

2018年度报告

股票简称：中国化学 股票代码：601117



中国化学工程股份有限公司
CHINA NATIONAL CHEMICAL ENGINEERING CO.,LTD

公司代码：601117

公司简称：中国化学

中国化学工程股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	张忠林	个人原因	无
独立董事	徐保良	因公出差	刘家强

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人戴和根、主管会计工作负责人王洁民及会计机构负责人（会计主管人员）苏中友声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2018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1.18元（含税）现金股息，共派发现金股利582,094,000元，拟分配的现金股息总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比为30.13%，上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请广大投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“公司”、“本公司”、“中国化学”	指	中国化学工程股份有限公司
“子公司”	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
“证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“上交所”	指	上海证券交易所
“国资委”	指	国务院国有资产监督管理委员会
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”
“PPP”	指	政府和社会资本合作：public-private-partnership
“BOT”	指	Build-operate-transfer, 建设-经营-移交
“BT”	指	Build-transfer, 建设-移交
“EPC”	指	Engineer-procure-construct, 设计-采购-施工总承包
“EP”	指	Engineer-procure, 设计-采购
“PC”	指	procure-construct, 采购-施工总承包
“十三五”	指	2016年至2020年
“公司章程”	指	中国化学工程股份有限公司章程
“报告期”	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的中文简称	中国化学
公司的外文名称	China National Chemical Engineering co.,Ltd
公司的外文名称缩写	CNCEC
公司的法定代表人	戴和根

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 涛	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	010-59765657
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	litao@cncec.com.cn	hongw@cncec.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司注册地址的邮政编码	100007
公司办公地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	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媒体名称	《证券时报》、《证券日报》、《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	北京市东城区东直门内大街2号中国化学董事会办公室

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	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	张军书、郭顺玺

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	81,445,477,064.29	58,571,427,269.28	39.05	53,075,755,593.79
归属于上市公司股东的净利润	1,931,773,854.02	1,557,241,925.14	24.05	1,770,384,283.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,722,382,632.16	1,528,830,686.04	12.66	1,645,304,777.11
经营活动产生的现金流量净额	4,909,220,796.85	2,885,752,496.14	70.12	2,832,986,967.77
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	32,841,726,206.93	28,343,670,171.46	15.87	27,470,983,991.96
总资产	97,022,670,769.61	87,481,328,742.71	10.91	83,884,173,155.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.39	0.32	21.88	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.32	21.88	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.31	12.90	0.33
加权平均净资产收益率(%)	6.31	5.56	增加0.75个百分点	6.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.63	5.46	增加0.17个百分点	6.13

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	14,918,582,978.43	19,089,598,675.95	19,613,844,798.00	27,823,450,611.91
归属于上市公司股东的净利润	400,146,379.39	684,356,852.40	541,284,396.51	305,986,225.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	379,372,997.29	594,206,403.51	515,544,554.29	233,258,677.07
经营活动产生的现金流量净额	-471,782,398.39	3,767,174,289.49	-1,775,955,610.84	3,389,784,516.59

说明：公司季度主要财务数据未经审计。
 季度数据与已披露定期报告数据差异说明
适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	22,689,743.99	13,619,692.38	82,745,606.92
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	122,020,886.06	64,447,434.08	73,703,623.67
债务重组损益	-10,904,218.82	1,540,692.43	-3,540,356.09
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	28,500,000.00	-47,000,000.00	-89,051,539.36
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	83,101,048.70	703,592.72	3,317,158.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,657.58	5,011,011.78	109,283,239.82
少数股东权益影响额	-6,335,051.92	-950,324.48	-11,684,118.71
所得税影响额	-29,187,528.57	-8,960,859.81	-39,694,108.34
合计	209,391,221.86	28,411,239.10	125,079,506.51

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,249,852.11	61,174,236.02	55,924,383.91	585,185.59
可供出售金融资产	630,270,726.90	921,779,503.26	291,508,776.36	24,713,543.02
合计	635,520,579.01	982,953,739.28	347,433,160.27	25,298,728.61

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务概述

中国化学是一家集研发、投资、勘察、设计、建造和运营一体化的知识密集型建筑工程企业，是目前行业内资质最齐全、功能最完备、业务链最完整、知识技术相对密集的工程公司。公司所属行业为建筑业，业务领域主要包括建筑工程（化学工程、基础设施）、环境治理、实业和现代服务业业务，工程业绩遍布全国所有省份和全球 50 多个国家和地区。采用全球最先进的交付技术和工具，为业主提供安全、专业、智能、先进的工程服务，建设世界一流的现代化工厂。

(二) 主要业务、经营模式

1. 建筑工程业务

中国化学为业主提供项目咨询、规划、勘察、基础处理、设计、施工、安装直至开车、运营维护以及投融资等工程建设全过程、全产业链综合服务。建筑工程业务是公司的核心业务，涵盖化工、煤化工、石油化工、新材料、电力、环保、基础设施等领域。其中在煤化工领域，中国化学掌握最核心和先进的技术，占据国内绝大部分的市场份额，在国际上处于领先地位。公司致力于研发、投资、设计、建造和运营一体化工程服务，并拥有一支经验丰富并具有全球视野的国际化专业队伍，具备雄厚的技术实力和丰富的工程项目管理经验，完成多项国家“863 计划”项目，在国内外荣获诸多奖项。

经营模式：公司工程（施工）承包的经营模式主要包括工程总承包（EPC、EP、PC）、施工总承包、施工承包和专业承包。工程总承包是指受业主委托，按照合同约定提供工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包服务。施工总承包是指建筑工程发包方将全部施工任务发包给具有相应资质的施工总承包单位。施工承包是指从业主或施工总承包商处分包部分单项工程或某专业工程进行施工。专业承包指发包人将工程中的专业工程发包给具有相应资质的企业完成的活动。我公司较多采用的是工程总承包（EPC）和施工总承包模式。勘察、设计、监理和咨询类工程服务经营模式相对前者较单一，每个环节受业主委托，严格执行国家法律法规、国际和行业标准规范以及业主要求。

2. 实业及其他

中国化学确立了“聚焦实业主业，走专业化、多元化、国际化”发展道路，坚持“创新驱动、实业兴企”，以技术研发为“核”，驱动工程、实业发展，聚焦于高性能纤维、特种合成橡胶、工程塑料等高精尖材料研发，拓展新材料行业高附加值产品领域。

经营模式：中国化学大力推进的实业模式主要为自行融资并投资，同时也鼓励二级企业作为实业投资主体，具体负责勘察、设计、建造和运营，采用自主研发的核心技术或通过联合研发、并购重组以及购买等方式获得的高精尖科研技术进行产品生产并销售。

（三）行业情况分析

当前，世界格局深刻演变，全球动荡源和风险点增多，我国面临的外部环境复杂严峻，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化依然盛行；国内经济运行稳中有变、变中有忧，各种不确定性因素、风险和挑战明显增多，经济下行压力加大。同时，我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，经济将继续保持稳中求进的态势，国家提出要着力补齐铁路、公路、水运、机场等领域短板，加快推进已纳入规划的重大项目，增加银行信贷和地方政府专项债，京津冀一体化、雄安新区、长江经济带建设、粤港澳大湾区、军民融合等国家战略逐步进入实施阶段，基础设施建设投资仍将有广阔市场空间。

2018 年，国内建筑行业受全球经济持续低迷、国内市场流动性趋紧，以及基建整体投资增速放缓，特别是基础设施增速回落较多的影响，市场整体表现较去年有所下滑，全年实现总产值 23.51 万亿元，同比增长 9.9%，增速较上年的 10.5% 有所回落，其中基础设施建设固定资产投资（不含电力）同比增长 3.8%。

（1）化学工程

化学工程包括化工、石油化工、煤化工的工程承包，市场规模主要取决于化工、石油化工、煤化工的投资建设规模。2015 年至 2017 年，受国内化工行业产能过剩和产业结构调整影响，化学原料及化学制品制造业固定资产投资有所下降。通过供给侧结构性改革，化学工业领域产业升级和低端产能淘汰成效显著，叠加严苛的环保政策，加快了石化、化工这一传统污染行业的产能出清，为行业复苏拓展了市场空间。进入 2018 年，减税、降准等经济相关政策频出，中美贸易关系存在缓和预期，油价创四年来新高，化工品价格上涨，化肥市场企稳回升，煤化工经济效益提升，尿素价格创 5 年来新高，下游消费行业迎来需求修复，带动下游投资意愿，国内化学工程领域景气度较高，全年投资增长 6.0%，结束了连续 2 年下降的局面。2018 年，国内化工行业增加值比上年增长 3.5%，实现利润 5005 亿元，比上年增长 16.2%。总体而言，化工行业总量将稳定增长，到 2020 年总产值预计可达 16 万亿元。市场规模将发展扩大，国内大多数化工产品消费量预计可保持年均 5% 以上增长速度，其中化工新材料、高端专用化学品等年均增长率预计可达 8% 至 10%。化工产业供应能力将优化提升，国内化企通过淘汰“僵尸企业”等措施化解过剩产能，加快发展新能源、新材料等战略性新兴产业和生产性服务业。优化调整产业结构，大力开拓化工新材料、专用化学品、高端装备制造、新能源、节能环保、信息生物等高端市场，提高高端产品自给率和占有率。整个化工行业产业布局有望得到合理调整，西部、东北等资源丰富地区结合区域市场发展下游产业链，华东、华北、华南等地区依靠内地原材料和进口资源，发展差异化产品和高端、环保类产业。

进入“十三五”以来，我国已建成世界上规模最大的石化产业，跻身世界化工大国，但行业发展的结构性矛盾依然突出，距离化工强国还有差距，主要表现为低端产品过剩、高端产品短缺，在高端领域还有很多“卡脖子”的技术瓶颈尚未突破，如己二腈完全依赖进口、聚碳酸酯大量进

口，国内化工实业发展空间巨大。公司致力于发展化工上下游实业，做长业务链条，市场前景可观。

（2）基础设施

国内基础设施市场在融资政策收紧的影响下，2018 年基建投资增速有所下滑。2019 年年基建扩张被寄予厚望，将再次成为拉动经济增长的主要力量。以 PPP 项目为例，受监管新规等从严监管政策的影响，相比于 2014 至 2017 年，2018 年 PPP 项目成交数量和规模均呈现下降趋势。2018 年财政部口径共成交 2185 个项目，总投资规模为 2.73 万亿；市场全口径共成交 2513 个项目，总投资规模为 3.16 万亿。财政部项目库在库项目总计 12553 项，总规模 17.55 万亿，其中，管理库在库项目 8556 项，规模 12.90 万亿。

随着“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设等国家重大战略实施，围绕打好精准脱贫、污染防治攻坚战，着力补齐铁路、公路、水运、机场、水利、能源、农业农村、生态环保、公共服务、城乡基础设施、棚户区改造等领域短板，加快推进已纳入规划的重大项目。公司将充分把握住新型城镇化、“一带一路”、自贸区和区域一体化等机遇，向多元化的城市基础设施投资、建设、运营商发展。

（3）环境治理

随着国家政策对生态文明的顶层设计和落地政策推动，在环保立法和执法双重升级的驱动下，环保产业成为当下重要的发展机遇，处于快速发展阶段。2018 年，伴随环境执法力度的不断加大和助力环保产业发展政策措施的逐步落地，环保产业潜在市场需求得到加速释放。据统计，2018 年上半年环保市场签订项目近 80 例，涉及总金额超 500 亿元，其中涉及烟气治理、水处理和垃圾焚烧发电项目所占比例较大，而市政环卫、餐厨及土壤修复项目也有一定比例。2018 年上半年环保领域并购案约 49 起，涉及交易金额超 230 亿元。海外并购增长迅猛，136 亿元的海外并购交易额超过了上半年总并购额的一半，也是去年海外并购总交易额 51 亿元的 2.7 倍。2018 年我国节能环保产业总产值约 7.5 万亿元。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 970.23 亿元，同比增长 10.91%。报告期内，公司主要资产未发生重大变化，公司主要资产的情况详见本报告“第四节”经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”，其中：境外资产 205.75（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 21.21%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 专业性强，在化学工程领域始终位居国内行业领先地位

公司在设计和建设大型石油化工及新型煤化工项目等化学工程领域拥有强大的项目执行能力，稳固占据国内市场领先地位，并在国际工程市场上具有较强的竞争力。同时在市政工程、电力工

程、交通运输、园区规划建设等建筑工程和环境治理领域开展相关多元化业务。自 1995 年以来连续被美国权威刊物《工程新闻记录》(ENR) 发布为全球最大的 250 家承包商之一, 在 2018 年 ENR 全球 250 强工程承包商排名中名列第 39 位, 国内石油化工工程领域多年排名首位。在美国《化学周刊》公布的最新一期全球油气相关行业工程建设公司排名中, 公司名列第二位, 仅次于美国福陆公司。

2. 产业链完整, 能够提供全过程一体化项目管理服务

公司凭借完整的产业链和规模优势, 以及齐全的资质体系, 能够充分发挥勘察、设计及服务板块与其他各业务板块之间的协同效应, 为业主提供全过程一体化项目管理服务, 覆盖设计、采购、勘察、施工、工程技术研发、项目管理, 同时提供项目投融资、项目运维等服务, 在技术咨询、设计和工程服务、建设上形成了规模优势, 能够提供相关工程服务的整体解决方案和各类专项技术服务, 有效分散经营风险, 保证长期稳定的盈利。同时业务覆盖化工、石油化工、新型煤化工、化肥/无机化工、LNG/NG 净化、市政工程、电力工程、交通运输、园区规划建设、环境工程和公用工程等业务领域, 是我国化学工业工程建筑领域内资质最为齐全、功能最为完备、业务链最为完整、行业内具有突出优势的领先企业。

3. 工程业绩丰富且信誉良好, 能够为业主提供优质服务

公司凭借强大的技术实力先后承建了我国绝大多数化工、石油化工及煤化工项目和生产基地。在投资大、产量高、涉及产业布局的大型化工、石油化工和煤化工等项目上, 公司已成为业主紧密合作的伙伴, 并多以全过程承建的方式为业主提供服务, 在参与建设的大中小项目中承担规划、设计等关键服务, 在整个工程建设中保持主导作用。许多项目获得国家优质工程金奖及鲁班奖, 积累了丰富的业绩和良好的品牌、信誉。同时在商业模式上也积累了 PMC、EPC、BOT 等经验和能力, 具有丰富的工程业绩和良好的信誉, 是国家首批“创新型企业”之一。

4. 海外工程拓展较早, 海外发展势头强劲

公司早在上世纪八十年代即走出国门, 承建了很多国际工程项目, 积累了大量海外工程经验。近年来公司大力开拓海外业务, 加大海外市场渠道建设, 设立了中东分公司、俄罗斯分公司等境外机构九十余处, 形成较强的市场开发能力。同时公司作为国家“走出去”和“一带一路”倡议的先行者和开拓者, 坚持以市场为导向, 发挥较强的商务能力和资源整合能力, 在中东、中亚、东南亚、非洲等地区相继开展了项目。持续加深与项目所在国及地区政治、经济、文化上的沟通, 为公司积累了宝贵的市场开发和项目执行经验, 同业主建立了长期良好的合作关系, 进一步提升了市场开拓能力, 为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的战略基础。

5. 技术创新能力强, 以技术带动工程走在行业前列

公司在传统化工、新型煤化工、石油化工、化工新材料等领域通过自主创新和产学研协同创新等方式掌握并拥有成系列的专利工艺技术和专有工程技术。在现代煤化工方面, 公司掌握国际最先进的煤化工技术, 主持或参与了多喷嘴对置式水煤浆气化、大规模碎煤加压气化、五环炉、神宁炉、流化床甲醇制丙烯 (FMTP)、一步法甲醇制汽油 (MTG)、合成气制乙二醇等现代煤

化工产业核心技术；化工石化方面，公司在氮肥、磷肥、复合肥等化学肥料领域掌握世界先进技术，在纯碱、氯碱等盐化工领域处于国际先进水平，在硝酸、硝铵等领域处于国内领先水平，在炼油、聚合物、芳烃等石油化工领域及氟化物、甲烷氯化物、钛白粉等精细化工领域处于国内先进水平。承建了国内 90%以上大中型合成氨和尿素项目、磷酸和磷铵项目、纯碱项目。尿素项目累计产能超过 4000 万吨/年，纯碱项目累计产能超过 3400 万吨/年，新材料、新能源方面，在己内酰胺、己二酸、二苯基甲烷二异氰酸酯（MDI）、甲苯二异氰酸酯（TDI）、多晶硅、有机硅、苯酚丙酮、聚碳酸酯等化工新材料、新能源的原料技术领域研发和掌握核心技术，达到国际先进水平。

6. 资质完备，拥有专业的人才队伍

公司目前拥有经验丰富的管理团队以及一批代表国内先进水平的专业技术人才，拥有 27000 余名专业技术人才，既有工程院院士，又有全国工程勘察设计大师，集中了我国石油化工、煤化工、天然气化工和化学工业以及其他工程设计领域的主要力量，并在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。公司拥有工程设计综合甲级资质、工程勘察综合类甲级资质、施工总承包特级资质和岩土、房建、路桥等方面多项资质。

7. 品牌知名度高，与业主成为长期战略合作伙伴关系

作为国务院国资委管理的中央企业，在国内外市场拥有较高的品牌知名度和美誉度。公司工程技术服务得到了国内大型、特大型石油企业和煤炭企业的普遍认可，承担过国家能源投资集团、陕西延长石油（集团）和中化集团等多个项目的设计与建设，用精细严谨、务实创新的扎实作风，在国内赢得较高的品牌美誉度，培育了战略和核心客户群。在国际上，承担了国际能源化工知名企业的多个大型 EPC 项目的建设，已经与国际知名工程公司建立了多种形式的合作关系，具有一定的品牌影响力。并和各级政府及大型企业保持良好的合作关系，在资源整合、融资和银行授信等方面具备一定的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年，是公司稳中求进、改革创新、承上启下的关键一年，公司上下始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大精神，贯彻落实党中央、国务院决策部署和国资委工作要求，全面落实公司年初企业负责人会议精神和各项工作安排，以高质量发展为前提，以“三年五年规划、十年三十年愿景目标”为引领，持续深化企业改革，加大业务结构调整力度，加强精细化管理，各项经济指标大幅增加，超额完成各项指标任务，营业收入大幅增长，盈利能力明显改善，新签合同额创历史新高，资产质量和运营能力显著提升。

从国际看，世界经济增长依旧乏力，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化依然盛行，但全球贸易和投资有回升迹象，主要经济体正由分化调整向复苏过渡。从国内看，我国经济运行稳中有变、变中有忧，各种不确定性因素、风险和挑战明显增多。报告期内，公司聚焦主业，全面优化业务结构，积极发展相关多元化业务，经营理念由“做项目”向“做市场”转变，积极促进高层营销，深耕国内外市场，加大驻地属地化经营力度，市场开发取得历史性突破，深化工程管理改革创新，全面推进工程项目精细化管理，提质增效效果显著，投融资管理不断创新，充分发挥金融工具作用，创新驱动不断发力，技术创新及信息化建设成果显著，企业核心竞争力和综合实力稳步提升。

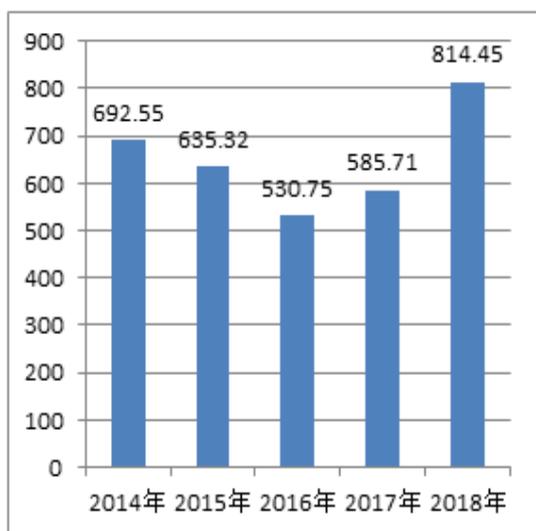
（一）经营业绩方面

报告期内，公司实现营业收入814.45亿元，同比增加228.74亿元，增幅39.05%；实现利润总额27.68亿元，同比增加4.95亿元，增幅21.76%；实现净利润20.80亿元，同比增加4.84亿元，增幅30.32%；归属于上市公司股东的净利润19.32亿元，同比增加3.75亿元，增幅24.05%。

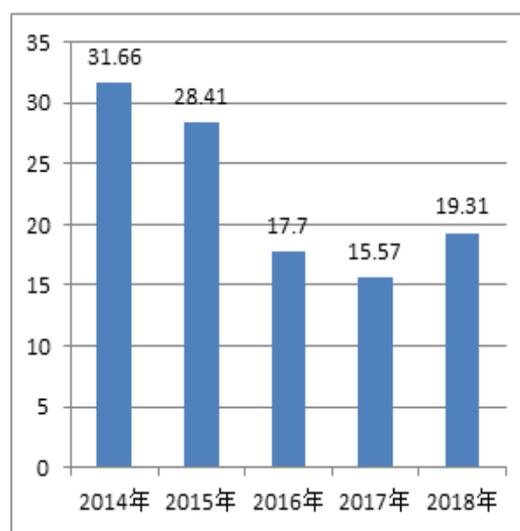
报告期内公司经营业绩稳步增长，达到历史较好水平。主要原因：一是公司通过多种措施加大经营力度，订单量大幅增长促进了业绩提升；二是切实加大“两金”管控力度，有效提升资产质量；三是公司积极开展精细化管理，不断加强项目管控，盈利能力稳步提升；四是受人民币贬值影响，所持外汇产生大额汇兑收益。公司坚持稳中求进总基调，继续加大深化改革、转型升级力度，扎实推进精细化管理，加强成本费用支出管控力度，进一步开展瘦身健体提质增效，通过系列措施公司创造了历史最佳经营业绩，企业规模和质量同步提升，企业核心竞争力和综合实力明显增强。

