14
合 计	1,197,851,292.63	100	110,740,883.69	

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 1000 万元以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款（并扣除单项金额重大的其他应收账）。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山西晋城无烟煤矿业集团有限 责任公司	98,926,820.31	2,911,575.73	2.94	单独测试，未发现减值，按 账龄计提
中国神华煤制油有限公司	71,184,500.05	4,781,655.20	6.72	5 年以上，收回可能性小
神华宁夏煤业集团有限公司	40,473,480.07	202,367.40	0.50	单独测试，未发现减值，按 账龄计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
神华煤制油有限公司	39,456,409.85	197,282.05	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
三峰水泥厂	35,169,184.37	35,169,184.37	100.00	5年以上,收回可能性小
三峰实业公司	33,146,380.19	165,731.90	0.50	单独测试,未发现减值,按账龄计提
FATIMA 公司化肥项目质保金	27,427,161.55	1,614,920.21	5.89	单独测试,未发现减值,按账龄计提
其他单项金额重大	296,486,442.89	9,152,682.81	3.09	单独测试,未发现减值,按账龄计提
单项金额重大小计	642,270,379.28	54,195,399.67	---	---
南天搪瓷厂	6,640,708.39	6,640,708.39	100.00%	5年以上,收回可能性小
三峰实业公司	5,119,430.73	5,119,430.73	100.00%	5年以上,收回可能性小
宋家毅	4,660,140.00	4,660,140.00	100.00%	5年以上,收回可能性小
化三建珠海公司	1,658,483.06	1,658,483.06	100.00%	5年以上,收回可能性小
其他小计:	2,562,459.86	2,562,459.86	100.00%	5年以上,收回可能性小
单项金额不重大但单独减值测试小计	20,641,222.04	20,641,222.04		
合计	662,911,601.32	74,836,621.71	---	---

(3) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	1,546,213,175.75	65.41	6,545,831.19	0.42	783,510,434.81	65.41	4,971,747.18	0.63
1至2年	437,485,115.61	16.15	13,603,642.40	3.11	193,437,292.81	16.15	7,398,546.47	3.82
2至3年	177,975,337.47	9.48	18,706,305.20	10.51	113,517,472.02	9.48	19,791,979.41	17.44
3至4年	64,878,791.84	1.41	14,245,070.32	21.96	16,929,892.14	1.41	3,902,118.93	23.05
4至5年	12,932,512.10	1.23	6,692,845.01	51.75	14,738,957.77	1.23	7,588,980.71	51.49
5年以上	82,992,874.64	6.32	69,958,175.57	84.29	75,717,243.08	6.32	67,087,510.99	88.60
合计	2,322,477,807.41	100	129,751,869.69		1,197,851,292.63	100	110,740,883.69	

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	其他应收款性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	业主	质保金以及	98,926,820.31	0-2年	4.26
中国神华煤制油有限公司	供应商	原代垫款等	71,184,500.05	0-3年	3.07
神华宁夏煤业集团有限公司	业主	代垫款等	40,473,480.07	1年以内	1.74

单位名称	与本公司关系	其他应收款性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
神华煤制油有限公司	业 主	代垫款等	39,456,409.85	1年以内	1.70
三峰水泥厂	业 主	质保金	35,169,184.37	5年以上	1.51
合 计	—	—	285,210,394.65	—	12.28

(6) 应收关联方账款情况

见“附注七、关联方及关联交易”。

8. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	483,652,299.91		483,652,299.91	447,714,331.23		447,714,331.23
材料采购	16,841,416.76		16,841,416.76	32,083,128.67		32,083,128.67
周转材料	20,554,228.53		20,554,228.53	24,613,868.81		24,613,868.81
在产品（自制半成品）	92,039,370.50		92,039,370.50	12,621,033.67		12,621,033.67
产成品（库存商品）	563,182,670.64		563,182,670.64	538,001,117.57		538,001,117.57
未结算工程	1,719,548,243.96	1,813,100.71	1,717,735,143.25	1,291,021,503.12	1,161,519.95	1,289,859,983.17
其他	346,165,205.56	1,038,723.50	345,126,482.06	350,772,531.95		350,772,531.95
合 计	3,241,983,435.86	2,851,824.21	3,239,131,611.65	2,696,827,515.02	1,161,519.95	2,695,665,995.07

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
未结算工程	1,161,519.95	651,580.76			1,813,100.71
其他		1,038,723.50			1,038,723.50
合 计	1,161,519.95	1,690,304.26			2,851,824.21

注 1：本期计提的存货跌价准备主要系子公司中国成达工程有限公司的福建 LNG 项目二期合同预计总成本超过合同总收入合同预计损失。

注 2：存货期末余额中无用于抵押担保的存货。

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
分期收款提供劳务	228,219,847.95	11,161,200.85	509,255,459.09	7,313,205.54
合 计	228,219,847.95	11,161,200.85	509,255,459.09	7,313,205.54

注：详见本附注“11、长期应收款”。

10. 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	20,009,771.51	27,129,959.47
其他		
合 计	20,009,771.51	27,129,959.47

11. 长期应收款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
分期收款提供劳务	938,171,801.71	45,349,025.71	941,441,067.12	60,358,221.87
合 计	938,171,801.71	45,349,025.71	941,441,067.12	60,358,221.87

注：长期应收款为应收印尼 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目合同款和缅甸 MPC I 造纸厂工程款。

其中：（1）印尼 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目截至 2010 年 6 月 30 日长期应收款余额 124,650,035.66 美元，折合人民币 846,485,927.03 元，

根据 2009 年签订的还款协议，印尼电站项目业主 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 开具了商业票据（该票据以业主房产设备及应收款作为担保），2009 年已支付 5,000 万美元，剩余的款项及利息在 2010 年-2013 年分期付清，其中 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日应支付 29,480,121.00 美元，折合人民币 200,196,553.67 元，计入“一年内到期的非流动资产”。

（2）缅甸 MPC I 造纸厂项目长期应收款截至 2010 年 6 月 30 日余额 47,108,000.80 美元，折合人民币 319,905,722.63 元。

根据合同约定，缅甸造纸厂项目业主 MPC I 已按合同已预付 10% 定金 815 万美元，其余款项从 2009 年 4 月开始支付，每半年支付一次，分五年支付完毕。该项目同时由成都市建设银行、中国进出口银行提供 5.5 亿元卖方信贷，由中国进出口信用保险公司提供担保。其中 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日业主 MPC I 应支付 4,126,595.04 美元，折合人民币 28,023,294.28 元，计入“一年内到期的非流动资产”。

（3）上述长期应收款均由业主按合同约定利率及期限定期向公司支付利息。

（4）期末质押长期应收款见本附注“22、所有权受限的资产”。

12. 对合营投资和联营企业投资**（1） 联营企业基本情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	合计表决权比例
一、联营企业							
德希尼布天辰化学工程（天津）有限公司	有限责任	天津	王伟	其他设计	663.00 万元	40%	40%
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	有限责任	天津	皮特·匡宝	设计服务	82.65 万元	40%	40%
康泰斯工程有限公司	有限责任	北京	吴仕松	工程设计	20 万美元	30%	30%
合肥王小郢污水处理有限公司	有限责任	合肥市	涂晓光	污水处理	16,800.00 万元	20%	20%
贵州化兴建设监理有限公司	有限责任	贵阳市	赵增华	工程监理	300.00 万元	30%	30%

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	合计表决权比例
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	有限责任	西安市	尚建选	石化设备监造	4,000.00 万元	30%	30%
成都东方成达硅材料有限公司	有限责任	成都	胡蕴成	多晶硅材料、制造工艺的研究等	300.00 万元	35%	35%
湖南华银能源技术有限公司	有限责任	湖南	宾文锦	技术开发	4200 万元	35%	35%
成都蜀远煤基能源科技有限公司	有限责任	成都	彭正春	煤基能源技术开发及应用, 煤基工程服务	1,000.00 万元	30%	30%

(2) 联营企业财务信息:

公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业					
德希尼布天辰化学工程(天津)有限公司			26,330,074.03		
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司			5,217,913.03		
康泰斯工程有限公司	6,757,482.83	5,677,023.23	1,080,459.60	3,209,289.87	-1,207,856.82
合肥王小郢污水处理有限公司	390,559,995.85	189,071,589.25	201,488,406.60	46,051,972.46	9,656,186.06
贵州化兴建设监理有限公司	15,409,649.45	11,904,405.96	3,505,243.49	8,248,957.56	82,914.66
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	21,140,000.00	204,717.57	20,935,282.43		
成都东方成达硅材料有限公司	36,097,547.23	5,721,190.71	41,818,737.94		
湖南华银能源技术有限公司	52,044,811.36	74,658.02	51,970,153.34	7,050,000.00	5,122,849.64
成都蜀远煤基能源科技有限公司	10,335,534.18	87,086.01	10,248,448.17	780,000.00	439,441.80

