

**中国化学工程股份有限公司**

**2011 年年度报告**

# 目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	21
九、 监事会报告.....	40
十、 重要事项.....	42
十一、 备查文件目录.....	54
十二、 审计报告.....	53

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	王洁民

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）王洁民声明：保证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	周耀君	洪玮
联系地址	北京市东城区东直门内大街 2 号	北京市东城区东直门内大街 2 号
电话	010-59765697	010-59765697
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	zhouyj@cncec.com.cn	hongw@cncec.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市东城区东直门内大街 2 号
注册地址的邮政编码	100007
办公地址	北京市东城区东直门内大街 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008 年 9 月 23 日	
公司首次注册登记地点	北京市朝阳区安苑路 20 号	
首次 变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 7 日
	公司变更注册登记地点	北京市东城区东直门内大街 2 号
	企业法人营业执照注册号	100000000041837
	税务登记号码	110105710935644
	组织机构代码	71093564-4
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,034,242,107.98
利润总额	3,098,318,871.93
归属于上市公司股东的净利润	2,375,778,207.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,310,617,452.40
经营活动产生的现金流量净额	4,121,879,583.42

## (二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	19,807,219.86	-9,480,272.68	7,083,791.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定	44,431,868.22	30,779,151.73	23,683,698.13

额或定量持续享受的政府补助除外			
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	254,513.44		
债务重组损益	357,574.97	937,031.17	242,570.71
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	20,306,341.70	22,280,609.17	11,830,889.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,523,158.81		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,960,864.10	-4,050,845.10	4,571,499.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	486,550.78		
少数股东权益影响额	-22,854,363.85	-878,816.53	-282,024.80
所得税影响额	-12,112,973.26	-3,250,452.09	-6,702,961.25
合计	65,160,754.77	36,336,405.67	40,427,463.78

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总	43,537,955,934.85	34,052,605,399.14	32,583,233,535.62	27.85	28,054,510,182.69

收入					
营业利润	3,034,242,107.98	2,186,848,899.52	2,155,511,129.61	38.75	1,274,772,235.61
利润总额	3,098,318,871.93	2,203,900,761.89	2,173,696,194.73	40.58	1,310,353,795.64
归属于上市公司股东的净利润	2,375,778,207.17	1,681,230,915.68	1,658,950,306.51	41.31	979,161,234.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,310,617,452.40	1,644,894,510.01	1,644,894,510.01	40.47	950,564,660.15
经营活动产生的现金流量净额	4,121,879,583.42	2,896,162,869.15	2,898,741,890.86	42.32	2,191,035,936.37
		2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末
	2011 年末	调整后	调整前		
资产总额	45,656,234,466.82	35,027,257,842.72	34,261,798,773.59	30.34	31,601,281,688.31
负债总额	29,924,777,055.56	21,461,627,189.36	21,240,561,692.26	39.43	20,120,465,754.52
归属于上市公司股东的所有者权益	15,226,661,807.93	13,166,129,094.13	13,021,237,081.33	15.65	11,173,007,889.55
总股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00	不适用	4,933,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益	0.48	0.34	0.34	41.18	0.26

(元/股)					
稀释每股收益 (元/股)				不适用	
用最新股本计算的 每股收益(元/ 股)	0.48	/	/	/	/
扣除非经常性损 益后的基本每股 收益(元/股)	0.47	0.34	0.33	38.24	0.26
加权平均净资产 收益率(%)	16.65	14.07	13.82	增加 2.58 个百 分点	23.89
扣除非经常性损 益后的加权平均 净资产收益率 (%)	16.31	13.96	13.70	增加 2.35 个百 分点	23.19
每股经营活动产 生的现金流量净 额(元/股)	0.84	0.59	0.59	42.37	0.44
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减(%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资 产(元/股)	3.09	2.67	2.64	15.73	2.26
资产负债率(%)	65.54	61.27	61.99	增加 4.27 个百 分点	63.67

## (四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
可供出售金融 资产	26,004,883.12	15,740,862.68	10,264,020.44	2,630,357.43
合计	26,004,883.12	15,740,862.68	10,264,020.44	

## 四、股本变动及股东情况

## (一)股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比 例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数 量	比 例 (%)

一、有限售条件股份	3,700,000,000	75				-296,000,000	-296,000,000	3,404,000,000	69
1、国有法人持股	3,700,000,000	75				-296,000,000	-296,000,000	3,404,000,000	69
二、无限售条件流通股	1,233,000,000	25				296,000,000	296,000,000	1,529,000,000	31
1、人民币普通股	1,233,000,000	25				296,000,000	296,000,000	1,529,000,000	31
三、股份总数	4,933,000,000	100						4,933,000,000	100

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国化学工程集团公司	3,290,564,000	0		3,290,564,000	发起人股东承诺	2013年1月7日
神华集团有限公司	143,068,000	-143,068,000		0	发起人股东承诺	2011年9月23日
中国中化集团公司	143,068,000	-143,068,000		0	发起人股东承诺	2011年9月23日
全国社会保障基金理事会	123,300,000	-9,864,000		113,436,000	发起人股东承诺	2013年1月7日
合计	3,700,000,000	-296,000,000		3,404,000,000	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009年12月25日	5.43	1,233,000,000	2010年1月7日	1,233,000,000	

本公司经中国证券监督管理委员会(2009)1217号文件核准，于2009年12月25日，由主承销商中信建投证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股123300万股，每股发行价格5.43元，募集资金共计人民币669,519万元，扣除发行费用，实际募集资金人民币656,264万元。经大信会计师事务所有限公司大信验字（2009）第1-0042验资报告审验，此次募集资金已于2009年12月30日全部到位。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

公司2011年末股东总数为75,520户；本年度报告公布日前一个月末股东总数为75,380户

单位：股

## 前十名股东持股情况

序号	股东名称	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	质押或冻结股份数量
1	中国化学工程集	66.71	3,290,564,000.00		3,290,564,000.00	无

	团公司					
2	中信证券股份有限公司	3.53	174,142,925.00	42,352,290.00		无
3	神华集团有限责任公司	2.9	143,068,000.00			无
4	中国中化集团公司	2.9	143,068,000.00			无
5	全国社会保障基金理事会转持三户	2.3	113,436,000.00	-9,864,000.00	113,436,000.00	无
6	中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1.77	87,508,272.00	87,508,272.00		无
7	中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	0.88	43,470,538.00	43,470,538.00		无
8	中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	0.58	28,510,934.00	28,510,934.00		无
9	中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	0.49	23,999,964.00	3,376,404.00		无
10	交通银行—海富通精选证券投资基金	0.41	20,000,042.00	20,000,042.00		无

前十名无限售条件股东持股情况

单位:股

序号	股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量
1	中信证券股份有限公司	174,142,925	人民币普通股
2	神华集团有限责任公司	143,068,000	人民币普通股
3	中国中化集团公司	143,068,000	人民币普通股
4	中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	87,508,272	人民币普通股
5	中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	43,470,538	人民币普通股
6	中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	28,510,934	人民币普通股

7	中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	23,999,964	人民币普通股
8	交通银行—海富通精选证券投资基金	20,000,042	人民币普通股
9	中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	19,500,057	人民币普通股
10	中国工商银行股份有限公司—广发核心精选股票型证券投资基金	18,756,590	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：第一大股东中国化学工程集团公司与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系或一致行动关系。

#### 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	0	A 股上市后 36 个月
2	全国社会保障基金理事会转持三户	113,436,000	2013 年 1 月 7 日	0	A 股上市后 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			按照转持前原国有股东的承诺，全国社保基金持有的 113,436,000 股限售期至 2013 年 1 月 7 日。		

#### 2、控股股东及实际控制人情况

##### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

名称：中国化学工程集团公司

法定代表人：金克宁

注册资本：人民币 177,565.42 万元

住所：北京市东城区东直门内大街 2 号

目前主要从事股权管理和资产管理

##### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
注册资本	177,565.42

主要经营业务或管理活动	股权管理和资产管理
-------------	-----------

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

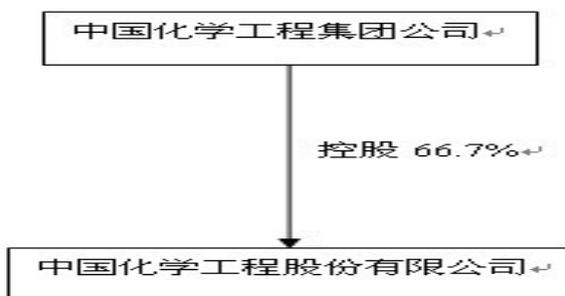
单位：元 币种：人民币

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
注册资本	177,565.42
主要经营业务或管理活动	股权管理和资产管理

## (4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
金克宁	董事长	男	60	2008年9月23日	至今				68.05	否
陆红星	董事、总经理	男	52	2008年9月23日	至今				61.25	否
邹健	职工董事	男	53	2008年10月28日	至今				59.88	否
郑鸿	独立董事	女	66	2008年9月	至今				7	否

				23 日						
刘根元	独立董事	男	66	2008 年 10 月 28 日	至今				7	否
余波	独立董事	男	65	2008 年 9 月 23 日	至今				7	否
王璞	独立董事	男	43	2008 年 9 月 23 日	至今				6	否
韩志华	监事会主席	男	57	2008 年 9 月 23 日	至今				59.88	否
石援朝	监事	男	60	2008 年 9 月 23 日	2012 年 3 月				18.13	否
刁春杰	职工监事	男	55	2008 年 9 月 23 日	至今				29.1	否
余津勃	副总经理	男	53	2008 年 9 月 23 日	至今				59.88	否
赵显棣	副总经理	男	60	2008 年 9 月 23 日	至今				59.88	否
刘毅	副总经理兼总会计师	男	50	2008 年 9 月 23 日	至今				59.88	否
敦忆岚	副总经理	女	46	2008 年 9 月 23 日	至今				59.88	否
汪寿建	总工程师	男	55	2008 年 12 月 1 日	至今				38.54	否
周耀君	总经济师	男	54	2008 年 12 月 1 日	至今				38.54	否
张云普	董事会秘书	女	39	2008 年 9 月 23 日	2011 年 12 月 30 日				29.36	否

金克宁：2005 年 2 月至 2008 年 10 月任中国化学工程集团公司总经理、党委书记，2008 年 10 月至今任中国化学工程集团公司总经理、党委常委、党委书记，任中国化学工程股份有限公司董事长，党委书记。

陆红星：2005 年 2 月至 2008 年 10 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 9 月至今任中国化学工程集团公司总经理、党委常委。任中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委常委、党委副书记。

邹健：2003 年 06 月至 2008 年 10 月任国务院国资委机关服务中心副主任（副局级），2008 年 9 月至今任中国化学工程集团党委副书记、纪委书记，任中国化学工程股份有限公司职工董事、党委副书记、纪委书记。

郑鸿：2002 年至 2007 年 8 月担任中国医药集团有限公司董事长兼党委书记。2008 年 9 月起任本公司独立董事。

刘根元：2005 年 9 月至 2008 年 8 月任中国石化集团资产经营管理有限公司董事长、总经理，2006 年 9 月至 2008 年 8 月任中国石化集团资产经营管理有限公司党委书记。2008 年 10 月起任本公司独立董事。

余波：2005 年 12 月至 2006 年 8 月担任中国交通建设集团有限公司董事。2008 年 9 月起任本公司独立董事。

王璞：北大纵横管理咨询集团首席合伙人；2008 年 9 月起任本公司独立董事。

韩志华：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司纪委书记，2008 年 1 月至 2008 年 10 月任中国化学工程集团公司党委常委、党委副书记、纪委书记。2008 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司监事会主席、党委常委。

石援朝：2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司监督部主任。2008 年 9 月至 2012 年 3 月任本公司监事。

刁春杰：2005 年 3 月至 2007 年 5 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任，2007 年 5 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任兼党委办公室主任。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司职工监事、总经理办公室主任。

余津勃：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、党委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

赵显棣：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、党委常委。2008 年 9 月至 2012 年 3 月任中国化学工程股份有限公司副总经理。

刘毅：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司总会计师，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总会计师、党委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理兼总会计师。

敦忆岚：2005 年 9 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、党委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

汪寿建：1993 年至 2007 年历任中国五环化学工程公司设计部副主任、主任、副总经理，2007 年至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总工程师。2008 年 12 月至今任中国化学工程股

份有限公司总工程师。

周耀君：2004 年 7 月至 2005 年 3 月任中国化学工程总公司副总会计师，2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程股份有限公司总经济师。2008 年 12 月起至今任中国化学股份有限公司总经济师。

张云普：2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司财务资产部副主任。2008 年 9 月至 2011 年 12 月任本公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
金克宁	中国化学工程集团公司	总经理兼党委书记	2004 年 1 月 7 日	至今	否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑鸿	中国农业发展集团公司	外部董事		至今	是
刘根元	上海华谊集团公司	外部董事		至今	是
余波	中国保利集团有限公司	外部董事		至今	是
王璞	中国软件、广东高速、积成电子	独立董事		至今	是
	北大纵横管理咨询公司	首席合伙人		至今	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

### 1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员的报酬经公司董事会薪酬与考核委员会审议后，按相关程序决策。

### 2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司内部董事、监事和高级管理人员中属于国务院国资委管理的人员，其薪酬按照中央企业负责人薪酬管理办法确定，其他人员按照公司内部薪酬管理制度执行；公司独立董事按照股东大会决议标准领取独立董事津贴和会议津贴。

### 3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司内部董事、监事和高级管理人员中属于国务院国资委管理的人员，其薪酬按照中央企业负责人薪酬管理办法支付，其他人员及公司独立董事全额支付。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张云普	董事会秘书	离任	个人原因

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数		36,157
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数	
管理人员		2,085
财务人员		1,337
技术人员		11,088
经营人员		8,367
生产人员（技能人才）		12,612
教育程度		
教育程度类别	数量（人）	
研究生		1,720
大学本科		10,630
大学专科		8,236
中专技校		7,033
高中及以下		8,538

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，持续健全制度体系，保障诚信规范运作，提高公司治理水平，促进公司健康发展规范运作。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求相符，具体如下：

本报告期内，公司加强了公司治理的制度建设，基本管理制度的完善情况如下：制定并发布了《独立董事年报工作规则》、《董事、监事、高管持股及其变动管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究办法》、《投资者关系管理制度》，健全了公司的各项基本管理制度

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召开股东大会，确保所有股东能充分享有和行使自己的权利。公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东都能充分行使表决权。报告期内共召开一次股东大会，审议通过 11 项议

案；

2. 关于控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东的行为规范，能够遵守所签署的《避免同业竞争协议》和《避免同业竞争的承诺函》，未超越股东大会规定的权限干扰公司生产经营活动。控股股东与公司的关联交易能够遵守经董事会审议通过的年度日常关联交易议案，并始终以股东利益最大化为原则，规范和减少关联交易。控股股东与公司在业务、资产、机构、人员、财务、方面按照“五独立”的要求开展工作，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 关于董事和董事会：公司严格按照公司《章程》的规定选举产生董事，董事会由 7 名董事组成，其中 4 名为独立非执行董事。公司董事会下设薪酬委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会，并制定了相应的议事规则。公司董事会及专门委员会能够按照《董事会议事规则》及相关专门委员会议事规则开展工作，并在公司治理的各个方面充分发挥其作用。各位董事认真负责，诚信勤勉，能够围绕公司发展战略、财务状况、关联交易、等事项开展专项工作，积极向董事会提供专业的意见和建议，有效地保证了公司决策的科学性。报告期内共召开董事会会议 7 次，审议通过 30 项议案。召开专门委员会 3 次，其中召开审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会各 1 次。

4. 关于监事和监事会：公司共有三名监事，其中职工监事一名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司监事能够按照公司《章程》规定的职权和《监事会议事规则》认真履行职责，独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查权。报告期内共召开监事会 4 次，审议通过 12 项议案；

5. 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书直接负责信息披露与投资者关系管理工作，严格执行《股票上市规则》及公司《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理办法》，并指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整、公开地披露了有关信息，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。

6. 关于投资者关系管理情况：报告期内，公司继续完善与广大投资者的沟通、服务机制，报告期内共接待境内外投资机构组织的调研考察和来访 213 人次，接听投资者电话 98 余人次。公司积极组织并参与各类投资者见面会，并在定期报告发布后组织机构投资者赴所属子公司进行现场调研。公司在确保信息披露工作合法有效进行的同时，不断完善内部网站建设，开辟“投资者关系”业务专栏，提升公司信息传递的平台。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
金克宁	否	7	7	0	0	0	否
陆红星	否	7	6	0	1	0	否
邹建	否	7	7	0	0	0	否
郑鸿	是	7	7	0	0	0	否
刘根元	是	7	7	0	0	0	否
余波	是	7	7	0	0	0	否
王璞	是	7	6	0	0	1	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2011 年，公司独立董事能够按照公司《章程》、《独立董事工作制度》的规定认真、勤勉地履行职责，维护公司整体利益和独立股东权益。

(1) 独立董事能够及时参加董事会会议及相关专门委员会会议，认真审阅各项议案并发表意见。公司独立董事认真审阅了公司提交的各项会议议案及其他文件，并依法、独立、客观地对公司发生的超募资金使用、关联交易、对外担保等重大事项发表了独立意见。

(2) 独立董事能够积极了解公司的生产经营、内部管理和规范运作情况，并对经营层的工作执行情况进行监督。独立董事先后参加了公司经理层组织召开的半年度及年度公司经营工作会议，听取了公司有关生产经营情况的汇报，并针对汇报所反映出的问题，从维护公

司整体利益及股东利益的角度，向公司提出了具体的意见和建议。独立董事还先后对董事会决策的江苏启东新材料产业园区项目、福建省福清市江阴开发区 20 万吨/年己内酰胺项目进行了实地考察，对项目的可行性进行了过程评价，为董事会的科学决策提供了依据。

(3) 充分发挥定期报告编制过程中的监督检查作用。在公司年度报告编制期间，独立董事在前期均与公司年审会计师就年度审计计划进行了沟通，并就重点审计领域及重点关注事项等向年审会计师提出了明确要求；在年审会计师出具初步审计意见后，全体独立董事均与年审会计师就公司年度财务状况审计工作进行了沟通。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响
业务方面独立完整情况	是	与控股股东在业务上不存在同业竞争的问题。	确保公司依法自主经营能力，不依赖控股股东和关联企业。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员上是独立的。	确保公司人力资源体系独立。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业。	确保公司资产清晰、独立。
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在机构上是独立的，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。	确保公司日常经营活动的独立性。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立进	确保公司财务独立完整。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

#### 1、内部控制建设的总体方案

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，确定内部控制建设的总体方案，即建立完整合理的内部控制制度体系，并做到有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实、准确。公司在建立和实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，

并随着公司业务发展以及外部环境的变化不断完善。报告期内，公司适时跟踪国家相关法律法规的最新要求，及时进行内部控制体系的修订和完善，持续提升公司内部控制的效率和效果，合理保障财务报告真实完整及公司战略目标的实现，为股东创造价值。按照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及国资委《中央企业全面风险管理指引》的有关要求，对本公司的规章制度、业务流程、风险控制体系、信息系统等进行补充、完善，力争实现“制度流程化、流程表单化、表单信息化”，全面提升本公司的内部控制水平。

## 2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

2011 年 6 月，本公司制定发布了《2011 年度制度建设方案》，对内控制度建设进行了详细规划。按照方案的总体部署，本公司对规章制度进行了全面的梳理、修订和完善，并形成了《规章制度汇编（2011 年版）》，其中包含各种内控制度 198 项，基本覆盖了《企业内部控制应用指引》在组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等十八个方面的要求，且有关制度均已在 2011 年 12 月 31 日前正式发布。本公司已初步建立内部控制制度体系，使企业重大风险得到合理的控制。

## 3、内部控制检查监督部门的设置情况

本公司设立有考核审计部，负责内部控制的检查、监督和评价。

## 4、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会高度重视内控体系建设和内控制度执行情况，督促公司建立健全内控体系，报告期内，董事会审计委员会定期或不定期听取汇报内控测试及实施内控工作中发现的问题，以及公司各项制度和流程的完善与执行情况，并指导进一步加大发现问题的跟踪整改力度，有效推动了公司内部控制的良性循环和长效机制的建立。

## 5、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

良好、有效的会计系统能准确、及时地反映本公司的生产经营活动，保护本公司资产的安全、完整，并能为本公司内部的管理层及投资者提供真实可靠的管理、决策信息。本公司的会计控制系统主要包括：

(1) 财务会计机构的职责和权限：本公司设置独立的财务会计机构，并赋予明确的部门职责和岗位职责。财务会计部门在会计核算和财务管理方面均设置了合理的岗位和职责权限，实行岗位责任制，严格执行不相容岗位职责相分离原则以及关键会计岗位轮岗制度，各

岗位相互牵制，批准、执行和记录职能分开。本公司严格按照劳动人事管理制度聘用财务会计人员，对应聘人员进行资格认定、素质考核、人品调查、并要求利益相关人员回避，确保财会人员的道德和业务素质能满足其工作职责的要求。

(2) 会计核算与管理：本公司财务会计制度执行国家规定的《会计法》、《企业会计准则》及相关应用指南，并据以制定具体的财务会计管理制度。本公司制订了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以保证业务活动按照适当的授权进行；交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；账面资产与实存资产定期核对。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，对高级管理人员实施以经营指标的完成情况为主要考核指标的综合考评，并将年度盈利情况与薪酬相挂钩，不断调动高级管理人员的积极性，强化责任意识。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在本报告期内制定了《年报信息披露重大差错责任追究办法》，对公司年报编制、审议和履行信息披露义务过程中涉及的过错情形规定了责任追究办法，规定公司可以对年报信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权视情形追究相关责任人的法律责任。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

---

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露
------	------	-------------	-----------

---

日期

2010 年年度 2011 年 5 月 16 日 中国证券报、上海证券报 2011 年 5 月 17 日  
股东大会

2010 年年度股东大会审议并通过了如下议案：一、《2010 年度董事会工作报告》；二、《2010 年度监事会工作报告》；三、《关于 2010 年度财务决算报告的议案》；四、《关于 2010 年度利润分配的议案》；五、《2010 年年度报告及其摘要》；六、《关于投资 100 万吨/年 PTA 项目并使用超募资金的议案》；七、《关于投资聚酯及尼龙新材料项目并使用超募资金的议案》；八、《关于为聚酯及尼龙新材料项目公司提供担保的议案》；九、《关于变更公司住所地并相应修改公司章程的议案》；十、《关于聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的议案》；十一、《关于变更经营范围并修改公司章程相应条款的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年，公司认真贯彻落实党中央、国务院的大政方针和国务院国资委的工作部署，坚持战略引领、科学发展，以“精细化管理年”活动为抓手，全面推动企业各项工作的开展，取得了明显成效。2011 年公司经营领域不断拓展，企业管理更趋规范，改革改制深入推进，技术创新成果显著，队伍建设继续加强，企业党建深入开展，公司“十二五”起步平稳，开局良好。

#### 1、报告期总体经营情况及分析

公司本报告期内经营规模和业务收入快速增长，盈利水平再创新高。2011 年，公司新签合同额 1022.6 亿元，同比增长 99.2%。实现营业收入 435.4 亿元，较上年增加 94.85 亿元，同比增长 27.85%；实现利润总额 30.98 亿元，较上年增加 8.94 亿元，同比增长 40.58%。实现归属于母公司股东的净利润 23.76 亿元，较上年增加 6.95 亿元，同比增长 41.31%

公司的经营规模增长、盈利能力大幅提升主要原因：一是承揽的工程中，效益较好的总承包项目所占比重逐年增大。工程公司近 90%的业务都以总承包的方式实现；二是实现的营业收入中，大额订单的合同项目增多；三是公司的经营结构经多年调整，日趋合理，各所属企业间差异化经营初显成效，内部同业竞争减弱；四是业务领域逐步拓宽，各企业在立足传统工程领域的同时，全力开拓新的经济增长点；五是各施工企业取得募集资金注资后，解决了企业资金贫乏的瓶颈，提高了企业占领市场的能力，采取更具竞争力的模式，开拓新市场，提高了本板块对公司整体的影响力，主要效益指标提升较快；六是海外经营有所突破，