近五年同期主要经营数据（单位：亿元 人民币）

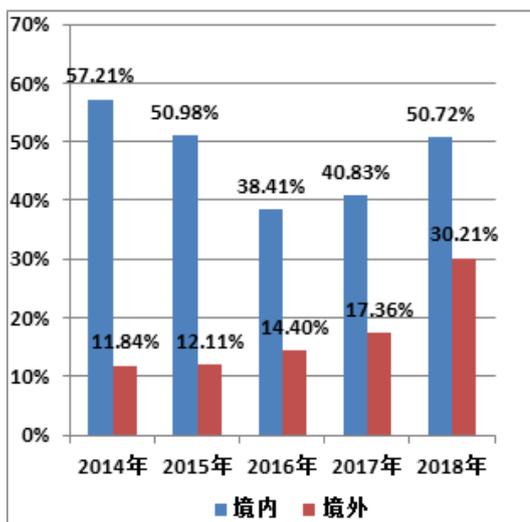
营业收入情况



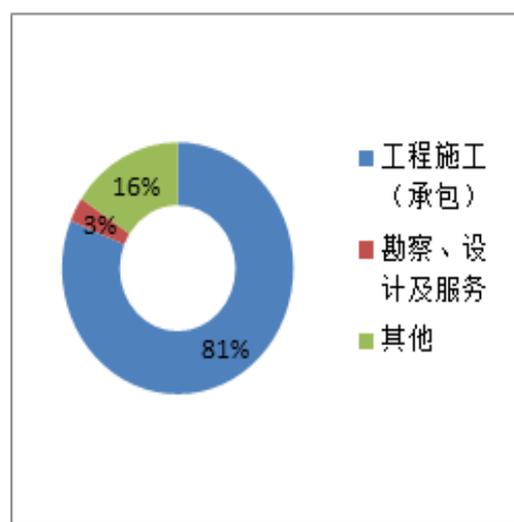
归属于母公司净利润情况



主营业务收入分地区情况



主营业务分行业收入情况

**(二) 新签合同方面**

报告期内，公司新签合同额1450.11亿元，较上年同期增长499.34亿元，增幅52.52%。其中：境内新签合同946.39亿元，占新签合同总额的65.26%，较上年同期增长332.46亿元，增幅54.15%；境外新签合同503.72亿元，占新签合同总额的34.74%，较上年同期增长166.88亿元，增幅49.54%。

从合同类型看，新签工程总承包类合同776.06亿元，为公司占比最大的合同类型，占新签合同总额的53.52%，较上年同期增长284.4亿元，增幅57.84%；新签施工总承包和施工承包类合同604.45亿元，占新签合同总额的41.68%，较上年同期增长191.97亿元，增幅46.54%。工程总承包、施工总承包和施工承包类合同占公司全部新签合同额的95.20%。

从业务领域看，新签化学工程合同1030.67亿元，占新签合同总额的71.08%，较上年同期增幅56.21%，其中煤化工和化工业务新签合同额增幅均超过50%；新签基础设施合同280.93亿元，占新签合同总额的19.37%，较上年同期增幅121.73%；新签环境治理合同51.89亿元，占新签合同总额的3.58%，较上年同期增幅9.52%。（注：按照公司新的“三年五年规划、十年三十年愿景目标”发展战略中业务领域和业务方向的划分，2018年和2017年新签合同额进行业务分类调整，将2017年合同性质中电力和建筑合并为基础设施。）

公司新签合同额增长主要原因：一是2018年公司加快转变经营理念，加大市场开发力度，新签合同额同比增幅超过50%，境内外多元化业务格局逐步形成，化学工程、基础设施和环境治理业务领域合同额全面增长。二是原油价格的攀升带动了国内新一轮现代煤化工的投资热潮，煤化工新签合同额同比增幅超过180%。三是国内供给侧结构性改革成效不断显现，新旧动能转换，危险化学品生产企业搬迁入园，公司深耕化工主业，新签合同额同比增幅超过50%。四是公司加大对“一带一路”沿线国家和地区重点市场的开发力度，海外化工和基础设施业务领域合同额明显提高。未来公司将进一步强化“做市场”理念，牢固确立“突出主业、相关多元化”的发展方向，做强做优化学工程业务、大力拓展环保业务，适度发展基础设施等其他建筑工程业务，优化“主辅责”管理，以更显著的经营成果为高质量超常规跨越式发展奠定更加坚实的基础。

2018年新签合同额同比变化表（单位：亿元 人民币）

项目	2018年	2017年	同比变化
全年累计新签合同额	1450.11	950.77	52.52%
按合同类型划分			
1. 工程总承包	776.06	491.66	57.84%
2. 施工承包及总承包	604.45	412.48	46.54%
3. 勘察设计监理咨询	27.52	20.63	33.40%
4. 其他	42.07	26	61.81%
按地区划分			
1. 境内	946.39	613.93	54.15%
2. 境外	503.72	336.84	49.54%
按业务领域划分			
1. 化学工程	1030.67	659.81	56.21%
化工	519.14	329.48	57.56%
石油化工	259.29	240.61	7.76%
煤化工	252.24	89.71	181.17%
2. 基础设施	280.93	126.7	121.73%
3. 环境治理	51.89	47.38	9.52%
4. 其他	86.62	116.88	-25.89%

（三）2018 年度公司完成的重点工作

2018 年以来，公司上下认真贯彻党中央、国务院决策部署和国资委工作要求，全面落实公司企业负责人会议精神和各项工作安排，以高质量发展为主线，持续深化企业改革，加大经营结构、业务结构、人才结构、激励结构调整力度，强推精细化管理，取得了显著成绩。企业经济运行呈现强劲增长态势，持续向好，开始从恢复性增长迈向高质量超常规跨越式发展。

1. 经济指标大幅增长，跨越式发展呈现良好开端

2018 年以来，公司各项经济指标大幅增加，盈利能力明显改善，新签合同额创历史新高。公司完成营业收入 814.45 亿元，同比增长 39.05%，实现利润总额 27.68 亿元，同比增长 21.76%；净利润 20.80 亿元，同比增长 30.32%；新签合同 5381 份，合同额 1450.11 亿元，同比增长 52.52%，较历史最好成绩翻一番，企业做强做优做大的良好发展态势已经彰显。

2. 业务结构不断优化，企业发展质量持续提高

2018 年，公司聚焦主业，全面优化业务结构，积极发展相关多元化业务，业务板块协调发展格局初步建立。公司在 2018 年 ENR “全球 250 强工程承包商”中名列第 39 位，在国内同行业企业中稳居前十。建筑工程业务高速增长，通过发挥化工领域传统技术、业绩等优势，先后中标一大批重点化工项目。积极运用 EPC+F、PPP 等模式，在基础设施、产业园等领域取得重大突破，实现赣州南康区家具集聚区标准厂房等重大项目落地。

3. 经营理念升级换档，市场开发取得历史性突破

新签合同额创历史新高，大营销格局初步形成，树立营销“龙头”地位，经营理念由“做项目”向“做市场”转变，积极促进高层营销，大营销格局初步形成。深耕国内外市场，加大驻地属地化经营力度，中国化学的品牌形象和影响力不断提升。市场布局的步伐进一步加快，快速融入国家重大发展战略，全球市场经营网络不断健全，营销管理体系逐步完善。激励机制逐步完善，资源整合效果初显，多个区域和项目已经取得成果，后续跟踪项目也有望取得突破，促进了内部优势互补、互利共赢。

4. 精细化管理不断加强，提质增效效果显著

公司大力推进工程项目精细化管理，加强项目管控，企业核心竞争力稳步提升。深化工程改革创新，全面推进工程项目精细化管理，建立健全以成本管理为核心的项目管理体系。集中采购取得积极进展。规范采购业务流程，统一基础数据标准，建立了公司采购信息库，分类分步推动集采平台线上采购工作。加强重点工程项目管控，建立了项目总监制度，全面落实全员安全生产责任制，加强安监队伍建设，创新安全教育培训。建设成集生产管理、项目管理、成本管理、数据统计和分析、决策支持等功能于一体的公司生产运营平台，实现了对全公司生产运营的集中统一管理。

5. 投融资管理不断创新，充分发挥金融工具作用

强化投资制度体系建设，规范投资行为，进一步强化投资授权管理和违规投资责任追究制度，加强投资计划和预算审核管理，加强对投资项目的过程管理。提升财务管理水平，从严压控“两

金”，系统性使用金融工具降杠杆、减负债，实施保险、融资租赁业务集中管理，加强资金集中管理，持续推进财务共享工作。

6. 风险管控不断增强，企业运营质量有效提升

深入推进依法治企，加强内控体系建设。深化授权管理体系建设，加强风险管理三道防线建设，公司整体的风险管理水平得到增强。深入推进内控评价工作，推动企业合规管理、高效运行。积极发挥审计监督作用，开展经济责任、工程项目等各类审计工作，开展资产质量核查，基本摸清了企业家底，夯实了企业资产。

7. 创新驱动不断发力，技术创新及信息化建设成果显著

科技创新成果取得新收获，“十三五”重点研发项目 86 项已完成 25 项，科技成果显著。2018 年获得国家授权专利 304 项，发明专利 83 项，专有技术认定 22 项。重点研发项目取得新进展。信息化建设取得新成果。启动技术创新智库建设，积极推动“两化”融合贯标和试点，持续开展信息应用系统建设，集采平台、技术标准信息管理系统上线试运行，财务共享中心、生产运营管理系统平台的开发建设稳步推进。启动数字化交付标准的建设工作，打造公司在数字化交付领域的影响力。

8. 坚持全面从严治党，党建质量水平显著提升

高站位加强政治建设，坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化，深入推进“基层党组织建设落实年”主题活动。大力加强干部队伍和人才队伍建设，实施人才发展计划，推动落实公司“一十百千”人才工程，加大培训力度。切实加大定点扶贫力度，加大宣传和企业文化建设力度，中国化学品牌影响力得到较大提升。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司实现营业收入 814.45 亿元，同比增长 39.05%；实现归属于母公司股东的净利润 19.32 亿元，同比增长 24.05%，全面完成各项经营计划和财务预算目标。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	81,445,477,064.29	58,571,427,269.28	39.05
营业成本	71,968,470,849.88	49,600,408,513.83	45.10
销售费用	374,039,340.51	291,756,897.79	28.20
管理费用	2,303,312,977.08	2,325,656,451.32	-0.96
研发费用	2,582,308,093.88	1,807,176,969.32	42.89
财务费用	64,087,661.88	585,679,734.11	-89.06
经营活动产生的现金流量净额	4,909,220,796.85	2,885,752,496.14	70.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,369,814.88	-1,138,178,760.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	688,830,102.91	-57,393,065.24	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程施工 (承包)	65,691,962,202.85	59,002,800,727.85	10.18	34.56	40.53	减少 3.82 个百分点
勘察、设计及服务	2,543,771,065.55	1,851,956,323.11	27.20	0.78	-5.45	增加 4.80 个百分点
实业及其他	12,687,880,931.40	10,692,986,658.66	15.72	85.42	98.86	减少 5.70 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	50,715,971,181.69	44,154,777,455.84	12.94	24.22	27.74	减少 2.39 个百分点
境外	30,207,643,018.11	27,392,966,253.78	9.32	74.02	85.66	减少 5.68 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

主营业务分行业说明:

工程施工 (承包) 业务是公司传统的核心业务, 是公司收入和利润的主要来源, 占主营收入的 81.18%。2018 年度工程施工业务实现毛利 66.89 亿元, 同比减少 1.45 亿元, 实现毛利率 10.18%, 同比下降 3.82 个百分点。主要原因是受宏观经济环境和境外政治因素等的不利影响, 2018 年部分新开工项目毛利率较低, 部分单位的项目成本包括采购、物流等成本都高于去年同期, 在一定程度上摊薄了公司的毛利。

勘察、设计及服务业务营业收入占主营业务收入的 3.14%, 实现毛利 6.92 亿元, 同比增加 1.27 亿元。2018 年度毛利率为 27.20%, 同比增加 4.80 个百分点。主要原因: 一是部分单位的勘察业务版块 2018 年毛利率由负转正; 二是公司特有的专利及专有技术的高收益附加值导致毛利增加。

其他业务收入主要来源于福建天辰耀隆己内酰胺项目销售收入、印尼巨港电站发电收入、部分加工制造收入及房地产销售收入, 占营业收入的 15.68%, 较上年提高 3.92 个百分点。该部分业务实现毛利 19.95 亿元, 同比增加 5.29 亿元, 主要原因是公司部分子公司房地产项目本年度开始销售, 由此带动该板块营业收入和毛利均有所增长。

分地区情况的说明：

2018 年，公司境内营业收入 507.16 亿元，同比增加 98.88 亿元，增长 24.22%，占主营收入的 62.67%；境外营业收入 302.08 亿元，同比增加 128.49 亿元，增长 74.02%，占主营收入的 37.33%；境外收入主要来源为印尼、沙特、土耳其、文莱、马来西亚等国家项目。

2018 年公司强力拓展国际市场，成立香港区域公司、文莱区域公司、尼日利亚区域公司、沙特区域公司等境外机构，精准推动海外大项目落地，全面提升海外经营业绩。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程施工 (承包)	直接材料	18,882,234,252.87	32.00	14,284,193,804.65	34.02	31.19
	机械费用	1,881,296,744.46	3.19	1,109,121,671.45	2.64	69.62
	人工费	4,128,098,562.75	7.00	2,623,451,980.71	6.25	57.35
	分包成本	28,836,279,697.19	48.87	20,153,329,571.60	48.00	43.08
	制造费用	2,959,043,095.93	5.02	2,404,054,670.27	5.73	23.09
	其他费用	2,315,848,374.65	3.92	1,411,535,436.12	3.36	64.07
	合计	59,002,800,727.85	100.00	41,985,687,134.80	100.00	40.53
勘察、设计 及服务	直接材料	11,482,129.20	0.62	9,936,407.84	0.51	15.56
	机械费用	1,444,674.12	0.08	1,109,638.40	0.06	30.19
	人工费	781,477,567.09	42.20	856,022,486.26	43.70	-8.71
	分包成本	302,095,116.66	16.31	196,123,098.43	10.01	54.03
	制造费用	722,652,311.32	39.02	851,738,519.94	43.48	-15.16
	其他费用	32,804,524.72	1.77	43,767,398.52	2.23	-25.05
	合计	1,851,956,323.11	100.00	1,958,697,549.39	100.00	-5.45
实业及其他	直接材料	8,265,562,555.35	77.30	4,377,070,637.92	81.40	88.84
	机械费用	121,629,762.11	1.14	3,164,609.31	0.06	3,743.44
	人工费	453,933,460.64	4.25	109,847,426.61	2.04	313.24
	分包成本	93,028,983.93	0.87	26,914,225.67	0.50	245.65
	制造费用	804,382,021.92	7.52	399,143,949.11	7.42	101.53
	其他费用	954,449,874.71	8.92	460,968,799.77	8.57	107.05
	合计	10,692,986,658.66	100	5,377,109,648.39	100.00	98.86

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 925,871.79 万元，占年度销售总额 11.44%。

前五名供应商采购额 247,376.02 万元，占年度采购总额 3.46%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	374,039,340.51	291,756,897.79	28.20
管理费用	2,303,312,977.08	2,325,656,451.32	-0.96
财务费用	64,087,661.88	585,679,734.11	-89.06

销售费用：

公司销售费用主要为职工薪酬、广告费及差旅费等。2018年，公司销售费用3.74亿元，较2017年增长28.20%。销售费用增长的主要原因是公司加大经营承揽力度，销售人员职工薪酬、差旅费增加所致。

管理费用：

公司管理费用主要为职工薪酬、折旧费等。2018年，公司管理费用23.03亿元，较2017年下降0.96%，因2018年公司推进精细化管理，取得了一定成效。

财务费用：

公司的财务费用主要为利息收入、汇兑损益及银行手续费等。2018年，公司的财务费用0.64亿元，较2017年下降5.22亿元。财务费用下降主要是由于汇率变动形成的汇兑损益增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,582,308,093.88
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,582,308,093.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.17
公司研发人员的数量	2,329
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.63
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

2018年，公司《“十三五”技术发展规划》技术创新项目更新至86项，已完成25项，其中：氯丙烯直接环氧化制环氧氯丙烷工艺及催化剂研究项目已完成工艺包开发；煤加压催化气化天然气示范项目工业示范装置已建设完成，在非催化情况下开车；聚甲氧基二甲醚技术在中信国安5万吨/年甲醇制醇醚燃料装置中应用并成功开车；高效合成、低能耗尿素工艺技术在山东华鲁恒升股份有限公司肥料功能化项目100万吨/年尿素装置中应用；无水氟化氢技术研发项目已完成3万吨/年工艺包编制工作，应用于山东东岳氟化氢装置自动化提升改造项目；电厂钢结构间冷塔双塔吊正装法施工技术，在华能宁夏大坝电厂四期工程中应用。

2018 年三家子公司被认定为第 24 批国家级企业技术中心，一家子公司获批设立博士后科研工作站。截止 2018 年底，公司共有 9 家国家级企业技术中心、1 家国家能源研发中心、6 家省级企业技术中心、6 家省级工程技术研究中心、17 家国家高新技术企业、6 家国家级博士后科研工作站。2018 年公司共获得国家授权专利 302 项，其中发明专利 83 项，获得专有技术认定 22 项，截至 2018 年底，公司累计拥有授权专利 2461 项，累计拥有专有技术 247 项。2018 年公司获得省部级科技进步奖 4 项，主参编国际工程建设项目标准 4 项，参与编制的 4 项国家标准、9 项行业标准已发布，评选出公司级工法 27 项，发布公司 369 项企业施工工艺标准。公司的己内酰胺、乙二醇、氟硅等技术成果带动了工程建设业务的发展。

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,909,220,796.85	2,885,752,496.14	70.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,369,814.88	-1,138,178,760.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	688,830,102.91	-57,393,065.24	不适用

经营活动产生的现金流量净额：

公司经营活动产生的现金流量净额为 49.09 亿元，较 2017 年增加 20.23 亿元。2018 年公司经营活动产生的现金流入主要来自销售产品和提供服务收到的现金，占经营活动现金流入的比重达 91.33%；公司经营活动产生的现金流出主要为购买商品和接受劳务所支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等，2018 年度占经营活动现金流出的比重分别为 79.97%、7.66%、4.33%。

投资活动产生的现金流量净额：

投资活动产生的现金流量净额为-17.07 亿元，主要原因是公司购买理财产品投资减少相应的投资性现金流量。

筹资活动产生的现金流量净额：

筹资活动产生的现金流量净额 6.89 亿元，较上年度增加 7.46 亿元，主要原因是发行永续中期票据导致吸收投资收到的现金增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,174,236.02	0.06	5,249,852.11	0.01	1,065.26
其他应收款	3,295,478,780.85	3.40	2,442,962,481.45	2.79	34.90
长期应收款	3,648,282,407.47	3.76	775,059,141.49	0.89	370.71
长期股权投资	975,903,308.58	1.01	374,553,540.64	0.43	160.55
在建工程	1,014,840,452.05	1.05	2,356,710,778.53	2.69	-56.94
其他非流动资产	80,927,358.15	0.08	59,583,960.36	0.07	35.82
短期借款	270,000,000.00	0.28	487,827,786.00	0.56	-44.65
一年内到期的非流动负债	290,400,000.00	0.30	547,650,861.32	0.63	-46.97
其他流动负债	143,859,416.14	0.15	55,935,247.82	0.06	157.19
预计负债	804,195,544.68	0.83	434,261,262.12	0.50	85.19

说明

重大项目变化原因：**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为0.61亿元，较2017年末增加0.56亿元，增长1065.26%，主要是购买的货币基金增加所致。

其他应收款：

其他应收款为32.95亿元，较2017年末增加8.53亿元，增长34.90%，主要是部分公司预分配房款资金所致。

长期应收款：

长期应收款为36.48亿元，较2017年末增加28.73亿元，增长370.71%，主要是印尼芝拉扎III期电站项目确认长期应收款增加所致。

长期股权投资：

长期股权投资为9.76亿元，较2017年末增加6.01亿元，增长160.55%，主要是公司投资联营企业增加所致。

在建工程：

在建工程为10.15亿元，较2017年末减少13.42亿元，下降56.94%，主要是公司部分在建工程项目达到预计可使用状态，转入固定资产所致。

其他非流动资产：

其他非流动资产为0.81亿元，较2017年末增加0.21亿元，增加35.82%，主要是公司施工生产类临时设施增加所致。

短期借款：

短期借款为 2.7 亿元，较 2017 年末减少 2.18 亿元，下降 44.65%，主要是公司部分短期借款到期归还所致。

一年内到期的非流动负债：

一年内到期的非流动负债为 2.90 亿元，较 2017 年末减少 2.57 亿元，下降 46.97%，主要是公司部分长期借款到期所致。

其他流动负债：

其他流动负债为 1.44 亿元，较 2017 年末增加 0.88 亿元，增加 157.19%，主要是部分公司公司待转销项税增加所致。

预计负债：

预计负债为 8.04 亿元，较 2017 年末增加 3.70 亿元，增加 85.19%，主要是公司部分项目确认合同预计损失所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业分析详见“公司业务概要”章节的相关内容