13. 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、成本法核算										
云南大为化工装备制造制造有限公司	7,990,440.90	7,990,440.90		7,990,440.90	16	16				1,599,000.00
苏州工业园区东华环保工程有限公司	64,053.87	64,053.87		64,053.87	8.94	8.94				
安徽富博精细化工股份公司	329,923.25	329,923.25		329,923.25	1.25	1.25				
安徽淮化股份有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	4.99	4.99				509,488.08

被投资单位	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海国际化建咨询有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00	18	18				22,500.00
武汉中化管件阀门制造有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	25	25				
北京丰汉工程咨询有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	18.46	18.46				
太原中联泽化工有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	18	18				
陕西秦能天脊科技开发有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15	15		886,636.69		
泸天化绿源醇业有限公司	6,595,445.43	6,595,445.43		6,595,445.43	2	2				
中国华西工程设计建设有限公司	293,065.96	293,065.96		293,065.96	1.27	1.27				32,000.00
国泰君安证券股份有限公司	4,828,529.28	4,828,529.28		4,828,529.28	0.11	0.11				
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72	1,553,968.72		1,553,968.72	0.41	0.41				
四川天华股份有限公司	3,000,905.00	3,000,905.00		3,000,905.00	0.4	0.4				
四川省聚脂股份有限公司	12,000.00	12,000.00		12,000.00	0.09	0.09				
四川天华富邦化工有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	7.143	7.143				43,012.65
内蒙古神舟硅业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3.7	3.7				
淮北矿业(集团)有限责任公司	36,000,000.00	36,000,000.00	72,000,000.00	108,000,000.00	12	12				
航天科技投资控股有限公司	50,434,000.00	50,434,000.00		50,434,000.00	2.381	2.381				445,247.00
桂林合众橡塑机械制造有限公司	434,219.35	434,219.35		434,219.35	5	5				
山西省污水处理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10	10				
江阴润华化工储运有限公司	219,521.57	219,521.57		219,521.57	0.22	0.22				
天津大沽化工有限公司	21,771,073.22	21,771,073.22		21,771,073.22	1.35	1.35				
中地海外投资有限公司	7,870,529.03	7,870,529.03		7,870,529.03	1.95	1.95				781,563.00
沧州市商业银行	2,578,191.53	2,578,191.53		2,578,191.53	0.9	0.9				240,000.00
山东兖矿国拓科	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10	10				

被投资单位	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
技工程有限公司										
小 计	258,355,867.11	257,355,867.11	73,000,000.00	330,355,867.11			—	886,636.69		3,672,810.73
二、权益法核算										
德希尼布天辰化学工程(天津)有限公司	11,943,676.40	10,532,029.61		10,532,029.61	40	40				
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	1,174,285.86	2,087,165.21		2,087,165.21	40	40				
康泰斯工程有限公司	520,000.00	686,494.93	-362,357.05	324,137.88	30	30				
合肥王小郢污水处理有限公司	33,600,000.00	38,366,444.11	1,931,237.21	40,297,681.32	20	20				
贵州化兴建设监理有限公司	1,106,075.80	1,026,698.65	24,874.40	1,051,573.05	30	30				
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	12,000,000.00	6,280,584.73		6,280,584.73	30	30				
成都东方成达硅材料有限公司	1,050,000.00	14,636,558.29		14,636,558.29	35	35				
湖南华银能源技术有限公司	14,700,000.00	16,396,556.30	1,792,997.37	18,189,553.67	35	35				
成都蜀远煤基能源科技有限公司	3,000,000.00	2,942,701.91	131,832.54	3,074,534.45	30	30				
小 计	79,094,038.06	92,955,233.74	3,518,584.47	96,473,818.21						
合 计	337,449,905.17	350,311,100.85	76,518,584.47	426,829,685.32				886,636.69		3,672,810.73

14. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	102,934,106.46			102,934,106.46
房屋建筑物	102,934,106.46			102,934,106.46
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,102,504.66	529,431.06		15,631,935.72
房屋建筑物	15,102,504.66	529,431.06		15,631,935.72
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、投资性房地产账面价值合计	87,831,601.80			87,302,170.74
房屋建筑物	87,831,601.80			87,302,170.74
土地使用权				

15. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	4,047,096,968.43	237,139,308.02	91,120,821.59	4,193,115,454.86
房屋及建筑物	1,950,477,293.98	26,177,102.13	33,271,624.68	1,943,382,771.43
机器设备	1,623,227,049.52	170,800,796.30	35,762,417.46	1,758,265,428.36
运输工具	207,805,865.72	16,551,771.97	7,297,199.87	217,060,437.82
其他	265,586,759.21	23,609,637.62	14,789,579.58	274,406,817.25
二、累计折旧合计	1,245,856,492.88	154,520,775.66	43,560,489.39	1,356,816,779.15
房屋及建筑物	382,363,086.72	41,623,228.10	18,870,523.34	405,115,791.48
机器设备	671,111,686.85	78,508,260.82	11,321,773.19	738,298,174.48
运输工具	78,784,315.47	13,186,924.52	4,552,774.24	87,418,465.75
其他	113,597,403.84	21,202,362.22	8,815,418.62	125,984,347.44
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,120,554.91			1,120,554.91
房屋及建筑物				
机器设备	21,600.36			21,600.36
运输工具	86,221.56			86,221.56
其他	1,012,732.99			1,012,732.99
四、固定资产账面价值合计	2,800,119,920.64			2,835,178,120.80
房屋及建筑物	1,568,114,207.26			1,538,266,979.95
机器设备	952,093,762.31			1,019,945,653.52
运输工具	128,935,328.69			129,555,750.51
其他	150,976,622.38			147,409,736.82

注 1：本期折旧额为 145,848,398.82 元。

注 2：期末抵押的固定资产见本附注“22、所有权受限的资产”。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	原值	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物-母公司办公楼	500,080,000.00	478,816,181.67	尚在办理中	2010 年
房屋建筑物-成达公司办公楼	342,187,785.25	334,042,372.38	尚在办理中	2010 年

16. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	512,971,798.69		512,971,798.69	388,036,939.30		388,036,939.30
其它零星工程	18,020,283.70		18,020,283.70	13,263,705.07		13,263,705.07
合 计	530,992,082.39		530,992,082.39	401,300,644.37		401,300,644.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
办公楼	127,190	388,036,939.30	128,195,006.55		3,260,147.16	512,971,798.69	40.33%				自筹
其它零星工程		13,263,705.07	6,793,901.17		2,037,322.54	18,020,283.70					自筹
合计		401,300,644.37	134,988,907.72		5,297,469.70	530,992,082.39	—			—	—

注：在建工程—办公楼系子公司（中国华陆工程有限公司、中国天辰工程有限公司、化学工业第三设计院有限公司等）在建的办公楼。

17. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,718,953,360.37	4,962,453.49	2,703,433.25	1,721,212,380.61
其中：土地使用权	1,414,427,781.58	26,228.52		1,414,454,010.10
软件	78,353,499.38	4,619,864.97	2,703,433.25	80,269,931.10
专利	791,150.00			791,150.00
非专利技术	136,743,813.44	316,360.00		137,060,173.44
房屋使用权	5,159,612.50			5,159,612.50
污水处理设施使用权	83,477,503.47			83,477,503.47
二、累计摊销额合计	117,119,100.22	29,024,033.46	2,703,433.25	143,439,700.43
其中：土地使用权	70,961,008.15	13,716,784.37		84,677,792.52
软件	32,835,542.27	11,552,947.47	2,703,433.25	41,685,056.49
专利	159,242.53	39,751.16		198,993.69
非专利技术	9,553,277.34	1,954,088.54		11,507,365.88
房屋使用权	2,218,738.21	90,911.88		2,309,650.09
污水处理设施使用权	1,391,291.72	1,669,550.04		3,060,841.76
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
专利				
非专利技术				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋使用权				
污水处理设施使用权				
四、无形资产账面价值合计	1,601,834,260.15			1,577,772,680.18
其中：土地使用权	1,343,466,773.43			1,329,776,217.58
软件	45,517,957.11			38,584,874.61
专利	631,907.47			592,156.31
非专利技术	127,190,536.10			125,552,807.56
房屋使用权	2,940,874.29			2,849,962.41
污水处理设施使用权	82,086,211.75			80,416,661.71