融入国际化程度不断提升，海外新签合同额占新签合同额的比例约为 15%。

## 2、公司经营业务及经营情况

公司 2011 年主要生产经营指标完成较好，国际国内市场齐头并进，项目任务储备相对充足，市场开拓成绩显著，在国际国内经济形势趋紧和中央企业整体效益滑坡的情况下，仍然取得了优异的成绩。公司经营成果的取得得益于公司加强集团管控，积极应对复杂的国内外经济形势，各所属子公司全面推进“精细化”管理，加快经营结构调整步伐，加强风险管控，不断开拓新的市场和领域，新签合同额持续快速增长，工程履约情况良好。主要经营指标再创历史新高。

### （1）本年新签合同情况

2011 年，公司新签合同额 1022.6 亿元，同比增长 99.2%，其中境内新签合同额 864.4 亿元，占新签合同总额的比例为 84.5%；境外新签合同额 158.2 亿元，占新签合同总额的比例为 15.5%。公司新签合同额今年首次突破千亿元大关，在国内化工建设市场，特别是煤化工市场中继续保持快速增长。其中：工程公司新签合同 625.8 亿元，比上年同期增加 324 亿元，同比增长 107.4%，其中境外合同额 128.4 亿元，比上年同期增加 65.9 亿元，同比增长 105.6%；建设公司新签合同 396.8 亿元，比上年同期增加 185.3 亿元，同比增长 87.6%，其中境外合同额 29.8 亿元，比上年减少 4 亿元，同比降低 11.8%。公司报告期内新签合同行业所占比重为：化工 40%；煤化工 33%；电力 8%；建筑 6%；石化 5%；环保 1%；其他 7%。

公司合同额增长的主要原因是：各企业通过技术的引进、集成和自主研发，在煤化工（煤气化、煤液化、煤制天然气、煤制甲醇等）领域占据了国内绝大多数工程设计和施工承包的市场份额。目前，公司承揽煤化工领域的相关工程，已逐渐成为公司业务中的重要组成部分，从而使公司在国内市场继续保持快速增长。

### （2）在建项目情况

截至 2011 年底，公司在建的项目 1745 个，结转合同总额 903.5 亿元，丰富的在建项目储备，为 2012 年度的施工经营打下坚实的基础。其中：亿元以上的项目 240 个，境外项目 52 个。从地域分布上，境内在建项目分布在除西藏外的所有省市自治区直辖市。境外项目主要分布在越南、沙特、巴基斯坦、缅甸、加蓬、俄罗斯、印度、伊朗、新加坡、印尼及中国香港等国家和地区。

### （3）大额合同签署情况

公司签署的大额境内合同主要有：烟台万华搬迁一体化项目工程管理合同，合同金额为 50 亿元人民币；靖边能源化工综合利用启动项目工程承包合同，合同金额为 68.3 亿元人民

币；贵州黔西 30 万吨/年乙二醇项目总承包合同，合同金额为 30.5 亿元人民币；伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目合同，合同金额为 82.87 亿元人民币；广远热电 4×5 万 KW 背压机组项目，合同金额 27.3 亿元人民币；内蒙古东源科技有限公司年产 10 万吨 4-丁二醇项目、广远化工 72 万吨/年电石项目等。公司签署的大额境外合同主要有：越南 DUYEN HAI（沿海）3 燃煤电站总承包项目合同，合同金额为 13.04 亿美元；土耳其天然气储库项目总承包项目，合同金额为 6.0789 美元；以及在沙特吉达正式签署的 KAUST 科技园公用工程项目 EPC 总承包项目，项目合同金额约 9980 万美元。

#### 4、公司资产的重大变动情况

截止本报告期末，公司总资产为 456.6 亿元，较上年增加 106.3 亿元，同比增长了 34.82%。流动资产占总资产的比重为 81.97%，其中货币资金占总资产的比重为 38.61%。报告期内，公司主要资产采用的计量属性主要为历史成本法，部分采用公允价值计量，采用公允价值计量的主要报表项目为金融资产，主要资产计量属性在报告期内没有发生重大变化。

下表是财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：

##### （1）资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	2,467,135,852.39	1,430,032,237.13	1,037,103,615.26	72.52%	注 1
应收账款	4,049,074,262.38	2,853,934,176.48	1,195,140,085.90	42.88	注 2
预付款项	6,019,350,083.26	3,691,685,151.70	2,327,664,931.56	63.05	注 3
存货	5,385,265,658.23	3,636,760,673.62	1,748,504,984.61	48.08	注 4
预收款项	14,476,917,411.04	8,492,082,008.05	5,984,835,403.0	70.48	注 5
其他应付款	2,585,564,860.46	1,896,221,973.11	689,342,887.4	36.35	注 6

注 1：应收票据较上年增长幅度较大，主要原因系本年工程项目增多，同时受国家货币政策影响业主为了转移资金压力，用票据支付工程款增多。

注 2：应收账款较上年增长幅度较大，主要原因一是公司营业规模扩大导致应收账款增加，二是部分项目业主不能及时支付工程款。

注 3：预付款项较上年增长幅度较大，主要原因系总承包项目增多，按合同约定预付的分包工程款及设备采购款增加。

注 4: 年末存货较年初增长幅度较大, 主要原因系本年工程项目增多, 年末未结算工程增大。

注 5: 预收款项较上年增长幅度较大, 主要原因系由于今年新签合同大幅增长, 新开工项目收取的设备款、工程款金额较大。

注 6: 其他应付款较上年增长幅度较大, 主要是由于分包工程未到期质保金增加。

## (2) 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	2,350,923,794.44	1,754,897,947.81	596,025,846.63	33.96%	注 1
财务费用	-315,059,948.35	-80,016,160.84	-235,043,787.51	293.75%	注 2
所得税费用	579,335,307.94	435,036,457.37	144,298,850.57	33.17%	注 3

注 1: 本年管理费用较上年增长幅度较大, 主要原因系一是各公司强化企业自主创新, 当年技术研发支出增大; 二是受通货膨胀影响, 物价持续上涨, 致使人工成本增长较快。

注 2: 本年财务费用较上年下降幅度较大, 主要原因系一是由于贷款减少使利息支出减少; 二是所属成达公司的理财项目、远期收汇项目利息收入的增加使当年的汇兑损失减少。

注 3: 本年所得税费用较上年增长幅度较大, 主要原因系本年收入增长, 利润增大。

## 5、公司的现金流量状况

报告期内公司现金及现金等价物的净增加额为 22.31 亿元, 分析如下:

(1) 经营活动产生现金流入 438.76 亿元, 现金流出 397.54 亿元, 净流入 41.22 亿元。

(2) 投资活动产生现金流入 0.81 亿元, 现金流出 14.21 亿元, 投资活动产生现金净流出 13.4 亿元。其中投资活动产生的投资支付 2.13 亿元, 主要内容有: 公司收购中国化学工程集团公司所属的中国化学工程第四建设有限公司支付 1.52 亿元; 五环公司投资太原中联泽农化工有限公司支付 1311 万元, 成达公司投资成都中达投资有限公司支付 1680 万元、投资四川天华富帮有限责任公司支付 800 万元、投资新疆美丰化工有限公司支付 2400 万元)。公司购置资产现金流出 12.07 亿元。

(3) 筹资活动产生现金净流出 5.15 亿元。本年支付股利及利息方面净支出 2.18 亿元(主要是股份公司本年利润分配 1.48 亿元, 东华科技支付的少数股东股利 1672 万元, 成达公司支付利息 4070 万元)。

## 6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	报告期净利润 (元)
------	------	--------------	--------	--------	---------------

中国天辰工程 有限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	26,490.00	4,519,598,572.99	1,035,555,574.32	384,371,246.03
赛鼎工程有 限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	17,930.00	2,812,233,459.62	658,135,923.20	235,100,409.67
化学工业第 三设计院有 限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	2,512.00	3,903,770,598.47	1,102,230,291.74	271,652,694.97
中国五环工 程有限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	35,240.00	4,276,199,042.44	835,619,846.95	202,882,834.23
华陆工程科 技有限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	26,028.00	2,404,864,528.79	770,094,854.92	216,041,327.59
中国成达工 程有限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	43,690.00	5,143,898,796.97	1,473,716,063.34	325,635,405.09
中国化学工 业桂林工程 有限公司	工程设计、技术 开发及咨询、工 程总承包	7,300.00	442,517,833.05	157,722,651.01	22,383,792.35
化学工业岩 土工程有限 公司	工程勘察、施 工,岩土工程设 计	6,620.00	429,889,879.73	138,113,312.66	13,793,373.22
中国化学工 程香港有限 公司	工程技术咨询、 施工、工程承包 和项目管理	500 万港 币	44,791,757.45	13,466,998.24	1,924,580.18
北京华旭工 程项目管理 有限公司	工程监理、工程 咨询、技术咨询	600.00	56,613,673.67	9,473,470.07	2,808,129.98
印尼中化巨 港电站有限 公司	发电	1,200 亿 印尼盾	497,271,062.51	361,427,272.13	94,191,937.17
中化二建集 团有限公司	建筑工程承包、 施工	17,809.52	2,791,287,761.86	361,630,591.53	151,165,142.79
中国化学工 程第三建设 有限公司	建筑工程承包、 施工	31,200.00	2,594,802,735.65	625,671,741.91	230,995,846.42
中国化学工 程第四建设 有限公司	建筑工程承包、 施工	18,000.00	1,237,488,011.26	162,545,801.24	37,960,130.14
中国化学工 程第六建设 有限公司	建筑工程承包、 施工	15,000.00	2,151,500,004.72	308,642,747.55	90,421,395.49

中国化学工程第七建设有限公司	建筑工程承包、施工	21,600.00	1,532,448,377.74	319,396,734.88	60,496,953.25
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑工程承包、施工	14,470.00	1,664,467,897.33	266,279,291.05	64,928,623.10
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑工程承包、施工	32,280.00	1,690,453,876.34	405,124,890.34	65,068,014.09
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑工程承包、施工	7,200.00	1,224,118,068.62	148,729,057.78	35,456,936.42
中国化学工程启东新材料有限公司	化工新材料技术的引进、研发、推广服务	10,000.00	99,816,501.79	99,816,501.79	-183,498.21
四川晟达化学新材料有限公司	筹建	12,800.00	129,647,893.23	126,972,931.55	-1,027,068.45

## 7、公司技术创新情况

### (1) 报告期内技术创新情况

2011年，公司在加大技术投入力度的基础上，继续加强技术创新管理，技术创新体制机制进一步完善。本年度，公司技术创新投入约为6.4亿元。其中技术开发资金4.5亿元，技术装备更新改造1.8亿元，同时，还获得国家财政支持1200多万元。

公司加强技术创新管理工作的主要内容有：公司制定了公司“十二五”技术发展规划和加强企业技术创新的指导意见，明确了公司“十二五”期间技术创新的方针、目标、方向和重点任务；修订完善了《技术创新项目管理》、《知识产权管理》、《科学技术奖评审办法》和《技术创新项目费用管理规定》以及《技术创新奖励基金管理办法》等一系列制度和管理办法，规范了技术创新工作的管理，保障了创新活动的有序开展；完善了技术创新激励机制，加大了科技奖励力度。2011年用于技术创新奖励的资金达1000余万元，公司还开展了第二届科学技术奖的评审奖励工作，共有技术发明奖4项，科技进步奖16项获得奖励；开展了2009—2010年度公司工法评审、认定工作。

### (2) 技术创新对企业业务的影响

公司在整合科技资源，技术创新平台建设中取得了新的进展。公司充分利用产学研战略联盟平台，进行重点项目的研究开发。与清华大学合作的“流化床甲醇制烯烃新工艺”被列

入国家高技术研究发展计划（863 计划），与华东理工大学合作的“生物质与煤混燃发电技术与示范”项目被列入国家科技支撑计划；与德国 ZEMAG 公司合作开发的褐煤干燥成型工艺技术，已应用于内蒙古呼伦贝尔金新化工有限公司 50 万吨合成氨/80 万吨尿素项目，项目已经于 2011 年 11 月开车成功，生产出合格型煤产品。公司还充分利用自身的技术链条、资源、人才和资金成立专门的技术研发中心，重点开发企业所需的新技术、新工艺。目前，公司共有企业技术（研发）中心 14 家，其中 10 家被认定为省级技术中心；有 3 家企业还设立了博士后工作站。

公司在重点领域的技术研发中取得了新的突破。公司围绕“十二五”技术发展规划，以市场为导向，以工程为依托，积极开展行业重点领域的关键技术的研发，在煤制烯烃、合成气制乙醇、煤制乙二醇、绿色己内酰胺、己二酸、多晶硅等催化剂技术和工艺技术的研发方面，取得了新的突破。2011 年，公司共获国家授权专利 68 项，其中发明 24 项，实用新型 44 项。全国优秀工程勘察设计奖 1 项，国家级工法 5 项；省部级科技进步奖 6 项，省部级优秀工程勘察设计奖 9 项，省部级工法 36 项。

公司通过积极参与国家和行业标准建设，赢得了行业的话语权。2011 年，公司共主编和参编《化学工业循环冷却水系统设计规范》和《工业金属管道工程施工质量验收规范》等国家标准 34 项；主编、参编《工业设备管道外防腐设计规定》和《化工设备工程施工及验收规范》等行业标准 92 项。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司未来面临的国际国内形势将更趋严峻复杂。一、国际市场需求将进一步减弱。国际金融危机的影响仍在继续蔓延，世界经济下行风险明显加大，全球范围内存在诸多不稳定因素，部分地区政权更迭，局势动荡，引发全球经济进入一个较长时期的低速增长期，国际市场将陷入低迷。同时，国际工程承包市场面临着更多的诸如市场准入、技术壁垒、劳务输入限制等保护主义限制。这些对企业最直接的影响就是市场萎缩、需求不足，市场风险、安全风险、政治风险加大。对公司的国际化经营，特别是开拓海外市场将带来十分不利的影响。二、国内经济增长存在下行压力。由于外需明显减弱、国内需求有所放缓、居民消费增长难度加大，今年经济增速预计将低于去年。经济增速放缓将导致部分行业产能过剩加剧。另外，地方财政风险和土地市场交易趋冷对地方投资融资能力形成制约；企业要素成本上升已成为常态。这些对公司承揽任务、回收资金、降低成本以及控制项目风险都将带来更大的挑战。

在充分认识所面临的各项困难和问题的时候，公司也看到了一些有利条件和积极因素。

当前及今后一个时期，我国工业化、信息化、城镇化、市场化、国际化深入发展，国内市场潜力很大；国家加快转变经济发展方式、调整结构布局、加速产业升级，发展战略性新兴产业，加快“走出去”步伐，给企业发展提供了广阔的空间；全球产业结构的深度调整，新一轮科技革命的孕育发展，也为企业获取有关技术、在一些领域实现跨越式发展创造了条件，给公司在更大范围配置资源提供了契机，有利于公司更好地利用国际国内两种资源。

## 2、公司发展战略及业务发展规划

通过持续创新和精细化管理，推进多工程领域的全过程服务和产业运营、资本运营，实现规模和效益的同步增长，形成多元利润支撑，实现跨越式发展，做强做优中国化学，把公司打造成为世界一流的“钻石”企业。秉承“工程立业、技术领先、产业支撑”发展理念，转变发展方式，把公司打造为以工程承包服务为主体的承包商；以工程及工艺技术研发为主体的专利商；以化工新材料等战略性新兴产业为主体的运营商。“工程立业”就是要以具有核心竞争力的技术优势和行业地位为全球客户提供全过程、多领域的工程服务。“技术领先”就是要通过持续创新掌握先进的工艺技术、工程技术和项目管理技术，并拥有自主知识产权，为客户提供具有高科技含量的产品和服务。“产业支撑”就是要调整单一结构，积极开拓具有发展前景的以化工新材料、环保等战略性新兴产业，形成新的经济增长点。

## 3、新年度经营计划和主要措施

### （1）经营计划：

2012 年公司计划实现的主要经济指标是，计划实现主营业务收入 500 亿元。公司将正确处理规模与效益、做大与做强的关系。衡量规模与效益的标准，真正实现两者的同步增长，进而做优做强。

### （2）主要措施

突出工程主业，在做强做优上下功夫。进一步突出经营在企业发展中的地位和作用。

一、继续加强国内外市场开拓力度。要密切关注国际国内经济形势的变化，及时把握国家的有关政策动向，深入研究对行业和企业的影响，准确掌握市场动态，适时调整经营思路。二、继续推进经营结构调整。瞄准政策导向、市场走向、技术趋向，发挥比较优势，突出特色化与差异化经营。加强技术研发，更好地发挥技术引领市场的作用。充分利用已取得的综合甲级等各种资质，不断拓展新的业务领域。三、继续开展大型项目经营。增强集团协调能力，真正有效整合内外部资源，提高国内国际经营的集约化程度，在大业主、资源型业主、大型

项目跟踪方面，争取新突破。四、继续强化海外经营。依托产品工艺技术优势和工程化优势，加大新市场的开拓。加强与外国政府部门、产业集团、工程公司等不同层次的交流与合作，加快海外布局。五、继续抓好在建工程项目。靠质量、技术、品牌赢得业主和市场，通过项目实施促进经营工作，形成良性互动。

实施转型升级，在产业支撑上下功夫。公司将把转型升级放在更加突出的位置，以更强烈的效益意识，提升发展质量。在扩大工程主业规模的同时，注重企业发展方式的转变。一、发展战略性新兴产业。在突出工程主业的基础上，本着更积极、更稳重的原则和态度，推动江苏启东、四川南充、福建福州等地项目的实施，打造“中国化学”产业基地，推进战略性新兴产业的形成和发展。逐步形成工程、产业、技术、金融齐头并进，一业为主、多元发展的良好格局。二、以设立财务公司为契机，开展资本运营。实现产业资本与金融资本的有效融合，走以产促融、以融带产、产融结合的发展道路。今年，公司将完成好财务公司的筹建，包括财务公司治理结构建设、各项业务规章制度建设、各类专业人员招聘、培训等工作，本着遵循稳健经营、风险防控的原则，尽快营业，开展工作。

强化技术创新，在竞争实力上下功夫。公司将坚持技术领先，加快提升自主创新能力。一、强化创新攻关，集中资源，认真抓好重点技术创新项目的研发，进一步提高项目的实施效率，切实做好技术创新成果的验收工作，力争突破一批关键核心技术。二、完善促进技术创新的激励机制，创新技术人才的选拔机制，对技术人才实行分类管理。加快建立健全集团和企业两级技术中心，推进企业内部技术中心的升级。使公司所属的建设公司力争进入高新技术企业行列。三、加大研发投入。继续探索建立多元化、多渠道的资金投入途径和方式，建立稳定的技术投入增长机制，确保技术创新投入满足技术创新工作的需求。四、加强知识产权管理。促进技术创新活动与成果转化的结合，提高企业知识产权创造、管理、保护和运用能力。积极推进知识产权向标准的转化，增强行业话语权。充分利用已建项目的示范作用，积极推动 FMTP（甲醇制丙烯）、煤制乙二醇、煤制芳烃、褐煤干燥提质、煤热解等重点技术的推广应用。四、坚持文化引领，在品牌建设上下功夫。今年公司将围绕品牌建设加大工作力度。通过不断的努力、拼搏，将“中国化学”打造成特色突出、技术精湛、管理科学、产品先进、服务真诚的在国内外有影响的知名品牌，将公司打造成国际一流的“钻石”企业。

#### 4、可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

##### (1) 战略风险分析

国内外环境变化对公司的影响。国际上，金融危机的爆发，尤其是欧债危机的蔓延，使全球经济增长步伐放缓，主要发达经济体进入相对低迷期，各国政府实施刺激性经济政策，

努力引导经济发展正企稳回升，缓慢复苏。在此过程中充满着各种不确定、不稳定因素，全球经济结构和竞争格局或面临重大调整。同时，各国贸易保护主义有所抬头，围绕市场、资源、产业等方面的国际竞争更趋激烈。国家加快转变经济发展方式和结构调整，大力推动支持产业结构调整升级。重点发展低碳循环经济和传统产业改造升级，大力培育和发展战略性新兴产业，遏制高耗能、高污染行业发展。未来传统石油和化学工业发展将受限，而新能源、新材料、绿色化工行业将面临巨大发展空间。近年来国内劳动力、土地、燃料动力等要素成本价格持续上升，导致企业加快转型升级、转变发展方式的压力加大。

竞争对手及其产品对集团公司的影响。2011 年，我国建筑业受国家固定资产投资拉动，保持较快增长态势。“十二五”期间，国内建筑业发展前景仍广阔。建筑业的发展促进了建筑企业的发展扩张，市场上竞争日益激烈。集团公司所在化工工程建设行业主要竞争对手为工业产品集团内的建设队伍以及国际工程公司。中石油、中石化、中海油等中央企业集团所属的勘察、设计和施工企业，虽然主要承接其集团内部的工程，但也在不断寻找集团外部的业务，对公司形成了一定的冲击。此外，国际工程公司进入中国市场也加剧了工程承包市场上的竞争。国际工程公司具有先进的工艺技术和项目管理经验，一些国际著名工程公司加强自身研发能力，或与有关科研机构共同开发，或与专利商保持密切合作，拥有和掌握核心技术，通过技术领先优势占据工程承包市场。目前因地域和文化、价格等因素，在国内市场竞争中尚无法对我们形成较大影响，但是它们的进入还是给我们带来了一定压力和启发。

通过对上述战略风险的研究分析，公司研究制定了“十二五”发展战略，在调研和对标的基础上，深入、透彻的分析了国内外经济形势和行业发展趋势，进而提出了“工程立业、技术领先、产业支撑”的企业战略定位，提出了“十二五”末再造一个中国化学的宏伟目标和把公司打造成为“国内领先、世界一流的知名企业”的发展战略，同时规划了为实现战略目标而规划的实施内容和实施保障，为公司在“十二五”时期的发展指明了道路。

## （2）财务风险分析

1. 重大资产损失风险。公司主要采用工程总承包、施工总承包模式来开展业务，在承揽项目和提供项目服务过程中有一定规模的采购和分包工作，由于公司承接的项目较多且布局较为分散，存在个别项目的采购或分包活动偏离预期，招标过程、授标单位、标的物价格或质量存在问题导致主合同无法有效执行，致使项目存在整体亏损的风险；公司承接和执行工程项目中，存在低价中标，项目执行成本高的风险；在工程执行或结算过程中，存在业主延期支付工程款，公司存在应收账款未进行及时催收、对账，以及对异常应收款项未及时追索或者未采取有效保全措施的风险；公司拓展与主业有关的投融资项目，其中部分股权投

资是出于承揽工程的战略考虑，在此类股权投资中存在不能进行有效监管，发生损失未及时采取有效措施的风险。

资产损失风险的主要管理措施是：集中采购和建立合格分包商体系；项目投标前认真测算项目成本，保证项目利润；加强应收工程款和工程拖欠款的清收，保障工程款的及时回收；对投资项目动态监控，加强投资风险预警，建立规范的投资退出机制，防止投资损失的发生。

2. 经营现金流量风险：若客户不能及时支付工程预付款、进度款、结算款，则公司推进合同工程的施工将面临较大的资金压力；若客户对工程款的调度设置各类限制，则公司将不能滚动使用资金、加速资金的周转、提高其使用效率。若客户延迟返还公司为开展工程承包业务而提供的各类保证金，则公司为其他项目提供保证金的资金压力将进一步加大。总之，若公司无法保持良好的资金周转能力和流动性，将削弱公司项目承揽和运营的能力，并使公司面临较为不利的财务状况。

经营现金流风险的主要管理措施是：公司制定了严格的资金、预算、成本管理等制度，尽量减少项目执行过程中的资金占用量及资金占用时间，提高资金的利用效率；积极开拓资金来源，与相关金融机构保持良好的业务合作关系；通过本次公开发行股份募集的资金大部分用于补充重点项目的流动资金和补充公司流动资金，将增强公司的整体资金实力。