建筑行业经营性信息分析**1. 报告期内竣工验收的项目情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)	-	-	849	69	202	1,120
总金额	-	-	609,236.56	62,328.18	394,709.86	1,066,274.6

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	1,076	44	1,120
总金额	704,720.25	361,554.35	1,066,274.6

其他说明

适用 不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量 (个)	-	-	1,937	283	536	2,756
总金额	-	-	4,295,490.51	398,551.45	1,102,859.06	5,796,901.02

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量 (个)	2,614	142	2,756
总金额	3,555,743	2,241,158.02	5,796,901.02

3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
俄罗斯 ANPZ 加氢裂化装置项目	EPC	82.29	32 个月	35.94	12.32	29.57	12.21	29.31
印度尼西亚 芝拉扎 III 期 1000MW 电站项目	EPC	61.91	36 个月	46.68	22.12	26.54	20.64	25.06
哈萨克斯坦 IPCI 聚丙烯项目	EPC	123.48	42 个月+180 天宽限期	5.25	6.48	6.48	6.25	6.25

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内境外项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量 (个)	总金额
亚洲	141	2,128,235.36
非洲	32	129,392.11
欧洲	8	318,866.81
北美洲	2	732
拉丁美洲	3	25,486.09
总计	186	2,602,712.37

其他说明

□适用 √不适用

5. 存货中已完工未结算的汇总情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	8,627,819.07	868,382.78	40,459.77	8,563,095.86	892,646.22

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司对外股权投资主要包括以交易为目的从二级市场购入的股票、不以交易为目的而持有的其他上市公司或其他非上市公司的股权。核算科目包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产以及长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最近投资金额	持有数量	期末账面价值	占期末证券总投资比例	报告期损益
				(元)	(股)	(元)	(%)	(元)
1	股票	600774	汉商集团		1,170,646.00	21,564,472.80	2.19	35,119.38
2	股票	601328	交通银行		226,087.00	1,309,043.73	0.13	64,570.45
3	股票	601211	国泰君安		4,653,188.00	71,286,840.16	7.25	1,861,275.20
4	股票	000912	ST天化		2,836,456.00	13,444,801.44	1.37	-197,855.75
5	股票	600470	六国化工		229,902	862,132.50	0.09	11,495.10
6	股票	002915	中欣氟材					-487.64
7	股票	002916	深南电路					1,837.08
8	股票	002919	名臣健康					503.22
9	股票	002920	德赛西威					2,185.87
10	股票	300684	中石科技					6,636.06
11	股票	300735	光弘科技					6,592.78
12	股票	002922	伊戈尔					3,974.30
13	股票	002923	润都股份					4,380.81
14	股票	300733	西菱动力					6,790.91
15	股票	300664	鹏鹞环保					8,485.20
16	股票	002925	盈趣科技					29,469.30
17	股票	300737	科顺股份					12,396.24
18	股票	300739	明阳电路					4,967.22
19	股票	002926	华西证券					31,312.10
20	股票	300746	汉嘉设计					10,315.45
21	股票	300745	欣锐科技					14,106.47
22	股票	300750	宁德时代					82,691.77
23	股票	300747	锐科激光					33,470.33
24	股票	300724	捷佳伟创					11,489.45

25	股票	002933	新兴装备					15,681.15
26	股票	002935	天奥电子					12,215.37
27	股票	002938	鹏鼎控股					23,440.66
28	股票	002936	郑州银行					21,774.10
29	股票	300748	金力永磁					10,134.43
30	股票	300749	顶固集创					6,265.17
31	股票	002937	兴瑞科技					9,506.59
32	股票	300760	迈瑞医疗					28,397.45
33	股票	300694	蠡湖股份					8,525.54
34	股票	002940	昂利康					4,617.84
35	股票	300674	宇信科技					10,696.76
36	股票	002939	长城证券					28,707.75
37	股票	002943	宇晶股份					8,426.17
38	股票	002941	新疆交建					9,423.87
39	股票	002942	新农股份					6,596.53
40	股票	300753	爱朋医疗					4,254.32
41	股票	300740	御家汇					6,111.38
42	股票	300741	华宝股份					6,408.47
43	股票	002927	泰永长征					2,645.58
44	股票	002929	润建通信					11,148.84
45	股票	002928	华夏航空					7,618.18
46	股票	300634	彩讯股份					11,845.35
47	股票	002930	宏川智慧					10,698.47
48	股票	300504	天邑股份					11,181.64
49	股票	002931	锋龙股份					7,413.38
50	股票	300454	深信服					29,404.89
51	债券	11800865	18 内蒙华电 SCP001			10,330,858.08	1.05	136,372.81
52	债券	11800916	18 中航资本 SCP001			20,630,490.69	2.10	114,846.81
53	债券	11801214	18 津城建 SCP006			20,513,676.16	2.09	290,345.92
54	债券	11801351	18 内蒙华电 SCP002			40,828,760.55	4.15	405,172.04
55	债券	11801378	18 宁波港 SCP001			10,173,554.25	1.03	133,809.57

56	债券	011801631. IB	18 京粮 SCP003			50,730,626.73	5.16	650,952.87
57	债券	041800257. IB	18 鲁钢铁 CP001			31,046,760.00	3.16	566,362.30
58	债券	41800292	18 大同煤矿 CP004			30,641,482.60	3.12	544,372.60
59	债券	41800355	18 国家核电 CP001			30,371,844.67	3.09	308,424.67
60	债券	101551055	15 大连万达 MTN001			19,817,780.00	2.02	755,537.18
61	债券	101551067	15 五矿股 MTN003					889,746.80
62	债券	101551086	15 大连万达 MTN002			29,478,600.00	3.00	1,131,008.76
63	债券	101555035	15 苏交通 MTN005			29,990,610.00	3.05	1,056,672.26
64	债券	101661013	16 北大荒 MTN001			49,886,150.00	5.08	796,627.05
65	债券	101669001	16 同方 MTN001			19,335,360.00	1.97	687,787.56
66	债券	150210	15 国开 10			112,469,390.00	11.44	4,097,987.63
67	债券	150218	15 国开 18			149,386,950.00	15.20	4,849,340.37
68	债券	150314	15 进出 14			80,354,800.00	8.17	2,755,002.71
69	债券	160210	16 国开 10			9,588,240.00	0.98	313,715.59
70	债券	160303	16 进出 03			29,135,250.00	2.96	947,705.80
71	债券	160408	16 农发 08			29,130,090.00	2.96	949,033.16
72	债券	160410	16 农发 10			9,928,420.00	1.01	360,258.43
73	基金	001982	富国收益宝 B			55,365,527.93	5.63	5,215.03
74	基金	288201	华夏基金华夏货币 B			5,351,226.99	0.55	193,569.51

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	14,784,373,049.07	4,829,238,287.85	850,578,595.17
赛鼎工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	3,992,934,869.72	1,969,793,275.25	-204,636,984.95
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	6,111,953,251.60	2,269,007,709.43	129,887,522.20
中国五环工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	5,754,596,407.75	2,087,565,185.20	133,442,893.37

华陆工程科技有限责任公司	设计承包	700,000,000.00	5,338,230,593.69	2,214,646,660.07	160,962,819.63
中国成达工程有限公司	设计承包	636,900,000.00	9,142,036,041.18	2,792,999,274.56	155,111,789.21
中国化学工业桂林工程有限公司	设计承包	182,750,000.00	672,410,033.56	309,897,778.11	23,004,234.31
化学工业岩土工程有限公司	建筑安装	170,500,000.00	703,935,134.93	335,176,561.08	27,740,217.77
中国化学工程香港有限公司	建筑安装	18,083,679.00	61,333,606.79	-358,803,376.86	-307,836,532.71
北京华旭工程项目管理有限公司	工程监理	106,000,000.00	166,483,986.21	155,885,728.99	2,267,798.11
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	336,109,278.31	258,215,159.19	113,405,010.78
中化二建集团有限公司	建筑安装	1,200,000,000.00	11,184,021,510.79	2,444,246,142.16	293,615,808.48
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	718,000,000.00	6,191,589,781.48	2,229,246,661.24	245,581,714.36
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装业	460,000,000.00	2,282,501,215.57	839,465,636.96	99,647,152.23
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	4,255,368,476.03	1,375,831,010.25	195,825,709.79
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	5,384,918,782.68	1,277,508,893.31	191,074,687.42
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	4,298,289,638.08	992,939,870.81	52,580,003.27
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	522,800,000.00	3,266,815,527.08	1,048,998,498.18	32,354,763.09
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	640,000,000.00	2,377,192,470.66	805,908,430.71	113,778,811.98
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装业	360,000,000.00	1,645,801,437.59	458,326,214.39	58,129,992.89
四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	2,608,361,591.42	-646,833,406.69	-573,952,110.11
中化工程集团财务有限公司	财务公司	1,000,000,000.00	21,900,033,812.28	1,552,249,128.93	176,007,174.23
中化工程集团环保有限公司	环保工程	170,000,000.00	168,746,251.12	133,483,611.21	-23,277,973.57
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	164,300.00	1,291,220.39	-5,562,668.90	-5,427,085.34
中国化学国际投资有限公司	投资管理	62,593,200.00	99,723,050.61	61,804,279.65	35,479.67

子公司净利润占合并净利润 10% 以上子企业情况

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国天辰工程有限公司	10,713,441,638.72	1,096,168,843.10	850,578,595.17
中化二建集团有限公司	8,162,365,616.32	314,517,647.18	293,615,808.48
中国化学工程第三建设有限公司	8,253,115,976.67	274,992,598.69	245,581,714.36

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 宏观环境分析

国际方面：2019 年，世界经济将继续处于整体复苏阶段，经济增长格局出现新变化，贸易保护主义对全球经济增长的影响逐步显现，受美国推行的单边主义政策和中美贸易摩擦的负面影响，全球经济复苏放缓，国际经济秩序依旧处于重塑之中，未来前景仍喜忧参半。

国内方面：我国宏观经济继续保持稳中向好的态势，即增长稳、物价稳、就业稳、国际收支平衡改善、去杠杆取得积极成效、新动能继续高成长、经济结构进一步调整优化等。但“稳中有变”，经济运行面临内外交织的新的下行压力。主要表现为中美贸易摩擦升级严重干扰外需的稳定增长、房地产处于中长期的“拐点”、面临短周期下行压力等三个方面，经济增长将继续下行，但仍能保持在合理区间内。

面对宏观经济形势的不确定性，公司既有机遇又有挑战，持续关注高端市场研发制造，推动企业高质量发展。积极把握战略机遇，促改革促发展，针对当前国际环境和国内条件的变化，增强忧患意识，继续抓住并用好我国发展的重要战略机遇期，努力实现最优发展速度和最大整体效果。

2. 行业未来发展趋势

公司主要业务来自于化学工程领域，今后在保持化学工程业务的基础上，将大力开拓基础设施及环保领域业务。

(1) 化学工程

石油化工：石化行业是未来较长时期内国民经济的支柱性产业和基础产业，经过几年大力推动供给侧结构性改革，叠加严苛的环保政策，加快了石化、化工这一传统污染行业的产能出清，倒逼存续企业进行升级改造，石油化工工程市场前景仍较为可观。近年来，国务院及生态环境部对于危险化工品生产企业搬迁的政策不断推出，国内石化化工行业日益呈现“基地化、园区化”的特点。化工企业搬迁入园进程开始加速，未来化工厂搬迁入园、化工园区升级改造等领域蕴藏着巨大的市场机会，有望为化工行业带来新的投资增量，预计到 2020 年化工企业搬迁入园带来的项目搬迁投资有望达到 4000 亿元。另一方面，随着国家七大石化产业基地规划的逐步落实，未来炼油项目的大幅投产将会进一步有力拉动石油化工订单的增加，在炼化一体化项目新一轮投资的带动下，预计 2020 年前即将投产的炼油项目合计约 11000 万吨，其中民营企业共有 7600 万吨投产，占总投产项目的 69%，市场空间巨大。“十三五”期间石化和化学工业增加值年均增长 8%，预计将有 2500 亿工程市场。传统石油化工产品中，甲醇、乙二醇、对二甲苯、烯烃等需求增幅较大，代表性高端产品也有较快增长，市场前景广阔。

煤化工：我国“富煤贫油少气”的资源结构，决定了我国油气资源对外依存度较高的局面，煤化工行业潜力增大，受市场利好拉动，产能将进一步增加，产量大幅提升。新型煤化工项目在提振地方经济、拉动民间投资和内需方面存在较强的作用。根据中国石油和化学工业联合会 2016 年 5 月印发的《现代煤化工“十三五”发展指南》，预计到 2020 年我国煤制油、煤制天然气、煤制烯烃、煤制芳烃和煤制乙二醇的产能将分别达到 1200 万吨、200 亿立方米、1600 万吨、100 万吨和 600-800 万吨的水平，目前已有产能和产量距离该目标仍然存在发展空间。“十三五”期间新型煤化工总投资规模约 6243 亿元。其中，预计煤制天然气可形成总投资约 952.38 亿元，煤制烯烃可形成总投资约 3428.57 亿元，煤制油可形成总投资约 1142.86 亿元。

天然气：在交通、工业和电力行业需求增长的带动下，当前天然气市场进入快速发展期。目前天然气在下游应用领域中虽面临着石油、煤炭、LPG 等产品的价格竞争，但随着中国对于碳减排的承诺、技术进步带来 LNG 的使用效率提升、油价长期上涨等因素下，未来天然气消费在相关能源领域占比提升空间广阔，预计 2019 年全年天然气消费量达到 3000 亿立方米左右，同比增长 11.5%左右。

（2）基础设施

随着《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》、《中共中央国务院关于建立更加有效的区域协调发展新机制的意见》等文件的发布，以及中央经济工作会议提出宏观政策要强化逆周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，财政部、发改委、银保监会等部委纷纷出台政策支持基建补短板、稳定有效投资，国家加大了对铁路、公路、水运、机场、水利、能源、农业农村、生态环保等重点领域在建项目和补短板重大项目的支持力度，合理保障融资平台的正常融资需求，项目储备和融资环境都将得到持续改善，建筑业出现阶段性回升势在必行，2018 年四季度基建投资增速企稳回升，结束了 2017 年底以来连续 9 个月的下滑，基建投资增速将会触底反弹，行业整体将进入政策面、资金面改善的细化阶段。

（3）环保领域

我国的环境保护产业形成了涵盖环境咨询、环保设备、工程设计、设施运营维护的多元化格局。尽管近年“气十条”“水十条”“土十条”等政策扶持力度加大，引导了环保产业市场化、规模化扩容，但作为战略性新兴产业之一，环保产业仍处于发展初期。我国经济发展长期过度依赖消耗自然资源和牺牲生态环境的增长方式不可持续，必须在保持中高速增长的同时，实现资源的节约利用和生态环境的改善。数据显示，中国的环保产业年均增长速度接近 18%以上，环境服务业的增长速度更是高达 30%，但目前 60%的环境治理需求还没有被市场挖掘，长江经济带、粤港澳大湾区、雄安新区等区域规划，农村生态环境综合整治，流域的生态修复规划等将进一步提振环保需求，中国的环保产业还将有很大的市场空间释放，环保产业仍是刚需。预计“十三五”期间，工业废水、市政污水、流域治理、水监测、危废、一般工业固废、市政垃圾、大气监测、脱硫脱硝除尘、VOCs 治理、土壤检测、土壤修复、静脉园区投资运营、园区工业节能等重点环保市场的运营规模预计年均增速 16%，社会环保总投资有望超过 17 万亿元，2020 年投资达 10 万亿元

规模，环保产业产值将达到 3.7 万亿元，工业环保业务存在较强的技术壁垒，工业治污领域将迎来新一轮的发展机遇期。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司对国内外宏观经济形势、行业发展趋势和行业政策变化及其对企业发展的影响等进行了认真分析，以培育具有全球竞争力的世界一流企业为愿景目标，结合企业自身实际，提出了公司“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略，明确了发展的总体战略：

以改革和创新为动力，聚焦主业实业，着力发展建筑工程、环境治理和相关工程及工艺技术研发、勘察、设计及服务，积极发展现代服务业，走专业化、多元化、国际化的发展道路。通过不断优化经营布局、强推转型升级、狠抓精细化管理、推进技术创新、全面加强党建，实现公司高质量超常规跨越式发展，将中国化学建设成为研发、投资、建造、运营一体化的具有全球竞争力的世界一流企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1. 2018 年计划完成情况

2018 年公司完成营业收入 814.45 亿元，同比增加 228.74 亿元，增幅 39.05%，完成年度预算 670 亿元的 121.56%。新签合同额 1450.11 亿元，同比增长 499.34 亿元，增幅 52.52%，完成年度预算 1100 亿元的 131.83%。实现利润总额 27.68 亿元，同比增加 4.95 亿，增幅 21.76%，完成年度预算 25 亿元的 110.72%。

2. 2019 年度经营计划

公司 2019 年计划完成新签合同额 1,616 亿元，较 2018 年增长 11.95%；计划完成营业收入 935 亿元，较 2018 年增长 10.58%；计划完成利润总额 29.7 亿元，较 2018 年增长 10.24%。公司将根据市场变化和计划执行情况适时调整经营计划。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场风险

我国经济“三期叠加”影响和深层次结构性矛盾仍然存在，内需、投资、出口增速放缓，化工建设领域投资较为疲软，可能对公司的经营造成影响。

公司将大力推动改革创新，不断优化经营布局、强推转型升级，狠抓精细化管理、推进技术创新，坚持走专业化、多元化、国际化的发展道路。

2. 应收账款风险

宏观环境的不确定性持续上升，环保、金融等政策不断趋紧，部分企业融资困难、效益下滑，项目资金不足，未能按时支付工程款，对公司现金流可能造成影响。

公司将大力开展“精细化管理推进年”活动，全面推行工程项目精细化管理，以信息化手段实现项目管理的标准化、规范化、集约化、流程化，着力强化应收账款的源头治理和过程控制，实施分类管理、分类考核，压实清收结算责任。

3. 海外经营风险

世界格局发生深刻变化，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化盛行，主要经济体增长势头明显减弱，新兴市场国家经济波动明显加大，中美贸易摩擦加剧，国际市场政治、经济环境的不稳定性持续上升，可能对公司推进海外市场产生影响。

公司将以“一带一路”为重点，继续大力实施“走出去”战略。牢固树立法治思维，坚持依法合规经营，全面履行合同义务与责任，积极融入当地的经济社会发展中。强化境外风险防控，加大管控力度，落实防控责任，不断提升境外风险防控能力和水平。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 现金分红政策：

2018 年度，公司现金分红政策未进行调整或变更。公司现有现金分红政策符合公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，在审议有关利润分配政策的议案时，独立董事均发表了意见，公司充分保护中小投资者的合法权益。

2. 现金分红政策执行情况：

2018 年 5 月 18 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配的议案》，决定以 2017 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 0.95 元(含税)现金股息，共派发现金股利 468,635,000 元，拟分配的现金股息总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比为 30.09%，母公司剩余未分配利润 1,827,891,450.7 元结转以后年度。该利润分配方案已于 2018 年 6 月 27 日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.18	0	582,094,000	1,931,773,854.02	30.13
2017 年	0	0.95	0	468,635,000	1,557,241,925.14	30.09
2016 年	0	1.08	0	532,764,000	1,770,384,283.62	30.09

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程集团有限公司	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	该承诺长期有效	否	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据及应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据及应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明□适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用 不适用**(四) 其他说明**□适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	192
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

报告期内，公司 2018 第二次临时股东大会审议通过《关于聘任 2018 年审计机构的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，对公司财务报表和内部控制进行审计，审计费 222 万元，聘期一年，该股东大会决议公告于 2018 年 9 月 21 日刊登在《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**九、破产重整相关事项**□适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

2013年10月9日，原告蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂以赛鼎宁波公司在履行合同过程中使用金岭非法获取的技术资料为由，将赛鼎宁波公司列为被告。2014年5月11日，九江市中级法院依照原告申请，追加赛鼎公司为共同被告。共冻结银行存款6,200万元（赛鼎公司4,000万元、宁波公司2,200万元）2014年7月—2015年1月，九江中院对本案进行了三次开庭审理。2015年9月27日，九江中院作出一审判决，判定赔偿原告经济损失3,550万元。赛鼎公司及赛鼎宁波公司向江西省高院提起上诉，后蓝星公司追加诉讼请求到9,000万。2016年7月25日，江西省高院裁定撤销九江中院的民事判决，并发回九江中院重审。2017年6月12日、2017年7月10日两次在九江中院再次开庭审理后作出判决，重申一审判决赛鼎公司、赛鼎宁波公司赔偿4,700万元。赛鼎公司与赛鼎宁波公司提起上诉，2018年7月13日不公开开庭审理，尚未判决。2019年1月14日，江西省高院改判赛鼎公司及赛鼎宁波公司赔偿1,850万元，赛鼎宁波公司已履行。

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	招投标方式	313,869,366	82,631,936.31	0.11	银行转账
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司	购买商品	材料采购	招投标方式	1,278,000,000	148,020,994	0.21	银行转账
国化融资租赁(天津)有限公司	同一母公司	租赁	承租机器设备	协议定价	1,112,728.87	1,112,728.87	0.00	银行转账
合计				/	/	231,765,659.18	0.32	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的说明					无			