注：本期摊销额为 29,012,437.74 元。

18. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋建筑装修费	5,202,715.45	646,764.99	400,621.95		5,448,858.49
其他					
合 计	5,202,715.45	646,764.99	400,621.95		5,448,858.49

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	77,114,070.63	71,012,902.99
存货跌价准备	533,806.04	176,096.08
长期投资减值准备	132,995.50	132,995.50
固定资产减值准备	5,400.09	5,400.09
可供出售金融资产减值	81,383.66	81,383.66
可供出售金融资产公允价值变动	123,923.35	
可抵扣亏损	45,692.82	399,934.74
精算福利	185,514,256.84	190,014,418.00
固定资产折旧	1,222.09	1,222.09
大修理费用（注）	859,294.47	959,935.03
汇兑损益时间性差异		
应付职工薪酬	7,406,340.90	5,879,915.84
安全生产费	19,129.12	19,129.12
小 计	271,837,515.51	268,683,333.14
递延所得税负债：		

项 目	期末余额	年初余额
固定资产折旧	4,520,112.20	4,390,548.78
可供出售金融资产公允价值变动	1,737,112.45	3,324,297.21
小 计	6,257,224.65	7,714,845.99

注 1：大修理费用所产生的递延所得税系东华工程科技股份有限公司对固定资产修理费在发生时直接计入当期损益，与纳税时分期递延摊销形成的未来可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

注 2：应付职工薪酬暂时性差异为期末已计提未发放的工资。

(2) 未确认递延所得税资产主要明细

项 目	期末余额	年初余额
三类人员补充福利预计负债：		
中国华陆工程有限公司	55,355,625.00	57,900,000.00
中国五环工程有限公司	59,931,962.92	53,150,000.00
化学工业第三设计院有限公司	33,391,035.38	43,400,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	12,920,500.00	13,360,000.00
合 计	161,599,123.30	167,810,000.00

注：中国华陆工程有限公司等企业主要经营性资产及负债均在其下属子公司，三类人员补充福利产生的预计负债均为母公司负债。母公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
1、可抵扣暂时性差异		
坏账准备	379,212,497.70	346,938,116.80
存货跌价准备	2,851,824.21	1,161,519.95
长期投资减值准备	886,636.69	886,636.69
固定资产减值准备	21,600.36	21,600.36
可供出售金融资产减值	325,534.69	325,534.69
可供出售金融资产公允价值变动	495,693.40	
可抵扣亏损	182,771.28	1,599,738.94
精算福利	876,874,028.68	900,409,453.30
固定资产折旧	8,147.27	8,147.27
大修理费用	5,728,629.80	6,399,566.87
汇兑损益时间性差异		
应付职工薪酬	42,829,048.19	36,723,347.96
安全生产费	76,621.09	76,621.09
小 计	1,309,493,033.36	1,294,550,283.92
2、应纳税时间性差异		
固定资产折旧	18,080,448.78	17,562,195.12
可供出售金融资产公允价值变动	7,703,239.40	14,448,374.50

项 目	期末余额	年初余额
小 计	25,783,688.18	32,010,569.62

20. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期收回前期核销	本期减少额			期末余额
				转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	352,747,600.78	33,455,622.58			1,579,067.96		384,624,155.40
二、存货跌价准备	1,161,519.95	1,690,304.26					2,851,824.21
三、可供出售金融资产减值准备	325,534.69						325,534.69
四、长期股权投资减值准备	886,636.69						886,636.69
五、固定资产减值准备	1,120,554.91						1,120,554.91
合 计	356,241,847.02	35,145,926.84			1,579,067.96		389,808,705.90

21. 其他非流动资产

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)原价合计	162,154,647.83	11,011,096.75	122,104,776.06	51,060,968.52
其中：临时设施	162,154,647.83	11,011,096.75	122,104,776.06	51,060,968.52
(2)累计摊销合计	135,284,459.76	7,658,072.36	120,987,292.20	21,955,239.92
其中：临时设施	135,284,459.76	7,658,072.36	120,987,292.20	21,955,239.92
(3)减值准备合计				
其中：临时设施				
(4)账面价值合计	26,870,188.07			29,105,728.60
其中：临时设施	26,870,188.07			29,105,728.60

22. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额		所有权或使用权受限制的原因
	原值	净值	
一、用于担保的资产			
1、固定资产—房屋建筑物	170,452,430.00	159,697,013.30	银行授信担保
2、无形资产—土地使用权	44,834,719.00	39,260,180.31	银行授信担保
合 计	215,287,149.00	198,957,193.61	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1、定期存单质押	88,751,900.00	88,751,900.00	
2、保证金存款	388,911,864.42	388,911,864.42	保函、信用证保证金等
3、冻结存款			
4、应收票据质押			
5、应收款项质押	611,181,000.00	554,670,773.44	
合 计	1,088,844,764.42	1,032,334,537.86	

注：中国成达工程有限公司本年将 PT. SUMBER . SEGARA. PRIMADAY 应收账款质押给成都市建行第三支行、中国银行四川

省分行，取得银行借款 12,000 万美元，其中成都市建行第三支行 6,500 万美元、中国银行四川省分行 5,500 万美元。

23. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	225,818,000.00	315,880,027.05
保证借款	80,000,000.00	95,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
质押借款	88,281,700.00	
合 计	394,099,700.00	510,880,027.05

注：保证借款明细如下：

借款期限	金额	借款银行	保证人
2009.08.31-2010.08.30	60,000,000.00	上海浦东发展银行太原分行	中化二建集团第三安装工程有限公司、中化二建集团电仪安装工程有限公司
2009.09.14-2010.07.31	10,000,000.00	交通银行山西省分行	中国化学工程集团公司
2010.01.06-2011.01.06	5,000,000.00	交通银行桂林开发区支行	中国化学工程集团公司
2010.02.03-2011.02.03	5,000,000.00	交通银行桂林开发区支行	中国化学工程集团公司
合 计	80,000,000.00		

24. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	82,628,984.36	174,092,710.30
商业承兑汇票		
合 计	82,628,984.36	174,092,710.30

25. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,340,518,447.72	70.72	4,300,635,413.28	73.81
1 至 2 年	1,311,434,639.20	21.37	1,204,224,221.30	20.67
2 至 3 年	283,960,350.89	4.63	208,230,897.23	3.57
3 年以上	201,575,145.45	3.28	113,428,005.05	1.95
合 计	6,137,488,583.26	100.00	5,826,518,536.86	100.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

项 目	期末余额	账龄	未偿还原因
东方锅炉(集团)股份有限公司 1	45,225,557.90	1-2 年	工程未结算
青海盐湖集团	43,362,257.79	1-2 年	未付甲供材料款
独山子石化公司甲供材料款	31,532,287.17	1-2 年	工程未结算
陕西西北火电工程有限公司	24,123,023.93	1-2 年	工程未结算
蓝星(北京)化工机械有限公司	20,383,340.00	1-2 年	工程未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	18,129,837.20	1-2 年	工程未结算
兰州兰石四方容器设备有限责任公司	16,261,060.00	1-2 年	工程未结算
沈阳透平机械股份有限公司	15,500,000.00	1-2 年	质量保证金
中石油独山子石化分公司	13,428,490.56	1-2 年	工程未结算
友力发展有限公司	13,360,896.57	1-2 年	工程未结算
上海森松化工成套装备有限公司	12,690,090.00	1-2 年	工程未结算
河南省隆华建设发展有限公司太原分公司	12,656,787.17	1-2 年	工程未结算
天津昌源建筑工程公司	12,439,124.00	1-2 年	工程未结算
沈阳透平机械股份有限公司	11,730,000.00	1-2 年	未付甲供材料款
四川川投进出口有限公司 1	11,565,003.59	1-2 年	未付甲供材料款
中国核工业华兴建设有限公司	10,646,887.10	1-2 年	未付甲供材料款

26. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,982,546,668.31	69.53	6,815,360,100.90	80.65
1 至 2 年	1,918,354,411.96	22.29	1,375,911,266.68	16.28
2 至 3 年	695,672,379.50	8.08	252,972,096.17	2.99
3 年以上	7,995,167.90	0.09	6,368,854.46	0.08
合 计	8,604,568,627.67	100.00	8,450,612,318.21	100.00

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结转原因
韩华石化(宁波)有限公司	344,927,662.86	2-3 年	工程未完工
中国石油四川石化有限责任公司	237,476,594.74	1-2 年	工程未完工
PLN(PERSERO) KANTOR PUSAT GEDUNG UTAMA PLN PUSAT LT	171,525,672.23	1-2 年	工程未完工