3. 债务保障状况风险：公司主要从事化工、石油化工、煤化工、多晶硅等行业的工程承包业务，业主大多按工程进度付款，但在项目执行过程中，可能发生由于业主拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况。公司开展的工程承包业务受宏观经济形势影响较大，如果国家宏观经济走势改变进入紧缩周期，或者由于国家宏观调控，化工、石油化工、煤化工、多晶硅等行业出现拐点，公司应收账款损失可能增加，将对本公司财务状况和经营成果产生不利影响。

债务保障状况风险的主要管理措施是：就应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分，账面余额能够覆盖公司每年实际发生的坏账损失。

4. 关联方往来的风险：公司所属各级子公司，均为自负盈亏并独立核算的法人公司，各公司的业务依据公司总部主业发展方向进行产业布局，围绕从事化工、石油化工、煤化工、多晶硅等行业的工程承包业务进行上下游的延伸，因此，在关联方关系中存在关联交易、交叉持股、资金关联、以及担保等服务关联等情况，存在相应潜在的关联风险。

关联方往来风险的主要管理措施是：针对关联关系的复杂特点，针对性地控制关联风险的发生，如以关联关系为基础，实行统一授信管理；尽量减少或避免交叉持股的发生；建立

风险预警体系；建立重大事项风险提示制度；监控贷款资金流向，保证项目贷款资金专款专用；关注内部担保额度大的企业成员，杜绝信用风险事件的发生等措施规避关联方往来风险。

5. 筹资风险：公司近几年将在江苏启东、四川南充等地进行产业投资，投资金额大，仅靠自有资金难以保证项目需求，必须对外筹资。目前，国家继续实行稳健的货币政策，新增贷款规模十分有限，这大大增加了融资的难度，能否及时筹到资金面临较大的不确定性。即使资金落实，资金成本也将是比较高的。筹资面临的问题，必将对项目建设的进度、成本、未来效益测算带来不利影响。

筹资风险的主要管理措施是：密切关注资金市场的变化，积极与金融机构沟通，设计、优化融资方案。如果融资不能落实，公司将考虑对投资和建设方案做出适当调整。

### （3）市场风险分析

化工石化工程业是全球建筑业中紧随房屋建筑业和交通建设业外的第三大行业。随着全球经济逐步走出金融危机的阴霾，全球范围内的化工石化业资本投资正在恢复，许多因金融危机而延期或取消的项目重新启动，市场整体情况逐步向好。然而，全球政治和经济的不稳定仍然在放大风险，尽管投资者对市场前景表示乐观，但对投资决策更加谨慎。近年来，由于地区间资源分布、劳动力成本、环境保护制度、经济发展速度等的不平衡，欧美及日本等发达地区所占市场份额呈下降趋势，中东、亚洲和非洲成为引领市场复苏的引擎，新建项目呈现出规模大、附加值高等特点，同时各国出于刺激本国经济复苏的考虑更青睐于本国承包商，通过允许本国承包商提高标价等方式提高贸易壁垒。

针对上述市场风险的主要管理措施是：一、大力推动海外经营市场布局工作，同时逐步拓展业务模式和区域领域，积极探索采用 EPC、BOT、PMC、特许经营和项目融资等国际通行方式开展国际工程总承包，承揽附加值高、影响力大的工程项目。实现由简单工程承包向技术、资本、管理、标准、服务输出的综合性工程承包经营方向的转变，培育和提升企业的品牌形象。二、通过经营风险防范机制的建设来防控市场风险。2011 年，根据国资委有关加强中央企业风险防范与控制要求，在征求各企业意见基础上，公司下发了《工程公司建设工程项目经营风险防范管理规定》和《建设公司建设工程项目经营风险防范管理规定》，经营风险防范工作有了更充分的依据和准则，对经营风险防范工作起到进一步的推动和重要作用。

### （4）利率、汇率风险分析

由于公司目前银行借款较少，因此利率调整对公司整体影响不大。2011 年，人民币兑美元汇率连创新高，人民币升值压力巨大。公司海外经营主要是带动机电设备出口的工程总

承包和施工总承包。就近期看，汇率变动使公司以前年度签订的一些境外项目折算收入减少的同时，增加设备材料费和人工成本，对项目收益带来较大不利影响。

利率、汇率变动风险的主要管理措施是：一是发挥资金集中优势，加强资金调剂，减少外部借款规模，2012 年也将利用财务公司这一新的平台，加强资金运作，提高资金收益。二是通过锁定汇率、明确结算货币、改变采购途径等方式以及金融手段减少汇率变动给公司带来的冲击；在进行项目投标报价阶段即考虑可能出现的汇率变动情况，在报价中均已进行风险补偿。2012 年，人民币升值趋势仍然明显，公司将在涉外经营活动中充分考虑并防范与此相关的汇率风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
工程施工 (承包)	36,738,576,572.16	32,542,407,079.82	11.42	22.70	23.24	减少 0.39 个百分点
勘察、设计及服务	3,209,971,100.45	1,849,489,939.05	42.38	46.64	20.78	增加 12.33 个百分点
其他	3,288,727,880.68	2,677,130,930.10	18.60	88.44	129.87	减少 14.67 个百分点

##### (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	35,959,384,265.43	27.16
境外	7,278,080,041.46	30.02

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

本年度，公司实现利润总额 30.98 亿元，较上年同期增长了 40.58%；实现归属于母公司的净利润 23.76 亿元，较上年同期增长了 41.31%。从利润来源看，增长的主要原因是：（一）主营业务收入总体增长，带动利润的增长，公司利润增长的主要来源。新增收入 93.61 亿元，按今年平均毛利率计算形成新增利润 13.36 亿元；（二）本年投资收益增加 1370 万元。

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

	单位:万元
报告期内投资额	6,671
投资额增减变动数	-26,712
上年同期投资额	33,383
投资额增减幅度(%)	-80.02

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	占被投资公司权益的比例(%)
新疆美丰化工有限公司	10
成都中达投资有限公司	30
太原中联泽农化工有限公司	24
云南大为化工装备制造有限公司	15.89
四川天华富邦化工有限责任公司	0.76

## 1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币						
募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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
2009	首次发行	669,519.00	21,197.21	244,897.21	432,633.66	用于募投项目的后续建设及股东大会批准

的其他用途

合计	/	669,519	21,197.21	244,897.21	432,633.66	/
----	---	---------	-----------	------------	------------	---

## (1) 2011 年募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

根据本公司《招股说明书》第十三章“募集资金运用”中“一、本次发行募集资金规模及投资项目概述”披露，公司将募集资金 108,017.00 万元用于购置生产设备，11,983.00 万元用于信息化建设项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司以募集资金 13,779.01 万元用于购置生产设备，218.20 万元用于信息化建设项目。

## (2) 募集资金使用的其他情况

2011 年 3 月 30 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资 100 万吨/年 PTA 项目并使用超募资金的议案》和《关于投资聚酯及尼龙新材料项目并使用超募资金的议案》；2011 年 5 月 16 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于投资 100 万吨/年 PTA 项目并使用超募资金的议案》和《关于投资聚酯及尼龙新材料项目并使用超募资金的议案》。根据董事会及股东大会决议，同意公司使用超额募集资金 5.66 亿元投资 100 万吨/年 PTA 项目、11.70 亿元投资聚酯及尼龙新材料项目。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司使用超募资金投资 100 万吨/年 PTA 项目的金额为 7200 万元。

## (3) 结余募集资金的情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚有募集资金余额 432,633.66 万元，用于募投项目的后续建设及公司股东大会批准的其他资金用途。

## 3、 承诺项目使用情况

单位:万元 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 (%)
用于重点工程项目的流动资金	否	111,700	75,700	否	66.77
购置生产设备	否	108,017	13,779.01	否	12.76
补充公司流动资金	否	60,000	60,000	是	100
信息化建设项目	否	11,983	218.2	否	1.82
合计		291,700	149,697		

## 未达到计划进度的说明

(1) 用于重点工程项目的流动资金使用未达到计划进度，系因部分项目业主资金状况好于预期，流动性相对宽裕所致。

(2) 购置生产设备资金使用未达到计划进度，系因公司本年集中采购设备过程中，主要采购合同已签订，但资金支付次数频繁且金额零散，故公司先以自筹资金垫付，再于 2012 年统计整理以募集资金置换。

(3) 信息化建设项目资金使用未达到计划进度，系因信息化建设方案在本年最终确定，具体工作虽已开展，但资金尚未使用。

## 4、募集资金变更项目情况

单位:亿元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度
四川南充 100 万吨/年 PTA 项目	超募资金使用	41.93	1.28	是
合计		41.93		

四川南充化工园区投资建设的 100 万吨/年精对苯二甲酸(PTA)项目，项目总投资 41.93 亿元。公司拟持有 PTA 项目公司 45%的股权，投资约 18.87 亿元，其中以超募资金出资 5.66 亿元；公司的子公司中国成达工程公司拟持有 PTA 项目公司 35%的股权，投资约 14.67 亿元。

公司本期投资新设四川晟达化学新材料有限公司注册资本为 80,000.00 万元，投资合同约定第一期出资 16,000.00 万元。本公司出资 7,200.00 万元，本公司全资子公司中国成达工程有限公司出资 5,600.00 万元，持股比例合计为 80%。

## 5、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
中国化学启东新材料产业园区项目	62.06	一期启动项目可行性研究报告编制完成
合计	62.02	

公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资建设中国化学启东新材料产业园区项目的议案》，决定在江苏启东吕四海洋经济开发区投资建设中国化学启东新材料产业园区（以下简称园区），项目原预计总投资额（含合作方投入及购买土地款项）为人民币 40 亿元。公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于投资中国化学启东新材料产业园区

一期工程启动项目的议案》，经评估确认，园区一期工程启动项目的投资总额变更为 62.06 亿元。截止本报告期，园区项目一期工程启动项目可行性研究报告已经编制完成，项目相关报披工作已经陆续开展。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十六次会议	2011 年 1 月 5 日	《关于为安徽华塑股份有限公司融资贷款提供担保的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 6 日
第一届董事会第十七次会议	2011 年 3 月 11 日	《关于投资建设中国化学启东新材料产业园区项目的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 12 日
第一届董事会第十八次会议	2011 年 3 月 30 日	一、《关于投资 100 万吨/年 PTA 项目并使用超募资金的议案》；二、《关于为 100 万吨/年 PTA 项目公司贷款提供担保的议案》；三、《关于投资聚酯及尼龙新材料项目并使用超募资金的议案》；四、《关于为聚酯及尼龙新材料项目公司贷款提供担保的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 1 日
第一届董事会第十九次会议	2011 年 4 月 20 日	一、《2010 年度总经理工作报告》；二、《2010 年度董事会工作报告》；三、《2010 年年度报告及摘要》；四、《关于公司 2010 年度和 2011 年度日常关联交易的议案》五、《关于 2010 年度财务决算报告的议案》；六、《关于 2010 年度利润分配的议案》；七、《关于申	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日

		请银行授信的议案》； 八、《关于 2011 年度财务预算的议案》；九、《关于 2010 年度及 2011 年度高级管理人员薪酬方案的议案》； 十、《2010 年度内部控制自我评估报告》；十一、《关于募集资金年度使用情况的专项说明》；十二、《2011 年第一季度报告》；十三、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》		
第一届董事会第二十次会议	2011 年 8 月 8 日	一、《公司 2011 年半年度报告及摘要》；二、《2011 年上半年募集资金存放与使用情况的报告》	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日
第一届董事会第二十一次会议	2011 年 8 月 24 日	一、《关于投资中国化学启东新材料产业园区一期工程启动项目的议案》；二、《关于中国化学工程股份有限公司收购中国化学第四建设有限公司股权暨关联交易的议案》；三、《关于更换证券事务代表的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日
第一届董事会第二十二次会议	2011 年 10 月 25 日	一、《2011 年第三季度报告》；二、《关于投资建设 20 万吨/年己内酰胺项目的议案》；三、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法的议案》；四、《独立董事年报工作规则的议案》；五、《年报信息披露重大差错责任追究办法的议案》；六、《投资者关系管理制度的议案》	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 27 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了 2010 年年度股东大会决议，重点情况如下：(1) 公司在报告期聘请大华会计师事务所有限公司为公司审计机构；(2)公司于 2011 年 7 月 12 日执行完毕 2010 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，向全体股东按每 10 股分配现金红利 0.3 元(含税)；(3) 公司于 2011 年 6 月完成了公司章程和注册地址的变更手续；(4) 公司积极推进在四川南充化工园区投资建设 100 万吨/年精对苯二甲酸（PTA）项目，报告期内使用超募资金 7200 万元。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的审计委员会共召开一次审计委员会专门会议，围绕着公司定期报告、财务信息、内部审计制度建设及审计工作与业绩考核结合等事项积极开展工作。并多次与公司财务部门、内部审计部门沟通并提出意见和建议。在 2011 年年度审计工作中，审计委员会成员认真按照公司的相关制度履职，充分发挥对审计工作的监督和指导作用。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的薪酬委员会共召开一次专门会议，审议并通过了《中国化学工程股份有限公司高级管理人员考核办法》，以指导和完善激励约束机制，调动高级管理人员的积极性和创造性，确保公司正常运营，维护投资者根本利益。考核办法将在提交董事会审议通过后执行。

## 5、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题： 否

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司在《章程》第一百五十七条中规定了现金分红政策，内容如下：

公司利润分配政策为公司实施积极的利润分配办法，公司应严格遵守下列规定：

- (1) 分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；
- (2) 分配形式：公司可采取现金或股票方式分配股利；
- (3) 在公司盈利及现金流充裕的前提下，公司可实施现金方式分配股利；

(4) 公司可进行中期现金分红；

(5) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划；

(6) 公司如公开发行股票、可转换公司债券或中国证券监督管理委员会认可的其他证券品种，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(7) 存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(8) 在不违反上述利润分配政策的前提下，公司上市后三年内（含上市当年）以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司 2010 年度实现归属于母公司所有者的净利润 1,658,950,306.51 元，母公司实现净利润 206,659,445.72 元，提取 10% 的盈余公积 20,665,944.57 元，当年可供分配利润 155,109,763.32 元。公司 2010 年度股东大会决定以 2010 年末总股本 4,933,000,000 股为基数，每 10 股分配现金红利 0.3 元(含税)，共分配股利 147,990,000 元。公司 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 7 月 12 日实施完毕。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增预案：

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定以及公司目前可供分配利润情况，公司 2011 年度利润分配预案如下：以 2011 年 12 月 31 日总股数 4,933,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元（含税）现金股息，共派发现金股利 246,650,000 元。剩余未分配利润 62,718,720.31 元结转以后年度。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	0	0.3	0	147,990,000	1,658,950,306.51	8.92

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
---------	---------

第一届监事会第八次会议	一、关于公司投资 100 万吨/年 PTA 项目并使用超募资金的议案；二关于公司投资聚酯及尼龙项目并使用超募资金的议案
第一届监事会第九次会议	一、关于 2010 年度监事会工作报告的议案；二、关于 2010 年度报告和摘要的议案；三、关于 2010 年度财务决算报告的议案；四、关于 2010 年度利润分配的议案；五、关于《2010 年度内部控制自我评估报告》的议案；六、关于《2010 年度募集资金使用情况的专项报告》的议案；七、关于《中国化学工程股份有限公司 2011 年第一季度报告》的议案
第一届监事会第十次会议	一、《关于 2011 年半年度报告及摘要的议案》；二、《关于 2011 年上半年募集资金存放与使用情况报告的议案》。
第一届监事会第九次会议	关于 2011 年三季度报告的议案

2011 年监事会认真履行《公司法》、公司《章程》所赋予的职权，具体开展了以下工作：

1. 列席了公司股东大会、董事会会议，听取了对公司生产经营管理等重大问题的讨论与决策，依法对历次会议的召开程序和决议事项进行监督；出席公司有关重要的行政会议，全面了解公司总体运营状况，对公司日常性经营管理行为进行监督。

2. 积极参与股份公司重点工作检查。参与中央企业“小金库”专项治理工作、股份公司物资集中采购、工程总承包项目审计调研以及对子公司年度经营业绩考核等工作，及时检查公司生产经营情况和财务状况，力求防范生产经营管理风险；依法审议公司重大关联交易和定期报告等重大事项，听取公司内部审计部门的工作汇报，强化监督职能，维护公司利益和股东、员工的合法权益。

3. 依法监督检查公司董事和高级管理人员遵守《公司法》、公司《章程》及执行股东大会决议的情况，保障公司规范运作。

4. 及时掌握国家宏观经济政策，认真分析行业形势和市场走势，密切关注经济形势对公司产生的综合影响和公司所采取的应对措施，做到积极配合、主动作为。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会切实遵守了《公司法》等法律法规和《股份公司章程》、《董事会议事规则》等基本管理制度，全面落实了股东大会的各项决议，治理运作规范，决策程序合法，忠实履行了诚信义务；董事会充分发挥了管理决策中心的作用，制定了一系列与经济形势和公司发展相符合的经营策略与实施规划，促进了公司健康稳定发展。

公司高级管理人员切实贯彻执行董事会各项决议，积极履行岗位职责，推动了董事会各项规划的有效执行和公司各项工作的顺利开展，全面实现了公司生产经营管理的各项工作目

标。

报告期内，公司董事会、高级管理人员在履行职责期间不存在违反法律、法规、公司章程和损害公司、股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过检查、审核公司 2011 年度财务状况和财务管理情况，监事会认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。同时，大华会计师事务所有限公司对公司财务报告出具了无保留意见的《审计报告》，认定公司财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实反映了公司的财务状况和经营成果，监事会对此报告没有异议。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司未发生重大收购和出售资产行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易主要体现在尚未纳入上市的公司承租资产和接受劳务方面，根据公平及市场定价原则，结合与工程项目业主签订的合同，签订接受劳务分包合同。公司关联交易合同定价公允，决策程序合法，交易公平、公正、公开，没有损害公司利益和股东权益，特别是非关联方股东的权益，符合有关法律、法规和公司《章程》的规定。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司法人治理结构规范健全，内部控制体系完整有效，符合依法经营、规范运作的要求，并得到有效的贯彻执行。公司关于内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的制度建设和运行状况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

#### 1. 十三公司与河北大港石化拖欠工程款纠纷案

沧州市中级人民法院收到河北省高院发回重审的裁定后，两次召集双方进行调解，但未达成一致。2012 年 2 月 22 日，沧州市中级人民法院发函通知大港石化七日内提交工程造价鉴定申请书，并预交鉴定费，否则视为放弃申请工程造价鉴定的权利。大港石化在指定期限内未交申请书和鉴定费。2012 年 3 月 7 日，沧州市中级人民法院开庭，并当庭宣布大港石化已经放弃申请工程造价鉴定的权利，择日宣判。截至公告之日起沧州市中级人民法院尚未对本案进行判决。

## 2. 十四公司与四川泸天化弘旭工程建设公司拖欠工程款纠纷案

2010 年 10 月，在四川乐山和邦化工有限公司诉弘旭工程工程质量纠纷案件经过二审终审判决后，泸州中院于 2010 年 12 月 28 日重新开庭审理此案。被告弘旭工程当庭提出了反诉，并以本案与尚未审结的"乐山市中级人民法院正在审理的弘旭工程诉四川乐山华邦化工有限公司建设工程施工合同纠纷"一案有直接的利害关系为由申请中止诉讼，泸州中院以泸州中院以（2008）泸民初字第 12-1 号民事裁定书裁定中止诉讼。十四公司已向泸州中院提出书面意见提出要求恢复审理本案。本案目前仍在进行中，未有最新进展。

## 3. 华陆公司与美国 GE 公司侵犯商业秘密纠纷案

GE 申请追加业主山东华鲁恒升公司为第二被告，西安市中级人民法院于 2011 年 3 月 30 日再次开庭审理，未做出判决。2011 年 5 月 23 日、6 月 22 日、9 月 19 日法院又多次开庭审理，但未有最终判决。截止目前双方多次洽商和解事宜，尚未达成最终意见。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 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	500,000.00	0.46	3,473,608.16	103,087.94	-62,339.08	资本公积、可供出售金融资产	发起人股
600230	沧州大化	500,000.00	0.00107	2,062,040.64		-1,662,936.00	可供出售金融资产	发起人股
600774	汉商集团	10,500,685.65	0.67	6,461,965.92		-4,506,987.10	可供出售金融资产	发起人股
601328	交通银行	2,483,385.00	0.0004	1,012,869.76	4,110.68	-113,456.56	可供出售金融资产	发起人股, 配股
600322	天房发展	280,000.00	0.0182	648,420.00	10,100.00	-266,640.00	可供出售金融资产	原始股
600082	海泰发展	72,000.00	0.0109	236,695.32		-136,257.84	可供出售金融资产	原始股
600329	中新药业	150,000.00	0.0405	855,263.20		-475,654.40	可供出售金融资产	原始股
600618	氯碱化工	1,620,000.00			2,513,058.81		可供出售金融资产	协议取得
601009	南京银行	50,500.00	0.0037	989,999.68		-70,409.46	可供出售金融资产	发起人股
合计		16,156,570.65	/	15,740,862.68	2,630,357.43	-7,294,680.44	/	/

## 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
沧州市商业银行	2,578,191.53	200.00	0.40	2,578,191.53	280,000.00		长期股权投资	发起人股
汉口银行股份有限公司	69,102.00	84,996.00	0.0038	69,102.00			长期股权投资	发起人股
国泰君安证券股份有限公司	4,828,529.28	3,970,830.00	0.08	4,828,529.28	397,083.00		投资收益 / 长期股权投资 / 成本法持有	发起人股
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72	1,197,505.79	0.087	1,553,968.72			投资收益 / 长期股权投资 / 成本法持有	发起人股
合计	9,029,791.53	5,253,531.79	/	9,029,791.53	677,083.00		/	/

## 3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
氯碱化工	363,000.00		1,620,000.00	363,000.00	0	2,513,058.81

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	中国化学工程集团公司
被收购资产	中国化学工程第四建设有限公司
购买日	2011年8月31日

资产收购价格	151,428,181.81
自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	17,653,788.44
自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	37,960,130.14
是否为关联交易（如是，说明定价原则）	是
资产收购定价原则	公允价格
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	1.6
关联关系	母公司的控股子公司

根据中发国际资产评估有限公司出具的中发评报字[2011]064资产评估报告，对于本次收购资产的评估分别采用了资产基础法和收益法两种方法进行总体评估，然后加以校核比较，考虑各种影响因素对评估结果的影响，本次选用资产基础法评估结果作为最终的评估结论。

中国化学工程第四建设有限公司于评估基准日 2010 年 12 月 31 日资产账面价值为 78,738.6 万元，负债账面价值为 63,745.4 万元，净资产账面价值为 14,993.2 万元；资产评估价值为 78,888.23 万元，负债评估价值为 63745.4 万元，净资产评估价值为 15,142.83 万元，净资产评估价值较账面价值增值 149.63 万元，增值率为 1%。

#### (五) 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
中国化学工程第九建设公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	市场价格	17,852,839.54	17,852,839.54	0.05	进度款结算	17,852,839.54
中国化学工程第十六建设公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	市场价格	163,825,326.72	163,825,326.72	0.43	进度款结算	163,825,326.72

中国化学工程重型机械化公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程分包	市场价格	22,361,959.64	22,361,959.64	0.06	进度款结算	22,361,959.64
中国化学工程集团公司	母公司的全资子公司	接受劳务	支付利息	市场价格	92,148.90	92,148.90	0.24	到期结算	92,148.90
中国化学工程第十六公司	母公司的全资子公司	接受劳务	支付利息	市场价格	114,751.03	114,751.03	0.27	到期结算	114,751.03
合计				/	/	204,247,025.83		/	/

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	中国化学工程集团公司
关联关系	母公司
关联交易类型	收购股权
关联交易内容	收购母公司全资子公司中国化学工程第四建设有限公司 100% 股权
关联交易定价原则	公允价值
转让资产的账面价值	144,892,012.80
转让资产的评估价值	151,428,181.81
转让价格	151,428,181.81
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	
关联交易结算方式	现金