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于投资建设赣州镜坝家具标准厂房及安置点市政基础设施项目的关联交易议案》，同意公司全资子公司中国化学工程第三建设有限公司与中化建工程集团南方建设投资公司作为社会资本方联合体与政府方出资代表共同组建项目公司，承揽江西省赣州市南康区镜坝、朱坊 703 亩标准厂房及安置点市政基础设施的整体开发建设。	《中国化学工程股份有限公司关于与关联方共同投资建设赣州镜坝家具标准厂房及安置点市政基础设施项目暨关联交易公告》（临 2018-034）

公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于投资建设赣州南康区家具集聚区标准厂房东山文峰及龙回半岭项目的关联交易议案》，同意公司全资子公司中国化学工程第三建设有限公司与中化建工程集团南方建设投资公司作为社会资本方联合体与政府方出资代表共同组建项目公司，承揽江西省赣州市南康区东山文峰 315 亩、龙回半岭 1193 亩、龙回工业园 100 亩标准厂房建设项目。	《中国化学关于与关联方共同投资建设赣州市南康区家具集聚区标准厂房东山文峰及龙回半岭项目暨关联交易公告》（临 2018-035）
公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于投资建设赣州市南康区龙华工业园家具标准厂房、桥口物流园项目的关联交易议案》，同意公司全资子公司中国化学工程第四建设有限公司与中化建工程集团南方建设投资公司作为社会资本方联合体与政府方出资代表共同组建项目公司，承揽江西省赣州市南康区龙华工业园 545 亩家具标准厂房、桥口物流园(约 177 亩)建设项目。	《中国化学工程股份有限公司投资建设赣州市南康区龙华工业园家具标准厂房、桥口物流园项目暨关联交易公告》（临 2018-044）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	1,791,382,425.67	-944,696,676.7	846,685,749.01
诚东资产管理中心	同一母公司	131,542,852.42	7,856,788.46	139,399,640.88
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	31,308,252.36	97,648,913.53	128,957,165.89
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	24,153,853.59	95,260,223.90	119,414,077.49
国化投资控股有限公司	同一最终控制方		740,407,247.28	740,407,247.28
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司		512,282,624.63	512,282,624.63

中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司		158,990,442.64	158,990,442.64
山东省公路建设(集团)有限公司	同一母公司		6,037,096.49	6,037,096.49
合计		1,978,387,384.04	673,786,660.23	2,652,174,044.31
关联债权债务形成原因		主要是公司子公司中化工程集团财务有限公司的吸收存款		
关联债权债务对公司的影响		无		

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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	3.14	2010年11月1日	2010年11月1日	2025年4月25日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人
中国成达工程有限公司	全资子公司	内蒙古东源科技有限公司	17.95	2015年9月14日	2015年9月14日	2024年8月30日	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-4.67			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										21.10			
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										-26.59			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										23.01			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	44.11
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.59
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3.15
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3.15
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	注1

注 1: (一) 公司对外担保

1. 本公司全资子公司中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）作为安徽华塑股份有限公司（以下简称“安徽华塑公司”）的股东（持股比例为 12%）和该公司 100 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 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%，即人民币 7.2 亿元，在此范围内承担连带保证责任。

本担保事项经本公司 2011 年 1 月 2 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2018 年 12 月 31 日止，中国成达工程有限公司为安徽华塑公司提供人民币担保数额为 3.14 亿元，较上期末减少 0.58 亿元。

2. 2015 年 7 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于成达公司为处置增信事项为东源科技项目借款提供担保的议案》董事会同意成达公司为东源科技向中国银行申请的 24.958 亿元 8 年期固定资产借款提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，成达公司为东源科技提供的担保金额为 17.95 亿元，较上期末减少 4.09 亿元。

(二) 公司对子公司的担保

报告期内，公司对各子公司担保发生额合计 26.59 亿元。截止 2018 年 12 月 31 日，担保余额为 23.01 亿元。其中包括为福建天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）以及为下属子公司提供授信支持。公司对该等担保事项均按照公司章程等制度规定履行了决策程序，具体情况如下：

(1) 为福建天辰耀隆提供担保

公司所属三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）20 万吨/年己内酰胺项目，向国家开发银行申请 31.9 亿元项目贷款，贷款期限 12 年（含宽限期 2 年），由其股东中国天辰工程有限公司（公司二级子公司）、福州耀隆化工集团公司提供第三方连带责任担保，同时中国天辰工程有限公司控股股东中国化学工程股份有限公司提供 31.9 亿元最高限额保证担保。本担保事项经本公司 2013 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。2013 年 5 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于公司为中国化学福建天辰耀隆公司 20 万吨

/年己内酰胺项目贷款担保的议案》，同意公司为天辰耀隆提供 31.9 亿元最高额保证担保。报告期内担保额度降低 2.76 亿元，截止到 2018 年 12 月 31 日担保余额为 21.68 亿元。

(2) 为四川晟达公司提供担保全额解除

公司所属二级子公司晟达公司因实施 100 万吨/年 PTA 项目，向银行申请不超过 29.35 亿元的贷款，该笔贷款由其股东中国化学工程股份有限公司、中国成达工程有限公司（公司二级子公司）按出资比例提供共计不超过 23.48 亿元的第三方连带责任担保。

本担保事项经本公司 2013 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。2013 年 5 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于股份公司为四川晟达公司 100 万吨/年 PTA 项目贷款提供担保的议案》，同意公司为晟达公司提供额度不超过 23.48 亿元担保。2017 年末担保余额为 20.86 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日晟达公司已归还全部借款，中国化学工程股份有限公司、中国成达工程有限公司提供的担保已全部解除。

(3) 为下属子公司提供授信支持

2018 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于为子公司使用综合授信额度提供担保的议案》，并经 2017 年年度股东大会审议通过，同意使用本公司在商业银行的授信额度为各子公司提供不超过 50 亿元的授信支持。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司为所属子公司提供授信余额为 1.33 亿元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额
结构性存款	自有资金	102,000	46,000

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
广发银行万柳支行	结构性存款	10,000	2017-9-22	2018-3-21	自有资金	货币市场; 债券市场	固定收益	4.40%	216.99	216.99	216.99	是	否
广发银行万柳支行	结构性存款	10,000	2017-9-29	2018-3-28	自有资金	货币市场; 债券市场	固定收益	4.40%	216.99	216.99	216.99	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	20,000	2017-9-29	2018-3-29	自有资金	结构性存款	固定收益	4.40%	440	440	440	是	否
光大银行崇文支行	结构性存款	16,000	2017-9-29	2018-3-29	自有资金	结构性存款	固定收益	4.40%	352	352	352	是	否
光大银行万柳支行	结构性存款	10,000	2017-12-1	2018-5-30	自有资金	货币市场; 债券市场	固定收益	4.55%	224.38	224.38	224.38	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	10,000	2018-5-31	2018-8-31	自有资金	结构性存款	固定收益	4.60%	115	115	115	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	36,000	2018-4-2	2018-10-8	自有资金	结构性存款	固定收益	4.55%	846.3	846.60	846.60	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	10,000	2018-9-3	2018-12-3	自有资金	结构性存款	固定收益	4.25%	106.25	106.33	106.33	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	36,000	2018-10-10	2019-1-10	自有资金	结构性存款	固定收益	4.00%	360			是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	10,000	2018-12-6	2019-3-6	自有资金	结构性存款	固定收益	4.05%	101.25			是	否

其他情况适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指引，扎实推进党中央、国务院脱贫攻坚决策部署和国资委党委对中央企业定点扶贫工作的要求，认真履行中国化学作为中央企业的政治责任和社会责任，切实帮助定点扶贫县华池县和环县打赢打好精准脱贫攻坚战，2018年中国化学在八个方面聚力精准扶贫：1. 规范扶贫资金管理，加强使用监督；2. 扶持特色产业发展，增强“造血”功能；3. 加强基础设施建设，改善农村生活条件；4. 探索建立劳务培训基地，积极提供就业机会；5. 打造党建扶贫新方式，开展“党建+扶贫”活动；6. 加大消费扶贫；7. 建立结对帮扶机制，为贫困群众送温暖；8. 加强干部管理和交流，提高扶贫工作质量。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司承担的是甘肃省庆阳市华池县和环县两个贫困县的定点扶贫任务。2018年，公司坚持以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指引，进一步提高政治站位，紧紧围绕“需要帮扶什么，能够帮扶什么，怎样进行帮扶”的工作思路，全方位加大精准扶贫力度，坚持做成、做好、做优扶贫工作，取得了显著成效，为革命老区广大群众摆脱贫困做出了积极贡献。据定点扶贫县统计，2018年华池县计划脱贫人数为6000人，实际完成6475人；环县计划脱贫人数为4550人，实际完成4850人。中国化学的定点扶贫工作得到了市县各级领导的充分肯定和广大群众的一致好评，甘肃省国资委、庆阳市委市政府专门发来《感谢信》；精准扶贫的一些特色做法，受到了各类媒体的高度关注和充分报道，新华网、光明网、国资委网站等刊登了31篇次宣传稿件。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,155.27
2. 物资折款	50
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	682.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	871
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	51.07
2.2 职业技能培训人数（人/次）	453
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	140
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	85
4.2 资助贫困学生人数（人）	680
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	

其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	110
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	4
9.2 投入金额	386.8
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,371
9.4 其他项目说明	1. 投入基础设施项目 137.8 万元； 2. 采购农产品 156 万元； 3. 帮助销售农产品 58 万元；开展结对帮扶 81 万元； 4. 开展春节慰问 12 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	甘肃省脱贫攻坚帮扶工作先进单位

2018 年，中国化学根据自身能力特点，结合华池县和环县实际，持续加大帮扶力度，开展精准帮扶，全年直接投入帮扶资金 882.2 万元用于基础设施以及培育种植专业合作社和养殖专业合作社，通过配股分红的方式帮助贫困户脱贫增收和发展壮大村集体经济；为定点扶贫县引进帮扶资金 110 万元用于助学和改善学校饮用水条件；购买贫困县农产品 156 万余元，帮助销售农产品 58 万余元，助推产业发展；通过“一对一”结对子帮扶方式结对 1497 户，捐款捐物超过 116 万元；在两县举办了两场就业扶贫专场招聘会，为扶贫县提供就业岗位 800 个；建立了劳务培训基地，一期投入 50 万元培训焊工 43 名，并输转合格人员到公司就职；在华池县南梁干部学院设立了中国化学党员教育基地，打造“党建+扶贫”品牌，举办 9 期轮训班，依托南梁红色教育资源计划用三年时间实现全公司党员领导干部轮训全覆盖；全年开展“送温暖、献爱心”活动 8 次，慰问贫困户 200 余户，发放慰问品或慰问金价值 50 余万元。通过各种方式多点齐发助力脱贫攻坚，2018 年助推华池县、环县 11325 人脱贫，精准扶贫取得了明显成效。

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年是打赢脱贫攻坚战的最为关键一年，中国化学将全面落实中共中央、国务院《关于打赢脱贫攻坚战的决定》和《关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》，认真贯彻习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，进一步提高政治站位，严格按照《中央单位定点扶贫责任书》的各项

要求，充分发挥自身优势，加大精准帮扶力度，积极宣传推广典型，动员全公司干部员工以及各界力量投身到脱贫攻坚战，为助推定点扶贫县早日实现脱贫贡献新的力量。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

有关情况详见公司另行披露的《2018 年社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司：

(1) 污水总排口：

编号：ws81375；排放口数量：1 个；

排放方式：排至江阴工业集中区江阴 污水处理厂；

污染物名称：COD≤500mg/L（限制排放总量 180 吨/年）、氨氮≤60mg/L（限制排放总量 27 吨/年）；

执行标准：《污水综合排放标准》（GB8978）和《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343）。

无超标排放情况。

(2) 锅炉烟气总排口：

编号：FQ81375；排放口数量：1 个；

排放方式：直排大气；

污染物名称：二氧化硫≤50mg/m³（限制排放总量 741.4 吨/年）、氮氧化物≤100mg/m³（限制排放总量 579.92 吨/年）、烟尘≤20mg/m³（限制排放总量 184 吨/年）；

执行标准《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223）。

无超标排放情况。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1. 福建天辰耀隆新材料有限公司

(1) 污水处理设施：公用工程污水处理装置；

处理能力：5000 吨/天；

启用时间：2014 年 12 月 10 日。

运行正常，无超标排放情况。

(2) 废气处理设施：

供热站循环硫化炉使用低硫煤，采用低氮燃烧技术，烟气采用 SCR 脱硝、布袋除尘、氨法脱硫工艺，净化后的烟气经 120 米高度烟囱排放。

处理能力：720000Nm³/h；

启用时间：2014 年 12 月 10 日；

运行正常，无超标排放情况。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

福州市环境保护局《关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的审批意见》榕环保〔2012〕327 号，福清市环境保护局《关于关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的初审意见》融环保〔2012〕140 号。

环评验收：福州市环保局《关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目竣工环保验收的意见》榕环评验〔2016〕102 号；福清市环保局《所在地环境保护行政主管部门验收初审意见》融环评验〔2016〕51 号。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司均制定突发环境事件应急预案

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已制定《福建天辰耀隆新材料有限公司国家重点监控企业自行监测方案》

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2018 年，中国化学深入贯彻习近平生态文明思想，提高政治站位，全面落实全国生态环境保护大会精神，落实国务院国资委工作部署，进一步加强集团公司节能减排、生态环境保护工作，强化生态环境风险意识，补齐生态环境保护短板，筑牢生态安全屏障，所属企业认真贯彻国务院国资委《关于全面加强中央企业环境污染风险防控工作有关事项的通知》（国资厅发综合〔2018〕19 号）精神和《关于全面排查治理中央企业生态环境保护问题有关事项的通知》（国资综合〔2018〕327 号）要求，成立两级专项工作领导小组，制订工作方案，确保责任落实，迅速行动，全面排查生态环境污染源和风险点，公司在全面排查的基础上，系统梳理管理短板和薄弱环节，以建立生态保护长效机制，杜绝恶性生态环境保护事件为目标，针对污染源及风险点种类和特点，工程公司重点研究项目全生命周期的生态环境保护，从源头控制污染风险，建设公司重点做好建设阶段的环境保护，生产单位重点加强各类排放物（特别是有害污染物）的达标处理，制订了控制措施，并积极组织实施。全年能源消耗与污染物排放均符合国资委控制、考核指标要求，未发生生态环保事件。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用

公司按照《关于全面排查治理中央企业生态环境保护问题有关事项的通知》(国资综合〔2018〕327号)要求对生态环境污染治理情况进行了检查验收,重点检查治理整改措施是否落实,是否形成长效机制,治理效果是否达标,并形成报告。9月20日,国务院国资委第五环保督查组就公司贯彻落实全国生态环保大会精神到所属十六公司姚家港化工园北控片区基础设施项目开展生态环境保护排查治理情况专项督导检查。督查组对中国化学生态环保工作给予了充分肯定,认为中国化学认真落实主体责任,坚决贯彻党中央有关生态环保的决策部署,各项生态环保工作推进扎实有效。

(四) 其他说明适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	99,702
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	94,933

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国化学工程集团有限公司	-1,210,851,620	1,977,084,180	40.08	0	无	0	国有法人
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	762,935,220	762,935,220	15.47	0	质押	762,935,220	国有法人
国新投资有限公司	356,727,300	356,727,300	7.23	0	无	0	国有法人
国家能源投资集团有限责任公司	0	143,068,000	2.90	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	95,774,642	108,659,990	2.20	0	无	0	国有法人
北京诚通金控投资有限公司	91,260,500	91,260,500	1.85	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	75,597,930	78,828,195	1.60	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	57,931,900	1.17	0	无	0	其他
中化建工程集团北京建设投资有限公司	52,475,447	52,475,447	1.06	0	无	0	国有法人
全国社保基金一一五组合	25,077,711	46,000,000	0.93	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国化学工程集团有限公司	1,977,084,180	人民币普通股	1,977,084,180				
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	762,935,220	人民币普通股	762,935,220				
国新投资有限公司	356,727,300	人民币普通股	356,727,300				
国家能源投资集团有限责任公司	143,068,000	人民币普通股	143,068,000				

中国证券金融股份有限公司	108,659,990	人民币普通股	108,659,990
北京诚通金控投资有限公司	91,260,500	人民币普通股	91,260,500
香港中央结算有限公司	78,828,195	人民币普通股	78,828,195
中央汇金资产管理有限责任公司	57,931,900	人民币普通股	57,931,900
中化建工程集团北京建设投资有限公司	52,475,447	人民币普通股	52,475,447
全国社保基金一一五组合	46,000,000	人民币普通股	46,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中国化学工程集团有限公司和中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户同为一家公司，中化建工程集团北京建设投资有限公司为中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国化学工程集团有限公司
单位负责人或法定代表人	戴和根
成立日期	2005 年 1 月 12 日
主要经营业务	股权管理和资产管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，公司全资子公司化学工业第三设计院有限公司持有东华工程科技有限公司（002140）58.33% 的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

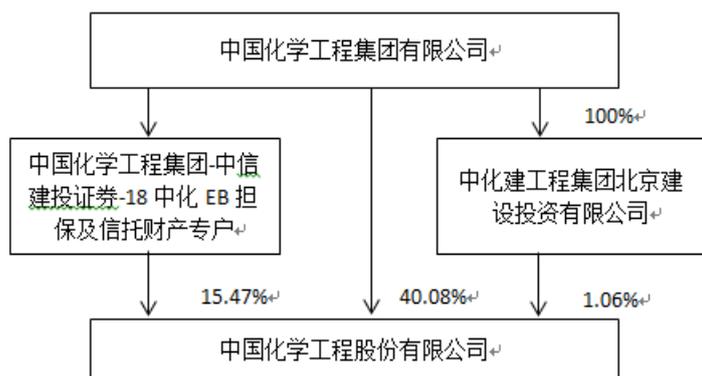
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

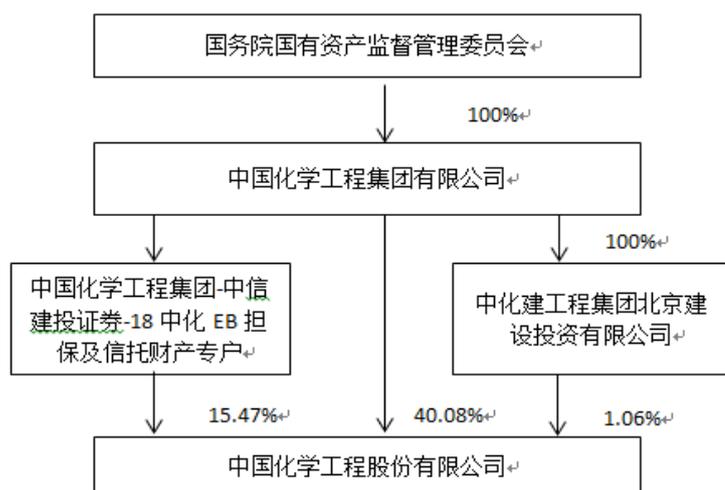
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
戴和根	董事长、党委书记	男	53	2017.08.17						49.77	
刘家强	董事、总经理、党委副书记	男	53	2018.09.20						61.40	
户海印	独立董事	男	55	2016.01.26						0	
刘杰	独立董事	男	63	2016.01.26						6	
张忠林	独立董事	男	65	2016.01.26						0	
杨有红	独立董事	男	55	2018.01.12						12.57	
徐保良	职工董事	男	57	2016.01.26						55.55	
敦忆岚	监事会主席	女	54	2015.12.14						59.68	
胡永红	监事	男	48	2016.01.26						55.59	
朱今风	职工监事	男	48	2015.12.14						54.75	
施志勇	副总经理	男	60	2012.04.01						59.68	
武宪功	副总经理	男	53	2018.08.09						18.62	
刘德辉	副总经理	男	55	2018.08.09						15.17	
韩兵	副总经理	男	49	2018.08.09						15.17	
王洁民	总会计师	男	52	2016.06.22						46.91	
李涛	董事会秘书	男	55	2017.04.20						41.75	
贾美平	总工程师	女	53	2017.04.20						41.75	
余津勃	董事、总经理(离任)	男	60	2014.10.14	2018.09.20					56.30	
合计	/	/	/	/	/				/	650.66	/