单位名称	期末余额	账龄	未结转原因
青海云天化国际化肥有限公司	96,530,700.00	1-2年	工程未完工
大全新材料有限公司/大全集团有限公司	89,002,411.37	1-2年	工程未完工
内蒙古神州硅业有限责任公司	76,995,665.28	1-2年	工程未完工
Engro Asahi Polymer & Chemicals Limited	68,023,604.28	1-2年	工程未完工
大化集团有限公司	55,000,000.00	1-2年	工程未完工
中国天辰化学工程有限公司	54,602,793.17	1-2年	工程未完工
南通星辰合成材料有限公司	46,096,253.80	1-2年	工程未完工
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	30,009,220.00	1-2年	工程未完工
PT.BOSOWA ENERGI	26,169,057.45	1-2年	工程未完工
迈图高新材料(南通)有限公司	69,488,079.59	1-3年	工程未完工
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	21,301,738.84	1-2年	工程未完工
神华宁夏煤业集团有限责任公司煤炭化学工业分公司	20,095,694.96	1-2年	工程未完工
重庆大全新能源有限公司	155,753,433.67	2-3年	工程未完工

27. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	167,121,362.95	821,322,209.21	881,111,119.61	107,332,452.55
二、职工福利费		46,468,388.86	46,468,388.86	
三、社会保险费	24,150,280.71	195,776,199.11	200,158,652.72	19,767,827.10
其中：医疗保险费	286,799.74	47,757,019.42	48,091,561.31	-47,742.15
基本养老保险费	21,767,611.45	132,438,826.55	137,171,498.26	17,034,939.74
年金缴费				
失业保险费	1,889,450.46	9,039,414.96	8,216,752.95	2,712,112.47
工伤保险费	133,093.64	3,823,486.81	3,998,363.34	-41,782.89
生育保险费	73,325.42	2,717,451.37	2,680,476.86	110,299.93
四、住房公积金	21,780,725.49	57,852,630.63	54,644,964.52	24,988,391.60
五、工会经费及职工教育经费	44,606,795.82	22,275,002.37	18,830,249.24	48,051,548.95
六、非货币性福利		144,352.35	144,352.35	
七、辞退福利		1,055,248.80	1,055,248.80	
八、其他	2,187,417.63	101,582,663.36	92,577,871.10	11,192,209.89
合计	259,846,582.60	1,246,476,694.69	1,294,990,847.20	211,332,430.09

28. 应交税费

税种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-140,016,092.63	-80,223,850.11	
营业税	251,314,690.01	253,254,092.29	

税 种	期末余额	年初余额	备注
企业所得税	79,744,780.55	109,003,948.20	
个人所得税	14,059,203.08	18,270,919.06	
城建税	16,786,680.97	17,359,484.11	
教育费附加	8,079,428.62	8,515,269.98	
房产税	1,413,444.69	1,726,468.53	
土地使用税	2,374,182.76	4,405,902.06	
车船使用税	-690.00	-360.00	
地方教育费附加	1,246,563.20	838,210.26	
水利基金	944,279.61	1,772,513.55	
河道费	146,493.59	359,851.66	
残保金		3,312.00	
印花税	17,322.06	2,916,383.36	
价格调控基金	755,485.18	285,587.30	
土地增值税	57,268.11	24,856.10	
其他	-1,208,491.96	7,168,909.99	
合 计	235,714,547.84	345,681,498.34	

29. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
神华集团有限责任公司		850,000.00	
化学工业第二设计院宁波工程有限公司自然人股东	1,369,480.75	1,369,480.75	
其他小股东		50,000.00	
贵州东华工程股份有限公司自然人股东	392,000.00		
合 计	1,761,480.75	2,269,480.75	

30. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,234,088,183.59	77.09	1,392,449,739.79	75.60
1至2年	512,803,884.54	17.70	308,282,015.39	16.74
2至3年	79,804,210.04	2.75	85,666,082.32	4.65
3年以上	71,157,158.12	2.46	55,486,198.31	3.01
合 计	2,897,853,436.29	100.00	1,841,884,035.81	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况详见

“附注七、关联方及关联交易”。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
内蒙古神舟硅业有限责任公司	25,052,374.53	1-2年	质保金
呼和浩特市汇智建材经销部	15,000,000.00	1-2年	质保金
江都镇建安总公司	10,000,000.00	1-2年	质保金
合股承包兑现款	7,676,103.00	1-2年	工程未完工
东方资产管理中心	5,425,696.84	1-2年	质保金
莱州德田仓储化工公司	16,738,069.17	1-3年	质保金

31. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	253,727,000.00	598,452,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	253,727,000.00	598,452,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款		88,760,000.00
抵押借款	203,727,000.00	409,692,000.00
合计	253,727,000.00	598,452,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行成都市第三支行	2006年7月24日	2014年5月23日	人民币	5.94%		25,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2006年7月24日	2013年3月31日	人民币	4.05%		25,000,000.00
中国建设银行成都市第三支行	2009年3月31日	2011年3月31日	美元	6个月LIBOR+100BPS	30,000,000.00	203,727,000.00
合计	---	---		---	---	253,727,000.00

32. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	350,000,000.00	350,000,000.00
保证借款		216,200,000.00
抵押借款	4,530,960.00	5,436,288.00
质押借款	407,454,000.00	409,692,000.00
合 计	761,984,960.00	981,328,288.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行成都市第三支行	2006年7月24日	2014年5月23日	人民币	5.94		175,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2006年7月24日	2014年5月23日	人民币	4.05		175,000,000.00
宁波银行股份有限公司中兴支行	2007年11月19日	2012年11月18日	人民币	6.375		4,530,960.00
中国建设银行成都市第三支行	2009年3月31日	2011年3月31日	美元	6个月 LIBOR+100BPS	20,000,000.00	135,818,000.00
中国银行四川省分行	2009年4月16日	2011年12月31日	美元	6个月 LIBOR+400BPS	40,000,000.00	271,636,000.00
合 计	—	—		—	—	761,984,960.00

注1: 本公司子公司中国成达工程有限公司于2001年12月12日、2005年12月先后与缅甸造纸化学工业局签署了《缅甸日产80公吨竹浆造纸生产线、日产50公吨化机浆板生产线及120公吨/日黑液回收装置项目合同》及其修改协议。成达公司为了实施该合同项下的项目建设工作, 分别向中国建设银行成都市第三支行及中国进出口银行成都分行申请了出口卖方信贷贷款。

注2: 本公司子公司中国成达工程有限公司于2009年03月31日、2009年04月16日分别向成都市建行三支行和中国银行四川省分行申请了质押贷款。以对业主PT. SUMBER . SEGARA. PRIMADAY应收账款质押, 取得银行借款12,000万美元, 其中成都市建行第三支行6,500万美元、中国银行四川省分行5,500万美元。

33. 长期应付款

项 目	期限	期末余额	年初余额
内退下岗持续福利及退休遗属补充福利		1,038,473,151.98	1,068,219,453.30
上海化肥中心		9,771,079.96	9,771,079.96
合 计		1,048,244,231.94	1,077,990,533.26

注: 内退下岗持续福利及退休遗属补充福利系依据国务院国有资产监督管理委员会国资分配(2008)546号《关于中国化学工程集团公司重组改制上市工作中离退休等三类人员相关费用有关问题的批复》计提应付三类人员补充福利。

34. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
国家科技支撑计划项目 (课题)经费 FMTP 项目		4,350,000.00	2,375,148.00	1,974,852.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
天辰研发项目拨款		4,400,000.00	4,400,000.00	
一步法甲醇转化制汽油工艺技术及成套设备开发		465,803.40		465,803.40
节能型焦炉气制合成氨工艺技术开发		500,000.00		500,000.00
冷喂料排气挤出机项目		500,000.00		500,000.00
其他项目拨款	350,000.00			350,000.00
四复合挤出机研发	300,000.00			300,000.00
污染物排放标准编制费	118,025.90			118,025.90
上海市政府征用土地补偿款暂挂账（注1）	6,212,438.03			6,212,438.03
拆迁补偿款（注2）	3,822,991.35		123,881.00	3,699,110.35
合 计	10,803,455.28	10,215,803.40	6,899,029.00	14,120,229.68

注：（1）2004年，上海市政府征用中国化学工程第六建设公司位于上海的土地11.45亩，中国化学工程第六建设公司获得补偿款7,338,475.97元，经中国化学工程集团公司中化总财发【2004】203号文件批复，该款项将用于解决中国化学工程第六建设公司所属之上海陆海化学工程有限公司的职工安置问题。2005年根据财企【2005】123号文件《财政部关于企业收到政府拨给的搬迁补偿款有关财务处理问题的通知》规定，将其转入“专项应付款”科目。