## 3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国化学工程集团公司	母公司			323,400,487.92	765,252,750.05
合计				323,400,487.92	765,252,750.05

## (六)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

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国成达工程有限公司	全资子公司	安徽华塑股份有限公司	3.19	2010年8月1日	2010年8月1日	2022年8月	连带责任担保	否	否			否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								3.19					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								3.19					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）								11.25					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								14.44					
担保总额占公司净资产的比例（%）								9.1					

公司对控股子公司 11.25 亿元的担保为银行综合授信额度内公司为控股子公司代为开具的非融资类银行保函余额。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

##### (1) 与首次公开发行相关的承诺

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。

##### (2) 与解决同业竞争相关的承诺

本公司控股股东中国化学工程集团公司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。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	145	165
境内会计师事务所审计年限	3	1

公司于 2011 年 5 月召开的 2010 年年度股东大会上审议通过了关于《关于聘任大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的议案》，通过公开招标方式，选聘大华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年年报审计机构，聘期一年。

#### (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
中国化学关于董事会秘书辞职的公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月30日	www.sse.com.cn
中国化学关于经营情况简报的公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月13日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011年11月15日	www.sse.com.cn
中国化学关于经营情况简报的公告	中国证券报、上海证券报	2011年11月12日	www.sse.com.cn
中国化学对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学投资者关系管理制度	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学年报信息披露重大差错责任追究办法	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学独立董事年报工作规则	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月21日	www.sse.com.cn

告				
中国化学关于经营情况简报的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于经营情况简报的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于限售股解禁的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn	
中国化学对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	
中国化学第一届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于更换证券事务代表的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	
中国化学股权收购暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	
中国化学内幕信息及知情人管理办法	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn	
中国化学 2010 年年报（修订版）	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn	
中国化学半年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn	
中国化学半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于 2011 年中期业绩预增的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn	
中国化学 2010 年度利润分配方案实施公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	

中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
中国化学完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学 2010 年年度股东大会会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
中国化学 2010 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
中国化学关于控股股东增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
中国化学关于控股股东增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学 2010 年年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn

中国化学第一届监事会第九次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学内部控制鉴证报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学关于 2010 年度和 2011 年度日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
中国化学对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届监事会第八次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn

告				
中国化学关于 2010 年度业绩预增的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn	
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn	
中国化学对外担保公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn	

---

## 一、备查文件目录

- 1、中国化学工程股份有限公司第二届董事会第二次会议决议
- 2、中国化学工程股份有限公司 2011 年年度审计报告（大华审字[2012]3829 号）
- 3、中国化学工程股份有限公司内部控制鉴证报告（大华核字[2012]2717 号）
- 4、中国化学工程股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（大华核字[2012]2715 号）
- 5、中国化学工程股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告（大华核字[2012]2718 号）
- 6、中国化学工程股份有限公司第二届监事会第二次会议文件

董事长：金克宁

中国化学工程股份有限公司

2012 年 4 月 18 日

## 审计报告

大华审字[2011]3829号

中国化学工程股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国化学工程股份有限公司(以下简称“中国化学”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞

弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，中国化学的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国化学 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：谭超

有限公司

中国注册会计师：苗树东

中国●北京

二〇一二年四月十八日

# 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		8,197,935,398.60	7,341,039,894.20
交易性金融资产			
应收票据		63,600,000.00	
应收账款	(一)	1,190,697.89	1,890,532.23
预付款项		885,193,392.95	20,445,328.03
应收利息		15,636,588.23	9,683,367.78
应收股利			
其他应收款	(二)		344,605,946.04
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>9,958,975,266.02</b>	<b>7,717,665,068.28</b>
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		1,508,876.52	178,258,531.54
长期股权投资	(三)	6,019,890,854.52	5,719,556,780.60
投资性房地产		52,741,973.05	61,390,107.79
固定资产		510,336,058.79	535,544,672.22
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		33,287,879.97	32,366,023.37
开发支出			2,394,625.10
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,242,049.41	4,506,902.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,625,007,692.26</b>	<b>6,534,017,643.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,583,982,958.28</b>	<b>14,251,682,711.77</b>

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,879,224.31	23,633,753.50
预收款项		1,070,855,897.25	32,038,236.81
应付职工薪酬		4,261,244.30	4,105,854.19
应交税费		16,462,724.01	6,294,050.51
应付利息			
应付股利		2,784,732,073.46	
其他应付款		2,784,732,073.46	1,664,186,227.23
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,889,191,163.33</b>	<b>1,730,258,122.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		28,430,000.00	27,490,000.00
专项应付款		4,215,102.00	4,403,902.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,737,500.00	18,727,500.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>50,382,602.00</b>	<b>50,621,402.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,939,573,765.33</b>	<b>1,780,879,524.24</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积		7,347,731,283.43	7,361,967,452.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,309,189.21	20,725,971.77
一般风险准备			
未分配利润		309,368,720.31	155,109,763.32
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>12,644,409,192.95</b>	<b>12,470,803,187.53</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>16,583,982,958.28</b>	<b>14,251,682,711.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	17,627,357,215.56	14,852,311,073.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,467,135,852.39	1,430,032,237.13
应收账款	(三)	4,049,074,262.38	2,853,934,176.48
预付款项	(四)	6,019,350,083.26	3,691,685,151.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	27,580,226.95	20,692,860.78
应收股利	(六)	426,228.32	1,605,161.69
其他应收款	(七)	1,384,198,380.47	941,866,690.21
买入返售金融资产			
存货	(八)	5,385,265,658.23	3,636,760,673.62
一年内到期的非流动资产	(九)	463,180,332.35	444,535,460.45
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>37,423,568,239.91</b>	<b>27,873,423,485.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	15,740,862.68	26,004,883.12
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	560,502,088.36	538,770,568.70
长期股权投资	(十三)	744,270,934.83	703,266,446.19
投资性房地产	(十四)	74,906,826.90	84,613,823.76
固定资产	(十五)	3,938,835,508.16	3,466,945,346.42
在建工程	(十六)	890,059,544.30	446,020,962.03
工程物资		45,152.13	
固定资产清理			17,455.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	1,706,775,555.43	1,641,484,674.38
开发支出	(十七)		2,394,625.10
商誉			
长期待摊费用	(十八)	776,250.19	657,869.57
递延所得税资产	(十九)	213,733,338.09	206,895,047.40
其他非流动资产	(二十一)	87,020,165.84	36,762,655.34
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,232,666,226.91</b>	<b>7,153,834,357.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,656,234,466.82</b>	<b>35,027,257,842.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十二）	85,478,009.40	176,095,100.00
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	（二十三）	308,289,540.17	142,789,256.85
应付账款	（二十四）	9,746,255,788.97	7,549,627,873.03
预收款项	（二十五）	14,476,917,411.04	8,492,082,008.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金		301,351,789.54	
应付职工薪酬	（二十六）	301,351,789.54	339,558,381.50
应交税费	（二十七）	452,109,618.15	553,304,211.70
应付利息			
应付股利	（二十八）	1,369,480.75	1,369,480.75
其他应付款	（二十九）	2,585,564,860.46	1,896,221,973.11
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	（三十）	476,392,177.80	451,468,498.71
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,433,728,676.28</b>	<b>19,602,516,783.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（三十一）	450,957,520.95	849,536,718.58
应付债券			
长期应付款	（三十二）	967,091,597.86	936,630,971.83
专项应付款	（三十三）	11,690,565.93	14,212,559.58
预计负债			
递延所得税负债		18,411,194.54	21,132,655.67
其他非流动负债	（三十四）	42,897,500.00	37,597,500.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,491,048,379.28</b>	<b>1,859,110,405.66</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,924,777,055.56</b>	<b>21,461,627,189.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十五）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积	（三十六）	5,307,198,724.06	5,455,127,742.59
减：库存股			
专项储备	（三十七）		
盈余公积	（三十八）	54,309,189.21	20,725,971.77
一般风险准备			
未分配利润	（三十九）	4,978,385,224.56	2,784,180,234.83
外币报表折算差额		-46,231,329.90	-26,904,855.06
归属于母公司所有者权益合计		15,226,661,807.93	13,166,129,094.13
少数股东权益		504,795,603.33	399,501,559.23
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,731,457,411.26</b>	<b>13,565,630,653.36</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>45,656,234,466.82</b>	<b>35,027,257,842.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	767,105,080.13	187,999,987.59
减：营业成本	(四)	712,784,760.49	133,564,669.88
营业税金及附加		437,428.15	1,479,833.66
销售费用			
管理费用		147,467,520.67	114,400,601.83
财务费用		-164,698,906.93	-141,754,920.85
资产减值损失		76,984.09	35,695.15
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)	282,248,749.25	134,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		353,286,042.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		353,286,042.91	214,374,107.92
加：营业外收入		5,382,381.71	2,724,224.62
减：营业外支出		3,849.00	12,962.44
其中：非流动资产处置损失		3,849.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		358,664,575.62	217,085,370.10
减：所得税费用		22,832,401.19	10,425,924.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		335,832,174.43	206,659,445.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-7,700,000.00	-7,700,000.00
七、综合收益总额		328,132,174.43	198,959,445.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		43,537,955,934.85	34,052,605,399.14
其中：营业收入	(四十)	43,537,955,934.85	34,052,605,399.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,526,338,995.24	31,874,732,555.11
其中：营业成本	(四十)	37,316,311,730.67	29,237,647,101.64
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	(四十二)	945,956,001.79	812,368,182.98
销售费用	(四十三)	196,195,365.77	146,382,426.96
管理费用	(四十四)	2,350,923,794.44	1,754,897,947.81
财务费用	(四十五)	-315,059,948.35	-80,016,160.84
资产减值损失	(四十六)	32,012,050.92	3,453,056.56
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）	(四十七)	22,625,168.37	8,976,055.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,676,019.37	10,893,822.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,034,242,107.98	2,186,848,899.52
加：营业外收入	(四十八)	74,766,291.71	45,121,255.68
减：营业外支出	(四十九)	10,689,527.76	28,069,393.31
其中：非流动资产处置损失		2,367,704.65	16,910,184.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,098,318,871.93	2,203,900,761.89
减：所得税费用	(五十)	579,335,307.94	435,036,457.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,518,983,563.99	1,768,864,304.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		20,306,341.70	22,280,609.17
归属于母公司所有者的净利润		2,375,778,207.17	1,681,230,915.68
少数股东损益		143,205,356.82	87,633,388.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十一)	0.48	0.34
（二）稀释每股收益	(五十一)		
七、其他综合收益	(五十二)	-27,333,526.50	2,469,045.06
八、综合收益总额		2,491,650,037.49	1,771,333,349.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,350,606,794.30	1,683,266,234.59
归属于少数股东的综合收益总额		141,043,243.19	88,067,114.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,470,700,979.42	311,894,817.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,403,812,864.82	780,513,146.48
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>2,874,513,844.24</b>	<b>1,092,407,963.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,034,307,847.73	194,893,655.42
支付给职工以及为职工支付的现金	66,637,674.16	49,451,186.50
支付的各项税费	73,124,867.94	13,065,527.40
支付其他与经营活动有关的现金	919,901,256.12	239,692,950.83
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,093,971,645.95</b>	<b>497,103,320.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>780,542,198.29</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	291,299,340.06	134,590,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,145,418.53	5,000.00
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	179,578,128.18	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>482,022,886.77</b>	<b>134,595,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,132,632.89	22,164,037.10
投资支付的现金	354,128,181.81	640,681,583.80
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>370,260,814.70</b>	<b>662,845,620.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>111,762,072.07</b>	<b>-528,250,620.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		78,180,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	112,860,786.24	4,403,902.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>112,860,786.24</b>	<b>82,583,902.00</b>
偿还债务支付的现金		304,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,990,000.00	1,513,668.59
支付其他与筹资活动有关的现金		26,245,694.29
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>147,990,000.00</b>	<b>332,719,362.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-35,129,213.76</b>	<b>-250,135,460.88</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-27,479.20</b>	<b>-1,262.26</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>857,147,577.40</b>	<b>-183,082,700.62</b>
加：年初现金及现金等价物余额	7,340,521,482.20	7,523,604,182.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>8,197,669,059.60</b>	<b>7,340,521,482.20</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,273,343,462.52	30,773,872,519.49
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		155,011,420.65	138,032,681.59
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)、1	1,447,994,240.32	1,193,997,635.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,876,349,123.49</b>	<b>32,105,902,836.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,981,716,611.04	24,193,196,217.74
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		3,531,366,379.39	2,782,880,642.18
支付的各项税费		1,854,995,009.40	1,338,242,746.81
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)、2	1,386,391,540.24	895,420,360.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,754,469,540.07</b>	<b>29,209,739,967.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,121,879,583.42</b>	<b>2,896,162,869.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		38,968,035.04	1,519,266.63
取得投资收益所收到的现金		11,798,904.68	8,534,115.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,507,390.11	6,504,209.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		79,606.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)、3	5,017,656.83	10,089,892.99
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>81,371,592.66</b>	<b>26,647,485.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,206,973,521.51	836,482,401.11
投资支付的现金		213,358,181.81	344,499,222.82
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		1,087,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金			2,332,428.60
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,421,419,103.32</b>	<b>1,183,314,052.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,340,047,510.66</b>	<b>-1,156,666,567.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			78,180,000.00
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		264,849,881.68	1,156,772,085.08
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十三)、4	112,860,786.24	111,220,586.29
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>377,710,667.92</b>	<b>1,346,172,671.37</b>
偿还债务支付的现金		674,378,959.46	1,628,053,622.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,055,114.67	86,314,037.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,645,511.50	4,843,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)、5	197,397.79	15,863,012.61
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>892,631,471.92</b>	<b>1,730,230,673.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-514,920,804.00</b>	<b>-384,058,001.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-35,774,677.61	-44,366,585.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,231,136,591.15</b>	<b>1,311,071,714.16</b>
加：年初现金及现金等价物余额		14,127,953,574.67	12,816,881,860.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,359,090,165.82</b>	<b>14,127,953,574.67</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	7,361,967,452.44			20,725,971.77		155,109,763.32	12,470,803,187.53
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	7,361,967,452.44			20,725,971.77		155,109,763.32	12,470,803,187.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-14,236,169.01			33,583,217.44		154,258,956.99	173,606,005.42
（一）净利润							335,832,174.43	335,832,174.43
（二）其他综合收益		-7,700,000.00						-7,700,000.00
上述（一）和（二）小计		-7,700,000.00					335,832,174.43	328,132,174.43
（三）所有者投入和减少资本		-6,536,169.01						-6,536,169.01
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		-6,536,169.01						-6,536,169.01
（四）利润分配					33,583,217.44		-181,573,217.44	-147,990,000.00
1. 提取盈余公积					33,583,217.44		-33,583,217.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-147,990,000.00	-147,990,000.00
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转								-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								
四、本期期末余额	4,933,000,000.00	7,347,731,283.43	-	-	54,309,189.21	-	309,368,720.31	12,644,409,192.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）		70,480,000.00			20,665,944.57		185,993,501.15	277,139,445.72
（一）净利润							206,659,445.72	206,659,445.72
（二）其他综合收益		-7,700,000.00						-7,700,000.00
上述（一）和（二）小计		-7,700,000.00	-	-	-	-	206,659,445.72	198,959,445.72
（三）所有者投入和减少资本		78,180,000.00						78,180,000.00
1. 所有者投入资本		78,180,000.00						78,180,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-							
3. 其他								
（四）利润分配					20,665,944.57		-20,665,944.57	
1. 提取盈余公积					20,665,944.57		-20,665,944.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）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（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	4,933,000,000.00	7,361,967,452.44	-	-	20,725,971.77	-	155,109,763.32	12,470,803,187.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	5,271,850,175.33			20,725,971.77		2,822,565,789.29	-26,904,855.06	399,501,559.23	13,420,738,640.56
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他		183,277,567.26					-38,385,554.46			144,892,012.80
二、本年年年初余额	4,933,000,000.00	5,455,127,742.59			20,725,971.77		2,784,180,234.83	-26,904,855.06	399,501,559.23	13,565,630,653.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填		-147,929,018.53			33,583,217.44		2,194,204,989.73	-19,326,474.84	105,294,044.10	2,165,826,757.90
（一）净利润							2,375,778,207.17		143,205,356.82	2,518,983,563.99
（二）其他综合收益		-5,844,938.03						-19,326,474.84	-2,162,113.63	-27,333,526.50
上述（一）和（二）小计	-	-5,844,938.03	-	-	-	-	2,375,778,207.17	-	141,043,243.19	2,510,976,512.33
（三）所有者投入和减少资本	-	-142,084,080.50	-	-	-	-	-	-	1,770,342.61	-140,313,737.89
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		-142,084,080.50							1,770,342.61	-140,313,737.89
（四）利润分配	-	-	-	-	33,583,217.44	-	-181,573,217.44	-	-37,519,541.70	-185,509,541.70
1. 提取盈余公积					33,583,217.44		-33,583,217.44			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-147,990,000.00		-37,519,541.70	-185,509,541.70
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取				228,190,839.20						228,190,839.20
2. 本期使用				-228,190,839.20						-228,190,839.20
（七）其他										-
四、本期末余额	4,933,000,000.00	5,307,198,724.06	-	-	54,309,189.21	-	4,978,385,224.56	-46,231,329.90	504,795,603.33	15,731,457,411.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：中国化学工程股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,123,615,263.72	-29,816,633.23	307,808,044.24	11,420,149,770.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		134,894,830.40					-23,468,663.63			111,426,166.77
二、本年初余额	4,933,000,000.00	5,220,241,464.99	-	136,433.64	60,027.20	-	1,100,146,600.09	-29,816,633.23	307,808,044.24	11,531,575,936.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		549,705,473.72	-	-136,433.64	20,665,944.57	-	1,684,033,634.74	-	91,693,514.99	2,345,962,134.38
（一）净利润							1,703,511,524.85		87,633,388.84	1,791,144,913.69
（二）其他综合收益		-876,459.26						2,911,778.17	433,726.15	2,469,045.06
上述（一）和（二）小计	-	313,942,736.86	-	-	-	-	1,703,511,524.85	-	88,067,114.99	2,105,521,376.70
（三）所有者投入和减少资本	-	235,762,736.86	-	-	-	-	3,158,054.46	-	12,380,000.00	251,300,791.32
1. 所有者投入资本		78,180,000.00							12,380,000.00	90,560,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他		157,582,736.86					3,158,054.46			160,740,791.32
（四）利润分配	-	-	-	-	20,665,944.57	-	-22,635,944.57	-	-8,753,600.00	-10,723,600.00
1. 提取盈余公积					20,665,944.57		-20,665,944.57			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,753,600.00	-8,753,600.00
4. 其他							-1,970,000.00			-1,970,000.00
（五）所有者权益内部结转		-								-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备				-136,433.64						-136,433.64
1. 本期提取				179,824,976.08						179,824,976.08
2. 本期使用				-179,961,409.72						-179,961,409.72
（七）其他										-
四、本期末余额	4,933,000,000.00	5,769,946,938.71			20,725,971.77		2,784,180,234.83	-29,816,633.23	399,501,559.23	13,877,538,071.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

311,907,417.95

## 中国化学工程股份有限公司 2011 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

中国化学工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2008 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国资委）以国改改革（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。所属行业为土木工程建筑业类。

公司住所：北京市东城区东直门内大街2号

法定代表人：金克宁

截至2011年12月31日，本公司股本总数493,300.00万股，公司注册资本为人民币493,300.00万元整。经营范围：许可经营项目：对外派遣实施与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。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、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子、分公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;

将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **2. 外币财务报表的折算**

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

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

### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### **1. 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，

将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4. 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **(十) 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，以摊余成本净额列示。

**1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 1,000.00 万元以上。

(2) 单项金额重大并单项计提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。

**2. 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	单项金额重大及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项。
组合	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合	账龄分析法，并对关联方的应收款项无客观证据表明其发生了减值的不确认减值损失，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

**3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：**

(1) 单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项的收回存在重大不确定性。

(2) 坏账准备的计提方法：

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(十一) 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. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法或五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次转销法
- (3) 其他周转材料按分次摊销法摊销。

## (十二) 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。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

##### (1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十五) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3.00	4.85--2.43
机器设备	4-14	3.00	24.25--6.93
运输设备	6-12	3.00	16.17--8.08
电子设备	4-8	3.00	24.25--12.13
其他设备	5-14	3.00	19.40--6.93

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### (十六) 在建工程

#### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (十七) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十八) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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。

### (二十) 预计负债

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

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）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. 建造合同收入的确认

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. 提供劳务收入的确认

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. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 4. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 租赁收入金额，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

## (二十二) 政府补助

### 1. 类型

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

### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

## (二十四) 经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁会计处理

- (1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

## 2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十五) 持有待售资产

### 1. 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤销的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### 2. 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够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，作为资产减值损失计入当期损益。

## (二十六) 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。

### 离职后责任及职工内部退休计划

本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，确认为预计负债。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，计入利润表。

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。预期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。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，计入利润表。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。

离职后责任及职工内部退休计划由符合相关资格的独立精算师每年进行估值。

### 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。

### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更，前期会计差错更正

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更，本报告期未发现前期会计差错。

## 三、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

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) 税收优惠及批文

#### 1. 营业税

(1) 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。

(2) 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。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税〔1999〕273号）有关规定，本公司的子公司东华工程科技股份有限公司及其控股子公司从事技术转让、技术开发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 2011 年 10 月 8 日取得 GF201112000112 号高新技术企业证书，自 2011 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

① 2008年，赛鼎工程有限公司取得GR20081400020 号高新技术企业证书。根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局2011年12月9日联合发布的“晋科高发[2011]137号”《关于2011年高新技术企业复审结果的通告》，赛鼎工程有限公司继续享受高新技术企业资格，有效期为3年（自2011年1月1日至2013年12月31日），享受高新技术企业资格期间自2011年1月1日至2013年12月31日，享受高新技术企业15%的所得税优惠及相关优惠政策。

② 珠海市赛鼎工程设计有限公司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 年度税享受22%的过渡优惠税率，2011年享受24%的过度优惠税率。

③ 根据2011年9月6日宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合发的 GF201133100027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继续享受高新技术企业资格，有效期为3年（自2011年9月6日至2013年9月6日），享受高新技术企业资格期间自2011年1月1日至2013年12月31日，享受高新技术企业15%的所得税优惠及相关优惠政策。

### (3) 化学工业第三设计院有限公司

本公司子公司东华科技2008年获得高新技术企业认定，获发编号为GR200834000017《高新技术企业证书》(有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，东华科技自2008年至2010年三

年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠；东华科技2011年继续获得高新技术企业认定，获发编号为GF201134000344《高新技术企业证书》（有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，东华科技自2011年至2013年三年内继续享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

（4）中国华陆工程有限公司

① 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。

② 中国华陆工程有限公司 2010 年 11 月 16 日取得 GR201061000079 号高新技术企业证书，自 2010 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。

（5）中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司 2011 年 11 月 28 日取得 GF201151000475 号高新技术企业证书，自 2011 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。

（5）中国化学工业桂林工程有限公司

根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发〔2001〕73号），本公司子公司桂林华夏建设监理有限责任公司经桂林市国税局批准，执行15%的优惠税率。

（6）中化二建集团有限公司

中国华陆工程有限公司 2011 年取得 GR201114000025 号高新技术企业证书，自 2011 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）中国化学工程第三建设有限公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2010 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2010〕139 号），中国化学工程第三建设有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并于 2010 年 5 月 28 日获发编号为 GR201034000091 高新技术企业证书，自 2010 年起，三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国化学工程启东新材料有限公司	全资子公司	江苏省启东市	制造业	10,000.00	合成材料制造	10,000.00		100.00	100.00	是			
四川晟达化学新材料有限公司	控股子公司	四川省成都市	制造业	80,000.00	有机材料制造	12,800.00		80.00	80.00	是			