姓名	主要工作经历
戴和根	戴和根先生，1966 年 1 月出生，在职研究生学历，高级经济师，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事长、党委书记，同时兼任中国化学工程集团有限公司董事长、党委书记。2014 年 3 月至 2015 年 6 月任中国铁路工程总公司党委书记、董事，中国中铁股份有限公司执行董事、总裁、党委副书记；2015 年 6 月至 2015 年 7 月任中国铁路物资（集团）总公司总经理、党委书记，中国中铁股份有限公司执行董事、总裁、党委副书记；2015 年 7 月至 2016 年 4 月任中国铁路物资（集团）总公司总经理、党委书记，中国铁路物资股份有限公司董事长、党委书记；2016 年 4 月至 2017 年 7 月任新兴际华集团有限公司党委书记、副董事长；2017 年 8 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司董事长、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记；2017 年 12 月至今任中国化学工程集团有限公司董事长、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记。
刘家强	刘家强先生，1965 年 9 月出生，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、总经理、党委副书记，同时兼任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记。2014 年 8 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理；2017 年 12 月至 2018 年 7 月任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理；2018 年 8 月至 2018 年 9 月任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司总经理、党委副书记；2018 年 9 月至今任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委副书记。
户海印	户海印先生，1963 年 12 月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。2011 年 9 月至 2015 年 11 月任中国能源建设集团有限公司党委副书记、纪委书记；2016 年 1 月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
刘杰	刘杰先生，1955 年 3 月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。2007 年 12 月至 2015 年 12 月任中建总公司党组成员、纪检组长、工会主席、股份公司监事会主席；2016 年 1 月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
张忠林	张忠林先生，1953 年 12 月出生，大学学历，高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任公司独立董事。2003 年 3 月至 2014 年 3 月任国务院国资委规划发展局副局长、局长、高级工程师；2016 年 1 月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
杨有红	杨有红先生，1963 年 10 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。北京工商大学会计学院教授；2018 年 1 月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
徐保良	徐保良先生，1961 年 4 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任本公司职工董事。2014 年 10 月至 2018 年 3 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼行政部主任；2018 年 3 月至今任中国化学工程股份有限公司巡视员。
敦忆岚	敦忆岚女士，1965 年 1 月出生，博士研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司监事会主席，同时兼任中国化学工程集团有限公司职工董事。2011 年 1 月至 2015 年 12 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理、总法律顾问；2015 年 12 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、监事会主席、总法律顾问；2017 年 12 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委、职工董事，中国化学工程股份有限公司党委常委、监事会主席、总法律顾问。
胡永红	胡永红先生，1970 年 10 月出生，大学学历，高级会计师，中国国籍，无海外居留权，现任公司监事、考核审计部部长。2012 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司考核审计部部长。

朱今风	朱今风先生，1970 年 10 月出生，在职研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司职工监事、纪委副书记。2012 年 10 月至 2017 年 6 月任中国化学工程股份有限公司企业文化部主任；2017 年 6 月至 2018 年 12 月任中国化学工程股份有限公司党委办公室、总经理办公室主任；2018 年 8 月至 2018 年 12 月任中国化学工程集团有限公司党委巡视办公室主任，中国化学工程股份有限公司党委办公室、总经理办公室主任；2018 年 12 月至今任中国化学工程集团有限公司纪委副书记、巡视办公室主任，中国化学工程股份有限公司纪委副书记、党委办公室、总经理办公室主任。
施志勇	施志勇先生，1958 年 11 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2012 年 4 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理；2017 年 12 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
武宪功	武宪功先生，1965 年 10 月出生，大学学历，在职工程硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2016 年 9 月至 2018 年 6 月任中国铁建股份有限公司海外部总经理；2018 年 6 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
刘德辉	刘德辉先生，1963 年 10 月出生，研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2018 年 7 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
韩兵	韩兵先生，1969 年 12 月出生，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2016 年 12 月至 2018 年 7 月任华陆工程科技有限责任公司董事，总经理，党委副书记；2018 年 7 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
王洁民	王洁民先生，1967 年 8 月出生，大学学历，高级会计师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总会计师。2012 年 10 月至 2014 年 10 月任中国化学工程股份有限公司副总会计师兼财务资产部主任；2014 年 10 月至 2016 年 6 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼财务资产部主任；2016 年 6 月至今任中国化学工程股份有限公司总会计师。
李涛	李涛先生，1963 年 7 月出生，大学学历，教授级高工，中国国籍，无海外居留权，现任本公司董事会秘书。2014 年 10 月至 2017 年 3 月任中国化学工程重型机械化公司总经理；2017 年 4 月至今任中国化学工程股份有限公司董事会秘书。
贾美平	贾美平女士，1965 年 3 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总工程师。2015 年 4 月至 2017 年 3 月任中国化学工程股份有限公司经营部（战略市场部）主任；2017 年 4 月任中国化学工程股份有限公司总工程师。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴和根	中国化学工程集团有限公司	董事长、党委书记	2017年7月	
刘家强	中国化学工程集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2018年7月	
敦忆岚	中国化学工程集团有限公司	职工董事	2017年12月	
余津勃	中国化学工程集团有限公司	总经理、党委副书记	2016年11月	2018年7月
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
户海印	中国保利集团有限公司	外部董事	2016.08	
刘杰	中国建筑股份有限公司	监事会主席	2007.12	2018.03
张忠林	华润（集团）有限公司	外部董事	2016.12	
杨有红	中国航空电子系统股份有限公司、冀中能源股份有限公司	独立董事	2014.08	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会考核评价，高级管理人员薪酬由董事会审议通过后执行；独立董事薪酬由股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据国务院国资委关于中央企业负责人薪酬管理和外部董事报酬管理有关政策，以及中国化学工程股份有限公司有关薪酬管理办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员实际发放的税前薪酬（含2018年度已发的以往年度薪酬）详见本节第一部分“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。由国务院国资委核定薪酬的高级管理人员2018年度最终薪酬（不含2018年度发放的以往年度薪酬）还未确定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	650.66万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余津勃	董事、总经理	离任	
刘家强	董事、总经理	聘任	
李海泉	独立董事	解聘	
杨有红	独立董事	聘任	
武宪功	副总经理	聘任	
刘德辉	副总经理	聘任	
韩 兵	副总经理	聘任	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

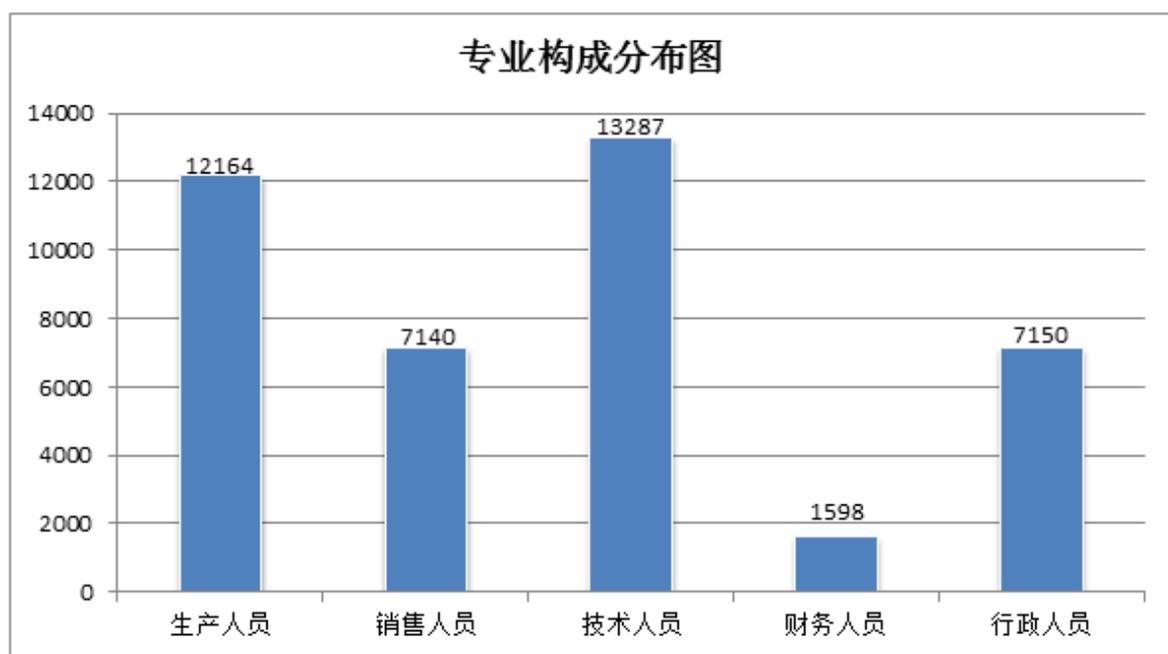
□适用 √不适用

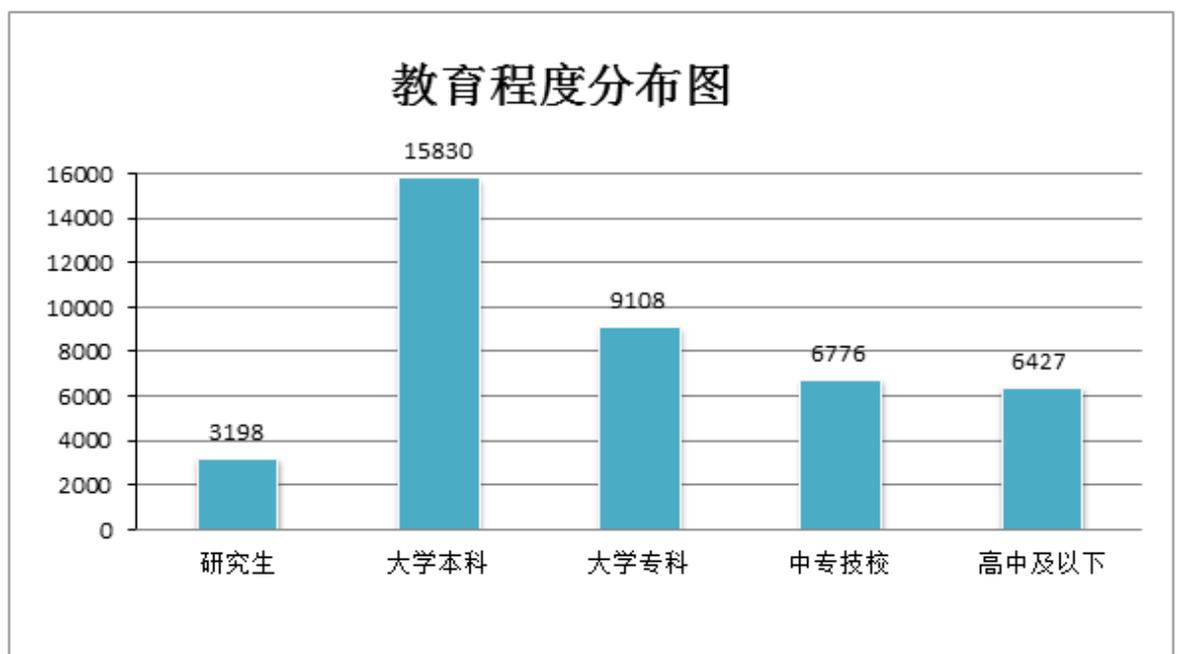
六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	186
主要子公司在职员工的数量	41,153
在职员工的数量合计	41,339
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	33,664
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,164
销售人员	7,140
技术人员	13,287
财务人员	1,598
行政人员	7,150
合计	41,339
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	3,198
大学本科	15,830
大学专科	9,108
中专技校	6,776
高中及以下	6,427
合计	41,339

(1) 专业构成分布图



(2) 教育程度统计图**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司坚持市场和业绩导向，强化薪酬考核激励。将薪酬分配与企业效益、个人业绩紧密挂钩，推动员工能进能出、干部能上能下、收入能高能低，有效调动了经营者与广大员工的积极性、主动性与创造性。同时，以价值创造为中心，坚持工效联动，完善薪酬绩效考核评价体系，加强薪酬分配的针对性、精准性和有效性，不断健全激励有效约束有力的薪酬分配体系，进一步激发企业员工的活力和创造力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司培训工作主动适应高质量、超常规、跨越式发展需要，以助力“三年五年规划、十年三十年愿景”为目标，围绕员工整体素质提升和业务拓展需要，科学制订培训计划，积极探索培训新模式，改进培训方式方法。

报告期内，公司培训力度进一步加大，聘请中央宣讲团成员及诸多国内知名专家学者进行现场授课，高质量做好学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神集中轮训工作；经广泛调研和精心策划，与清华大学联合举办集团公司第一期领导力提升高级研修班；为早日把经营开发的龙头扬起来，在中国化学树立大市场、大经营、大业主、大客户、大项目经营理念，举办了首期市场营销培训班；积极履行中央企业社会责任，扶贫先扶志，在结对帮扶的基础上，面向定点扶贫县劳务人才举办为期3个月的精准扶贫焊工培训班。全系统共开展培训近5000次，培训超过10万人次。公司领导参加外部培训5人次，选派子公司领导26人次及总部员工29人次参加国资委组织的相关专题培训。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	15,956 万
劳务外包支付的报酬总额	462,724 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会严格履行有关国家法律法规、证券监管机构相关要求、公司章程和公司股东会所赋予的职责，完善公司法人治理结构，严格规范履行董事会职能职责，同时不断完善、强化董事会及各专门委员会针对各种问题和风险事项的监督职能，对于重大事项能够做到科学决策，确保公司战略平稳实施，日常经营工作合规、有序进行。公司董事会由 7 名董事组成，其中 4 名为独立董事，1 名为职工董事。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师为公司高级管理人员。总经理主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作。

一、对股东和出资人负责，确保股东大会决议贯彻落实。公司董事会认真履行国家有关法律、法规、公司章程、股东大会所赋予的职责，确保股东大会的各项决议能够得到贯彻和落实。根据 2017 年年度股东大会决议，注重并保护股东回报，执行了公司 2017 年度利润分配方案，续聘立信会计师事务所为公司 2018 年度财务报表和内部控制审计机构，落实了 2018 年公司财务预算、投资计划等工作。根据 2018 年临时股东大会决议，公司董事会对公司《章程》、《董事会议事规则》进行了修订和完善；根据有关法律法规及监管机构的意见和建议并按公司经营需要以及届时的市场条件，在有关授权期间决定及处理公司发行金额不超过（含）人民币 30 亿元的长期限含权中期票据，以及在有关授权期间决定及处理公司总发行规模不超过（含）人民币 100 亿元的应收账款资产证券化项目事宜

二、切实加强完善董事会运行机制建设，充分发挥各专门委员会作用。2018 年，公司共召开董事会会议 10 次，审议通过 49 项议案，听取汇报 3 项议案。其中，涉及公司基本管理制度制订、修订事项 4 项；对子公司和经营层授权事项 2 项；董事及高管人员任免事项 6 项；投资及关联交易事项 7 项；融资及授信额度申请事项 6 项；财务及定期报告相关 12 项；担保事项 2 项；审计与内控 2 项；其他董事会规范运行 8 项。共组织召开董事会专门委员会会议 9 次，分别是审计委员会会议 6 次，战略委员会 2 次，提名委员会会议 1 次。各专门委员会共审议通过 13 项议案，听取汇报和审阅事项 16 项。在涉及公司制度完善、人才体系建设、战略规划的编制和落地、考核与薪酬管理、审计和风险管控等专业履职方面，作为董事会的专业咨询机构，发挥了积极作用。

三、加强董事会制度建设，推动董事会会议决议有效落实。报告期内，公司董事会对《章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会议事规则》进行了修订完善，公司《章程》修订案建立了以投资授权管理为核心的董事会、董事长、经营层授权清单，促进各治理主体规范履职，发挥应有的作用；在《董事会议事规则》修订案中，将董事会定期会议召集次数增加为 4 次，新增了董事会临时会议的召集情形、明确了董事会实行集体审议、独立表决、个人负责的决策制度；在《董事会审计委员会议事规则》修订案中，新增并明确了有关董事会审计委员会“推进公司依法治企和风险管理工作”的职能职责，以有效落实国资委提出的“中央企业董事会要明确负责推进法治

建设专门委员会”的要求，大力推动依法治企和风险管理工作。年度内，股份公司所属 12 家子公司的董事会对法人治理结构的完善进行了制度建设，共拟定制度 11 个，修订制度 23 个，其中 32 个已正式发布实施。报告期内，公司根据《董事会决议落实管理办法》，由总经理作为决议落实责任人，积极推动董事会决议和董事意见建议的贯彻落实，强化执行能力建设，提升公司管理水平。报告期内，董事会与经理层没有发生超越权限行使权利的现象，运转协调高效。

四、规范经理层授权与业绩考核制度，激发活力并监督履职。在建立和规范经营层授权管理制度方面，董事会建立了以投资授权管理为核心的董事会、董事长、经营层授权清单，促进各治理主体规范履职，发挥应有的作用。在《章程》修订案中，公司新增了董事长授权事项，调整了董事会对经理层授权范围和金额；董事会还审议通过了《关于调整公司总经理投资管理及相关决策授权的议案》，针对未达到董事会审议标准的投资、购买和出售重大资产、为自身债务提供担保和关联交易等事项重新界定了经营层行使决的范围、金额和期限。在对经营层的薪酬激励和考核方面，董事会审议通过了《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，建立了高级管理人员的考核、激励和约束机制，根据《管理办法》的要求，董事会 2018 年初与公司经营层人员分别签订了个人绩效合约，明确了绩效考核指标，考核指标包括经营指标、管理指标和其他特殊指标，可量化、可操作。经营层人员在年度结束后须向董事会述职，由董事会对经营层履行职责情况进行考核，根据考核分值适当拉开经营层的薪酬差距，考核的结果作为确定报酬、决定奖励的重要依据，充分发挥了绩效考核对高管的激励约束作用。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
中国化学工程股份有限公司 2017 年年度股东大会	2018. 5. 18.	http://www.sse.com.cn	2018. 5. 19.
中国化学工程股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会	2018. 1. 12.	http://www.sse.com.cn	2018. 1. 13.
中国化学工程股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会	2018. 9. 20.	http://www.sse.com.cn	2018. 9. 21.
中国化学工程股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会	2018. 11. 12.	http://www.sse.com.cn	2018. 11. 13.

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司 2017 年年度股东大会共审议 8 项议案，全部表决通过。公司 2018 年第一次临时股东大会共审议 2 项议案，表决通过。公司 2018 年第二次临时股东大会共审议 4 项议案，表决通过。公司 2018 年第三次临时股东大会共审议 2 项议案，表决通过。会议决议在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》中进行了披露。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
戴和根	否	10	10	4	0	0	否	2
刘家强	否	4	4	3	0	0	否	1
户海印	是	10	10	4	0	0	否	2
刘杰	是	10	9	6	1	0	否	2
张忠林	是	10	10	4	0	0	否	2
杨有红	是	10	10	6	0	0	否	0
徐保良	否	10	8	4	2	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，认真研究审议专业性议题，发挥董事会专业性职能作用。报告期内，董事会专门委员会共审议 13 项议题。

审计委员会共召开 6 次会议，共审议 8 项议案，听取 11 项工作汇报。审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部控制制度的建立健全及有效执行；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整性；加强公司内部审计和外部审计之间的沟通；严格审查公司的日常、重大关联交易；在公司年度财务报告、中报、季报的审计和编制过程中，与年审注册会计师就审计安排与进度等进行多次沟通，对审计过程中发现的问题，积极予以解决，并督促其在约定时限内提交审计或审阅报告。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励和约束机制，按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。董事会每年都对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定其报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。在激励机制方面，公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司按照上市公司信息披露要求披露内部控制自我评价报告《2018 年度内部控制评价报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司审计报告与公司内部控制自我评价一致

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

中国化学工程股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

信会师报字[2019]第 ZG11015 号

中国化学工程股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-125



审计报告

信会师报字[2019]第 ZG11015 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

我们认为，后附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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认事项</p> <p>如财务报表附注五、(四十六)所示,中国化学的营业收入主要来自于工程施工(承包)的建造合同收入,建造合同收入对财务报表整体具有重要性。如财务报表附注三、(二十六)所示,中国化学对于所提供的工程承包服务,在建造合同的结果能够可靠估计时,按照完工百分比法确认收入。管理层需要根据建造合同预算对建造合同的预计总收入、预计总成本和合同毛利作出合理估计,以期未建造合同已发生成本占预计总成本的比例确定完工进度,公司为保证正确确认建造合同收入,需要于合同执行过程中持续对预计总收入和预计总成本做出评估和修订,这涉及到管理层的重大会计估计,因此我们将建造合同收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对建造合同收入确认是否符合《企业会计准则》规定,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>(1) 测试和评价与建造合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制的有效性;</p> <p>(2) 选取建造合同样本,检查预计总收入、预计总成本编制所依据的总承包合同和成本预算资料;</p> <p>(3) 通过执行分析性程序发现重大错报领域,如工程结算进度、工程施工成本、金额重大预收款项等判断账面工程进度的合理性;</p> <p>(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行检查,包括对项目实施合同检查、工程支出检查、对分包商产值报表检查等;</p> <p>(5) 选取建造合同样本,对比工程部门工程形象进度与财务完工进度之间差异,对异常偏差执行进一步的检查程序;</p> <p>(6) 获取建造合同台账,重新计算建造合同完工百分比的准确性等。</p>
<p>(二) 应收账款的可收回性</p> <p>中国化学根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。年末对于单项金额 1000 万元以上的应收账款,需要依据其未来可收回现金流量现值与账面价值进行比较后确定应收账款的可收回金额,鉴于应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表整体具有重要性。因此,我们将应收账款的可回收性作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 测试和评价与应收账款日常管理及减值测试相关的关键内部控制的有效性;</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性;</p> <p>(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理;</p> <p>(5) 结合期后回款情况检查及函证回函,评价管理层对坏账准备计提的合理性;</p> <p>(6) 复核已识别的客户已出现信用风险的应收账款采用账龄计提坏账准备的适当性;</p> <p>(7) 对已采取资产抵押、诉讼保全等措施,应评估相关资产价值是否能够覆盖应收账款账面价值,关注资产变现的可能性。</p>