（2）中国化学工程连云港有限公司所在地办公楼、车库等所属房产及土地，根据连云港政府[2007]第23号文件拆迁，余额为收到的拆迁款。

35. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1、递延收益		
施工新技术研究及开发资金（注1）	19,222,500.00	19,717,500.00
2、其他		
印尼巨港电站有限公司成本摊销（注2）	15,725,000.00	12,580,000.00
合 计	34,947,500.00	32,297,500.00

注：（1）递延收益系财政部以财企[2008]221号文《财政部关于下达2008年施工新技术研究与开发资金支出预算（拨款）的通知》，下拨公司流化床甲醇制丙烯（FMTP）工业化技术合作开发项目等专项资金。

（2）2003年8月，PT. ASRIGITA. PRAISARANA 印尼巨港电站的中方股东中国化学工程集团公司（持股50%）以及中国成达工程公司（持股40%），与印尼股东PT SUMBERGAS SAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，约定自项目商业运行日起第18周年的开始日（公司于2006年1月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼巨港电站全部股份转让与SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP将支付200万美元予中方股东作为股份转让款。

36. 股本

项目	年初余额	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	
一、有限售条件股份	4,008,250,000.00						4,008,250,000.00
1、国家持股							

项目	年初余额	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	
2、国有法人持股	3,700,000,000.00						3,700,000,000.00
3、其他内资持股	308,250,000.00						308,250,000.00
-境内非国有法人持股							
-境内自然人持股							
4、外资持股							
-境外法人持股							
-境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	924,750,000.00						924,750,000.00
1、人民币普通股	924,750,000.00						924,750,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1272号文核准，公司于2009年12月25日公开发行123,300万股新股。发行价格为每股5.43元，募集资金总额为6,695,190,000.00元。扣除发行费用后，实际募集资金净额为6,562,643,288.36元，其中新增注册资本人民币1,233,000,000.00元，增加资本公积人民币5,329,643,288.36元。上述募集资金于2009年12月30日由主承销商中信建投证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2009]第1-0042号验资报告验证。

37. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（注1）	5,329,643,288.36			5,329,643,288.36
其他资本公积	-244,296,653.77	1,711,108.11	7,240,828.46	-249,826,374.12
其中：资产评估增值准备（注2）	-268,294,897.39			-268,294,897.39
金融资产公允价值变动	12,391,046.18	1,711,108.11	7,240,828.46	6,861,325.83
收购少数股东股权（注3）	11,607,197.44			11,607,197.44
其他				
合计	5,085,346,634.59	5,357,199,666.56	3,558,134.58	5,079,816,914.24

注1：资本溢价5,329,643,288.36元详见“附注五、36股本”。

注2：公司改制时根据财政部发布的《企业会计准则解释第1号》的有关规定，对于本公司及所属企业中原为全民所有制企业本次改制为公司制的，在编制本财务报表时，本公司在纳入本公司范围内净资产原账面价值的基础上按照评估结果对净资产的影响调整了个别财务报表，但对于本公司所属企业中之前已经改制为有限责任公司或股份有限公司的，且改制时已经按照有关规定按当时资产评估的结果调整了账务处理的子公司，本次不再按照评估结果调整其个别财务报表，以该等子公司原账面价值作为计量基础反映在本公司的合并财务报表中。因此本公司在编制合并财务报表时对于母公司层面确认的部分评估增值应予以转回，冲减了本公司长期股权投资评估增值部分，并相应调减资本公积，资产评估增值准备年初数即为冲减后的余额。

注3：收购子公司少数股东股权系子公司中国五环化学工程有限公司收购其子公司五环科技股份有限公司少数股东股

权增加的资本公积。

38. 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	136,433.64	77,887,120.86	78,023,554.50	
合 计	136,433.64	77,887,120.86	78,023,554.50	

39. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	60,027.20			60,027.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	60,027.20			60,027.20

40. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,184,281,427.35	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	1,184,281,427.35	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	653,144,942.36	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,837,426,369.71	

41. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,502,469,860.25	12,431,804,203.09
其他业务收入	68,669,999.65	98,234,865.30
营业收入合计	14,571,139,859.90	12,530,039,068.39

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	12,572,419,320.00	10,833,366,126.02
其他业务成本	32,811,921.44	90,184,080.12
营业成本合计	12,605,231,241.44	10,923,550,206.14

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工(承包)	13,034,810,371.35	11,551,468,635.43	11,239,780,658.28	10,041,620,040.11
勘察、设计及服务	812,811,912.08	472,276,177.41	872,895,777.51	578,380,742.18
其他	654,847,576.82	548,674,507.16	319,127,767.30	213,365,343.73
合计	14,502,469,860.25	12,572,419,320.00	12,431,804,203.09	10,833,366,126.02

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	11,503,346,925.70	9,878,284,285.02	10,597,858,259.85	9,248,051,664.39
境外	2,999,122,934.55	2,694,135,034.98	1,833,945,943.24	1,585,314,461.63
合计	14,502,469,860.25	12,572,419,320.00	12,431,804,203.09	10,833,366,126.02

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
越南翁秘电热厂2期扩建项目	545,527,055.78	3.74
云南泸西大为焦化项目部	376,717,172.87	2.59
贵州六盘水煤基气化项目	350,437,675.92	2.41
韩华石化(宁波)30万吨/年VCM/PVC项目	307,598,006.74	2.11
内蒙古神州硅业(2期)项目	285,848,778.71	1.96
合 计	1,866,128,690.02	12.81

42. 合同项目收入(单位:万元)

项 目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定造价合同				
中国石油四川80万吨/年乙烯工程	621,461.00	24,183.18	675.26	24,858.44
越南金瓯化肥项目	365,927.89	50,009.78	2,632.64	70,866.43
印尼拉布湾电站项目	345,954.14	306,050.39	26,065.58	332,115.98
内蒙古神州硅业3000吨/年项目	211,060.00	140,218.10	13,855.70	154,073.80

项 目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
云南泸西大为焦化项目	157,666.65	71,346.81	2,677.55	74,024.36
内蒙古神州硅业 1500 吨/年项目	144,300.00	131,805.84	-3,378.84	128,427.00
贵州六盘水煤基气化项目	142,227.00	80,831.76	16,539.47	98,636.03
印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目	138,398.54	584.91	799.07	1,383.99
贵州天福年产 30 万吨合成氨及 15 万吨二甲醚项目	134,800.00	91,838.25	5,030.27	93,248.93
云维集团 200 万吨焦化/年	131,778.32	129,517.13	1,071.22	130,588.35

43. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	283,614,013.79	278,190,335.23
城建税	18,389,689.18	18,822,913.20
教育费附加	9,552,431.76	9,615,652.38
地方教育费	1,691,170.51	1,622,828.15
河道维护费(堤防、水利基金)	1,709,724.13	1,467,916.94
其他	1,611,906.13	2,277,515.90
合 计	316,568,935.50	311,997,161.80

44. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,929,387.26	75,191,652.44
减：利息收入	91,096,995.49	28,835,715.97
汇兑损失	69,544,184.30	56,284,748.02
减：汇兑收益	29,536,888.02	60,942,023.49
金融机构手续费	31,712,620.51	45,927,353.38
未确认融资费用摊销	12,624,189.00	4,430,000.00
合 计	42,176,497.56	92,056,014.38

45. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,455,622.58	50,030,233.57
二、存货跌价损失	1,690,304.26	1,835,105.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、长期股权投资减值损失		
合 计	35,145,926.84	51,865,339.09

46. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,672,810.73	1,054,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,518,584.47	-58,863.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
对成达及印尼投资摊销	-3,145,000.00	-3,145,000.00
其他	264,460.44	186,076.19
合 计	4,310,855.64	-1,963,787.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中地海外投资有限公司	781,563.00		
沧州市商业银行	240,000.00	200,000.00	
云南大维化工装备制造有限公司	1,599,000.00	799,500.00	
安徽富博精细化工股份公司			
上海国际化建咨询有限公司	22,500.00	22,500.00	
华西工程设计建设有限公司	32,000.00	32,000.00	
四川天华富邦化工有限责任公司	43,012.65		
国泰君安证券股份有限公司			
安徽淮化股份有限公司	509,488.08		
航天科技投资控股有限公司	445,247.00		
合 计	3,672,810.73	1,054,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都蜀远煤基能源科技有限公司	131,832.54	-4,789.56	
康泰斯工程有限公司	-362,357.05	-260,139.42	
王小郢污水处理有限公司	1,931,237.21	2,011,575.09	
贵州化兴建设监理有限公司	24,874.40	11,514.29	
湖南华银能源技术有限公司	1,792,997.37		
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司		-1,258,443.65	
成都东方成达硅材料有限公司		-600,155.05	
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司		41,574.64	
合 计	3,518,584.47	-58,863.66	