注：公司本期投资新设四川晟达化学新材料有限公司注册资本为 80,000.00 万元，投资合同约定第一期出资 16,000.00 万元。本公司出资 7,200.00 万元，本公司全资子公司中国成达工程有限公司出资 5,600.00 万元，持股比例合计为 80%。

##### 2. 通过同一控制下企业合并取得的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国化学工程第四建设有限公司	全资子公司	岳阳市	建筑安装	18,000.00	建筑工程承包、施工	14,489.20		100.00	100.00	是			

注：本期公司董事会审议通过《关于中国化学工程股份有限公司收购中国化学第四建设有限公司股权暨关联交易的议案》。收购本公司母公司——中国化学工程集团公司持有的中国化学工程第四建设有限公司100.00%股权，收购价款为15,142.82万元，属同一控制下企业合并。

### 3. 本公司成立时由中国化学集团公司股权出资投入的二级子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中化二建集团有限公司	全资子公司	太原市	建筑安装	17,809.52	建筑工程承包、施工	11,509.00		100.00	100.00	是			
中国化学工程第三建设有限公司	全资子公司	淮南市	建筑安装	31,200.00	建筑工程承包、施工	31,283.80		100.00	100.00	是			
中国化学工程第六	全资子	襄樊市	建筑安装	15,000.00	建筑工程承包、施工	8,943.50		100.00	100.00	是			

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

建设有限公司	公司												
中国化学工业第七建设有限公司	全资子公司	成都市	建筑安装	21,600.00	建筑工程承包、施工	21,665.17		100.00	100.00	是			
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市	建筑安装	14,470.00	建筑工程承包、施工	14,486.70		100.00	100.00	是			
中国化学工程第十三建设有限公司	全资子公司	沧州市	建筑安装	32,280.00	建筑工程承包、施工	32,356.66		100.00	100.00	是			
中国化学工程第十四建设有限公司	全资子公司	南京市	建筑安装	7,200.00	建筑工程承包、施工	7,232.77		100.00	100.00	是	1.79		
化学工业岩土工程有限公司	全资子公司	南京市	建筑安装	6,620.00	工程勘察、施工, 岩土工程设计	11,478.06		100.00	100.00	是			
中国天辰工程有限公司	全资子公司	天津市	设计承包	24,690.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	33,160.85		100.00	100.00	是			
赛鼎工程有限公司	全资子公司	太原市	设计承包	17,930.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	32,547.08		100.00	100.00	是	585.15		
化学工业第三设计院有限公司	全资子公司	合肥市	设计承包	2,512.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	172,199.93		100.00	100.00	是	45,064.60		
中国五环工程有限公司	全资子公司	武汉市	设计承包	35,240.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	56,494.93		100.00	100.00	是	1,234.29		
华陆工程科技有限公司	全资子公司	西安市	设计承包	26,028.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	38,734.87		100.00	100.00	是			
中国成达工程有限公司	全资子公司	成都市	设计承包	43,690.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	70,670.38		100.00	100.00	是			
中国化学工业桂林工程有限公司	全资子公司	桂林市	设计承包	7,300.00	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	12,239.69		100.00	100.00	是			
北京华旭工程项目	全资子	北京市	工程监理	600.00	工程监理, 工程咨询、	837.79		100.00	100.00	是			

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

管理有限公司	公司				技术咨询							
PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼巨港电站	控股子公司	印尼	发电	1200 亿印尼盾	发电	13,163.51		90.00	90.00	是	3,614.27	
中国化学工程香港有限公司	全资子公司	香港	建筑安装	港币 500 万元	工程技术咨询、施工、工程承包和项目管理	1,295.18		100.00	100.00	是		

注 1. 根据国资改革（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 50.00%，全资子公司中国成达工程有限公司对其持股 40.00%，合计持股 90.00%。

注 3. 子公司化学工业第三设计院有限公司年末少数股东权益 45,064.60 万元系本公司三级子公司东华科技股份有限公司少数股东权益份额。

## (二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润	变更原因	级次
中国化学工程启东新材料有限公司	9,981.65	-18.35	投资新设	2
四川晟达化学新材料有限公司	12,697.29	-102.71	投资新设	2
中国化学工程第四建设有限公司	16,254.58	3,796.01	同一控制下合并	2
岳阳巨源工程检测有限责任公司	300.51	0.51	投资新设	3
沧州华安建设劳务有限公司	80.04	0.41	投资新设	3
中国化学工程第十一建设（沙特）有限公司	226.76	136.76	投资新设	3
四川安顺达投资公司	2,001.89	1.89	投资新设	3
中化二建集团大连建筑安装工程有限公司	2,996.10	-3.90	投资新设	3
贵州化兴建设监理有限公司（注）	548.68	101.38	非同一控制下企业合并	5

注：2011年8月本公司四级子公司贵州东华与贵州化兴建设监理有限公司原股东签订股权转让协议，受让原股东持有的贵州化兴建设监理有限公司30%的股权。该股权转让于2011年8月获贵州化兴建设监理有限公司股东会通过，股权收购款于2011年8月底支付，并于9月1日申请办理了工商变更登记，本公司以2011年9月1日作为购买日，至此本公司子公司贵州东华持有贵州化兴建设监理有限公司60%的股权。本次交易可辨认净资产公允价值的确定方法是按账面净资产确定。

### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	变更原因	级次
中国五环科技有限公司	29,142.40	4,047.92	精简机构，与母公司合并	3
南京二元工程建设监理有限公司	42.57	-0.98	精简机构，注销	3
安徽东华实业有限责任公司	172.64	-24.51	精简机构，注销	3

## (三) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中国化学工程第四建设有限公司	受同一母公司控制	中国化学工程集团公司	107,913.90	2,030.63	4,418.65

## (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	年末净资产	2011年9-12月净利润
贵州化兴建设监理有限公司	548.68	101.38

### (五) 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、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 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						
人民币			9,948,282.32			11,306,709.91
美元	620,027.20	6.3009	3,906,729.40	525,361.83	6.6227	3,479,313.82
欧元	46,298.89	8.1625	377,914.69	24,448.89	8.8065	215,309.15
港币	10,639.00	0.81070	8,625.04	10,639.00	0.85093	9,052.73
其他外币			6,481,834.00			5,080,494.02
<b>小计</b>			<b>20,723,385.45</b>			<b>20,090,879.63</b>
银行存款						
人民币			15,004,691,297.52			12,209,750,396.38
美元	30,962,116.56	6.3009	195,089,200.23	52,826,774.96	6.6227	349,855,882.54
欧元	15,409,128.35	8.1625	125,777,010.16	21,479,795.46	8.8065	189,163,031.21
港币	12,583,456.03	0.81070	10,201,407.80	10,573,513.64	0.85093	8,997,002.76
其他外币			159,598,499.47			145,767,723.68
<b>小计</b>			<b>15,495,357,415.18</b>			<b>12,903,534,036.57</b>
其他货币资金						
人民币			1,968,035,465.06			1,727,423,154.31
美元	14,671,646.05	6.3009	92,443,066.10	16,171,500.41	6.6227	107,098,995.77
欧元	850,050.00	8.1625	6,938,533.13	850,050.00	8.8065	7,485,965.33

其他外币		43,859,350.64		86,678,042.04
小计		2,111,276,414.93		1,928,686,157.45
合计		17,627,357,215.56		14,852,311,073.65

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
被质押、冻结金额	371,537,802.73	
保函、信用证、汇票保证金	681,249,894.49	521,132,498.98
定期存单质押	207,050,000.00	203,225,000.00
其他用途保证金	8,429,352.52	
合 计	1,268,267,049.74	724,357,498.98

注：期末存放境外货币资金金额为 230,393,782.97 元。

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,449,397,606.39	1,392,142,550.63
商业承兑汇票	17,738,246.00	37,889,686.50
合计	2,467,135,852.39	1,430,032,237.13

### 2. 期末已质押的应收票据情况

无

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

(1) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期金额最大前五名的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
伊犁新天煤化工有限责任公司	2011.08.25	2012.02.25	25,000,000.00	
伊犁新天煤化工有限责任公司	2011.08.15	2012.02.15	20,000,000.00	
伊犁新天煤化工有限责任公司	2011.08.19	2012.02.19	20,000,000.00	

山西潞安环保能源开发股份有限公司	2011.07.26	2012.01.26	20,000,000.00
烟台万华聚氨酯股份有限公司	2011.11.15	2012.05.10	13,640,000.00

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析组合计提坏账的应收账款	4,208,028,109.14	99.56	159,237,988.03	3.78	2,995,819,920.90	99.13	147,964,231.70	4.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,435,903.13	0.44	18,151,761.86	98.46	26,304,341.88	0.87	20,225,854.60	76.89
合计	4,226,464,012.27	100.00	177,389,749.89	--	3,022,124,262.78	100.00	168,190,086.30	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	比例 (%)	
1 年以内	3,429,103,568.98	81.49	16,757,239.16	2,272,012,391.60	75.84	13,185,200.39
1 至 2 年	435,875,636.06	10.36	17,601,319.58	356,994,340.01	11.92	14,871,037.43
2 至 3 年	153,481,019.29	3.65	15,299,341.60	168,911,446.46	5.64	24,461,863.27
3 至 4 年	72,074,100.88	1.71	22,602,157.92	102,730,671.90	3.42	30,020,411.15
4 至 5 年	46,855,352.34	1.11	27,578,122.90	26,329,759.09	0.88	13,304,034.32

5 年以上	70,638,431.59	1.68	59,399,806.87	68,841,311.84	2.30	52,121,685.14
合计	4,208,028,109.14	100.00	159,237,988.03	2,995,819,920.90	100.00	147,964,231.70

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	3,140,521.44	3,140,521.44	100.00	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	100.00	账龄较长, 收回可能性小
河南开祥化工有限公司	2,667,680.87	2,667,680.87	100.00	账龄较长, 收回可能性小
延边图们江石化公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
芜湖海峰化工有限责任公司	838,000.00	838,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
河南中原气化股份公司	788,000.00	788,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
安徽新长江投资公司	660,000.00	660,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
中原气化股份有限公司	636,000.00	636,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
广西防城联泰石油液化气有限公司	626,671.88	626,671.88	100.00	账龄较长, 收回可能性小
马鞍山金星化工(集团)有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
巢东水泥项目	505,000.00	505,000.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
安徽芜湖液化气站	250,780.59	250,780.59	100.00	账龄较长, 收回可能性小
广州海珠区管道液化石油气开发公司-三围气库	200,471.82	200,471.82	100.00	账龄较长, 收回可能性小
天津市绿源生态能源有限公司	187,233.87	187,233.87	100.00	账龄较长, 收回可能性小
郴州八达玻璃厂	175,638.24	175,638.24	100.00	账龄较长, 收回可能性小
长岭炼油厂	154,764.10	154,764.10	100.00	账龄较长, 收回可能性小
慈利化肥厂	129,434.00	129,434.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
广州田氏股份公司	108,973.91	108,973.91	100.00	账龄较长, 收回可能性小
中化工程重型机械化公司	284,141.27			集团内关联方, 未减值

其他单项计提坏账准备的 应收账款	2,407,002.14	2,407,002.14	100.00	账龄较长，收回可能性小
合计	18,435,903.13	18,151,761.86		

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

无

4. 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备

无

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
山东荣成国泰轮胎有限公司	销售款	520,327.61	时间长，无法收回	否
天津吉华化工有限公司	工程款	437,939.23	对方单位破产	否
桂林虹科实业发展有限公司	销售款	207,584.00	时间长，无法收回	否
宜兴三创橡塑有限公司	销售款	165,000.00	时间长，无法收回	否
吉化集团公司	设计款	150,000.00	业主未认可	否
西安市新华橡胶厂	销售款	116,000.00	时间长，无法收回	否
株州华益橡塑实业开发总公司	销售款	107,000.00	时间长，无法收回	否
天津吉华化工有限公司	工程款	100,000.00	对方单位破产	否
桂林电子工业学院	其他	80,000.00	发票丢失	否
云南省昆明力车胎厂	销售款	45,000.00	时间长，无法收回	否
桂林市桂城房地产开发公司	设计款	35,200.00	项目停止，无法收回	否
北京敬业机械设备有限公司	销售款	32,982.90	时间长，无法收回	否
宁波镇海威远林德气体有限公司	设计款	32,000.00	业主联系不上	否
沧州市锻压机械厂	工程款	7,000.00	单位破产	否
赛轮股份有限公司	销售款	5,300.00	时间长，无法收回	否
桂林市塑料彩印厂	设计款	5,000.00	项目审批被取消，无法收款	否
厦门正新橡胶工业有限公司	销售款	4,840.00	时间长，无法收回	否
固铂成山（山东）轮胎有限公司	销售款	4,580.00	时间长，无法收回	否
桂林百货纺织批发公司乐群商城	销售款	3,377.60	时间长，无法收回	否
南宁康迈商业有限公司	销售款	3,022.00	时间长，无法收回	否

桂林五金交电化工公司蓝希商厦	销售款	2,793.00	对方单位已注销,无法收回	否
库博建大轮胎(昆山)有限公司	设计款	2,514.60	时间长,无法收回	否
钦州港务局	设计款	2,000.00	余款时间长,无法收回	否
桂林市国满房地产公司	设计款	1,500.00	发票金额错误无收款事项	否
山东成山轮胎股份有限公司	设计款	1,340.00	余款,时间长,无法收回	否
杭州富阳公牛轮胎公司	设计款	1,204.00	余款,时间长,无法收回	否
桂林市超前房地产开发公司	设计款	403.80	时间长,无法收回	否
广州珠江轮胎有限公司	设计款	184.00	时间长,无法收回	否
合 计		2,074,092.74		

6. 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

#### 7. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南京沿江工业开发区管委会市政建设局	第三方	111,000,000.00	1 年以内	2.63
内蒙古天野化工(集团)有限公司	第三方	87,231,820.90	1 年以内	2.06
师宗煤焦化工有限公司	第三方	80,841,334.99	1 年以内	1.91
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	第三方	66,145,344.28	1 年以内	1.57
兖矿新疆煤化工有限公司	第三方	56,345,176.00	1 年以内	1.33
合 计		401,563,676.17		9.50

#### 8. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	284,141.27	0.01
合 计		284,141.27	0.01

#### 9. 终止确认的应收款项情况

无

#### 10. 以应收款项为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

#### (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,364,077,180.83	89.11	3,264,535,735.05	88.43
1 至 2 年	444,923,806.66	7.39	326,083,736.15	8.83
2 至 3 年	171,468,153.13	2.85	65,255,238.09	1.77
3 年以上	38,880,942.64	0.65	35,810,442.41	0.97
合计	6,019,350,083.26	100.00	3,691,685,151.70	100.00

注：年末账龄一年以上预付款项 655,272,902.43 元，主要原因系预付制造期较长的设备款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	时间	未结算原因
GE Energy Products France SNC	第三方	166,729,296.20	1 年以内	工程尚未结算
浙江杭氧股份有限公司	第三方	95,166,000.00	1 年以内	工程尚未结算
大连重工机电设备成套有限公司	第三方	80,450,519.29	1 年以内	工程尚未结算
大连金州重型机器有限公司	第三方	73,418,000.00	1 年以内	工程尚未结算
江苏中化十三建设工程有限公司	第三方	72,240,516.98	1 年以内	工程尚未结算
合计		488,004,332.47		

### 3. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### (五) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因
银行定期存款利息	20,692,860.78	19,783,592.35	12,896,226.18	27,580,226.95	未到支付期
合计	20,692,860.78	19,783,592.35	12,896,226.18	27,580,226.95	

#### (六) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中：(1) 云南大为化工装备制造有限公司	1,599,000.00	2,024,584.48	3,197,356.16	426,228.32	尚未发放	否
(2) 南京银行	6,161.69		6,161.69	-		
合 计	1,605,161.69	2,024,584.48	3,203,517.85	426,228.32		

### (七) 其他应收款

#### 1. 其他应收款按种类披露：

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析组合计提坏账的其他应收款	1,470,319,157.20	100.00	86,120,776.73	5.86	1,005,552,144.25	99.98	63,785,454.04	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					154,000.00	0.02	54,000.00	35.06
合计	1,470,319,157.20	100.00	86,120,776.73	--	1,005,706,144.25	100.00	63,839,454.04	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	比例 (%)	

1 年以内	957,269,638.10	65.11	17,570,284.13	563,034,049.84	55.99	7,819,641.58
1 至 2 年	216,668,674.52	14.74	4,712,873.76	237,570,522.75	23.63	8,007,126.97
2 至 3 年	187,076,557.45	12.72	17,222,406.45	128,827,612.74	12.81	12,178,713.12
3 至 4 年	55,400,704.70	3.77	11,280,097.85	33,665,705.45	3.35	7,208,745.57
4 至 5 年	13,279,252.13	0.90	6,546,044.04	11,923,950.27	1.19	6,177,622.50
5 年以上	40,624,330.30	2.76	28,789,070.50	30,530,303.20	3.04	22,393,604.30
合计	1,470,319,157.20	100.00	86,120,776.73	1,005,552,144.25	100.00	63,785,454.04

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

无

3. 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
连云港开发区	催收	账龄分析法	19,733.42	24,666.78
成都市自来水有限责任公司	催收	账龄分析法	1,249,667.39	900,084.24
大连国际会展中心	催收	账龄分析法	32,096.80	40,121.00
沧州市金华铝材有限公司	催收	账龄分析法	5,600.00	7,000.00
天津吉华化工有限公司	催收	账龄分析法	80,000.00	100,000.00
邓道贵	催收	账龄分析法	80,000.00	100,000.00
合计			1,467,097.61	1,171,872.02

4. 本报告期无实际核销的其他应收款

5. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
太原诚达集团繁峙县云雾	第三方	251,420,137.50	1 年以内	16.73	注 1

峪风电有限公司					
山西晋城无烟煤矿业集团 有限责任公司	第三方	98,957,551.41	1 年以内	6.59	质保金
重庆战旗公司	第三方	40,002,779.70	1 年以内	2.66	质保金
神华包头煤化工有限公司	第三方	35,102,333.35	1 年以内	2.34	质保金
山西金色长风房地产开发 有限公司	第三方	27,969,988.08	1 年以内	1.86	质保金
合 计		453,452,790.04		30.18	

注1：系本公司三级子公司东华工程科技股份有限公司与太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司往来款，根据双方签订的《山西省繁峙县云雾峪风电场（49.5MW）项目工程总承包合同》，由东华工程科技股份有限公司垫付的总承包费用。

#### 7. 应收关联方账款情况

无

#### 8. 终止确认的其他应收款项情况

无

#### 9. 以其他应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### (八) 存货

#### 1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	644,386,500.74		644,386,500.74	563,234,529.02		563,234,529.02
材料采 购	15,391,489.21		15,391,489.21	4,539,586.46		4,539,586.46
周转材 料	38,133,640.56		38,133,640.56	29,986,168.00		29,986,168.00
在产品	109,736,125.03		109,736,125.03	65,916,699.24		65,916,699.24
产成品	1,044,447,349.56		1,044,447,349.56	554,692,623.88		554,692,623.88
未 结 算	3,374,524,067.29	21,735,483.87	3,352,788,583.42	2,162,369,546.43	32,484,843.19	2,129,884,703.24

工程						
其他	180,381,969.71		180,381,969.71	288,506,363.78		288,506,363.78
合计	5,407,001,142.10	21,735,483.87	5,385,265,658.23	3,669,245,516.81	32,484,843.19	3,636,760,673.62

## 2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
未结算工程	32,484,843.19	19,945,067.38		30,694,426.70	21,735,483.87
合计	32,484,843.19	19,945,067.38		30,694,426.70	21,735,483.87

## 3. 存货跌价准备情况

公司本期计提的存货跌价准备 19,945,067.38 元，是未结算工程预计总成本大于工程总收入应计提的预计损失；本期转销存货跌价准备 30,694,426.70 元，系因该项工程完工，转销相应原计提的预计损失。

## (九) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额		期初余额	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
分期收款提供劳务	469,928,783.89	6,748,451.54	451,468,498.72	6,933,038.27
合 计	469,928,783.89	6,748,451.54	451,468,498.72	6,933,038.27

详见本附注“(十一)长期应收款”。

## (十) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	15,740,862.68	26,004,883.12
(3) 其他		
合 计	15,740,862.68	26,004,883.12

## (十一) 长期应收款

项 目	期末余额		期初余额	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
融资租赁				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务	566,868,283.39	6,366,195.03	566,222,119.22	27,451,550.52
其他				
合 计	566,868,283.39	6,366,195.03	566,222,119.22	27,451,550.52

注：长期应收款为对印尼 PT.SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目合同款、缅甸 MPC1 造纸厂项目合同款和印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目合同款。

其中：（1）印尼 PT.SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目长期应收款余额 61,895,541.64 美元，折合人民币 389,997,618.32 元。

根据合同约定，印尼电站项目业主 PT.SUMBER SEGARA PRIMADAYA 开具票据 20,000 万美元（共四张，每张 5000 万美元）作为业主支付剩余合同款的保证（该票据以业主房产设备及应收款作为担保）。2009 年签订了新还款协议，并开具票据 25,900 万美元（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 60,000,000.00 美元到期日为 2012 年，折合人民币 378,054,000.00 元计入“一年内到期的非流动资产”。

（2）缅甸 MPC1 造纸厂项目长期应收款余额 32,078,949.94 美元，折合人民币 202,126,255.68 元。

根据合同约定，缅甸造纸厂项目业主 MPC1 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 2012 年业主 MPC1 应支付 14,581,216.00 美元，折合人民币 91,874,783.89 元，计入“一年内到期的非流动资产”。

（3）印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目长期应收款余额 70,572,964.70 美元，折合人民币 444,673,193.28 元。

（4）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。

（5）本公司于 2009 至 2011 年分别向成都市建行三支行、中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行。以长期应收款作为质押品申请了质押贷款，截至 2011 年 12 月 31 日以长期应收款作为质押品取得银行借款的余额为 10,470.59 万美元，其中成都市建行第三支行 4,500.00 万美元、中国银行四川省分行 3,070.59 万美元、花旗银行成都分行 2,900.00 万美元。

(十二) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净利 润
<b>一、合营企业</b>												
无												
<b>二、联营企业</b>												
1. 天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	国有独资	天津	皮特·匡宝	其他专业技术服务	10.00	40.00	40.00	291.20	791.29	212.07	108.60	-148.51
2. 成都万通成达置地有限公司	其他	成都	云大俊	房地产开发经营	1,000.00	40.00	40.00	725.87	315.82	410.05		-129.45
3. 成都中达投资有限公司	其他	成都	贺光新	房地产开发经营	8,000.00	30.00	30.00	7,852.38	395.81	7,812.80		-12.00
4. 成都蜀远煤基能源科技有限公司	国有控股	成都	彭正春	其他专用化学产品制造	1,000.00	30.00	30.00	1,093.28	271.49	821.78	52.00	-126.03
5. 康泰斯工程有限公司	国有独资	北京	吴仕松	建筑安装业	166.00	30.00	30.00	655.79	476.08	179.71	933.39	8.41
6. 湖南华银能源技术有限公司	国有控股	长沙	宾文锦	其他专业技术服务	4,200.00	35.00	35.00	6,889.26	304.29	6,584.98	1,478.40	813.16
7. 陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	国有控股	西安	尚建选	工程和技术研究与试验发展	4,000.00	30.00	30.00	3,944.80	167.29	3,777.51		-12.47
8. 合肥王小郢污水处理有限公司	外商投资	合肥	涂晓光	污水处理及其再生利用	1,680.00	20.00	20.00	36,362.65	16,966.96	19,395.69	9,935.55	2,294.92