四、 其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认



为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所

中国注册会计师：张军书

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭顺玺

中国·上海

2019年4月10日

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	28,133,795,746.50	23,270,075,056.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、(二)	61,174,236.02	5,249,852.11
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(三)	23,017,393,999.10	21,004,905,324.00
预付款项	五、(四)	6,687,771,344.31	6,380,225,193.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	3,295,478,780.85	2,442,962,481.45
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	13,594,101,621.98	15,891,215,817.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	1,539,504,269.47	1,548,449,332.47
流动资产合计		76,329,219,998.23	70,543,083,057.91
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、(八)	1,566,830,664.80	1,361,587,258.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	五、(九)	3,648,282,407.47	775,059,141.49
长期股权投资	五、(十)	975,903,308.58	374,553,540.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十一)	964,586,166.25	949,682,734.50
固定资产	五、(十二)	9,750,404,028.42	8,549,054,700.93
在建工程	五、(十三)	1,014,840,452.05	2,356,710,778.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十四)	2,023,271,898.29	1,926,868,735.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十五)	5,248,386.55	8,059,549.44
递延所得税资产	五、(十六)	663,156,100.82	577,085,285.14
其他非流动资产	五、(十七)	80,927,358.15	59,583,960.36
非流动资产合计		20,693,450,771.38	16,938,245,684.80
资产总计		97,022,670,769.61	87,481,328,742.71

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:

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	270,000,000.00	487,827,786.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十九）	29,952,851,394.82	26,318,168,584.07
预收款项	五、（二十）	16,851,333,927.70	15,768,053,481.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十一）	417,539,402.72	412,134,096.64
应交税费	五、（二十二）	783,646,307.93	716,877,173.44
其他应付款	五、（二十三）	6,321,039,947.90	5,368,930,424.31
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十四）	290,400,000.00	547,650,861.32
其他流动负债	五、（二十五）	143,859,416.14	55,935,247.82
流动负债合计		55,030,670,397.21	49,675,577,655.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十六）	4,843,863,959.66	5,437,203,049.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十七）	118,087,221.84	117,628,013.31
长期应付职工薪酬	五、（二十八）	846,522,623.00	866,250,000.00
预计负债	五、（二十九）	804,195,544.68	434,261,262.12
递延收益	五、（三十）	275,201,966.93	308,459,537.50
递延所得税负债	五、（三十六）	16,443,627.69	20,831,109.31
其他非流动负债	五、（三十一）	69,190,000.00	62,900,000.00
非流动负债合计		6,973,504,943.80	7,247,532,971.90
负债合计		62,004,175,341.01	56,923,110,627.49
所有者权益：			
股本	五、（三十二）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具	五、（三十三）	2,994,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十四）	5,636,952,962.99	5,521,965,276.35
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十五）	-487,836,266.25	-473,911,903.35
专项储备	五、（三十六）	168,808,409.06	115,274,868.03
盈余公积	五、（三十七）	709,523,345.78	557,381,714.90
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十八）	18,887,277,755.35	17,689,960,215.53
归属于母公司所有者权益合计		32,841,726,206.93	28,343,670,171.46
少数股东权益		2,176,769,221.67	2,214,547,943.76
所有者权益合计		35,018,495,428.60	30,558,218,115.22
负债和所有者权益总计		97,022,670,769.61	87,481,328,742.71

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：

中国化学工程股份有限公司
 资产负债表
 2018年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		6,751,130,494.36	7,585,354,680.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、(一)	206,158,459.79	196,107,694.15
预付款项		74,015,981.44	14,761,374.11
其他应收款	十五、(二)	3,157,919,451.57	1,270,631,869.90
存货		916,286,687.06	698,060,605.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		573,472,945.05	722,722,214.87
流动资产合计		11,678,984,019.27	10,487,638,439.22
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,068,341,817.67	
长期股权投资	十五、(三)	13,214,978,506.83	9,333,265,185.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,542,344.25	9,782,616.78
固定资产		398,405,591.40	409,877,111.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,376,722.44	26,503,596.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,705,510.19	11,097,340.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,738,350,492.78	9,790,525,850.57
资产总计		27,417,334,512.05	20,278,164,289.79

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:

中国化学工程股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,450,711,520.87	1,090,057,940.61
预收款项		2,125,388,484.60	2,809,085,863.44
应付职工薪酬		24,745,256.88	17,259,714.38
应交税费		2,324,175.28	36,966,216.65
其他应付款		1,919,923,706.52	684,992,137.48
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,523,093,144.15	4,638,361,872.56
非流动负债：			
长期借款		1,600,543,643.59	569,102,367.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,212,845,633.41	2,746,933.35
长期应付职工薪酬		37,230,000.00	39,150,000.00
预计负债			
递延收益		10,807,500.00	11,797,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,861,426,777.00	622,796,800.66
负债合计		8,384,519,921.15	5,261,158,673.22
所有者权益：			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具		2,994,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,246,992,883.80	7,254,692,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-28,285,000.00	-27,565,000.00
专项储备		3,127,812.72	2,969,567.17
盈余公积		709,523,345.78	557,381,714.90
未分配利润		3,174,455,548.60	2,296,526,450.70
所有者权益合计		19,032,814,590.90	15,017,005,616.57
负债和所有者权益总计		27,417,334,512.05	20,278,164,289.79

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：

中国化学工程股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		81,445,477,064.29	58,571,427,269.28
其中：营业收入	五、(三十九)	81,445,477,064.29	58,571,427,269.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,977,697,185.04	56,420,335,578.70
其中：营业成本	五、(三十九)	71,968,470,849.88	49,600,408,513.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十)	421,229,578.51	249,069,100.92
销售费用	五、(四十一)	374,039,340.51	291,756,897.79
管理费用	五、(四十二)	2,303,312,977.08	2,325,656,451.32
研发费用	五、(四十三)	2,582,308,093.88	1,807,176,969.32
财务费用	五、(四十四)	64,087,661.88	585,679,734.11
其中：利息费用		342,496,070.33	333,240,642.56
利息收入		142,777,551.13	150,162,259.01
资产减值损失	五、(四十五)	1,264,248,683.30	1,560,587,911.41
信用减值损失			
加：其他收益	五、(四十六)	122,927,134.54	64,443,434.08
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	139,243,121.50	84,717,231.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,698,909.70	12,390,571.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十八)	-258,242.31	60,386.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十九)	26,763,624.18	14,491,337.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,756,455,517.16	2,314,804,080.40
加：营业外收入	五、(五十)	83,697,314.23	32,396,618.44
减：营业外支出	五、(五十一)	71,915,967.78	73,712,559.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,768,236,863.61	2,273,488,139.29
减：所得税费用	五、(五十二)	688,188,942.97	677,347,355.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,080,047,920.64	1,596,140,783.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,080,047,920.64	1,596,140,783.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,931,773,854.02	1,557,241,925.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		148,274,066.62	38,898,858.79
六、其他综合收益的税后净额		-12,119,532.60	-189,497,181.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、(三十五)	-13,924,362.90	-182,699,763.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-39,467,500.00	-113,843,361.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-39,467,500.00	-113,843,361.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,543,137.10	-68,856,402.44
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		19,674,526.92	-38,447,725.32
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		5,868,610.18	-30,408,677.12
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,804,830.30	-6,797,418.03
七、综合收益总额		2,067,928,388.04	1,406,643,602.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,917,849,491.12	1,374,542,161.70
归属于少数股东的综合收益总额		150,078,896.92	32,101,440.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.39	0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.32

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

中国化学工程股份有限公司
 利润表
 2018 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、(四)	4,310,350,748.70	2,773,460,826.63
减: 营业成本	十五、(四)	4,130,331,780.24	2,698,642,980.85
税金及附加		6,867,383.97	6,875,360.03
销售费用			
管理费用		160,889,500.02	151,078,419.24
研发费用			
财务费用		-151,038,344.75	-128,453,079.08
其中: 利息费用		56,158,205.82	15,105,247.82
利息收入		197,646,476.97	149,209,339.45
资产减值损失		352,677.15	273,914,526.77
信用减值损失			
加: 其他收益		1,399,340.56	1,197,196.44
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、(五)	1,383,662,864.33	1,181,116,826.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		590,121.79	343,353.92
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			143,187.85
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,548,009,956.96	953,859,829.53
加: 营业外收入		966,263.05	930,638.40
减: 营业外支出		10,256,402.36	4,819,190.92
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,538,719,817.65	949,971,277.01
减: 所得税费用		17,303,508.87	24,512,603.31
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,521,416,308.78	925,458,673.70
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,521,416,308.78	925,458,673.70
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-720,000.00	-4,560,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-720,000.00	-4,560,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-720,000.00	-4,560,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,520,696,308.78	920,898,673.70
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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:

中国化学工程股份有限公司
合并现金流量表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,629,644,485.32	51,461,087,157.52
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		332,286,366.89	232,084,771.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	6,181,852,705.33	3,615,914,006.34
经营活动现金流入小计		75,143,783,557.54	55,309,085,935.74
购买商品、接受劳务支付的现金		56,164,793,542.07	41,128,654,132.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,380,360,176.74	4,477,979,225.27
支付的各项税费		3,043,543,863.30	2,345,005,557.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	5,645,865,178.58	4,471,694,523.75
经营活动现金流出小计		70,234,562,760.69	52,423,333,439.60
经营活动产生的现金流量净额		4,909,220,796.85	2,885,752,496.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,105,733,556.02	4,233,036,399.37
取得投资收益收到的现金		71,017,781.74	79,666,129.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,853,597.23	8,723,486.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		698,139.16	9,888.32
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,206,303,074.15	4,321,435,903.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		985,705,169.20	1,527,833,704.90
投资支付的现金		1,927,967,719.83	3,895,241,211.62
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			36,539,748.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,913,672,889.03	5,459,614,664.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,707,369,814.88	-1,138,178,760.95
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,010,390,000.00	36,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,390,000.00	36,960,000.00
取得借款收到的现金		5,191,458,712.97	2,154,477,333.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	3,030,751.92	398,203,762.49
筹资活动现金流入小计		8,204,879,464.89	2,589,641,095.80
偿还债务支付的现金		6,558,650,189.84	1,751,651,592.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		928,000,112.56	892,585,752.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		106,645,768.00	14,633,583.75
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	29,399,059.58	2,796,816.53
筹资活动现金流出小计		7,516,049,361.98	2,647,034,161.04
筹资活动产生的现金流量净额		688,830,102.91	-57,393,065.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		491,912,767.11	-332,238,712.24
五、现金及现金等价物净增加额		4,382,593,851.99	1,357,941,957.71
加：期初现金及现金等价物余额		22,178,813,952.59	20,820,871,994.88
六、期末现金及现金等价物余额		26,561,407,804.58	22,178,813,952.59

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：

中国化学工程股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,308,584,578.57	4,954,485,695.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	1,230,637,930.06	557,735,326.12
经营活动现金流入小计		2,539,222,508.63	5,512,221,021.31
购买商品、接受劳务支付的现金		2,549,488,676.97	2,524,536,360.35
支付给职工以及为职工支付的现金		72,074,893.91	78,746,089.36
支付的各项税费		61,377,984.80	93,990,172.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	1,934,594,789.52	540,048,497.14
经营活动现金流出小计		4,617,536,345.20	3,237,321,119.43
经营活动产生的现金流量净额		-2,078,313,836.57	2,274,899,901.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,020,000,000.00	3,830,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,359,096,888.23	1,144,038,136.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			182,127.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,379,096,888.23	4,974,220,263.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,798,215.41	1,866,123.09
投资支付的现金		4,812,313,200.00	4,320,400,752.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,818,111,415.41	4,322,266,875.27
投资活动产生的现金流量净额		-2,439,014,527.18	651,953,388.28
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,000,000,000.00	
取得借款收到的现金		974,743,701.98	569,102,367.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十四)	3,030,751.92	1,121,219.41
筹资活动现金流入小计		3,977,774,453.90	570,223,586.72
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		515,793,995.90	541,124,199.10
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十四)	11,283,771.37	
筹资活动现金流出小计		527,077,767.27	541,124,199.10
筹资活动产生的现金流量净额		3,450,696,686.63	29,099,387.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		132,405,942.00	-10,400,664.59
五、现金及现金等价物净增加额		-934,225,735.12	2,945,552,013.19
加: 期初现金及现金等价物余额		8,145,053,639.63	5,199,501,626.44
六、期末现金及现金等价物余额		7,210,827,904.51	8,145,053,639.63

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:

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53		28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53		28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,994,000,000.00	114,987,686.64		-13,924,362.90	53,533,541.03	152,141,630.88		1,197,317,539.82		4,498,056,035.47	-37,778,722.09	4,460,277,313.38
(一) 综合收益总额							-13,924,362.90				1,931,773,854.02		1,917,849,491.11	150,078,896.92	2,067,928,388.04
(二) 所有者投入和减少资本				2,994,000,000.00	114,987,686.64								3,108,987,686.64	51,689.56	3,109,039,376.20
1. 所有者投入的普通股														10,390,000.00	10,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,994,000,000.00									2,994,000,000.00		2,994,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					114,987,686.64								114,987,686.64	-10,338,310.44	104,649,376.20
(三) 利润分配									152,141,630.88		-734,456,314.20		-582,314,683.31	-188,656,080.00	-770,970,763.32
1. 提取盈余公积									152,141,630.88		-152,141,630.88				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-468,635,000.00		-468,635,000.00	-188,656,080.00	-657,291,080.00
4. 其他											-113,679,683.32		-113,679,683.32		-113,679,683.32
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								53,533,541.03					53,533,541.03	746,771.43	54,280,312.46
1. 本期提取								746,644,303.26					746,644,303.26	7,540,006.66	754,184,309.92
2. 本期使用								693,110,762.23					693,110,762.23	6,793,235.23	699,903,997.46
(六) 其他															
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	5,636,952,962.99		-487,836,266.25	168,808,409.06	709,523,345.78		18,887,277,755.35		32,841,726,206.93	2,176,769,221.67	35,018,495,428.60

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:

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				5,513,386,656.35		-291,212,139.91	92,650,640.15	464,835,847.53		16,758,322,987.84		27,470,983,991.96	1,722,602,515.82	29,193,586,507.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	4,933,000,000.00				5,513,386,656.35		-291,212,139.91	92,650,640.15	464,835,847.53		16,758,322,987.84		27,470,983,991.96	1,722,602,515.82	29,193,586,507.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,578,620.00		-182,699,763.44	22,624,227.88	92,545,867.37		931,637,227.69		872,686,179.50	491,945,427.94	1,364,631,607.44
（一）综合收益总额							-182,699,763.44				1,557,241,925.14		1,374,542,161.70	32,101,440.76	1,406,643,602.46
（二）所有者投入和减少资本					8,578,620.00								8,578,620.00	473,402,501.61	481,981,121.61
1. 所有者投入的普通股														473,402,501.61	473,402,501.61
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					8,578,620.00								8,578,620.00		8,578,620.00
（三）利润分配									92,545,867.37		-625,604,697.45		-533,058,830.08	-14,633,583.75	-547,692,413.83
1. 提取盈余公积									92,545,867.37		-92,545,867.37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-532,764,000.00		-532,764,000.00	-14,633,583.75	-547,397,583.75
4. 其他											-294,830.08		-294,830.08		-294,830.08
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备								22,624,227.88					22,624,227.88	1,075,069.32	23,699,297.20
1. 本期提取								467,218,069.86					467,218,069.86	4,814,850.72	472,032,920.58
2. 本期使用								444,593,841.98					444,593,841.98	3,739,781.40	448,333,623.38
（六）其他															
四、本期期末余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53		28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22

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：

中国化学工程股份有限公司
 股东权益变动表
 2018 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	2,969,567.17	557,381,714.90	2,296,526,450.70	15,017,005,616.57
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				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	2,969,567.17	557,381,714.90	2,296,526,450.70	15,017,005,616.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,994,000,000.00	-7,700,000.00		-720,000.00	158,245.55	152,141,630.88	877,929,097.90	4,015,808,974.33
(一) 综合收益总额							-720,000.00			1,521,416,308.78	1,520,696,308.78
(二) 所有者投入和减少资本				2,994,000,000.00	-7,700,000.00						2,986,300,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,994,000,000.00							2,994,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-7,700,000.00						-7,700,000.00
(三) 利润分配									152,141,630.88	-643,487,210.88	-491,345,580.00
1. 提取盈余公积									152,141,630.88	-152,141,630.88	
2. 对所有者(或股东)的分配										-468,635,000.00	-468,635,000.00
3. 其他										-22,710,580.00	-22,710,580.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								158,245.55			158,245.55
1. 本期提取								163,073.55			163,073.55
2. 本期使用								4,828.00			4,828.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90

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:

中国化学工程股份有限公司
 股东权益变动表（续）
 2018 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				7,262,392,883.80		-23,005,000.00		464,835,847.53	1,996,377,644.37	14,633,601,375.70
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				7,262,392,883.80		-23,005,000.00		464,835,847.53	1,996,377,644.37	14,633,601,375.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,700,000.00		-4,560,000.00	2,969,567.17	92,545,867.37	300,148,806.33	383,404,240.87
（一）综合收益总额							-4,560,000.00			925,458,673.70	920,898,673.70
（二）所有者投入和减少资本					-7,700,000.00						-7,700,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-7,700,000.00						-7,700,000.00
（三）利润分配									92,545,867.37	-625,309,867.37	-532,764,000.00
1. 提取盈余公积									92,545,867.37	-92,545,867.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-532,764,000.00	-532,764,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								2,969,567.17			2,969,567.17
1. 本期提取								2,984,911.48			2,984,911.48
2. 本期使用								15,344.31			15,344.31
（六）其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	2,969,567.17	557,381,714.90	2,296,526,450.70	15,017,005,616.57

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：

中国化学工程股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“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”)以国资改革(2008)1109 号文批准,由中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

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

经中资资产评估有限公司评估,并经国资委《关于中国化学工程集团公司整体改制并境内上市项目资产评估结果予以核准的批复》(国资产权(2008)918 号),中国化学工程集团公司作为出资投入本公司的资产(以下简称“重组净资产”)于评估基准日(2007 年 9 月 30 日)的评估值为人民币 522,306.47 万元。

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 370,000.00 万元。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 522,306.47 万元,折为本公司股份 340,400.00 万股,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 22,708.98 万元,分别折为本公司股本 14,800.00 万股,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,三证合一后统一社会信用代码为 911100007109356445。

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 669,519.00 万元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为 656,264.33 万元。

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：戴和根。

截至 2018 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：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。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。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中国天辰工程有限公司
赛鼎工程有限公司
化学工业第三设计院有限公司
中国五环工程有限公司
华陆工程科技有限责任公司
中国成达工程有限公司
中国化学工业桂林工程有限公司
化学工业岩土工程有限公司
中国化学工程香港有限公司
北京华旭工程项目管理有限公司
印尼中化巨港电站有限公司

子公司名称
中化二建集团有限公司
中国化学工程第三建设有限公司
中国化学工程第四建设有限公司
中国化学工程第六建设有限公司
中国化学工程第七建设有限公司
中国化学工程第十一建设有限公司
中国化学工程第十三建设有限公司
中国化学工程第十四建设有限公司
中国化学工程第十六建设有限公司
四川晟达化学新材料有限责任公司
中化工程集团财务有限公司
中化工程集团环保有限公司
中国化学工程迪拜有限公司
中国化学国际投资有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十六）收入”。

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

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。

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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择

与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- （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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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。

(十一) 应收款项坏账准备

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、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 金额在 1,000.00 万元以上。

单项金额重大并单独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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

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的:

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、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独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。

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。

(十二) 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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、工程施工（已完工未结算款）、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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；
- （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。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部

分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一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执行。

(十六) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业

提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 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。

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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的各部分分别完工，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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 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。

（2）后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

披露要求：应结合公司内部研究开发项目特点进行披露。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。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。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

提示：依据企业提存计划的实际情况确定企业应当披露“企业年金缴费（补充养老保险）”还是“企业年金”。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内

未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1、 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2、 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3、 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(二十六) 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。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

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。

(二十七) 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十九) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十一) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取的安全生产费。安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>财政部于 2018 年 6 月 15 日发布于《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 23,017,393,999.10 元，上期金额 21,004,905,324.00 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 29,952,851,394.82 元，上期金额 26,318,168,584.07 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 124,271,122.23 元，上期金额 146,852,748.09 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 20,433,599.99 元，上期金额 29,453,047.85 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 -25,581,307.45 元，上期金额 580,486.06 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 730,006.40 元，上期金额 730,006.40 元；</p> <p>调增“长期应付款”本期金额 87,316,141.88 元，上期金额 27,856,933.35 元。</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财政部于 2018 年 6 月 15 日发布于《财政部关于修印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。	调减“管理费用”本期金额 2,582,308,093.88 元, 上期金额 1,807,176,969.32 元, 重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	3%、6%、10%、11%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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

1、增值税

2016 年 5 月 1 日起根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号), 本公司及所属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增值税。

2、企业所得税

(1) 中国天辰工程有限公司

①中国天辰工程有限公司于 2017 年 10 月 10 日取得编号 GR201712000450 的高新技术企业证书, 自 2017 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天津市天印复制有限公司为小微企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 赛鼎工程有限公司

中国化学赛鼎宁波工程有限公司于 2017 年 11 月 29 日取得 GR201733100440 号高新技术企业证书, 自 2017 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。

(3) 化学工业第三设计院有限公司

① 东华工程科技股份有限公司 2017 年获得高新技术企业认定, 获发编号为 GR201734001346《高新技术企业证书》(有效期 3 年)。按照相关规定, 本公司自 2017 年至 2019 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。

② 东华科技刚果(布)有限责任公司于 2015 年 8 月成立, 是为实施刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目而设立的公司, 依据业主 MAGMINERALS POTASSES CONGO S.A. 与当地政府签订的《刚果共和国和 MPC 公司、MAG 公司矿产开采协议》, 该工程项目承包商的企业所得享受免税优惠。

(4) 中国五环工程有限公司

① 中国五环工程有限公司 2018 年 11 月 30 日取得 GR201842002129 号高新技术企业证书, 自 2018 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 武汉化肥设计杂志社有限公司为小微企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 华陆工程科技有限责任公司