47. 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,017,694.45	4,168,238.35
其中：固定资产处置利得	4,017,694.45	4,168,238.35
无形资产处置利得		
债务重组利得	491,091.82	406,213.81
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助利得	3,229,610.99	8,855,838.73
罚款收入	187,008.70	779,701.37
其他	3,412,961.71	981,599.64
合 计	11,338,367.67	15,191,591.90

(2) 本期政府补助 3,229,610.99 元，主要包括：

A、泸州市劳动和社会保障局拨付中国化学工程第七建设有限公司的岗位补贴 1,251,600.00 元。

B、合肥市财政局拨付东华工程科技股份有限公司的自主创新专项资金 500,000.00 元。

C、中国成达工程有限公司获得的出口信用保险补助 287,600.00 元。

D、中国成达工程有限公司获得的成都高新软件及服务推进补助 238,500.00 元。

48. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	14,460,704.14	1,917,928.00
其中：固定资产处置损失	14,460,704.14	1,917,928.00
无形资产处置损失		
债务重组损失	4,433.00	1,237,154.40
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	307,686.00	182,350.00
罚款支出	1,617,376.04	1,095,270.60
其他支出	112,020.21	245,953.25
合 计	16,502,219.39	4,678,656.25

49. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	134,766,322.02	113,124,983.89
递延所得税费用	-3,030,259.02	6,957,512.09

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	131,736,063.00	120,082,495.98

50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	653,144,942.36	411,805,249.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	657,513,756.09	402,750,945.63
期初股份总数	S0	4,933,000,000.00	3,700,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	4,933,000,000.00	3,700,000,000.00
基本每股收益(I)		0.13	0.11
基本每股收益(II)		0.13	0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		—	—
稀释每股收益(II)		—	—

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为

报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

51. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-7,240,828.46	9,397,295.43
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,711,108.11	2,109,754.73
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-5,529,720.35	7,287,540.70
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.外币财务报表折算差额	7,771,511.38	13,338,722.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	7,771,511.38	13,338,722.96
4、其他综合收益		
减：其他综合收益所得税影响		
小 计		
合 计	2,241,791.03	20,626,263.66
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益	2,241,791.03	19,184,994.15
归属于少数股东的其他综合收益		1,441,269.51

52. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	46,369,025.66	20,525,030.32
备用金还款	197,654,764.38	177,548,415.41

项 目	本期金额	上期金额
财政补助及拨款	3,229,610.99	8,855,838.73
业主单位往来	69,563,401.32	57,519,507.89
银行保证金	175,489,550.98	163,299,696.03
收回投标保证金	78,671,296.43	45,724,899.83
代收社保补助及返还	25,956,599.98	23,426,077.63
其他	87,238,757.40	85,750,487.18
合 计	684,173,007.14	582,649,953.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	72,485,654.58	70,936,436.35
业务招待费	35,616,544.84	32,362,567.73
保险费	12,724,838.83	10,880,864.29
办公水电费	74,510,476.36	66,286,579.40
业务经费	9,700,274.57	11,886,364.99
修理费	22,408,241.90	8,943,784.85
保证金	178,455,639.12	217,640,725.18
租赁费	5,439,780.14	2,416,009.91
咨询服务费	13,812,674.60	8,268,308.88
金融机构手续费支出	31,712,620.51	22,359,082.78
代付社保局离退休人员生活费	28,466,998.21	26,290,977.58
备用金借款	201,492,231.76	193,809,720.09
代付款项	144,672,367.87	157,283,614.75
其他	136,739,352.14	194,474,988.90
合 计	968,237,695.43	1,023,840,025.68

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
东华科技募集资金存款利息	2,560,361.60	2,162,527.16
合 计	2,560,361.60	2,162,527.16

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行贷款手续费	14,913,550.47	23,568,270.60
合 计	14,913,550.47	23,568,270.60

53. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	686,750,270.74	440,530,120.88
加：资产减值准备	35,145,926.84	51,865,339.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,377,829.88	168,411,918.31
无形资产摊销	29,012,437.74	23,068,739.99
长期待摊费用摊销	4,309,375.15	1,760,388.27
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）	13,511,722.60	-2,469,545.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,555,371.73	219,235.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	62,162,069.26	100,893,152.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,310,855.64	1,963,787.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,030,259.02	6,957,512.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	129,563.42	222,992.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-545,155,920.84	587,530,320.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,008,231,922.57	-1,202,922,362.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,598,528,815.76	485,853,588.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,011,643,681.59	663,885,186.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,589,933,796.66	5,220,774,620.92
减：现金的期初余额	12,682,317,818.54	5,504,757,453.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-92,384,021.88	-283,982,832.94

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	12,589,933,796.66	5,220,774,620.92
其中：库存现金	20,554,694.49	26,909,184.93
可随时用于支付的银行存款	11,468,377,770.56	4,577,562,741.67
可随时用于支付的其他货币资金	1,101,001,331.61	616,302,694.32
二、现金等价物		

项 目	本期金额	上期金额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,589,933,796.66	5,220,774,620.92

注：受限货币资金主要为期限在三个月以上的保函保证金、信用证保证金等。

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化学工程集团公司	母公司	国有全资	北京	金克宁	建筑施工、设计	156,356.98	66.71	66.71	国务院国资委	100001852

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中化二建集团有限公司	有限责任	太原市	刘建亭	建筑安装	17,809.52	100.00	100.00	11001373-4
中国化学工程第三建设有限公司	有限责任	淮南市	赵春才	建筑安装	28,600.00	100.00	100.00	15022837-7
中国化学工程第六建设有限公司	有限责任	襄樊市	王蜀闽	建筑安装	7,600.00	100.00	100.00	17757043-9
中国化学工业第七建设有限公司	有限责任	成都市	苏富强	建筑安装	19,100.00	100.00	100.00	20186161-6
中国化学工程第十一建设有限公司	有限责任	开封市	郑建华	建筑安装	12,200.00	100.00	100.00	17064411-6
中国化学工程第十三建设有限公司	有限责任	沧州市	李小平	建筑安装	27,200.00	100.00	100.00	10660503-2
中国化学工程第十四建设有限公司	有限责任	南京市	张传玉	建筑安装	7,200.00	100.00	100.00	13490309-6
化学工业岩土工程有限公司	有限责任	南京市	褚世仙	勘察、设计	6,000.00	100.00	100.00	13489525-X
中国天辰工程有限公司	有限责任	天津市	王志远	设计及工程总承包	16,300.00	100.00	100.00	10306386-4
赛鼎工程有限公司	有限责任	太原市	张庆庚	设计及工程总承包	12,000.00	100.00	100.00	40574708-1
化学工业第三设计院有限公司	有限责任	合肥市	岳 明	设计及工程总承包	2,512.00	100.00	100.00	14918110-2
中国五环工程有限公司	有限责任	武汉市	程腊春	设计及工程总承包	6,000.00	100.00	100.00	74478281-8
中国华陆工程有限公司	有限责任	西安市	邹 健	设计及工程总承包	8,002.40	100.00	100.00	17767230-4
中国成达工程有限公司	有限责任	成都市	曹 光	设计及工程总承包	30,000.00	100.00	100.00	20196546-6
中国化学工业桂林工程有限公司	有限责任	桂林市	程一祥	设计及工程总承包	6,000.00	100.00	100.00	19887566-1
北京华旭工程项目管理有限公司	有限责任	北京市	杨先春	工程监理	600.00	100.00	100.00	10116411-9
上海中化工程有限责任公司	有限责任	上海市	敦忆岚	建筑安装	3,000.00	100.00	100.00	73407480-X
印尼中化巨港电站有限公司(注)	有限责任	印尼	刘 渝	火力发电	1200 亿印尼盾	90.00	90.00	
中国化学工程香港有限公司	有限责任	香港	金克宁	建筑安装	港币 500	100.00	100.00	

注：本公司对印尼中化巨港电站有限公司投资比例 50%，全资子公司中国成达工程有限公司对其持股比例 40%，合计持股 90%。

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
康泰斯工程有限公司	联营企业	62591074-1
合肥王小郢污水处理有限公司	联营企业	76688786-4
贵州化兴建设监理有限公司	联营企业	70960991-3

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	联营企业	78696590-3
成都东方成达硅材料有限公司	联营企业	66048298-1
德希尼布天辰化学工程(天津)有限公司	联营企业	60090786-1
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	联营企业	74138190-4
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业	68632906-1
湖南华银能源技术有限公司	联营企业	69401063-2