(十三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津匡宝天辰能源设备技术咨询有限公司	权益法	1,174,285.86	1,442,329.95	-594,041.61	848,288.34	40.00	40.00				
成都万通成达置地有限公司	权益法	4,000,000.00	2,158,008.94	-517,792.19	1,640,216.75	40.00	40.00				
成都中达投资有限公司	权益法	24,000,000.00	6,674,375.87	16,764,012.31	23,438,388.18	30.00	30.00				
成都蜀远煤基能源科技有限公司	权益法	3,000,000.00	2,843,450.44	-378,100.77	2,465,349.67	30.00	30.00				
康泰斯工程有限公司	权益法	520,000.00	513,899.79	25,226.49	539,126.28	30.00	30.00				
湖南华银能源技术有限公司	权益法	14,700,000.00	20,201,345.32	2,846,072.09	23,047,417.41	35.00	35.00				
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	权益法	12,000,000.00	11,373,865.26	-41,339.91	11,332,525.35	30.00	30.00				
湖南四化建高压阀门管件有限公司	权益法	2,800,000.00	12,876,630.36	-12,876,630.36		-	-				
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	39,201,550.22	-410,167.09	38,791,383.13	20.00	20.00				5,000,000.00
贵州化兴建设监理有限公司	权益法	1,106,075.80	1,087,433.03	-1,087,433.03		-	-				
权益法小计		96,900,361.66	98,372,889.18	3,729,805.93	102,102,695.11						5,000,000.00
中国华西工程设计建设	成本法	293,065.97	293,065.97		293,065.97	1.60	1.60				32,000.00



任公司											
泸天化绿源醇业公司	成本法	6,595,445.43	6,595,445.43		6,595,445.43	1.54	1.54				
江阴润华化工储运有限公司	成本法	219,521.57	219,521.57		219,521.57	0.22	0.14				
航天科技投资控股有限公司	成本法	50,434,000.00	50,434,000.00		50,434,000.00	2.38	2.38				2,500,000.00
汉口银行股份有限公司	成本法	69,102.00	69,102.00		69,102.00						
国泰君安资产管理股份有限公司	成本法	1,553,968.72	1,553,968.72		1,553,968.72	0.41	0.41				397,083.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	4,828,529.28	4,828,529.28		4,828,529.28	0.11	0.11				
桂林合众橡塑机械制造有限公司	成本法	434,219.35	434,219.35		434,219.35	5.00	5.00				
德希尼布天辰化学工程(天津)有限公司	成本法	10,532,029.61	10,532,029.61	-10,532,029.61							
成都东方成达硅材料有限公司	成本法	14,636,558.28	14,636,558.28		14,636,558.28	35.00	35.00				
沧州市商业银行	成本法	2,578,191.53	2,578,191.53		2,578,191.53	0.25	0.25				280,000.00
蚌埠富博精细化工股份有限公司	成本法	329,923.25	329,923.25		329,923.25	1.25	1.25				
安徽淮化股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	4.99	4.99				
安徽华塑股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	12.00	12.00				
成本法小计		653,200,269.33	604,893,557.01	37,274,682.71	642,168,239.72						4,013,145.50
合计		750,100,630.99	703,266,446.19	41,004,488.64	744,270,934.83						9,013,145.50

#### (十四) 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
1. 账面原值合计	102,934,106.46		7,573,760.00	95,360,346.46
(1) 房屋、建筑物	102,934,106.46		7,573,760.00	95,360,346.46
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	18,320,282.70	3,176,879.74	1,043,642.88	20,453,519.56
(1) 房屋、建筑物	18,320,282.70	3,176,879.74	1,043,642.88	20,453,519.56
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	84,613,823.76		9,706,996.86	74,906,826.90
(1) 房屋、建筑物	84,613,823.76		9,706,996.86	74,906,826.90
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	84,613,823.76		9,706,996.86	74,906,826.90
(1) 房屋、建筑物	84,613,823.76		9,706,996.86	74,906,826.90
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 3,176,879.74 元。

#### (十五) 固定资产原价及累计折旧

##### 1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,969,269,468.19	883,872,577.46	134,732,103.71	5,718,409,941.94
其中：房屋及建筑物	2,443,043,736.20	245,468,007.50	7,683,784.03	2,680,827,959.67
机器设备	1,981,330,321.15	443,517,384.26	90,754,920.34	2,334,092,785.07
运输工具	242,509,017.54	92,545,210.65	15,622,925.09	319,431,303.10
其他设备	302,386,393.30	102,341,975.05	20,670,474.25	384,057,894.10
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	1,501,260,078.46	373,322,633.27	363,570,558.80	1,778,511,670.28

其中：房屋及建筑物	455,761,078.62	107,080,214.45	102,814,723.73	4,218,385.79	558,622,907.28
机器设备	797,945,991.32	177,384,559.07	177,195,847.35	60,827,270.14	914,503,280.25
运输工具	103,729,940.02	34,315,474.39	32,638,173.71	13,012,081.32	125,033,333.09
其他设备	143,823,068.50	54,542,385.36	50,921,814.01	18,013,304.20	180,352,149.66
三、账面净值合计：	3,468,009,389.73	--	--	--	3,939,898,271.66
其中：房屋及建筑物	1,987,282,657.58	--	--	--	2,122,205,052.39
机器设备	1,183,384,329.83	--	--	--	1,419,589,504.82
运输工具	138,779,077.52	--	--	--	194,397,970.01
其他设备	158,563,324.80	--	--	--	203,705,744.44
四、减值准备合计	1,064,043.31			1,279.81	1,062,763.50
其中：房屋及建筑物					
机器设备	7,561.61				7,561.61
运输工具	85,061.77			1,279.81	83,781.96
其他设备	971,419.93				971,419.93
五、账面价值合计	3,466,945,346.42	--	--	--	3,938,835,508.16
其中：房屋及建筑物	1,987,282,657.58	--	--	--	2,122,205,052.39
机器设备	1,183,376,768.22	--	--	--	1,419,581,943.21
运输工具	138,694,015.75	--	--	--	194,314,188.05
其他设备	157,591,904.87	--	--	--	202,734,324.51

本期折旧额 363,570,558.80 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 252,778,086.00 元。

## 2. 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,571,137.00	437,957.40		1,133,179.60	
运输设备	217,000.00	12,876.00		204,124.00	
其他设备	399,641.00	263,843.21		135,797.79	
合 计	2,187,778.00	714,676.61		1,473,101.39	

## 3. 通过融资租赁租入的固定资产

无

## 4. 通过经营租赁租出的固定资产

无

5. 期末持有待售的固定资产情况

无

6. 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面原值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
华陆公司房屋及建筑物	235,469,620.36	正在办理中	2012 年
合 计	235,469,620.36		

(十六) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天辰大厦项目	741,790,417.84		741,790,417.84	247,587,872.32		247,587,872.32
五环研发中心项目	76,080,249.30		76,080,249.30	717,700.00		717,700.00
赛鼎研发大楼项目	1,000,751.72		1,000,751.72	125,107,483.73		125,107,483.73
南充 PTA 聚酯尼龙	1,480,000.00		1,480,000.00			
二建医院综合楼	18,142,895.29		18,142,895.29			
冷却塔公司搬迁	5,708,649.17		5,708,649.17	1,619,200.36		1,619,200.36
临建及其他项目	45,856,580.98		45,856,580.98	70,988,705.62		70,988,705.62
合 计	890,059,544.30		890,059,544.30	446,020,962.03		446,020,962.03

其中：重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
天辰大厦项目	898,180,000.00	247,587,872.32	494,202,545.52			83.00	83.00				自筹资金	741,790,417.84
五环研发中心项目	150,000,000.00	717,700.00	75,362,549.30			51.00	51.00				自筹资金	76,080,249.30
赛鼎研发大楼项目	180,000,000.00	125,107,483.73	64,876,100.92	188,982,832.93		105.00	99.00				自筹资金	1,000,751.72
中化二建医院综合楼	30,600,000.00		18,142,895.29			59.00	59.00				自筹资金	18,142,895.29
冷却塔公司搬迁工程	20,000,000.00	1,619,200.36	4,089,448.81			26.00	26.00				自筹资金	5,708,649.17
东华科技老办公楼改造	37,000,000.00	39,019,709.76	3,954,248.97	42,973,958.73		116.15	100.00				自筹资金	
合计	1,315,780,000.00	414,051,966.17	660,627,788.81	231,956,791.66								842,722,963.32

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	1,819,366,674.87	148,557,778.31	8,485,217.47	1,959,439,235.71
(1). 土地使用权	1,486,983,777.55	117,006,454.50	51,083.89	1,603,939,148.16
(2). 房屋使用权	5,159,612.50		2,544,337.50	2,615,275.00
(3). 专利及专有技术	44,639,075.74	117,600.00		44,756,675.74
(4). 计算机软件	100,928,907.94	22,816,176.96	5,889,796.08	117,855,288.82
(5). 非专利技术	93,912,247.70	8,617,546.85		102,529,794.55
(6). 污水处理设施使用权	87,743,053.44			87,743,053.44
2. 累计摊销合计	177,882,000.49	81,773,876.99	6,992,197.20	252,663,680.28
(1). 土地使用权	100,555,327.68	36,645,127.16	25,398.92	137,175,055.92
(2). 房屋使用权	2,400,561.97	162,767.46	1,077,002.20	1,486,327.23
(3). 专利及专有技术	2,413,314.49	18,564,071.78		20,977,386.27
(4). 计算机软件	54,651,301.19	18,820,614.15	5,889,796.08	67,582,119.26
(5). 非专利技术	12,960,225.16	4,071,584.92		17,031,810.08
(6). 污水处理设施使用权	4,901,270.00	3,509,711.52		8,410,981.52
3. 无形资产账面净值合计	1,641,484,674.38	--	--	1,706,775,555.43
(1). 土地使用权	1,386,428,449.87	--	--	1,466,764,092.24
(2). 房屋使用权	2,759,050.53	--	--	1,128,947.77
(3). 专利及专有技术	42,225,761.25	--	--	23,779,289.47
(4). 计算机软件	46,277,606.75	--	--	50,273,169.56
(5). 非专利技术	80,952,022.54	--	--	85,497,984.47
(6). 污水处理设施使用权	82,841,783.44	--	--	79,332,071.92
4. 减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 房屋使用权				
(3). 专利及专有技术				
(4). 计算机软件				
(5). 非专利技术				
(6). 污水处理设施使用权				

无形资产账面价值合计	1,641,484,674.38	--	--	1,706,775,555.43
(1).土地使用权	1,386,428,449.87	--	--	1,466,764,092.24
(2).房屋使用权	2,759,050.53	--	--	1,128,947.77
(3).专利及专有技术	42,225,761.25	--	--	23,779,289.47
(4).计算机软件	46,277,606.75	--	--	50,273,169.56
(5).非专利技术	80,952,022.54	--	--	85,497,984.47
(6).污水处理设施使用权	82,841,783.44	--	--	79,332,071.92

无形资产本期摊销额 81,773,876.99 元。

## 2. 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
FMP 技术优化项目	2,394,625.10	7,872,674.94	10,267,300.04		-
合 计	2,394,625.10	7,872,674.94	10,267,300.04		-

## (十八) 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	其他减少的原因
办公室装修等	657,869.57	737,232.20	618,851.58		776,250.19	
合计	657,869.57	737,232.20	618,851.58		776,250.19	

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	54,317,615.69	46,310,155.63
存货跌价准备	171,425.87	268,562.48
合同预计损失	5,148,161.19	
固定资产减值准备	1,890.40	2,636,425.87
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	302,438.58	176,203.61
可抵扣亏损	496,293.32	656,460.96

精算福利	144,313,952.53	144,693,483.78
固定资产折旧	110,713.88	1,222.09
大修理费	358,203.99	758,653.90
应付职工薪酬	8,431,258.98	11,312,495.42
小 计	213,733,338.09	206,895,047.40
递延所得税负债：		
固定资产折旧	7,331,708.54	7,766,860.46
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,368,127.99	2,952,660.91
其他负债项目	9,711,358.01	10,413,134.30
小计	18,411,194.54	21,132,655.67

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额	未确认原因
三类人员补充福利预计负债			
中国五环工程有限公司	60,540,000.00	51,640,000.00	注 1
华陆工程科技有限公司	68,620,000.00	72,870,000.00	注 2
化学工业第三设计院有限公司	47,227,917.69	51,130,000.00	注 1
中国化学工业桂林工程有限公司	12,850,000.00	12,650,000.00	注 1
合 计	189,237,917.69	188,290,000.00	

注 1：中国五环工程有限公司、化学工业第三设计院有限公司及中国化学工业桂林工程有限公司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。

注 2：华陆工程科技有限公司与当地税务部门无时间性差异，所以本公司没有确认为递延所得税资产。

## 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	暂时性差异金额
(1) 应纳税差异项目	
坏账准备	279,002,074.09
存货跌价准备	1,142,839.13

合同预计损失	20,592,644.75
固定资产减值准备	7,561.60
可供出售金融资产减值	325,534.69
可供出售金融资产公允价值变动	1,209,754.30
可抵扣亏损	1,985,173.28
精算福利	766,372,600.21
固定资产折旧	738,092.52
大修理费	2,120,446.06
应付职工薪酬	53,949,137.38
小 计	1,127,445,858.01
(2) 应纳税时间性差异:	
固定资产折旧	29,326,834.17
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,296,566.16
其他负债项目	38,845,432.05
小 计	73,468,832.38

## (二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	266,414,129.13	22,184,758.28	9,533,609.33	2,440,104.89	276,625,173.19
存货跌价准备	32,484,843.19	19,945,067.38		30,694,426.70	21,735,483.87
可供出售金融资产减值准备	325,534.69				325,534.69
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	1,064,043.31			1,279.81	1,062,763.50
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	300,288,550.32	42,129,825.66	9,533,609.33	33,135,811.40	299,748,955.25

(二十一) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
临建设施	87,020,165.84	36,762,655.34
合计	87,020,165.84	36,762,655.34

(二十二) 短期借款

短期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
信用借款		80,000,000.00
质押借款	85,478,009.40	86,095,100.00
抵押借款		
保证借款		10,000,000.00
合计	85,478,009.40	176,095,100.00

注 1：年末无逾期未偿还借款；

注 2：质押借款系本公司全资子公司中国成达工程有限公司于 2011 年 7 月 23 日与花旗银行(中国)有限公司成都分行签订的《非承诺性短期循环融资协议》以中国成达工程有限公司等额人民币存款做质押；于 2011 年 4 月 27 日与中国银行四川省分行签订的以中国成达工程有限公司等额人民币存款做质押。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	308,289,540.17	142,654,288.85
商业承兑汇票		134,968.00
合计	308,289,540.17	142,789,256.85

注：应付票据年末余额中于下一会计期间将到期的金额为 308,289,540.17 元。

(二十四) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	7,283,776,263.18	6,076,112,897.17
1 至 2 年	1,650,982,347.15	949,775,147.48
2 至 3 年	595,720,869.61	327,688,896.21
3 年以上	215,776,309.03	196,050,932.17
合 计	9,746,255,788.97	7,549,627,873.03

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
淮南中化三建钢构有限责任公司		49,242.00
中国化学工程第九建设公司	3,652,238.19	274,900.00
中国化学工程第十六建设公司	30,681,678.83	37,191,216.65
中国化学工程重型机械化公司	6,555,937.73	1,777,264.10
合 计	40,889,854.75	39,292,622.75

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	账龄	未结转原因
青海盐湖工业集团股份有限公司	40,996,867.85	2-3 年	合同未结算
连云港思科机电工程有限公司	32,884,010.60	1-2 年	合同未执行完
济南泉城不锈钢有限公司	23,990,027.23	1-2 年	合同未结算
杭州汽轮机股份有限公司	23,710,000.00	1-2 年	合同未结算
北京北重汽轮机有限公司	23,134,294.15	1-2 年	合同未结算
北京巴布科克-威尔科	19,511,516.26	1-2 年	合同未结算
独山子石化公司	17,575,101.98	2-3 年	合同未执行完
蓝星(北京)化工机械有限公司	17,153,340.00	1-2 年	合同未结算
张家港化工机械股份有限公司	16,000,000.00	2-3 年	合同未结算

(二十五) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	12,903,108,963.35	7,076,029,418.64
1 至 2 年	1,106,888,645.95	944,081,053.54
2 至 3 年	403,367,510.84	393,421,448.08
3 年以上	63,552,290.90	78,550,087.79
合 计	14,476,917,411.04	8,492,082,008.05

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中国化学工程重型机械化公司	750,000.00	
合 计	750,000.00	

3. 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	账龄	未结转原因
贵州鑫晟煤化工有限公司	235,637,176.28	1-2 年	工程未完工
山西潞安煤基合成油有限公司	178,557,675.15	1-2 年	工程未完工
神华宁夏煤业集团有限责任公司	87,612,251.50	1-2 年	工程未完工
重庆大全新能源有限公司	74,320,193.69	1-2 年	工程未完工
贵州金赤化工有限责任公司	47,640,216.93	1-2 年	工程未完工
山西天脊潞安化工有限公司	43,876,593.15	1-2 年	工程未完工
bosphorus nickel madencilik ticaret	41,970,072.35	2-3 年	工程未完工
大全新材料有限公司	37,177,052.56	2-3 年	工程未完工
大化集团有限公司	35,900,235.74	1-2 年	工程未完工
神华乌海能源有限责任公司	35,060,581.99	1-2 年	工程未完工
Engro Energy (Private) Limited	31,551,215.56	1-2 年	工程未完工

(二十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	194,420,906.41	2,344,135,075.82	2,328,444,929.92	210,111,052.31
(2) 职工福利费		150,870,172.41	150,870,172.41	
(3) 社会保险费	64,060,701.14	591,258,065.39	633,551,091.52	21,767,675.01
其中：基本医疗保险费	1,265,140.98	109,907,640.59	109,035,203.96	2,137,577.61
补充医疗保险费		23,005,577.19	23,005,577.19	
基本养老保险费	3,996,873.22	314,153,226.80	305,062,103.19	13,087,996.83
补充养老保险	57,957,535.52	96,385,022.30	149,803,926.62	4,538,631.20
失业保险费	717,460.11	27,146,601.82	26,063,464.87	1,800,597.06
工伤保险费	108,655.21	11,889,852.61	11,809,009.71	189,498.11
生育保险费	15,036.10	8,770,144.08	8,771,805.98	13,374.20
(4) 住房公积金	29,093,686.44	145,267,857.70	157,686,904.89	16,674,639.25
(5) 工会经费和职工教育经费	49,800,758.73	60,522,336.09	60,500,034.68	49,823,060.14
(6) 非货币性福利	2,175,120.00	649,273.56	649,273.56	2,175,120.00
(7) 辞退福利		4,017,250.80	3,217,007.97	800,242.83
(8) 其他	7,208.78	375,376,449.46	375,383,658.24	
合 计	339,558,381.50	3,672,096,481.23	3,710,303,073.19	301,351,789.54

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额款项。

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-315,167,785.49	-30,661,592.23
营业税	390,182,966.43	328,019,386.66
城建税	27,560,900.61	22,433,862.06
企业所得税	264,515,927.40	163,323,564.26
个人所得税	49,344,948.71	45,716,482.64
教育费附加	13,488,058.76	10,793,941.06
房产税	7,222,252.11	3,349,439.16

土地使用税	2,928,290.64	2,562,155.96
地方教育费附加	3,070,910.72	1,730,882.44
水利基金	1,469,448.41	981,935.62
河道费	281,144.53	159,896.62
印花税	517,281.34	325,773.53
价格调控基金	2,011,346.10	1,741,636.17
土地增值税	63,346.75	-242,731.89
其他	4,620,581.13	3,069,579.64
合 计	452,109,618.15	553,304,211.70

#### (二十八) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
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	自然人股东离境，暂未支付
合 计	1,369,480.75	1,369,480.75	

#### (二十九) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,023,289,676.36	1,286,210,317.27
1 至 2 年	408,582,997.86	338,362,572.99
2 至 3 年	59,598,481.73	214,419,467.70
3 年以上	94,093,704.51	57,229,615.15
合 计	2,585,564,860.46	1,896,221,973.11

##### 1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
中国化学工程集团公司	765,252,750.05	441,852,262.13
合 计	765,252,750.05	441,852,262.13

##### 2. 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中国化学工程重型机械化公司	450,000.00	
淮南中化三建钢构有限责任公司	54,367.18	2,088.73
中国化学工程第九建设公司		1,515,451.75
中国化学工程第十六建设公司	900,000.00	900,000.00
诚东资产管理中心	5,115,026.00	12,128,145.96
中国化学工程集团公司	765,252,750.05	441,852,262.13
合 计	771,772,143.23	456,397,948.57

### 3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	账龄	未偿还原因
GE Energy service(adder fee)	7,458,150.52	1-3 年	未到期质保金
HOP SHING ENGINEERING CO.LTD	3,994,384.80	2-3 年	未到期质保金
湖北晶星多晶硅有限公司	3,896,875.07	1-2 年	未到期质保金
太原市华康盛世物贸有限公司	3,745,768.44	1-2 年	代购设备款

### 4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
中国化学工程集团公司	765,252,750.05	往来款	
青海盐湖镁业有限公司	89,053,481.00	往来款	
天津辰创环境工程科技有限责任公司	42,086,629.00	未到期质保金	
神华宁夏煤业集团烯烃有限公司	19,261,847.04	往来款	
GE Energy service(adder fee)	11,907,811.62	未到期质保金	

## (三十) 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

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	476,392,177.80	451,468,498.71
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	476,392,177.80	451,468,498.71

## 2. 一年内到期的长期借款

### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	476,392,177.80	451,468,498.71
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	476,392,177.80	451,468,498.71

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

单位: 币种:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
成都市建行第三支行	2009/09/10	2012/11/30	美元	6.39	45,000,000.00	283,540,500.00	5,000,000.00	33,113,500.00
中国银行四川省分行	2009/09/15	2011/06/15	美元	5.65			8,169,855.00	54,106,498.71
中国银行四川省分行	2010/07/31	2012/07/30	美元	5.65	15,607,005.00	98,338,177.80	55,000,000.00	364,248,500.00
摩根大通银行成都分行	2010/10/31	2012/10/30	美元	3.25	15,000,000.00	94,513,500.00		
合计					--	476,392,177.80	--	451,468,498.71

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期的借款。

(三十一) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	450,957,520.95	845,911,950.58
抵押借款		3,624,768.00
保证借款		
信用借款		
合计	450,957,520.95	849,536,718.58

## 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		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行四川省分行	2010/07/31	2014/10/21	美元	6 个月 LIBOR+240BPS	15,098,847.44	95,136,327.84	38,729,166.44	256,491,650.58
花旗银行成都分行	2010/09/15	2013/06/15	美元	4.50	29,000,000.00	182,726,100.00	29,000,000.00	192,058,300.00
摩根大通银行成都分行	2010/10/31	2013/01/13	美元	3.25			15,000,000.00	99,340,500.00
成都市建行第三支行	2010/09/10	2012/11/30	美元	6 个月 LIBOR+300BPS			45,000,000.00	298,021,500.00
成都市建行第三支行	2011/08/23	2013/08/22	美元	3 个月 LIBOR+400BPS	14,010,262.52	88,277,263.11		
成都市建行第三支行	2011/08/23	2014/08/22	美元	6.39	8,700,000.00	54,817,830.00		
成都市建行第三支行	2011/12/22	2014/12/21	人民币	7.32		30,000,000.00		
合 计					--	450,957,520.95	--	845,911,950.58

注：本公司子公司中国成达工程有限公司于2009 至2011年分别向中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行、成都市建行第三支行申请了质押贷款，以长期应收款作为质押物取得银行借款。

### (三十二) 长期应付款

项 目	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	957,320,517.90	926,859,891.87
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
合 计	967,091,597.86	936,630,971.83

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。

### (三十三) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
国家科技支撑计划拨款（注 1）	4,403,902.00		188,800.00	4,215,102.00	
污染物排放标准编制费	118,025.90			118,025.90	
工程技术研究中心建设	150,000.00			150,000.00	
冷喂料排气挤出机项目	500,000.00			500,000.00	
拆迁补偿款（注 2）	2,333,193.65	7,461,923.30	9,795,116.95		
上海市政府征地补偿款（注 3）	6,212,438.03			6,212,438.03	
科学研究与技术开发项目	200,000.00			200,000.00	
四复合挤出机研发	295,000.00			295,000.00	
新型螺旋冷却装置		200,000.00	200,000.00		
合 计	14,212,559.58	7,661,923.30	10,183,916.95	11,690,565.93	