① 华陆工程科技有限责任公司于 2016 年 12 月 6 日取得 GR201661000553 号高新技术企业证书, 自 2016 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 陕西诚信建设监理有限责任公司根据《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号): 对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励产业项目为主营业务, 且其当年主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业, 自 2014 年 10 月 1 日起, 可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司于 2017 年 8 月 29 日取得 GR201751000042 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(7) 中国化学工业桂林工程有限公司

中国化学工业桂林工程有限公司所属子公司桂林橡胶设计院有限公司于 2017 年 7 月 31 日取得 GR201745000075 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(8) 化学工业岩土工程有限公司

化学工业岩土工程有限公司于 2018 年 10 月 24 日取得 GR201832000527 号高新技术企业证书,自 2018 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。

(9) 中化二建集团有限公司

①中化二建集团有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得 GR201714000206 号高新技术企业证书,自 2017 年起,享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②中化二建集团有限公司所属子公司山西华晋岩土工程勘察有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得 GR201614000222 号高新技术企业证书,自 2016 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。

(10) 中国化学工程第三建设有限公司

①中国化学工程第三建设有限公司于 2016 年 10 月 21 日取得 GR201634000091 号高新技术企业证书,自 2016 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安徽三兴检测有限公司于 2017 年度取得 GR201734001318 号高新技术企业证书,自 2017 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。

(11) 中国化学工程第四建设有限公司

中国化学工程第四建设有限公司于 2017 年 9 月 5 日取得 GR201743000562 号高新技术企业证书,自 2017 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。

(12) 中国化学工程第六建设有限公司

①中国化学工程第六建设有限公司于 2018 年 11 月 15 日取得 GR201842000488 号高新技术企业证书,自 2018 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成都国化环保科技有限公司 2017 年 8 月 29 日取得 GR201751000134 号高新技术企业证书,自 2017 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。

(13) 中国化学工程第七建设有限公司

中国化学工程第七建设有限公司于 2016 年 11 月 4 日取得 GR201651000072 号高新技术企业证书,自 2016 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。

(14) 中国化学工程第十一建设有限公司

中国化学工程第十一建设有限公司 2017 年度取得 GR201741000403 号高新技术企业证书,自 2017 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。

(15) 中国化学工程第十三建设有限公司

①中国化学工程第十三建设有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得 GR201813000916 号高新技术企业证书, 自 2018 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中国化学工程第一岩土工程有限公司于 2016 年 11 月 21 日取得 GR201613000757 号高新技术企业证书, 自 2016 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。

③中化工程沧州冷却技术有限公司于 2016 年 11 月 2 日取得 GR201613000030 号高新技术企业证书, 自 2016 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。

④中国化学工程第十三建设有限公司莱基自贸区公司根据尼日利亚出口加工区当局有关规定, 我公司无增值税、所得税负担

(16) 中国化学工程第十四建设有限公司

中国化学工程第十四建设有限公司于 2016 年 10 月 20 日取得 GR201632000259 号高新技术企业证书, 自 2016 年起, 三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(17) 中国化学工程第十六建设有限公司

中国化学工程第十六建设有限公司于 2016 年 12 月 13 日取得 GR201642000891 号高新技术企业证书, 自 2016 年起, 三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	6,771,008.59	14,942,180.93
银行存款	26,479,618,255.15	22,327,041,292.85
其他货币资金	1,647,406,482.76	928,091,582.81
合计	28,133,795,746.50	23,270,075,056.59
其中: 存放在境外的款项总额	1,533,733,175.86	693,129,857.23

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函、信用证、汇票保证金	710,106,960.01	719,308,606.88
被质押、冻结金额	139,510,329.81	91,842,887.82
人民银行存款准备金	1,058,092,528.60	669,304,128.70
其他受限的货币资金	124,678,123.50	170,805,480.60
合计	2,032,387,941.92	1,651,261,104.00

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	61,174,236.02	5,249,852.11
其中：债务工具投资		
权益工具投资	457,481.10	103,808.81
衍生金融资产		
其他	60,716,754.92	5,146,043.30
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	61,174,236.02	5,249,852.11

注：其他为公司本年度购买的货币基金。

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	5,667,665,985.30	4,785,876,143.74
应收账款	17,349,728,013.80	16,219,029,180.26
合计	23,017,393,999.10	21,004,905,324.00

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,232,466,606.54	4,647,134,438.65
商业承兑汇票	435,199,378.76	138,741,705.09
合计	5,667,665,985.30	4,785,876,143.74

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	391,031,015.92
商业承兑汇票	
合计	391,031,015.92

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,844,877,125.09	
商业承兑汇票	68,810,431.94	
合计	4,913,687,557.03	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,560,708,328.82	8.07	885,819,634.81	56.76	674,888,694.01	552,069,740.92	3.13	440,240,739.28	79.74	111,829,001.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,626,999,588.93	91.09	978,215,427.65	5.55	16,648,784,161.28	17,010,951,531.09	96.33	904,917,550.52	5.32	16,106,033,980.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	162,787,805.07	0.84	136,732,646.56	83.99	26,055,158.51	96,125,033.79	0.54	94,958,835.74	98.79	1,166,198.05
合计	19,350,495,722.82	100.00	2,000,767,709.02		17,349,728,013.80	17,659,146,305.80	100.00	1,440,117,125.54		16,219,029,180.26

注 1：2018 年 12 月，中国化学 2018 年第 1 期应收账款资产支持专项计划正式成立，专项计划资金规模为 11.80 亿元。

注 2：2018 年 12 月，中国化学以其持有的基础交易合同项下的应收账款债权转让予西藏信托有限公司，转让价款共计 19.90 亿元。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	389,252,611.69	233,551,567.01	60.00	预计无法全额收回
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	223,844,190.90	44,768,838.18	20.00	预计无法全部收回
南京蓝星化工新材料有限公司	95,909,908.91	95,909,908.91	100.00	业主无力偿还
安中国际石油有限公司	94,290,457.86	47,145,228.93	50.00	预计无法全额收回
陕西东鑫垣化工有限责任公司	93,074,472.29	32,576,065.29	35.00	预计无法全部收回
新疆新丰化工股份有限公司	71,980,827.38	28,792,330.94	40.00	预计无法全额收回
Consorcio UFN 3	69,885,080.86	69,885,080.86	100.00	预计无法收回
青海大美煤业股份有限公司	61,194,310.88	12,238,862.18	20.00	预计无法全部收回
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	45,203,280.14	36,162,624.11	80.00	预计无法收回
山西三佳新能源科技集团有限公司	43,456,708.31	21,728,354.16	50.00	预计无法全额收回
山纳合成橡胶有限责任公司	38,648,016.11	15,459,206.44	40.00	预计无法全部收回
天威四川硅业有限责任公司	36,000,000.00	36,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他	297,968,463.49	211,601,567.80	71.00	
合计	1,560,708,328.82	885,819,634.81		

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	11,938,779,028.65	59,430,532.72	0.50
1 至 2 年	2,308,826,354.26	69,264,790.70	3.00
2 至 3 年	1,511,035,328.35	151,103,532.96	10.00
3 至 4 年	1,125,605,616.74	225,121,123.37	20.00
4 至 5 年	403,023,870.01	201,511,935.12	50.00
5 年以上	339,729,390.92	271,783,512.78	80.00
合计	17,626,999,588.93	978,215,427.65	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,704,680.49

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
浙江中宁硅业有限公司	设计款	13,870,028.00	破产重整	董事会	否
山西柳林郭家山煤业有限公司	工程款	12,290,462.80	破产重整	董事会	否
合计		26,160,490.80			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
青海盐湖镁业有限公司	711,187,376.78	3.68	95,793,676.73
内蒙古东源科技有限公司	543,301,153.67	2.81	67,593,996.83
神华宁夏煤业集团有限责任公司	506,347,694.97	2.62	4,014,643.74
双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	389,252,611.69	2.01	233,551,567.01
内蒙古荣信化工有限公司	318,344,203.81	1.65	1,591,721.01
合计	2,468,433,040.92	12.76	402,545,605.32

(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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	5,433,305,437.46	81.24	4,687,223,055.49	73.46
1 至 2 年	514,012,098.48	7.69	721,353,327.70	11.31
2 至 3 年	262,936,500.85	3.93	538,707,726.51	8.44
3 年以上	477,517,307.52	7.14	432,941,083.77	6.79
合计	6,687,771,344.31	100.00	6,380,225,193.47	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
MASJED SOLEYMAN PETROCHEMICAL INDUSTRIES CO.	95,108,973.33	1.42
GE ENERGY PRODUCTS FRANCE SNC	90,493,167.66	1.35
河南金泰建设工程有限公司	89,925,098.30	1.34
湖北长兴建设工程有限公司	84,581,008.81	1.26
SAHUT CONREUR S.A.	71,354,256.86	1.07
合计	431,462,504.96	6.45

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	124,271,122.23	135,410,791.29
应收股利		11,441,956.80
其他应收款	3,171,207,658.62	2,296,109,733.36
合计	3,295,478,780.85	2,442,962,481.45

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	113,330,752.23	124,849,365.83
债券投资	10,779,799.31	10,106,425.46
保理应收款利息	160,570.69	455,000.00
合计	124,271,122.23	135,410,791.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	79,384,139.59	2.27	53,895,076.36	67.89	25,489,063.23					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,383,372,202.58	96.77	251,805,667.19	7.44	3,131,566,535.39	2,534,573,959.84	99.69	238,464,226.48	9.41	2,296,109,733.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,732,327.93	0.96	19,580,267.93	58.05	14,152,060.00	7,794,734.68	0.31	7,794,734.68	100.00	
合计	3,496,488,670.10	100.00	325,281,011.48		3,171,207,658.62	2,542,368,694.52	100.00	246,258,961.16		2,296,109,733.36

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京桑德环境工程有限公司	51,321,738.28	25,832,675.05	50.33	预计无法全部收回
江苏顺大电子材料科技有限公司	28,062,401.31	28,062,401.31	100.00	预计无法收回
合计	79,384,139.59	53,895,076.36		

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,146,979,385.85	10,546,763.73	0.50
1 至 2 年	411,699,893.59	12,343,694.64	3.00
2 至 3 年	448,043,824.30	44,799,149.48	10.00
3 至 4 年	170,876,935.18	34,165,950.69	20.00
4 至 5 年	48,892,274.67	24,446,197.39	50.00
5 年以上	156,879,888.99	125,503,911.26	80.00
合计	3,383,372,202.58	251,805,667.19	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,318,224.70

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	46,811,857.87	67,976,674.02
保证金	695,137,045.91	659,192,848.64
押金	174,433,606.76	69,600,088.82
质保金	667,859,155.04	459,231,857.39
代垫单位款	415,180,610.77	586,524,035.32
代垫职工个人款	24,660,819.92	11,281,290.52
预付租金		1,400,574.75
项目周转金	57,267,497.30	46,746,505.60
售房资金预分配	783,900,000.00	
其他	631,238,076.53	640,414,819.46
合计	3,496,488,670.10	2,542,368,694.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太原翡翠企业管理咨询有限公司	售房资金预分配	783,900,000.00	1 年以内	22.42	3,919,500.00
山西晋美隆科技有限公司	代垫单位款	160,260,000.00	0-3 年	4.58	12,599,112.50
成都中达投资有限公司	代垫单位款	137,100,000.00	1-4 年	3.92	19,320,000.00
成都市龙泉驿区国有资产投资经营有限公司	代垫单位款	75,461,274.68	1 年以内	2.16	457,442.37
北京桑德环境工程有限公司	股权转让款	51,321,738.28	2-4 年	1.47	25,832,675.05
合计		1,208,043,012.96		34.55	62,128,729.92

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	711,473,310.34		711,473,310.34	725,772,663.20	296,713.21	725,475,949.99
周转材料	75,935,268.88		75,935,268.88	42,173,932.86		42,173,932.86
在产品	247,646,322.10		247,646,322.10	302,649,208.37		302,649,208.37
库存商品	1,344,419,218.85	154,663,923.78	1,189,755,295.07	1,431,532,511.73	1,198,734.78	1,430,333,776.95
建造合同形成的已完工未结算资产	9,331,059,891.72	404,597,651.03	8,926,462,240.69	10,666,258,609.76	494,772,654.80	10,171,485,954.96
其他	2,442,829,184.90		2,442,829,184.90	3,219,096,994.69		3,219,096,994.69
合计	14,153,363,196.79	559,261,574.81	13,594,101,621.98	16,387,483,920.61	496,268,102.79	15,891,215,817.82

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	296,713.21			296,713.21		
库存商品	1,198,734.78	7,242,217.27	146,222,971.73			154,663,923.78
形成的已完工未结算资产	494,772,654.80	124,360,703.54		812,735.58	213,722,971.73	404,597,651.03
合计	496,268,102.79	131,602,920.81	146,222,971.73	1,109,448.79	213,722,971.73	559,261,574.81

注：建造合同形成的已完工未结算资产减值准备的其他减少为下属公司东华工程科技股份有限公司刚果钾肥项目减值总额区分预付款项、库存商品和已完工未结算科目形成，分别转入预付款项 6,750.00 万元、库存商品 14,622.30 万元。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	86,278,190,709.81
累计已确认毛利	8,683,827,765.76
减：预计损失	404,597,651.03
已办理结算的金额	85,630,958,583.85
建造合同形成的已完工未结算资产	8,926,462,240.69

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税额	1,079,504,269.47	808,849,332.47
银行理财	460,000,000.00	660,000,000.00
委托贷款		79,600,000.00
合计	1,539,504,269.47	1,548,449,332.47

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	1,033,750,515.65		1,033,750,515.65	727,012,521.92		727,012,521.92
可供出售权益工具	736,683,641.95	203,603,492.80	533,080,149.15	911,568,229.34	276,993,492.80	634,574,736.54
其中：按公允价值计量	108,335,344.22	325,534.69	108,009,809.53	112,239,026.90	325,534.69	111,913,492.21
按成本计量	628,348,297.73	203,277,958.11	425,070,339.62	799,329,202.44	276,667,958.11	522,661,244.33
合计	1,770,434,157.60	203,603,492.80	1,566,830,664.80	1,638,580,751.26	276,993,492.80	1,361,587,258.46

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	36,571,273.24	830,897,513.37		867,468,786.61
公允价值	108,009,809.53	813,769,693.73		921,779,503.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	71,764,070.98	-17,127,819.64		54,636,251.34
已计提减值金额	325,534.69			325,534.69

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
按成本计量的权益工具										
山东瓷矿国拓科技工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
太原中联泽农化工有限公司	35,110,000.00			35,110,000.00		35,110,000.00		35,110,000.00	24.00	
上海国际化建工程咨询公司	180,000.00			180,000.00					18.00	
汉口银行股份有限公司	69,102.00			69,102.00						8,499.60
宁夏神耀科技有限责任公司	2,500,000.00			2,500,000.00					10.00	
北京中科清能有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72			1,553,968.72					0.08	
四川天华股份有限公司	3,000,905.00			3,000,905.00	1,310,700.00			1,310,700.00		
四川天华富邦有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00	1.89	
航天科技投资控股有限公司	50,434,000.00			50,434,000.00					2.38	4,199,995.80
泸天化绿源醇业有限责任公司	6,595,445.43			6,595,445.43	6,595,445.43			6,595,445.43	1.54	
中国华西工程设计建设有限公司	293,065.97			293,065.97					1.60	64,000.00

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
四川聚脂股份有限公司	12,000.00			12,000.00	12,000.00			12,000.00		
安徽华塑股份有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00	90,050,857.07			90,050,857.07	12.00	
新疆美丰化工有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00	12,913,446.23			12,913,446.23	10.00	
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司	434,219.35			434,219.35					5.00	
江苏丽天石化码头有限公司	219,521.57			219,521.57					0.10	
山东易达利化工有限公司股权投资	20,000,000.00		20,000,000.00							
中安信科技有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00					5.00	
云南大为制氮有限公司	180,000,000.00		180,000,000.00		135,000,000.00		135,000,000.00			
云南大为化工装备制造有限公司	12,785,509.38			12,785,509.38	12,785,509.38			12,785,509.38	11.79	
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司项目	29,721,671.24			29,721,671.24					0.75	87,531.41
岳阳同瑞房地产开发有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					15.00	
中惠科银（北京）技术发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	3.00	
天津大沽化工股份有限公司	21,771,073.22			21,771,073.22					1.19	91,669.61

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
中地海外投资有限公司	7,870,529.03			7,870,529.03					1.04	
沧州市商业银行	2,578,191.53			2,578,191.53					0.24	250,799.88
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	106,200,000.00			106,200,000.00					0.83	
安徽淮化股份有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		22,500,000.00		22,500,000.00	5.00	
惠水星城建设有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.00	
柳林县晋柳四号投资企业(有限合伙)		19,095.29		19,095.29					8.82	
陕西燃气集团富平能源科技有限公司		9,800,000.00		9,800,000.00					9.80	
江苏金丰华工程监理咨询有限公司		200,000.00		200,000.00						
鄂州市新航程基础设施建设有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00					19.00	
小计	799,329,202.44	29,019,095.29	200,000,000.00	628,348,297.73	276,667,958.11	61,610,000.00	135,000,000.00	203,277,958.11		4,702,496.30
按成本计量的债务工具										
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	208,980,821.92	11,000,000.00		219,980,821.92						
小计	208,980,821.92	11,000,000.00		219,980,821.92						
合计	1,008,310,024.36	40,019,095.29	200,000,000.00	848,329,119.65	276,667,958.11	61,610,000.00	135,000,000.00	203,277,958.11		4,702,496.30

4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额	276,993,492.80			276,993,492.80
本期计提	61,610,000.00			61,610,000.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	135,000,000.00			135,000,000.00
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	203,603,492.80			203,603,492.80

(九) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				251,064.26	25,106.43	225,957.83	
其中：未实现融资收益				27,512.44		27,512.44	
分期收款销售商品	23,466,000.00	17,599,500.00	5,866,500.00	64,541,923.91	52,514,035.32	12,027,888.59	
分期收款提供劳务	3,642,444,117.42	28,209.95	3,642,415,907.47	764,307,134.77	1,501,839.70	762,805,295.07	
合计	3,665,910,117.42	17,627,709.95	3,648,282,407.47	829,100,122.94	54,040,981.45	775,059,141.49	

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
山西世纪长风房地产开发有限公司	31,684,262.89		-30,000,000.00	4,669,731.30			-6,353,994.19				
山西金色长风房地产开发有限公司	23,772,636.18			-94,638.46				23,677,997.72			
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	1,824,964.35			276,965.71				2,101,930.06			
山西大地中工环保科技有限公司		5,000,000.00		-1,110,290.84				3,889,709.16			
中工建信（北京）投资基金管理公司	5,331,851.11			590,121.79				5,921,972.90			
小计	62,613,714.53	5,000,000.00	-30,000,000.00	4,331,889.50			-6,353,994.19	35,591,609.84			
2. 联营企业											
中国化学工程刚果（金）股份有限公司		17,018,000.00		-469,862.53				16,548,137.47			
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	110,862.59			-29,357.26				81,505.33			
天脊集团工程有限公司	2,682,949.10			170,332.66			-125,000.00	2,728,281.76			
成都蜀远煤基能源科技有限公司	5,680,068.00			-290,565.72				5,389,502.28			
南充柏华污水处理有限公司	33,466,500.00							33,466,500.00			
合肥王小郢污水处理有限公司	47,130,900.37			11,804,908.13				58,935,808.50			
科领环保股份有限公司	9,600,000.00	2,400,000.00		2,028,782.39		14,852.43		14,043,634.82			

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
浙江天泽大有环保能源有限公司	25,995,626.82			-7,658,559.26					18,337,067.56		
安徽东华通源生态科技有限公司	20,500,000.00								20,500,000.00		
励源海博斯环保科技（合肥）有限公司	265,180.55	850,000.00		-1,115,180.55							
宿州碧华环境工程有限公司	40,871,600.00								40,871,600.00		
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司		64,125,000.00		44,194.53					64,169,194.53		
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	4,371,895.98			5,455,367.61					9,827,263.59		
PT. Graha Power Kaltim	69,778,028.27			-5,420,844.45					64,357,183.82		
成都中达投资有限公司	23,934,910.70			-1,811,058.34					22,123,852.36		
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司		408,000,000.00							408,000,000.00		
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司		133,722,000.00		-329,833.28					133,392,166.72		
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	27,551,303.73			-11,303.73					27,540,000.00		
湖南华银能源技术有限公司											
小计	311,939,826.11	626,115,000.00		2,367,020.20		14,852.43	-125,000.00		940,311,698.74		
合计	374,553,540.64	631,115,000.00	-30,000,000.00	6,698,909.70		14,852.43	-6,478,994.19		975,903,308.58		

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	868,200,105.01	163,251,780.78		1,031,451,885.79
(2) 本期增加金额	58,966,716.77			58,966,716.77
—外购				
—存货\固定资产\在建工程\转入	58,966,716.77			58,966,716.77
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	927,166,821.78	163,251,780.78		1,090,418,602.56
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	62,333,764.11	19,435,387.18		81,769,151.29
(2) 本期增加金额	39,949,504.06	4,113,780.96		44,063,285.02
—计提或摊销	39,949,504.06	4,113,780.96		44,063,285.02
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他(注1)				
(4) 期末余额	102,283,268.17	23,549,168.14		125,832,436.31
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	824,883,553.61	139,702,612.64		964,586,166.25
(2) 年初账面价值	805,866,340.90	143,816,393.60		949,682,734.50