注：合营企业和联营企业的详细信息详见“附注五、12 对合营投资和联营企业投资”。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国化学工程第四建设公司	同一母公司	18376429-9
中国化学工程第九建设公司	同一母公司	12241023-5
中国化学工程第十六建设公司	同一母公司	17756978-8
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	10286415-X
诚东资产管理中心	同一母公司	71093565-2
淮南中化三建钢构有限公司	同一最终控制方	78491208-2

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国化学工程第四建设公司	接受劳务	分包	6,469,000.00	0.06	市场价格
中国化学工程第九建设公司	接受劳务	分包	9,804,589.23	0.08	市场价格
中国化学工程第十六建设公司	接受劳务	分包	23,452,378.32	0.20	市场价格
中国化学工程重型机械化公司	接受劳务	分包	6,181,795.85	0.05	市场价格
合计			45,907,763.40	0.40	市场价格

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国化学工程第四建设公司	接受劳务	分包	26,696,632.20	0.25	市场价格
中国化学工程第十六建设公司	接受劳务	分包	44,976,646.20	0.41	市场价格
合计			71,673,278.40	0.66	市场价格

(2) 关联担保情况

A、中国化学工程集团公司为公司下属子公司中化二建集团有限公司向交通银行股份有限公司太原分行的 1,000 万元的借款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 9 月 14 日至 2010 年

7月31日。

B、中国化学工程集团公司为公司下属子公司中国化学工程第三建设有限公司向中国建设银行淮南市支行的借款提供不超过人民币 10,000 万元的最高额保证, 合同编号 20080828 号, 期限 2008 年 8 月 16 日至 2010 年 8 月 15 日。截至 2010 年 6 月 30 日, 该合同项下无借款。

C、中国化学工程集团公司为公司下属子公司中国化学工程第十一建设有限公司向中国银行开封分行的借款提供不超过人民币 20,000 万元的最高额保证, 合同编号 2009 年汴中银司最高保字第 033 号, 期限为 2009 年 2 月 27 日至 2011 年 2 月 27 日。截至 2010 年 6 月 30 日, 该合同项下无借款。

D、中国化学工程集团公司为公司下属子公司桂林橡胶设计院有限公司向中国交通银行桂林分行的借款提供不超过人民币 3,000 万元的最高额保证, 合同编号 4530052007AM00003500 号, 期限 2007 年 9 月 14 日至 2010 年 9 月 13 日。截至 2010 年 6 月 30 日, 该合同项下借款余额 1,000 万元。

E、中国化学工程集团公司为公司及下属子公司开具保函提供担保, 截至 2010 年 6 月 30 日, 已开具保函余额 195,262,800.00 元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	成都东方成达硅材料有限公司	1,243,048.00	7,579,469.00
其他应收款	华陆园宾馆	104,188.00	
其他应收款	淮南中化三建钢构有限责任公司	5,967,628.09	
其他应收款	中国化学工程重型机械化公司	330,475.03	
其他应收款	中国化学工程第九建设公司	1,000,000.00	
预付款项	淮南中化三建钢构有限公司	2,000,000.00	
预付款项	中国化学工程第四建设公司	9,164,413.70	994,413.70
预付款项	中国化学工程第九建设公司		
预付款项	中国化学工程第十六建设公司	51,162,008.01	13,201,111.87
预付款项	中国化学工程重型机械化公司	2,500,000.00	
应付账款	中国化学工程第四建设公司	6,115,385.14	5,829,388.69
应付账款	中国化学工程第九建设公司	1,127,527.77	
应付账款	中国化学工程第十六建设公司	16,926,641.57	27,599,718.64
应付账款	中国化学工程重型机械化公司	2,043,779.38	
其他应付款	中国化学工程第十六建设公司	900,000.00	2,842,819.39
其他应付款	诚东资产管理中心	6,465,092.52	6,403,803.65
其他应付款	中国化学工程集团公司	487,725,569.98	535,368,871.70

八、或有事项

1、截至 2010 年 6 月 30 日，公司未结清保函金额 5,738,433,288.93 元、未结清信用证余额 278,147,556.23 元。

2、抵押

(1) 中国化学工程第七建设有限公司以乌鲁木齐东山区芦草沟乡三块土地抵押，取得上海浦东发展银行成都分行提供最高余额不超过人民币 2,187 万元的贷款本金、承兑的汇票票面金额、贴现的汇票金额、信用证下开的开证总金额及保函额之和，截至 2010 年 6 月 30 日抵押物账面价值为 68,669,699.42 元。

(2) 中国化学工程第七建设有限公司以成都市龙泉区龙都南路 3 栋楼房抵押，取得中国光大银行成都分行提供最高额度不超过 5,000 万的授信额度（含保函），截至 2010 年 6 月 30 日抵押物账面价值为 7,349,481.55 元。

(3) 化学工业第二设计院宁波工程有限公司与宁波银行股份有限公司中兴支行签订《法人房产按揭借款合同》，以所购房产作为抵押，向其借入长期借款，借款期限 2007 年 11 月 19 日—2012 年 11 月 18 日，同时宁波高新区研发园绿城建设有限公司为该项借款提供连带责任保证担保。截至 2010 年 6 月 30 日，该借款余额 453.096 万元，抵押物账面价值为 26,344,963.08 元。

(4) 化学工业岩土工程有限公司向中国建设银行股份有限公司南京支行授信抵押，抵押物为本公司房屋建筑物及土地使用权，其中：固定资产净值 5,565,735.88 元，土地使用权净值 91,027,313.88 元。

3、质押

中国成达工程有限公司本年将 PT. SUMBER . SEGARA. PRIMADAY 长期应收款（含一年内到期的非流动资产）质押给成都市建设银行第三支行、中国银行四川省分行，取得银行借款 12,000 万美元，其中成都市建设银行第三支行 6,500 万美元、中国银行四川省分行 5,500 万美元。

4、未决诉讼

2008 年 11 月 5 日，GE ENERGY(USA), LLC 美国通用能源公司就华陆工程科技有限责任公司为山东华鲁恒升化工股份有限公司氮肥项目所涉煤气化工程提供设计服务事项，向西安市中级人民法院提起诉讼，请求判令华陆工程科技有限责任公司停止商业秘密侵权，赔偿原告经济损失 290 万美元，并承担诉讼费用。目前本案双方正在庭外调整中。

十、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、国有股转持

子公司化学工业第三设计院有限公司（以下简称化三院）持有东华工程科技股份有限公司（以下简称东华科技）60.01%的国有股权。根据财政部、国务院国资委、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009] 94 号），东华科技应以首次公开发行股票并上市时（2007 年 7 月 12 日）实际发行股份数量的 10%的股份，转由全国社会保障基金理事会持有，其中化三院应转持股份 2,622,777 股，目前该部分股份已经冻结。

在中国化学工程集团公司整体改制过程中，化三院所持有的东华科技全部股权，已经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国务院国资委）批准，按评估值计入化三院国有净资产并投入本公司。2008 年 9 月 23 日，本公司依法设立。

因上述股权构成化三院及本公司设立时的国有资本金，转持股份将影响本公司资产的完整性。鉴于该部分股权的特殊性，中国化学工程集团公司已向国务院国资委提交书面请示，申请以其他方式实现该部分国有股转持，维持本公司资产的完整。2009 年 9 月 25 日，根据国资委国资产权【2009】1116 号《关于东华工程科技股份有限公司国有股转持有关问题的批复》，同意中国化学工程集团公司以上缴现金方式向全国社会保障基金理事会履行转持业务，具体金额按照股份公司首次发行时公司所属化学工业第三设计院有限公司应划转的股份数量乘以首次发行价计算。截至 2010 年 8 月 10 日，中国化学工程集团公司相关手续尚在办理中。

2、2003 年 8 月，PT. ASRIGITA. PRAISARANA（印尼中化巨港电站有限公司）的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）以及中国成达工程公司（持股 40%），与印尼股东 PT SUMBERGAS SAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，协议约定自项目商业运行日起第 18 周年的开始日（公司于 2006 年 1 月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼巨港电站全部股份转让与 SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP 将支付 200 万美元与中方股东作为股份转让款。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	1,279,524.54	100.00	20,605.33	0.02
合 计	1,279,524.54	100.00	20,605.33	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	1,281,724.54	100.00	6,247.60	0.49
合 计	1,281,724.54	100.00	6,247.60	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3-5 年的应收账款收回可能性较小，账龄 5 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对 3-4 年的应收账款按其余额的 20%计提坏账准备，对 4-5 年的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 80%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	711,216.25	55.58	3,556.08	0.50	1,281,724.54	100.00	6,247.60	0.49