注 1：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，现已拆迁完毕，收到的拆迁补偿款扣除支出后余额为 9,345,225.99 元转入资本公积；

注 2：2004 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。

#### (三十四) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
1. 递延收益		
施工新技术研究及开发资金（注 1）	17,737,500.00	18,727,500.00
2. 其他项目		
印尼巨港电站有限公司成本摊销（注 2）	25,160,000.00	18,870,000.00
合 计	42,897,500.00	37,597,500.00

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；

注 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%）（该部分股权已在 2008 年 9 月本公司成立时投入至本公司中国化学工程股份有限公司）以及中国成达工程公司（持股 40.00%），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 200.00 万美元予中方股东作为股份转让款。

(三十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	3,700,000,000.00				-296,000,000.00	-296,000,000.00	3,404,000,000.00
(3). 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	3,700,000,000.00				-296,000,000.00	-296,000,000.00	3,404,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,233,000,000.00				296,000,000.00	296,000,000.00	1,529,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,233,000,000.00				296,000,000.00	296,000,000.00	1,529,000,000.00
合计	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

### (三十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	5,512,920,855.62		151,428,181.81	5,361,492,673.81
其中：（1）投资者投入的资本	5,329,643,288.36			5,329,643,288.36
（2）同一控制下企业合并的影响(注 1)	183,277,567.26		151,428,181.81	31,849,385.45
2.其他资本公积	-57,793,113.03	9,345,225.99	5,846,062.71	-54,293,949.75
其中：（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失（注 2）	11,514,586.92		5,844,938.03	5,669,648.89
（3）资产评估增值准备	-268,294,897.39			-268,294,897.39
（4）金融资产公允价值变动				
（5）收购少数股东股权	11,607,197.44		1,124.68	11,606,072.76
（6）财政部技改拨款	78,180,000.00			78,180,000.00
（7）其他（注 3）	109,200,000.00	9,345,225.99		118,545,225.99
（8）与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
合 计	5,455,127,742.59	9,345,225.99	157,274,244.52	5,307,198,724.06

注 1、本项是公司本期收购中国化学工程集团全资子公司——中国化学工程第四建设有限公司 100% 股权，属同一控制下企业合并产生的资本公积影响数；

注 2、本期公司可供出售金融资产公允价值变化，导致资本公积本期减少 5,844,938.03 元；

注 3、其他资本公积增加 9,345,225.99 元系根据连云港政府[2007]第 23 号文件，中国化学工程连云港有限公司收到所在地办公楼、车库等所属房产及土地拆迁补偿款，现已拆迁完毕，收到的拆迁补偿款扣除支出后余额为 9,345,225.99 元转入资本公积；

### (三十七) 专项储备

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费		228,190,839.20	228,190,839.20	
合 计		228,190,839.20	228,190,839.20	

### (三十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,725,971.77	33,583,217.44		54,309,189.21
任意盈余公积				
合 计	20,725,971.77	33,583,217.44		54,309,189.21

注：本年盈余公积增加系提取法定盈余公积。

### (三十九) 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	2,822,565,789.29	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-38,385,554.46	
调整后 年初未分配利润	2,784,180,234.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,375,778,207.17	
减：提取法定盈余公积	33,583,217.44	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	147,990,000.00	每 10 股派 0.3 元（含税）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,978,385,224.56	

调整年初未分配利润原因：由于同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润-38,385,554.46 元（详见本附注五、（五十五）、股东权益变动表项目注释）。

### (四十) 营业收入及营业成本

### 1. 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	43,237,275,553.29	37,069,027,948.97	33,876,112,097.89	29,102,535,148.59
其他业务收入	300,680,381.56	247,283,781.70	176,493,301.25	135,111,953.05
合 计	43,537,955,934.85	37,316,311,730.67	34,052,605,399.14	29,237,647,101.64

### 2. 主营业务（分行业）

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
(1) 工程施工 (承包)	36,738,576,572.16	32,542,407,079.82	29,941,804,837.16	26,406,653,032.40
(2) 勘察、设 计及服务	3,209,971,100.45	1,849,489,939.05	2,188,980,485.30	1,531,274,609.31
(3) 其他	3,288,727,880.68	2,677,130,930.10	1,745,326,775.43	1,164,607,506.88
合 计	43,237,275,553.29	37,069,027,948.97	33,876,112,097.89	29,102,535,148.59

### 3. 主营业务（分地区）

地区名称	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	35,959,195,511.83	30,382,443,591.01	28,278,617,616.27	24,424,922,202.22
境外	7,278,080,041.46	6,686,584,357.96	5,597,494,481.62	4,677,612,946.37
合 计	43,237,275,553.29	37,069,027,948.97	33,876,112,097.89	29,102,535,148.59

### 4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油四川 80 万吨/年乙烯工程	2,218,512,607.47	5.10
越南金瓯化肥项目	1,414,588,669.35	3.25
印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目	765,917,596.20	1.76
江苏中能 1.5 万吨/年多晶硅技改项目	733,013,587.00	1.68
安徽华塑股份有限公司 100 万吨/PVC 项目	689,074,279.60	1.58
合 计	5,821,106,739.62	13.37

#### (四十一) 合同项目收入

##### 1. 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项:

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
(1) 中国石油四川 80 万吨/年乙烯工程	6,214,610,000.00	3,111,726,135.81	126,911,595.86	1,272,254,385.41
(2) 越南金瓯化肥项目	3,659,278,903.00	2,287,530,126.42	120,421,396.98	2,869,407,160.91
(3) 印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目	1,383,985,420.00	829,846,163.12	18,889,123.63	395,379,413.46
(4) 江苏中能 1.5 万吨/年多晶硅技改项目	800,000,000.00	672,990,864.98	60,022,722.02	785,280,000.00
(5) 安徽华塑股份有限公司 100 万吨/PVC 项目	2,369,760,000.00	725,590,653.72	8,967,599.11	505,490,989.95
(6) 伊犁煤制天然气项目	5,069,993,872.00	493,872,206.63	16,227,340.51	510,099,547.14
(7) 瓮福达州磷硫化工	856,780,000.00	553,322,905.87	61,456,413.04	647,735,015.20
(8) 华塑电石总承包项目	1,030,000,000.00	525,679,899.36	15,799,246.52	409,961,931.07
(9) 孟加拉电站项目	912,346,300.97	406,734,359.49	37,780,373.79	444,514,733.28
(10) 陕西延长中煤榆能化靖边能源化工综合利用项目施工	2,824,229,400.00	377,331,857.11	19,859,575.44	308,466,752.98
合计	25,120,983,895.97	9,984,625,172.51	486,335,386.90	8,148,589,929.40

##### 2. 建造合同当期预计损失的原因和金额:

建造项目	预计损失金额	预计损失原因	备注
阿布扎比 GASASAB3 PROJECT 项目	20,592,644.75	当地政治经济环境影响	

#### (四十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	833,460,924.22	712,512,678.26	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	55,834,884.54	49,728,725.46	实缴流转税额的 1%、5%、7%
教育费附加	29,017,750.88	25,700,353.19	实缴流转税额的 3%
地方教育费附加	11,848,423.60	4,506,192.64	实缴流转税额的 1%

河道维护费(堤防、水利基金)	5,588,685.21	5,067,111.98
其他	10,205,333.34	14,853,121.45
<b>合计</b>	<b>945,956,001.79</b>	<b>812,368,182.98</b>

#### (四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,043,500.61	51,104,410.90
办公费	7,275,169.10	6,904,745.05
差旅费	34,546,436.19	28,397,744.74
业务招待费	23,245,946.06	19,090,020.55
会议费	1,640,235.18	721,781.12
咨询费	10,711,426.80	6,476,979.12
修理费	3,548,089.21	1,790,377.65
劳动保护费	418,893.64	382,891.01
租赁费	110,940.36	35,686.30
商业保险费		16,183.93
折旧费	1,401,505.81	1,403,189.69
低值易耗品摊销	167,165.43	131,773.50
业务宣传费	305,977.46	243,900.52
交通运输费	4,991,282.45	4,637,743.18
包装费		1,400.00
展览费	304,952.80	175,236.00
广告费	1,326,971.53	2,313,710.29
销售服务费	9,288,099.78	4,667,899.13
经营开拓及招投标费	7,169,884.32	6,311,715.59
其他	10,698,889.04	11,575,038.69
<b>合 计</b>	<b>196,195,365.77</b>	<b>146,382,426.96</b>

#### (四十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,043,356,898.36	832,337,428.98

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

劳动保险费	67,203,165.23	65,607,205.43
研发费	464,596,406.42	281,708,302.53
办公费	57,971,409.73	54,509,377.39
水电费	32,954,114.80	23,453,465.26
差旅费	82,558,786.52	76,468,089.93
业务招待费	85,523,761.96	67,108,482.92
会议费	10,158,551.31	9,428,733.20
董事会费	2,708,911.47	1,847,514.94
中介机构费	14,432,242.11	7,632,946.17
咨询费	23,451,902.82	13,378,681.65
诉讼费	4,109,062.08	3,802,851.41
税金	55,853,602.21	49,050,783.07
修理费	23,489,256.75	20,025,528.82
技术转让费	1,094,000.00	
劳动保护费	4,246,172.47	5,479,693.86
租赁费	7,460,132.51	12,949,568.58
商业保险费	10,273,790.81	4,486,914.50
折旧费	160,508,763.46	94,387,179.96
排污费	486,035.94	849,172.56
存货盘亏和毁损(减盘盈)	123,635.03	
低值易耗品摊销	7,758,135.40	13,711,747.28
无形资产摊销	55,988,280.66	47,570,075.02
长期待摊费用摊销	2,215,725.40	2,525,236.08
安全生产费	12,259,435.45	319,842.58
取暖费	-345,440.80	5,325,882.43
物业管理费	25,074,226.66	18,938,318.59
交通运输费	49,536,011.84	15,812,570.70
其他	45,876,817.84	26,182,353.97
合计	2,350,923,794.44	1,754,897,947.81

(四十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	50,247,605.52	75,590,437.98
减：利息收入	500,408,206.99	336,213,120.49
汇兑损益	16,941,735.97	74,611,147.07
精算福利利息支出	68,196,524.06	32,620,000.00
其他	49,962,393.09	73,375,374.60
合计	-315,059,948.35	-80,016,160.84

#### (四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,066,983.54	-27,888,947.51
存货跌价损失	19,945,067.38	31,342,004.07
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	32,012,050.92	3,453,056.56

#### (四十七) 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	6,037,086.14	4,087,219.61
权益法核算的长期股权投资收益	4,676,019.37	10,893,822.04
处置长期股权投资产生的投资收益	15,411,705.43	

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	117,298.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	2,513,058.81	125,013.84
对成达及印尼摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
其他	160,000.00	160,000.00
合 计	22,625,168.37	8,976,055.49

## 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
云南大为化工装备制造有限公司	2,023,940.64	1,599,000.00	分红增加
安徽淮化股份有限公司		509,488.08	本期未分红
上海国际建工程咨询公司	22,500.00	22,500.00	
汉口银行股份有限公司		11,422.56	本期未分红
陕西秦能天脊科技有限公司		-294,096.68	上期已清理
华西工程设计建设公司	32,000.00	32,000.00	
航天投资控股有限公司	2,500,000.00	445,247.00	分红增加
四川天华股份有限公司		300,000.00	本期未分红
国泰君安证券公司	397,083.00	440,095.65	分红减少
沧州市商业银行	280,000.00	240,000.00	分红增加
中地海外投资有限公司	781,562.50	781,563.00	
合 计	6,037,086.14	4,087,219.61	

## 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	-378,100.77	-99,251.47	
康泰斯工程有限公司	25,226.49	-172,595.14	亏损减少、盈利
王小郢污水处理厂	4,589,832.91	4,321,313.44	盈利增加
贵州化兴监理建设有限公司	254,480.41	60,734.38	盈利增加

湖南华银能源技术有限公司	2,846,072.09	3,804,789.02	盈利减少
陕西煤业化工技术开发中心公司	-41,339.91	5,093,280.53	被投资单位本期发生亏损
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务 有限公司	-594,041.61	-40,390.06	亏损增加
成都中达投资有限公司	-35,987.69	-525,624.13	亏损减少
成都万通成达置地有限公司	-517,792.19	-1,841,991.06	亏损减少
湖南四化建高压阀门管件有限公司	-1,472,330.36	293,556.53	本期处置
合 计	4,676,019.37	10,893,822.04	

#### (四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,950,047.09	7,110,399.57	8,950,047.09
其中：固定资产处置利得	6,918,282.31	7,110,399.57	6,918,282.31
无形资产处置利得	1,429,164.70		1,429,164.70
债务重组利得	709,435.52	941,464.17	709,435.52
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	88,000.00		88,000.00
政府补助	44,431,868.22	30,779,151.73	44,431,868.22
罚没利得	1,098,704.79	260,081.43	1,098,704.79
保险赔款收入	3,689,992.13		3,689,992.13
经批准无法支付的应付款项	2,917,554.75		2,917,554.75
违约金收入	649,684.27		649,684.27
非同一控制下企业合并合并 成本小于合并时应享有被合 并单位可辨认净资产公允价 值的差额	254,513.44		254,513.44
其他	11,976,491.50	6,030,158.78	11,976,491.50
合计	74,766,291.71	45,121,255.68	74,766,291.71

#### 1. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

科技型企业财政扶持	5,670,000.00	7,944,000.00	成都市武侯区人民政府办公室《关于给予中国成达工程公司的工程公司有关优惠政策的函》(成武府办函[2007]3 号)
国外承包工程财政贴息款		3,445,000.00	
“走出去”补助资金款	1,998,000.00	2,800,000.00	安徽省财政厅财企[2009]290 号
岗位补贴		2,518,216.00	
创新型企业所得税奖励		1,970,000.00	
现代服务业发展补助	1,800,000.00	1,000,000.00	宁波市国家高新区财政局
重大技术创新基金		1,000,000.00	
出口上台阶补贴		1,000,000.00	
FMP 项目专项补助	3,990,000.00	990,000.00	财政部财企[2009]161 号
投资补贴	1,100,000.00	550,000.00	川财外函《2011》71 号<关于下达 2011 年度外贸出口领军人物奖励专项资金(第二批)的通知
地方财政返还	786,820.00		上海徐汇地方财政返还扶持金
天辰大厦项目	1,500,000.00		电力需求侧管理专项资金
科技项目经费补助	470,000.00		宁波市国家高新区科技局
重点企业贷款贴息	800,000.00		洪山区财政局拨付工业园发展专项资金
橡胶工厂废气的紫外-生物过滤联合处理工艺与设备研制	350,000.00		广西壮族自治区科学技术厅桂科攻 11107022-6 号文件
城镇土地使用税减免	122,877.00		沧州市地方税务局
成都高新区软件及服务推进办公室拨款	428,000.00		2010 年度成都市服务外包产业发展专项资金实施细则
脱硫脱硝成套技术及装备产业化项目	4,300,000.00		《财政部关于下达 2011 年施工新技术研究与开发资金支出预算(拨款)的通知》(财企(2011)149 号)
涉外发展服务支出财政补助	200,000.00		武汉市财政局预算安排 2011 年度“走出去”资金
四复合挤出机组研制	830,000.00		财政部财企[2011]338 号
技术研发费	200,000.00		太原市财政局(关于下达 2010 年新认定企业技术中心奖励资金的通知)
科技推广款	100,000.00		山西省财政厅关于下达 2011 年科技成果推广计划项目资金的通知晋财教(2011)85 号
自主创新税收留成部分奖励	4,816,900.00		合肥市财政局合政(2011)54 号
安全隐患治理款	300,000.00		淮南市财政局

“走出去”促进资金	920,000.00		安徽省财政厅财企（2011）1411 号
重大科技项目专项款	1,000,000.00		山西省财政厅代省科技厅拨付
自主创新专项奖励	1,100,000.00		合肥市财政局合政（2011）54 号
成都市城乡商贸物流发展投资（集团）有限公司全市服务外包企业做大做强奖励	3,000,000.00		成商服贸<2010>32 号关于印发《进一步促进全市服务外包产业发展有关政策资金支持实施细则》的通知
2011 年商务发展专项资金款	614,000.00		淮南市财政局
技术创新及产业化资金补助	2,450,000.00		《财政部关于下达 2011 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算（拨款）的通知》
成都市金融工作办公室成都市市级金融发展专项资金	431,847.06		《2011 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》
其他	5,153,424.16	7,561,935.73	
合 计	44,431,868.22	30,779,151.73	

#### (四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,367,704.65	16,910,184.91	2,367,704.65
其中：固定资产处置损失	2,367,584.96	16,910,184.91	2,367,584.96
无形资产处置损失			
债务重组损失	351,860.55	4,433.00	351,860.55
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,237,094.00	274,699.22	1,237,094.00
罚款支出	4,516,222.06	3,319,438.33	4,516,222.06
其他	2,216,646.50	7,560,637.85	2,216,646.50
合 计	10,689,527.76	28,069,393.31	10,689,527.76

#### (五十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	586,211,894.11	395,201,028.96
递延所得税调整	-6,876,586.17	39,835,428.41
合 计	579,335,307.94	435,036,457.37

### (五十一) 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	2,375,778,207.17	1,681,230,915.68
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	2,310,617,452.40	1,644,894,510.01
期初股份总数	S0	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
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	12	12
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	4,933,000,000.00
基本每股收益(I)		0.48	0.34
基本每股收益(II)		0.47	0.33
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

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

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

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，应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。

## (五十二) 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	-6,753,058.95	-1,280,884.67
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-908,120.92	-404,425.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-5,844,938.03	-876,459.26
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.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-21,488,588.47	3,345,504.32

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-21,488,588.47	3,345,504.32
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-27,333,526.50	2,469,045.06

### (五十三) 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	416,350,877.76
备用金还款	45,258,010.82
财政补助及拨款	40,391,868.22
收回银行保证金	218,671,962.32
收回投标保证金	374,685,924.79
收到的关联方资金	323,400,487.92
其他	29,235,108.49
合 计	1,447,994,240.32

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	117,105,222.71
业务招待费	108,769,708.02
保险费	10,273,790.81
办公水电费	125,983,831.76
业务经费	11,798,786.49
修理费	27,037,345.96
租赁费	7,460,132.51
咨询服务费	48,595,571.73

金融机构手续费支出	49,388,132.89
备用金借款	45,356,160.30
交通运输费	50,522,659.49
代垫项目资金	258,911,723.35
保证金	374,685,924.79
代付款项	56,609,937.62
其他	93,892,611.81
合 计	1,386,391,540.24

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
合并子公司增加的现金	5,017,656.83
合 计	5,017,656.83

### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
募集资金存款利息	112,860,786.24
合 计	112,860,786.24

### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
股利分配手续费	197,397.79
合 计	197,397.79

## (五十四) 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	2,518,983,563.99	1,768,864,304.52
加：资产减值准备	32,012,050.92	3,453,056.56

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,747,438.54	295,527,100.36
无形资产摊销	81,773,876.99	59,497,295.41
长期待摊费用摊销	618,851.58	7,412,426.17
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)	-11,310,265.25	9,394,031.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	933,970.89	408,353.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-56,286,146.80	25,671,855.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,625,168.37	-8,976,055.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,838,290.69	39,344,823.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,721,461.13	3,339,282.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,748,504,984.61	-940,654,723.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,649,637,580.97	-635,220,730.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,618,733,728.33	2,268,101,849.66
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,121,879,583.42	2,896,162,869.15
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	16,359,090,165.82	14,127,953,574.67
减: 现金的年初余额	14,127,953,574.67	12,816,881,860.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,231,136,591.15	1,311,071,714.16

## 2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	151,428,181.81	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	151,428,181.81	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	161,621,061.94	

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-10,192,880.13	
4. 取得子公司的净资产	144,892,012.80	
流动资产	866,318,748.60	
非流动资产	109,471,485.22	
流动负债	772,938,338.48	
非流动负债	57,959,882.54	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### 3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	16,359,090,165.82	14,127,953,574.67
其中：库存现金	31,386,985.48	20,090,879.63
可随时用于支付的银行存款	15,488,055,475.28	12,903,534,036.57
可随时用于支付的其他货币资金	839,647,705.06	1,204,328,658.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	16,359,090,165.82	14,127,953,574.67

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

### (五十五) 所有者权益变动表项目注释

公司本年度与本公司母公司——中国化学工程集团公司（以下简称“中化工集团”）签订股权转让协议，收购由中化工集团公司持有的中国化学工程第四建设有限公司（以下简称“四化建公司”）100%股权，该企业合并属同一控制下的企业合并。

由同一控制下企业合并产生的追溯调整事项如下：

项目	上期期末数	本期调整数	本年年初数
资本公积	5,271,850,175.33	183,277,567.26	5,455,127,742.59
未分配利润	2,822,565,789.29	-38,385,554.46	2,784,180,234.83

## 七、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比 例(%)	对本公司 的表决权 比例(%)	组织机构 代码	本公司最 终控制方
中国化学工程集团公司	母公司	国有	北京	金克宁	工程施工（承包）、设计	177,565.42	66.71	66.71	100001852	国务院国资委

### （二）本企业的子公司情况：

（金额单位：万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
中国天辰工程有限公司	全资	有限责任	天津	王志远	施工、设计	26,490.00	100.00	100.00	103063864
赛鼎工程有限公司	全资	有限责任	太原	张庆庚	施工、设计	17,930.00	100.00	100.00	405747081
化学工业第三设计院有限公司	全资	有限责任	合肥	岳明	施工、设计	2,512.00	100.00	100.00	149181102
中国五环工程有限公司	全资	有限责任	武汉	程腊春	施工、设计	35,240.00	100.00	100.00	177672304
华陆工程科技有限公司	全资	有限责任	西安	吴银龙	施工、设计	26,028.00	100.00	100.00	220529942
中国成达工程有限公司	全资	有限责任	成都	曹光	施工、设计	43,690.00	100.00	100.00	201965466
中国化学工业桂林工程有限公司	全资	有限责任	桂林	程一祥	施工、设计	7,300.00	100.00	100.00	198875661
化学工业岩土工程有限公司	全资	有限责任	南京	褚世仙	建筑安装	6,620.00	100.00	100.00	13489525X
中国化学工程香港有限公司	全资	有限责任	香港	陈永计	建筑安装	500 万港币	100.00	100.00	
北京华旭工程项目管理有限公司	全资	有限责任	北京	杨先春	工程监理	600.00	100.00	100.00	101164119

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

印尼中化巨港电站有限公司	控股	有限责任	印尼	周莘惟	发电	1,200 亿印 尼盾	90.00	90.00	
中化二建集团有限公司	全资	有限责任	太原	刘建亭	建筑安装	11,509.00	100.00	100.00	177570439
中国化学工程第三建设有限公司	全资	有限责任	淮南	赵春才	建筑安装	31,200.00	100.00	100.00	150228377
中国化学工程第四建设有限公司	全资	有限责任	岳阳	刘德辉	建筑安装	18,000.00	100.00	100.00	183764299
中国化学工程第六建设有限公司	全资	有限责任	襄樊	王蜀闽	建筑安装	15,000.00	100.00	100.00	177570439
中国化学工程第七建设有限公司	全资	有限责任	成都	苏富强	建筑安装	21,600.00	100.00	100.00	201861616
中国化学工程第十一建设有限公司	全资	有限责任	开封	郑建华	建筑安装	14,470.00	100.00	100.00	170644116
中国化学工程第十三建设有限公司	全资	有限责任	沧州	李小平	建筑安装	32,280.00	100.00	100.00	106605032
中国化学工程第十四建设有限公司	全资	有限责任	南京	张传玉	建筑安装	7,200.00	100.00	100.00	134903096
中国化学工程启东新材料有限公司	全资	有限责任	启东	金克宁	工业	10,000.00	100.00	100.00	578117694
四川晟达化学新材料有限公司	控股	有限责任	成都	陆红星	工业	80,000.00	80.00	80.00	58218489X