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1至2年	568,308.29	44.42	17,049.25	3.00				
2至3年								
合计	1,279,524.54	100.00	20,605.33		1,281,724.54	100.00	6,247.60	0.49

(4) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项及关联方账款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	155,064,522.59	82.29		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,957,077.64	6.88	288,739.48	2.23
其他不重大其他应收款	20,425,793.57	10.84	161,505.61	0.79
合计	188,447,393.80	100.00	450,245.09	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	114,827,472.59	76.95		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	13,978,142.49	9.37	388,475.41	2.78
其他不重大其他应收款	20,422,822.34	13.69	30,795.37	0.15
合计	149,228,437.42	100.00	419,270.78	

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为1000万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
子公司往来	173,949,765.76	0.00		子公司往来，不存在减值
合计	173,949,765.76	0.00	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析，账龄3-5年的其他应收款收回可能性较小，账

龄 5 年以上的其他应收款收回可能性极小, 因此对 3-4 年的其他应收款按其余额的 20% 计提坏账准备, 对 4-5 年的其他应收款按其余额的 50% 计提坏账准备, 对账龄 5 年以上的其他应收款按其余额的 80% 计提坏账准备, 并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(4) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	155,922,947.61	82.74	58,819.47	0.04	124,763,677.24	83.61	10,795.37	0.01
1 至 2 年	15,805,174.16	8.39	57,683.47	0.36	10,286,617.69	6.89		0.00
2 至 3 年	3,762,194.39	2.00	45,002.67	1.20	200,000.00	0.13	20,000.00	10.00
3 至 4 年		0.00			1,259,689.60	0.84		0.00
4 至 5 年	850,000.00	0.45				0.00		
5 年以上	12,107,077.64	6.42	288,739.48	2.38	12,718,452.89	8.52	388,475.41	3.05
合 计	188,447,393.80	100.00	450,245.09		149,228,437.42	100.00	419,270.78	

(5) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中化二建集团有限公司	子公司	40,035,950.00	21.25
中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	43,600,000.00	23.14
中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	20,312,167.69	10.78
中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	25,000,000.00	13.27
化学工业岩土工程有限公司	子公司	15,966,404.90	8.47
中国化学工业桂林工程公司	子公司	10,150,000.00	5.39
中国化学工程香港有限公司	子公司	4,696,265.87	2.49
中国华陆工程有限公司	子公司	2,949,525.03	1.57
化学工业第三设计院有限公司	子公司	1,745,950.00	0.93
中国化学工程第一岩土工程有限公司	子公司	850,000.00	0.45
中国成达工程有限公司	子公司	307,941.96	0.16
中国五环工程有限公司	子公司	35,950.00	0.02
中国化学工程第六建设有限公司	子公司	35,950.00	0.02
中国化学工程第七建设有限公司	子公司	8,263,660.31	4.39
合 计	—	173,949,765.76	92.31

3. 长期应收款

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
PT.ASRIGITA.PRAISARANA(印尼巨港电站)	176,942,234.73		177,914,115.53	
合计	176,942,234.73		177,914,115.53	

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中化二建集团有限公司	成本法	106,688,464.56	106,688,464.56	8,401,583.80	115,090,048.36	100	100			
中国化学工程第三建设有限公司	成本法	286,838,031.07	286,838,031.07	26,000,000.00	312,838,031.07	100	100			5,390,000.00
中国化学工程第六建设有限公司	成本法	76,335,033.09	76,335,033.09	13,100,000.00	89,435,033.09	100	100			3,670,000.00
中国化学工程第七建设有限公司	成本法	191,651,654.70	191,651,654.70	25,000,000.00	216,651,654.70	100	100			3,430,000.00
中国化学工程第十一建设有限公司	成本法	122,166,974.83	122,166,974.83	22,700,000.00	144,866,974.83	100	100			3,300,000.00
中国化学工程第十三建设有限公司	成本法	272,766,639.80	272,766,639.80	20,100,000.00	292,866,639.80	100	100			2,710,000.00
中国化学工程第十四建设有限公司	成本法	72,327,703.72	72,327,703.72		72,327,703.72	100	100			2,250,000.00
化学工业岩土工程有限公司	成本法	108,580,607.32	108,580,607.32	6,200,000.00	114,780,607.32	100	100			600,000.00
中国天辰工程有限公司	成本法	247,708,500.00	247,708,500.00	80,900,000.00	328,608,500.00	100	100			27,440,000.00
赛鼎工程有限公司	成本法	266,170,800.00	266,170,800.00	57,700,000.00	323,870,800.00	100	100			15,510,000.00
化学工业第三设计院有限公司	成本法	1,721,999,283.47	1,721,999,283.47		1,721,999,283.47	100	100			13,340,000.00
中国五环工程有限公司	成本法	408,412,302.84	408,412,302.84	60,400,000.00	468,812,302.84	100	100			17,400,000.00
五环科技股份有限公司	成本法	43,737,000.00	43,737,000.00		43,737,000.00	13.80	13.80			
中国华陆工程有限公司	成本法	277,068,747.57	277,068,747.57	89,100,000.00	366,168,747.57	100	100			15,340,000.00
中国成达工程有限公司	成本法	720,383,800.00	576,643,800.00	136,900,000.00	713,543,800.00	100	100			20,510,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	成本法	109,396,900.00	109,396,900.00	13,000,000.00	122,396,900.00	100	100			1,700,000.00
北京华旭项目管理有限公司	成本法	5,377,900.00	5,377,900.00	3,000,000.00	8,377,900.00	100	100			1,000,000.00
中国化学工程香港有限公司	成本法	12,951,814.95	12,951,814.95		12,951,814.95	100	100			1,000,000.00
上海中化工程有限责任公司	成本法	36,067,938.88	36,067,938.88		36,067,938.88	100	100			1,500,000.00
PT.ASRIGITA.PRAISARANA(印尼巨港电站) 注	成本法	162,715,100.00	147,175,100.00	-1,745,000.00	145,430,100.00	50	50			
合计	—	5,249,345,196.80	5,090,065,196.80	560,756,583.80	5,650,821,780.60	—	—			136,090,000.00

注：2003年8月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼巨港电站的中方股东中国化学工程集团公司（持股50%）以及中国成达工程公司（持股40%），与PT.SUMBERGAS SAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，协议约定自项目商业运行日起第18周年的开始日（公司于2006年1月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼巨港电站全部股份转让与SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP将支付200万美元与中方股东作为股份转让款。

5. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,029,761.41	71,921,312.74
其他业务收入	5,742,605.60	1,830,000.00
营业收入合计	75,772,367.01	73,751,312.74

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	38,101,089.37	71,601,550.83
其他业务成本	1,724,504.64	188,008.00
营业成本合计	39,825,594.01	71,789,558.83

6. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	136,090,000.00	1,572,652.32
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
对印尼投资摊销	-1,745,000.00	-1,745,000.00
其他		2,528.25
合 计	134,345,000.00	-169,819.43

注：对印尼投资摊销系对印尼巨港电站投资成本按 15 年摊销，每年摊销 349 万元，详见“附注十二、其他重大事项”。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国化学工程第三建设有限公司	5,390,000.00		
中国化学工程第六建设有限公司	3,670,000.00		
中国化学工程第七建设有限公司	3,430,000.00		
中国化学工程第十一建设有限公司	3,300,000.00		

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国化学工程第十三建设有限公司	2,710,000.00		
中国化学工程第十四建设有限公司	2,250,000.00		
化学工业岩土工程有限公司	600,000.00	900,000.00	
中国天辰工程有限公司	27,440,000.00		
赛鼎工程有限公司	15,510,000.00		
化学工业第三设计院有限公司	13,340,000.00		
中国五环工程有限公司	17,400,000.00		
中国华陆工程有限公司	15,340,000.00		
中国成达工程有限公司	20,510,000.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	1,700,000.00		
北京华旭项目管理有限公司	1,000,000.00	350,903.78	
中国化学工程香港有限公司	1,000,000.00	321,748.54	
上海中化工程有限责任公司	1,500,000.00		
合 计	136,090,000.00	1,572,652.32	

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	-10,443,009.69	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	3,229,610.99	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	486,658.82	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负		

项 目	金 额	注 释
债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,562,888.16	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	9,261.56	
23. 所得税影响额	785,776.43	
合 计	-4,368,813.73	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.13	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.13	—

（2） 上年同期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.85	0.11	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61	0.11	—

中国化学工程股份有限公司

2010 年 8 月 10 日

第 13 页至第 79 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____