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
1. 天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	国有独资	天津市	皮特·匡宝	其他专业技术服务	10.00	40.00	40.00	联营企业	60090786-1
2. 康泰斯工程有限公司	国有独资	北京市	吴仕松	建筑安装业	166.00	30.00	30.00	联营企业	62591074-1
3. 合肥王小郢污水处理有限公司	外商投资	合肥市	涂晓光	污水处理及其再生利用	1,680.00	20.00	20.00	联营企业	76688786-4
4. 陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	国有控股	西安市	尚建选	工程和技术研究与试验发展	4,000.00	30.00	30.00	联营企业	78696590-3
5. 湖南华银能源技术有限公司	国有控股	长沙市	宾文锦	其他专业技术服务	4,200.00	35.00	35.00	联营企业	69401063-2
6. 成都蜀远煤基能源科技有限公司	国有控股	成都市	彭正春	其他专用化学产品制造	1,000.00	30.00	30.00	联营企业	68632906-1
7. 成都万通成达置地有限公司	其他	成都市	云大俊	房地产开发经营	1,000.00	40.00	40.00	联营企业	69626458-0
8. 成都中达投资有限公司	其他	成都市	贺光新	房地产开发经营	8,000.00	30.00	30.00	联营企业	56202437-0

(四) 本企业的其他关联方情况

单位名称	组织机构代码	与本公司关系
中国化学工程第九建设公司	122410235	受同一母公司控制
中国化学工程第十六建设公司	177569788	受同一母公司控制
中国化学工程重型机械化公司	10286415X	受同一母公司控制
诚东资产管理中心	744782818	受同一母公司控制

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化学工程第九建设公司	工程分包	市场价格	17,852,839.54	0.05	25,939,701.89	0.09
中国化学工程第十六建设公司	工程分包	市场价格	163,825,326.72	0.43	172,695,164.37	0.62
中国化学工程重型机械化公司	工程分包	市场价格	22,361,959.64	0.06	9,022,907.77	0.03
小 计			204,040,125.90	0.54	207,657,774.03	0.74
中国化学工程集团公司	支付利息	市场价格	92,148.90	0.24	16,640.12	0.02
中国化学工程第十六公司	支付利息	市场价格	114,751.03	0.27		
小 计			206,899.93	0.51	16,640.12	0.02
诚东资产管理中心	租赁资产	市场价格	791,643.37	0.00	60,660.77	0.00
小 计			791,643.37	0.00	60,660.77	0.00

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化学工程集团公司	施工承包	市场价格	109,000.00	0.00		

### 4. 关联托管情况

无

### 5. 关联承包情况

无

### 6. 关联租赁情况

无

### 7. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化学工程集团公司	中国化学工程第十三建设有限公司	提供不超过人民币 10,000.00 万元的最高额综合授信担保	2011-09-09	2012-09-09	否
中国化学工程集团公司	桂林橡胶设计院有限公司	提供不超过人民币 2,000.00 万元的最高额综合授信担保	2010-09-19	2012-08-15	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第四建设有限公司	提供不超过人民币 10,000.00 万元的最高额综合授信担保	2010-12-20	2012-12-19	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第十三建设有限公司	提供不超过人民币 30,000.00 万元的最高额综合授信担保	2011-09-08	2013-09-07	否
中国化学工程集团公司	化学工业岩土工程有限公司	提供不超过人民币 7,400.00 万元的最高额综合授信担保	2011-08-23	2012-08-22	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第四建设有限公司	提供不超过人民币 20,000.00 万元的最高额综合授信担保	2011-10-31	2012-10-30	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第十四建设有限公司	提供不超过人民币 18,000.00 万元的最高额综合授信担保	2011-03-14	2012-03-13	否

中国化学工程集团公司	中国化学工程第十三建设有限公司	提供不超过人民币 10,000.00 万元的最高额综合授信担保	2010-09-09	2011-09-09	是
中国化学工程集团公司	中化二建集团有限公司	提供不超过人民币 50,000.00 万元的最高额综合授信担保	2011-06-27	2012-06-26	否

#### 8. 关联方资金拆借

无

#### 9. 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### 10. 其他关联交易

无

#### 11. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国化学工程重型机械化公司	284,141.27		284,141.27	
预付账款					
	淮南中化三建钢构有限责任公司			5,700,000.00	
	中国化学工程第九建设公司	4,255,211.64		1,091,000.00	
	中国化学工程第十六建设公司	37,835,066.00		2,476,693.17	
	中国化学工程重型机械化公司	2,108,000.00		90,000.00	
合计		44,482,418.91		9,641,834.44	

(2) 公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末	年初
		账面余额	账面余额
应付账款			
	淮南中化三建钢构有限责任公司		49,242.00
	中国化学工程第九建设公司	3,652,238.19	274,900.00

	中国化学工程第十六建设公司	30,681,678.83	37,191,216.65
	中国化学工程重型机械化公司	6,555,937.73	1,777,264.10
其他应付款			
	中国化学工程重型机械化公司	450,000.00	
	淮南中化三建钢构有限责任公司	54,367.18	2,088.73
	中国化学工程第九建设公司		1,515,451.75
	中国化学工程第十六建设公司	900,000.00	900,000.00
	诚东资产管理中心	5,115,026.00	12,128,145.96
	中国化学工程集团公司	765,252,750.05	441,852,262.13
预收账款			
	中国化学工程重型机械化公司	750,000.00	
合计		813,411,997.98	495,690,571.32

## 九、或有事项

1. 截至 2011 年 12 月 31 日，公司未结清保函金额 7,659,493,422.04 元，未结清信用证余额 249,357,824.91 元，贸易融资余额 35,728,551.96 元。

### 2. 质押

本公司子公司中国成达工程有限公司于 2009 至 2011 年分别向成都市建行第三支行、中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行申请了质押贷款。以等额人民币存款及长期应收款作为质押品，13,327.18 万美元，其中成都市建行第三支行 4,500.00 万美元、中国银行四川省分行 3,970.58 万美元、花旗银行成都分行 3,356.60 万美元、摩根大通银行成都分行 1,500.00 万美元。

### 3. 担保

本公司全资子公司中国成达工程有限公司作为安徽华塑股份有限公司的股东(持股比例为 12%)和该公司 100.00 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程氯碱装置工程的 EPC 总承包商，为该公司与银行签署的等值 60.00 亿元人民币的银团贷款协议提供担保。成达公司承担保证合同的比例为贷款合同的 12.00%，即人民币 7.20 亿元，在此范围内承担连带保证责任。截至 2011 年 12 月 31 日，中国成达工程有限公司已为其提供担保 3.19 亿元。

### 4. 未决诉讼

(1) 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 290.00 万美元，并承担诉讼费用。目前本案尚在审理中。

(2) 2005 年 3 月，本公司全资子公司中国化学工业桂林工程有限公司（以下简称“桂林

公司”)与江门汇辉漂染有限公司(以下简称“汇辉公司”)签订了承建热电站项目的工程总承包合同。同年5月,桂林公司与茂名市建筑集团有限公司(以下简称“茂名建筑公司”)签订了工程施工合同,将热电站项目中的土建及安装工程分包给茂名建筑公司,分包合同价款835万元。2007年2月后,因业主汇辉公司未能向桂林公司履行工程后续付款,项目工程建设资金不足,茂名建筑公司停止施工,持续至今。

2011年7月,茂名建筑公司起诉桂林公司,提起解除建设工程施工合同,支付工程款及设备闲置损失、逾期付款利息的民事诉讼,诉请金额7,818,243.00元。该案件已经经过现场踏勘、一审证据质证和一审开庭审理,因原告茂名建筑公司已申请对该项目土建安装工程进行司法鉴定,法院业已委托鉴定机构进行鉴定,目前尚未有鉴定结果,因此相关数据无法明确。

由于项目工程存在业主(总发包方)、总包、分包三方关系,桂林公司已追加总发包方江门汇辉漂染有限公司为本案诉讼当事人,并已获得法庭支持,有望争取业主(总发包方)对本案承担责任,以降低甚至豁免桂林公司承担的责任。由于目前司法鉴定结果未出台,故本案的判决前景尚不明朗,目前本案尚在审理中。

## 十、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、本公司拟与关联方中国化学工程集团公司共同出资发起设立中国化学工程财务有限公司(以下简称“财务公司”,该名称为暂定名)。出资人已经分别履行内部审批程序并于2010年12月18日签署《关于出资设立中国化学工程财务有限公司的协议》(以下简称“协议”),将报审有关部门批准后生效。根据协议,财务公司注册资本10亿元人民币。其中,本公司拟以现金出资人民币9亿元,占财务公司注册资本的90%,中国化学工程集团公司拟以现金出资人民币1亿元,占财务公司注册资本的10%。公司第一届董事会第十五次会议于2010年12月18日审议通过了关于本公司与中国化学工程集团公司共同出资设立中国化学工程财务有限公司暨关联交易的议案。

中国银行业监督管理委员会于2011年10月28日银监复[2011]476号文件《中国银监会关于中国化学工程集团公司筹建企业集团财务公司的批复》,批准筹建企业集团财务公司,筹建期为六个月。公司于2012年4月18日第二届董事会第二次会议通过以超募资金用于财务公司注册资金的议案。

截止会计报告报出日,公司已向中国银行业监督管理委员会申报开业申请文件。开业申请正在审核之中。

2、2012 年 2 月 18 日本公司所属全资控股子公司华陆工程科技有限责任公司与蒲城清洁能源化工有限责任公司签署了年产 70 万吨煤制烯烃项目气化、甲醇、锅炉装置工程承包合同，合同工期预计为 26 个月，合同总额约 29.30 亿元人民币，约占本公司 2010 年营业收入的 8.9%。

## **(二) 资产负债表日后利润分配情况说明**

根据公司 2012 年 4 月 18 日第二届第二次董事会研究决议，2011 年利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 493,300 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元（含税）现金股息，共派发现金红利 246,650,000.00 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

## **十二、其他重要事项说明**

### **(一) 非货币性资产交换**

无需要披露的重要非货币性资产交换事项。

### **(二) 债务重组**

无需要披露的重要债务重组事项。

### **(三) 企业合并**

本公司于 2011 年 8 月与中国化学工程集团公司（以下简称“中化工集团”）签订关于中国化学工程第四建设有限公司（以下简称“四化建公司”）股权转让协议，由本公司收购中化工集团持有的四化建公司 100% 股权。协议约定：公司以 2010 年 12 月 31 日经审计的会计报表为基准进行评估确定转让价款 151,428,181.81 元。股权交割日为 2011 年 8 月 31 日，四化建公司 1-8 月份的利润归中化工集团所有，该部分利润已由四化建公司分配至中化工集团。收购日四化建公司的账面净资产为 144,892,012.80 元。

### **(四) 租赁**

无需要披露的重要租赁事项。

### **(五) 其他需要披露的重要事项**

无需要披露的其他重要事项

## **十三、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
采用组合测试（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	146,533.25	12.01	29,306.65	20.00	836,257.29	43.79	19,196.35	2.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,073,471.29	87.99			1,073,471.29	56.21		
合计	1,220,004.54	100.00	29,306.65	20.00	1,909,728.58	100.00	19,196.35	2.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	比例 (%)	
1 年以内				678,204.04	81.10	3,391.02
1 至 2 年						
2 至 3 年				158,053.25	18.90	15,805.33
3 至 4 年	146,533.25	100.00	29,306.65			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	146,533.25	100.00	29,306.65	836,257.29	100.00	19,196.35

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
中港项目部	1,073,471.29			子公司项目部，可收回
合计	1,073,471.29			

3. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款中欠款金额明细

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中港项目部	子公司项目部	1,073,471.29	2-3 年	87.99
赛威-传动设备有限公司	第三方	114,391.20	3-4 年	9.38
天津乐金渤海化学有限公司	第三方	21,142.05	3-4 年	1.73
阿尔斯通水电设备(天津)有限公司	第三方	11,000.00	3-4 年	0.90
合计		1,220,004.54		100.00

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中港项目部	子公司项目部	1,073,471.29	87.99

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	779,553,241.95	97.94			299,501,968.32	86.80		
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款	3,103,967.72	0.39	147,966.62	41.00	3,179,360.51	0.92	53,541.77	12.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,270,869.65	1.67	360,924.35	59.00	42,366,634.39	12.28	388,475.41	87.89
合计	795,928,079.32	100.00	508,890.97	100.00	345,047,963.22	100.00	442,017.18	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	比例(%)	
1 年以内	1,446,171.40	46.59	7,230.86	1,673,561.71	52.64	8,367.81
1 至 2 年	357,769.57	11.53	10,733.09	1,505,798.80	47.36	45,173.96
2 至 3 年	1,300,026.75	41.88	130,002.67			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
五年以上						
合计	3,103,967.72	100.00	147,966.62	3,179,360.51	100.00	53,541.77

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备 金额	计提比 例(%)	理 由
子公司往来	780,403,241.95			子公司往来，未减值
其他账龄较长的其他应收款	360,924.35	360,924.35	100.00	账龄较长，收回可能性较小
其他备用金等	12,059,945.30			备用金等，未发生减值
合 计	792,824,111.60	360,924.35		

3. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公 司关系	金额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或 内容
中国成达工程有限公司	子公司	151,508,793.82	1 年以内	19.04	往来款
中化二建集团有限公司	子公司	124,902,677.96	1 年以内	15.69	往来款
中国华陆工程有限公司	子公司	77,046,860.53	1 年以内	9.68	往来款
中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	58,262,829.14	1 年以内	7.32	往来款
中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	52,223,600.76	1 年以内	6.56	往来款

### 5. 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(%)
中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	52,223,600.76	6.56
中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	58,262,829.14	7.32
中国化学工程第七建设有限公司	子公司	23,263,011.62	2.92
中国天辰工程有限公司	子公司	41,809,095.27	5.25
印尼中化巨港电站有限公司	子公司	19,110,375.60	2.4
华陆工程科技有限责任公司	子公司	77,046,860.53	9.68
中国化学工程第六建设有限公司	子公司	18,709,567.58	2.35
中国成达工程有限公司	子公司	151,508,793.82	19.05
中国化学工业桂林工程有限公司	子公司	25,907,397.11	3.25
赛鼎工程有限公司	子公司	32,711,031.22	4.11
中国化学工程第三建设有限公司	子公司	24,747,068.77	3.11
中化二建集团有限公司	子公司	124,902,677.96	15.69
化学工业第三设计院有限公司	子公司	37,510,889.51	4.71
中国化学工程香港有限公司	子公司	10,866,478.49	1.37
中国五环工程有限公司	子公司	17,596,514.02	2.21
化学工业第一勘察设计院有限公司	子公司	850,000.00	0.11
化学工业岩土工程有限公司	子公司	20,044,853.90	2.52
中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	43,332,196.65	5.44
合 计		780,403,241.95	98.05

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 中国天辰工程有限公司	成本法	331,608,500.00	331,608,500.00		331,608,500.00	100.00	100.00				43,600,000.00
2. 赛鼎工程有限公司	成本法	325,470,800.00	325,470,800.00		325,470,800.00	100.00	100.00				35,650,000.00
3. 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	100.00	100.00				20,700,000.00
4. 中国五环工程有限公司	成本法	521,212,302.84	564,949,302.84		564,949,302.84	100.00	100.00				29,800,000.00
5. 华陆工程科技有限公司	成本法	387,348,747.57	387,348,747.57		387,348,747.57	100.00	100.00				34,350,000.00
6. 中国成达工程有限公司	成本法	706,703,800.00	710,123,800.00	-3,420,000.00	706,703,800.00	100.00	100.00				44,800,000.00
7. 中国化学工业桂林工程有限公司	成本法	122,396,900.00	122,396,900.00		122,396,900.00	100.00	100.00				4,400,000.00
8. 化学工业岩土工程有限公司	成本法	114,780,607.32	114,780,607.32		114,780,607.32	100.00	100.00				3,500,000.00
9. 中化二建集团有限公司	成本法	115,090,048.36	115,090,048.36		115,090,048.36	100.00	100.00				20,000,000.00
10. 中国化学工程第三建设有限公司	成本法	312,838,031.07	312,838,031.07		312,838,031.07	100.00	100.00				15,000,000.00
11. 中国化学工程第六建设有限公司	成本法	89,435,033.09	89,435,033.09		89,435,033.09	100.00	100.00				11,000,000.00
12. 中国化学工程第七建设有限公司	成本法	216,651,654.70	216,651,654.70		216,651,654.70	100.00	100.00				7,000,000.00

13. 中国化学工程第十一建设有限公司	成本法	144,866,974.83	144,866,974.83		144,866,974.83	100.00	100.00				7,400,000.00
14. 中国化学工程第十三建设有限公司	成本法	323,566,639.80	292,866,639.80	30,700,000.00	323,566,639.80	100.00	100.00				6,800,000.00
15. 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	100.00	100.00				5,100,000.00
16. 北京华旭工程项目管理有限公司	成本法	8,377,900.00	8,377,900.00		8,377,900.00	100.00	100.00				1,100,000.00
17. 中国化学工程上海有限公司	成本法	36,067,938.88	36,067,938.88	-36,067,938.88							
18. 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	100.00	100.00				1,100,000.00
19. 印尼中化巨港电站有限公司	成本法	131,635,100.00	139,405,100.00	-7,770,000.00	131,635,100.00	50.00	90.00	子公司持股 40%			
20. 中国化学工程第四建设有限公司	成本法	144,892,012.80		144,892,012.80	144,892,012.80	100.00	100.00				
21. 中国化学工程启东新材料有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00				
22. 四川晟达化学新材料有限公司	成本法	72,000,000.00		72,000,000.00	72,000,000.00	45.00	80.00	子公司持股 35%			
合 计		6,012,221,793.40	5,719,556,780.60	300,334,073.92	6,019,890,854.52	--	--				291,300,000.00

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	742,778,618.57	700,708,052.76	176,680,536.34	130,073,533.36
其他业务收入	24,326,461.56	12,076,707.73	11,319,451.25	3,491,136.52

##### 2. 主营业务（分行业）

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）	742,778,618.57	700,708,052.76	176,680,536.34	130,073,533.36
工程勘察、设计				
合 计	742,778,618.57	700,708,052.76	176,680,536.34	130,073,533.36

##### 3. 主营业务（分地区）

地区名称	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	616,396,862.41	577,724,198.42	129,288,976.31	98,010,815.46
境外	126,381,756.16	122,983,854.54	47,391,560.03	32,062,717.90
合 计	742,778,618.57	700,708,052.96	176,680,536.34	130,073,533.36

##### 4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
伊犁新天煤化工有限责任公司	490,534,352.63	63.95
俄罗斯 TAF 化肥项目	122,313,072.16	15.94
敦化日化遗武项目	67,332,675.42	8.78
阿尔斯通水电设备（中国）有限公司	52,039,514.87	6.78
巴基斯坦 ENGRO 项目	4,951,639.71	0.65
合 计	737,171,254.79	96.10

## (五) 投资收益

### 1. 投资收益明细

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	291,300,000.00	137,590,000.00
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	-5,561,250.75	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	282,248,749.25	134,100,000.00

说明：其他投资收益-3,490,000.00 元系对印尼巨港电站投资成本摊销。摊销原因为：投资协议约定在巨港电站运营第 18 周年开始日，中方 90.00%股权转让给印尼方，转让价款 200.00 万美元。

### 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
中国天辰工程有限公司	43,600,000.00	27,440,000.00	上缴利润增多
赛鼎工程有限公司	35,650,000.00	15,510,000.00	上缴利润增多
化学工业第三设计院有限公司	20,700,000.00	13,340,000.00	上缴利润增多
中国五环工程有限公司	29,800,000.00	17,400,000.00	上缴利润增多
华陆工程科技有限公司	34,350,000.00	15,340,000.00	上缴利润增多
中国成达工程有限公司	44,800,000.00	20,510,000.00	上缴利润增多
中国化学工业桂林工程有限公司	4,400,000.00	1,700,000.00	上缴利润增多
化学工业岩土工程有限公司	3,500,000.00	600,000.00	上缴利润增多

中国化学工程香港有限公司	1,100,000.00	1,000,000.00	上缴利润增多
北京华旭工程项目管理有限公司	1,100,000.00	1,000,000.00	上缴利润增多
中化二建集团有限公司	20,000,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第三建设有限公司	15,000,000.00	5,390,000.00	上缴利润增多
中国化学工程第六建设有限公司	11,000,000.00	3,670,000.00	上缴利润增多
中国化学工程第七建设有限公司	7,000,000.00	3,430,000.00	上缴利润增多
中国化学工程第十一建设有限公司	7,400,000.00	3,300,000.00	上缴利润增多
中国化学工程第十三建设有限公司	6,800,000.00	2,710,000.00	上缴利润增多
中国化学工程第十四建设有限公司	5,100,000.00	2,250,000.00	上缴利润增多
中国化学工程上海有限公司		3,000,000.00	子公司已处置
合 计	291,300,000.00	137,590,000.00	

### 3. 按权益法核算的长期股权投资收益

无

### (六) 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	335,832,174.43	206,659,445.72
加：资产减值准备	132,232.16	35,695.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,744,482.18	32,820,017.83
无形资产摊销	1,936,103.40	1,836,738.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-760,704.21	-1,799.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,849.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-118,183,619.85	2,693,668.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-291,299,340.06	-134,100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,735,146.54	3,433,595.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,631,402,055.46	-121,562,274.91

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,453,274,223.24	603,489,555.56
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	780,542,198.29	595,304,643.42
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	8,197,669,059.60	7,340,521,482.20
减：现金的年初余额	7,340,521,482.20	7,523,604,182.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	857,147,577.40	-183,082,700.62

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,807,219.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	44,431,868.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	254,513.44	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	357,574.97	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	20,306,341.70	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,523,158.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,960,864.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	486,550.78	
所得税影响额	-12,112,973.26	
少数股东权益影响额（税后）	-22,854,363.85	
合 计	65,160,754.77	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

### 1. 本年度

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	16.65	0.48	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.31	0.47	--

### 2. 上年度

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	14.07	0.34	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.96	0.34	--

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

中国化学工程股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	2,467,135,852.39	1,430,032,237.13	72.52	收入增长，业主票据结算增多
应收账款	4,049,074,262.38	2,853,934,176.48	41.88	收入增长，业主付款不及时
预付账款	6,019,350,083.26	3,691,685,151.70	63.05	总承包项目增多，分包及代理采购设备预付款增加
其他应收款	1,384,198,380.47	941,866,690.21	46.96	项目代垫资金，及项目保证金增长
存货	5,385,265,658.23	3,636,760,673.62	48.08	收入增长，未结算工程项目增加，代业主采购设备增加。
在建工程	890,059,544.30	446,020,962.03	99.56	天辰大厦在建工程大幅增加
短期借款	85,478,009.40	176,095,100.00	-51.46	归还借款
应付票据	308,289,540.17	142,789,256.85	115.91	采用票据结算量增加
预收款项	14,476,917,411.04	8,492,082,008.05	70.48	总承包项目增加，业主预付款
其他应付款	2,585,564,860.46	1,896,221,973.11	36.35	分包工程未到期质保金增加，应付母公司款项增加
外币报表折算差额	-46,231,329.90	-26,904,855.06	71.83	人民币升值，外币折算差异增大
销售费用	196,195,365.77	146,382,426.96	34.03	销售人员人数和工资薪酬增加
管理费用	2,350,923,794.44	1,754,897,947.81	33.96	收入增长，管理费同时增加；研发费用加大投入增长较快
财务费用	-315,059,948.35	-80,016,160.84	293.75	货币资金存款增加，利息收入增加
资产减值损失	32,012,050.92	3,453,056.56	827.06	应收款项增长，坏账计提金额加大
投资收益	22,625,168.37	8,976,055.49	152.06	长期投资处置收益较大
营业外收入	74,766,291.71	45,121,255.68	65.70	计入营业外收入的政府补助增加较多
营业外支出	10,689,527.76	28,069,393.31	-61.92	处置资产损失减少
所得税费用	579,335,307.94	435,036,457.37	33.17	利润总额增加，所得税费用同时增加

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 18 日批准报出。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国化学工程股份有限公司  
(公章)

二〇一二年四月十八日