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五环广场	516,677,684.24	正在办理中
合计	516,677,684.24	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	9,775,985,335.87	8,548,474,214.87
固定资产清理	-25,581,307.45	580,486.06
合计	9,750,404,028.42	8,549,054,700.93

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	7,262,657,820.33	4,871,653,070.63	382,175,770.79	343,930,996.93	366,011,270.14	13,226,428,928.82
(2) 本期增加金额	201,432,028.59	2,804,097,398.37	49,647,625.05	45,000,843.27	26,548,876.51	3,126,726,771.79
—购置	54,023,430.85	144,994,922.91	49,647,625.05	45,000,843.27	26,548,876.51	320,215,698.59
—在建工程转入	147,408,597.74	2,659,102,475.46				2,806,511,073.20
—企业合并增加						
—其他						
(3) 本期减少金额	68,134,109.87	100,939,015.31	21,522,226.47	20,642,814.17	11,170,385.64	222,408,551.46
—处置或报废	68,134,109.87	100,939,015.31	21,522,226.47	20,642,814.17	11,170,385.64	222,408,551.46
—其他						
(4) 期末余额	7,395,955,739.05	7,574,811,453.69	410,301,169.37	368,289,026.03	381,389,761.01	16,130,747,149.15
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,512,843,134.72	2,220,435,379.59	259,034,360.53	221,009,658.66	237,573,785.68	4,450,896,319.18
(2) 本期增加金额	271,392,251.02	421,317,943.95	37,465,870.21	30,805,021.45	39,068,436.67	800,049,523.30
—计提	271,392,251.02	421,317,943.95	37,465,870.21	30,805,021.45	39,068,436.67	800,049,523.30
—其他						
(3) 本期减少金额	20,112,864.96	75,722,112.03	20,295,403.27	19,810,222.25	10,169,668.84	146,110,271.35
—处置或报废	20,112,864.96	75,722,112.03	20,295,403.27	19,810,222.25	10,169,668.84	146,110,271.35
—其他						
(4) 期末余额	1,764,122,520.78	2,566,031,211.51	276,204,827.47	232,004,457.86	266,472,553.51	5,104,835,571.13
3. 减值准备						
(1) 年初余额	84,167,507.94	141,789,138.91	68,828.33	971,826.85	61,092.74	227,058,394.77

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额	43,602,504.00	979,265,343.38				1,022,867,847.38
—计提	43,602,504.00	55,494,096.00				99,096,600.00
—在建工程转入		923,771,247.38				923,771,247.38
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	5,504,063,206.33	3,887,725,759.89	134,027,513.57	135,312,741.32	114,856,114.76	9,775,985,335.87
(2) 年初账面价值	5,665,647,177.67	2,509,428,552.13	123,072,581.93	121,949,511.42	128,376,391.72	8,548,474,214.87

3、 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	3,579,840.60	3,312,517.82		267,322.78	
运输设备	262,988.00	255,098.36		7,889.64	
电子设备	42,803.42	11,057.13		31,746.29	
其他设备	914,816.00	871,414.23		43,401.77	
合计	4,800,448.02	4,450,087.54		350,360.48	

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
PTA 项目	203,681,258.97	正在办理中
研发楼办公楼	163,510,440.04	正在办理中
综合楼	37,889,692.63	正在办理中

5、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
房屋建筑物	-25,728,369.40	
运输设备	11,342.07	580,486.06
其他	135,719.88	
合计	-25,581,307.45	580,486.06

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,014,110,445.65	2,355,980,772.13
工程物资	730,006.40	730,006.40
合计	1,014,840,452.05	2,356,710,778.53

2、 在建工程情况

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
开封宋都古城文化 产业园区清明上河 城（一期）	408,218,570.71		408,218,570.71	137,134,076.28		137,134,076.28
南京市浦口区延陵 路拓宽改造项目	148,567,269.48		148,567,269.48			
中化二建科技园区 建设指挥部	128,863,858.78		128,863,858.78	178,374,839.95		178,374,839.95

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
南京杜圩湿地公园项目	70,025,623.30		70,025,623.30			
赛鼎公司研究院一期	48,171,365.23		48,171,365.23	34,657,463.84		34,657,463.84
山西省孝义经济开发区污水处理厂	43,416,300.28		43,416,300.28	20,011.81		20,011.81
100 万吨/年精对苯二甲酸项目				2,615,398,249.53	667,528,746.23	1,947,869,503.30
其他	166,847,457.87		166,847,457.87	57,924,876.95		57,924,876.95
合计	1,014,110,445.65		1,014,110,445.65	3,023,509,518.36	667,528,746.23	2,355,980,772.13

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
开封宋都古城文化产业园区清明上河城(一期)	2,336,000,000.00	137,134,076.28	271,084,494.43			408,218,570.71	17.48	17.48				筹资、自有资金
南京市浦口区延陵路拓宽改造项目	400,000,000.00		148,567,269.48			148,567,269.48	37.14	37.14				自筹
中化二建科技园区建设指挥部	1,059,000,000.00	178,374,839.95	55,990,100.80	104,139,197.97	1,361,884.00	128,863,858.78	12.17	12.17	25,312,856.97	8,775,382.23	3.69	自筹和贷款
南京杜圩湿地公园项目	550,000,000.00		70,025,623.30			70,025,623.30	12.73	12.73				自筹
赛鼎公司研究院一期	120,000,000.00	34,657,463.84	13,513,901.39			48,171,365.23	40.14	40.14				自有资金
山西省孝义经济开发区污水处理厂	258,790,000.00	20,011.81	43,396,288.47			43,416,300.28	16.78	16.78				自有、贷款

中国化学工程股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
100 万吨 / 年精对苯二甲酸项目	4,532,532,800.00	2,620,247,510.65	45,547,523.55	2,551,468,250.38	114,326,783.82							自筹和贷款
合计	9,256,322,800.00	2,970,433,902.53	648,125,201.42	2,655,607,448.35	115,688,667.82	847,262,987.78			25,312,856.97	8,775,382.23		

4、 工程物资

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
专用材料	730,006.40		730,006.40	730,006.40		730,006.40
合计	730,006.40		730,006.40	730,006.40		730,006.40

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专利技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	2,030,085,476.58	127,603,197.25	128,598,218.80	230,054,345.91	59,574,221.88	2,138,975.00	2,578,054,435.42
(2) 本期增加金额	41,705,897.26	105,544,140.30	134,666.17	91,982,076.80	35,399,903.94		274,766,684.47
—购置	41,705,897.26	105,544,140.30	134,666.17	91,982,076.80	35,399,903.94		274,766,684.47
—内部研发							
—企业合并增加							
—其他							
(3) 本期减少金额	10,225.31			13,610,482.94	344,068.26		13,964,776.51
—处置	10,225.31			13,610,482.94	344,068.26		13,964,776.51
—其他(注)							
(4) 期末余额	2,071,781,148.53	233,147,337.55	128,732,884.97	308,425,939.77	94,630,057.56	2,138,975.00	2,838,856,343.38
2. 累计摊销							
(1) 年初余额	344,411,375.12	100,145,728.83	50,941,518.55	153,601,476.14	632,065.48	1,453,535.99	651,185,700.11
(2) 本期增加金额	43,933,434.66	1,601,941.77	9,986,755.48	78,344,996.77	2,737,650.32	67,305.56	136,672,084.56
—计提	43,933,434.66	1,601,941.77	9,986,755.48	78,344,996.77	2,737,650.32	67,305.56	136,672,084.56
—其他							
(3) 本期减少金额	6,868.70			13,610,482.94			13,617,351.64
—处置	6,868.70			13,610,482.94			13,617,351.64
—其他							
(4) 期末余额	388,337,941.08	101,747,670.60	60,928,274.03	218,335,989.97	3,369,715.80	1,520,841.55	774,240,433.03
3. 减值准备							
(1) 年初余额							
(2) 本期增加金额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
—计提		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专有技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
—其他		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
(3) 本期减少金额							
—处置							
—其他							
(4) 期末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,683,443,207.45	91,036,706.29	67,804,610.94	89,108,898.40	91,260,341.76	618,133.45	2,023,271,898.29
(2) 年初账面价值	1,685,674,101.46	27,457,468.42	77,656,700.25	76,452,869.77	58,942,156.40	685,439.01	1,926,868,735.31

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费等	8,059,549.44		2,811,162.89		5,248,386.55
合计	8,059,549.44		2,811,162.89		5,248,386.55

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,805,609,091.96	445,987,214.63	2,328,482,667.22	383,025,504.42
预计负债及预提费用	387,261,262.12	58,089,189.32	434,261,262.12	67,739,189.32
可抵扣亏损	168,252,565.42	25,556,264.68	17,269,289.17	4,317,322.29
三类人员精算福利费用	632,970,000.00	98,668,500.00	646,750,000.00	105,831,500.01
应付职工薪酬	28,134,729.74	4,531,858.85	41,538,916.77	6,561,678.17
固定资产折旧	17,328,216.95	4,331,239.51	11,041,313.62	2,759,513.68
其他	173,094,385.18	25,991,833.83	41,900,377.07	6,850,577.25
合计	4,212,650,251.37	663,156,100.82	3,521,243,825.97	577,085,285.14

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	77,638,703.18	11,705,278.72	100,146,585.25	15,125,832.11
其他	31,588,993.11	4,738,348.97	38,008,955.33	5,705,277.20
合计	109,227,696.29	16,443,627.69	138,155,540.58	20,831,109.31

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非施工生产类临时设施	47,594,268.03		47,594,268.03	43,912,968.51		43,912,968.51
施工生产类临时设施	33,333,090.12		33,333,090.12	15,670,991.85		15,670,991.85
合计	80,927,358.15		80,927,358.15	59,583,960.36		59,583,960.36

(十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	270,000,000.00	487,827,786.00
合计	270,000,000.00	487,827,786.00

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	1,535,165,625.01	1,318,031,948.36
应付账款	28,417,685,769.81	25,000,136,635.71
合计	29,952,851,394.82	26,318,168,584.07

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,504,420,201.96	1,174,503,969.16
商业承兑汇票	30,745,423.05	143,527,979.20
合计	1,535,165,625.01	1,318,031,948.36

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付工程款	14,038,957,827.44	12,299,635,437.08
应付设备款	8,130,205,569.47	7,706,247,619.62
应付材料款	3,788,853,698.96	3,245,624,405.48
设计款	24,798,103.34	28,339,937.05
劳务款	1,212,891,090.18	929,099,066.06

项目	期末余额	年初余额
其他	1,221,979,480.42	791,190,170.42
合计	28,417,685,769.81	25,000,136,635.71

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠生工程(中国)有限公司	747,518,272.59	未到合同约定的付款期
中石化工程建设有限公司	215,312,339.87	未到合同约定的付款期
沈阳透平机械股份有限公司	141,149,911.12	未到合同约定的付款期
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	125,801,387.60	未到合同约定的付款期
成都蜀远煤基能源科技有限公司	101,850,000.00	未到合同约定的付款期
合计	1,331,631,911.18	

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
工程款	9,135,940,117.42	10,639,487,526.32
材料货款	41,105,069.52	88,724,991.07
已结算未完工款项	4,621,708,073.94	3,770,326,077.47
设计咨询费	353,813,886.71	147,358,954.16
设备款	88,822,696.56	64,999,020.02
劳务款	18,812,344.20	27,204,630.80
购房款	2,194,792,815.91	932,933,056.57
其他	396,338,923.44	97,019,225.58
合计	16,851,333,927.70	15,768,053,481.99

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
KAZAN SODA ELEKTRIK A.S	1,988,266,123.69	未结算
内蒙古京能锡林煤化工有限责任公司	122,917,772.73	未结算
重庆长寿捷圆化工有限公司	108,518,481.14	未结算
巴基斯坦 NRL 公司	90,571,765.65	未结算
重庆化医恩力吉投资有限责任公司	44,405,264.95	未结算
合计	2,354,679,408.16	

3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	52,261,198,799.62
累计已确认毛利	6,063,968,679.24
减：预计损失	
已办理结算的金额	62,946,875,552.80
建造合同形成的已完工未结算项目	4,621,708,073.94

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	398,824,848.20	4,746,710,342.54	4,737,492,025.45	408,043,165.29
离职后福利-设定提存计划	11,781,895.82	620,149,523.53	624,294,530.74	7,636,888.61
辞退福利	1,527,352.62	6,183,179.82	5,851,183.62	1,859,348.82
一年内到期的其他福利				
合计	412,134,096.64	5,373,043,045.89	5,367,637,739.81	417,539,402.72

2、 短期薪酬列示

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	313,815,593.08	3,896,904,385.05	3,895,595,556.67	315,124,421.46
(2) 职工福利费		225,632,301.15	225,632,301.15	
(3) 社会保险费	951,131.32	273,580,590.48	268,908,013.16	5,623,708.64
其中：医疗保险费	319,581.85	234,741,703.07	230,504,708.18	4,556,576.74
工伤保险费	551,913.14	23,371,216.53	22,861,007.62	1,062,122.05
生育保险费	79,636.33	15,394,965.88	15,469,592.36	5,009.85
其他		72,705.00	72,705.00	
(4) 住房公积金	1,680,418.74	247,756,400.27	247,616,974.27	1,819,844.74
(5) 工会经费和职工教育经费	82,071,476.22	95,694,240.70	92,290,526.47	85,475,190.45
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
其他	306,228.84	7,142,424.89	7,448,653.73	
合计	398,824,848.20	4,746,710,342.54	4,737,492,025.45	408,043,165.29

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,417,989.60	469,128,805.80	471,520,385.03	1,026,410.37
失业保险费	1,148,600.93	16,049,831.29	16,277,261.45	921,170.77

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业年金缴费	7,215,305.29	134,970,886.44	136,496,884.26	5,689,307.47
合计	11,781,895.82	620,149,523.53	624,294,530.74	7,636,888.61

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	219,403,332.85	353,539,874.78
企业所得税	312,265,578.86	289,304,476.03
个人所得税	61,946,855.54	45,158,140.52
城市维护建设税	13,257,145.28	7,390,489.28
房产税	5,689,677.98	10,126,739.20
土地使用税	953,391.71	1,575,797.91
教育费附加	8,460,127.12	5,485,304.48
土地增值税	92,771,965.74	
其他	68,898,232.85	4,296,351.24
合计	783,646,307.93	716,877,173.44

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	20,433,599.99	29,453,047.85
应付股利		
其他应付款	6,300,606,347.91	5,339,477,376.46
合计	6,321,039,947.90	5,368,930,424.31

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,003,832.17	17,148,457.08
短期借款应付利息	357,245.77	
资金归集利息	2,072,522.05	12,304,590.77
合计	20,433,599.99	29,453,047.85

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
关联方往来	2,675,417,856.31	1,978,586,384.04
保证金	749,898,032.61	755,747,414.93

项目	期末余额	年初余额
质保金	38,529,693.60	61,522,078.29
租赁费	8,084,434.46	6,491,754.95
修理费	5,579,359.00	5,576,565.05
应付水电费	16,545,435.45	18,428,583.22
押金	281,110,864.52	411,096,321.39
其他	2,525,440,671.96	2,102,028,274.59
合计	6,300,606,347.91	5,339,477,376.46

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州金赤化工有限责任公司	21,839,570.23	未到约定支付期
翔鹭石化(漳州)有限公司	16,000,000.00	未到约定支付期
岳阳瀚海置业有限公司	15,946,397.12	未到约定支付期
汉中市文化旅游投资集团有限公司	13,570,586.24	未到约定支付期
新疆国泰新华矿业股份有限公司	13,500,000.00	未到约定支付期

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	290,400,000.00	547,650,861.32
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	290,400,000.00	547,650,861.32

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
增值税待转销项税额	143,859,416.14	55,935,247.82
合计	143,859,416.14	55,935,247.82

(二十六) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	1,671,013,643.59	611,572,367.31
抵押借款	2,279,850,316.07	2,367,750,000.00
保证借款	650,000,000.00	2,457,880,682.35
信用借款	243,000,000.00	

项目	期末余额	年初余额
合计	4,843,863,959.66	5,437,203,049.66

2、 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
国家开发银行	940,460,000.00	注 1
集有银行福州分行	57,320,000.00	
建行福州城北支行	200,760,000.00	
天津农商行	321,610,000.00	
中国银行福州市市中支行	357,200,000.00	注 2
中国银行四川省分行	402,500,316.07	
合计	2,279,850,316.07	

注 1：本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司以其 20 万吨/年己内酰胺建设项目的土地、房产、设备等全部固定资产作为抵押，取得以国家开发银行为牵头行的银团贷款 31.90 亿元。截至 2018 年 12 月 31 日，贷款余额 187,735.00 万元。

注 2：本公司之二级子公司中国成达工程有限公司以印尼 KALTIM 项目下的所有应收债权和 GPK 公司的股权为抵押取得中国银行等值 2.40 亿美元贷款额度。截至 2018 年 12 月 31 日，实际收到中国银行贷款 4.03 亿元。

3、 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行股份有限公司黔南州分行	560,000,000.00	贵州剑江控股集团有限公司、瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司（注）
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	90,000,000.00	
合计	650,000,000.00	

注：本公司之四级子公司瓮安东华星景生态发展有限责任公司于 2017 年 5 月与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得 9 年期 8 亿元借款，以贵州剑江控股集团有限公司提供连带责任保证，同时由瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止 2018 年 12 月 31 日，尚未归还的借款额为 65,000.00 万元。

4、 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	1,308,543,643.59	注 1
国家开发银行	292,000,000.00	

贷款单位	借款余额	质押物
中国建设银行股份有限公司东至支行	42,470,000.00	注 2
东至农村商业银行至德支行	28,000,000.00	
合计	1,671,013,643.59	

注 1：中国化学工程股份有限公司于 2017 年 5 月 4 日与国家开发银行签署《人民币和外汇中长期固定资产贷款应收账款质押合同》（应收账款为股份公司与项目业主 PT.SumberSegaraPrimadaya 签署的 EPC 合同项下所享有的要求项目业主付款的所有权利），取得人民币 229,400.00 万元以及美元 38,600.00 万元（折合人民币 252,220.12 万元），共计人民币 481,620.12 万元贷款额度。截止 2018 年 12 月 31 日，实际收到国开行贷款人民币 29,200.00 万元以及美元 19,066.09 万元（折合人民币 130,854.36 万元）共计人民币 160,054.36 万元。

注 2：2017 年 6 月，本公司之四级子公司东至东华水务有限责任公司与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得 15 年期 4,247.00 万元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。2018 年 1 月，化三院下属子公司东至东华水务有限责任公司与东至农村商业银行至德支行签订固定资产贷款合同，取得 15 年期 2,800.00 万元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未归还的借款 7,047.00 万元。

(二十七) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	30,771,079.96	89,771,079.96
专项应付款	87,316,141.88	27,856,933.35
合计	118,087,221.84	117,628,013.31

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
开封市文化旅游投资集团有限公司	21,000,000.00	
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
岳阳市棚改投资有限责任公司		80,000,000.00
合计	30,771,079.96	89,771,079.96

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项拨款	25,110,000.00	78,386,565.40	18,720,160.43	84,776,404.97	注 1
国家科技支撑计划项目（课题）经费	2,746,933.35		207,196.44	2,539,736.91	注 2

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	27,856,933.35	78,386,565.40	18,927,356.87	87,316,141.88	

注 1：据财政部《关于预拨 2017 年中央企业和中央部门管理企业职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助预拨资金的通知》（财资【2017】78 号）要求，将职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助资金拨付给职工家属区供电、供气、供水及物业管理分离移交项目。

注 2：依据科学技术部国科发财【2009】682 号文《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目（课题）经费预算的通知》，财政部拨付公司 725 万元国家科技支撑计划专项经费，用于万吨级 FMTP 工业试验。

(二十八) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	846,522,623.00	866,250,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	846,522,623.00	866,250,000.00

2、 设定受益计划变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 年初余额	866,250,000.00	824,622,320.34
2. 计入当期损益的设定受益成本	32,460,000.00	27,460,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		4,260,000.00
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	32,460,000.00	23,200,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	42,310,000.00	125,280,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	42,310,000.00	125,280,000.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-94,497,377.00	-111,112,320.34
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-94,497,377.00	-111,112,320.34
(3) 其他		
5. 期末余额	846,522,623.00	866,250,000.00

(1) 一年以内到期的未折现离职后福利为 0 元。

(2) 设定受益计划的说明

本公司在国家提供的基本福利制度外，为原有离休人员、原有退休人员及原有遗属提供如下离职后福利：

- a. 本公司为原有离休人员及原有退休人员提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平不进行调整，并且发放至其身故为止。本公司还将根据既定安排在未来为原有离休人员及原有退休人员提供一次性支付的福利。
- b. 本公司为原有遗属提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平将参照通货膨胀进行周期性调整。若原有遗属为已故员工父母或配偶，则发放至其身故为止；若原有遗属为已故员工子女，则发放至其年满 18 周岁或规定日期为止。
- c. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有配偶遗属提供补充医疗福利，并支付至其身故为止。
- d. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有遗属提供丧葬费用福利。

(3) 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析的结果

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)	对期末设定受益计划现值的影响 (万元)	
				假设增加	假设减少
折现率(%)	3.00	4.00	0.25	-1,506.00	1,560.00

(二十九) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12	387,261,262.12	详见附注“十二、(二)”
未决诉讼		47,000,000.00	详见附注“十二、(二)”
待执行的亏损合同	416,934,282.56		
合计	804,195,544.68	434,261,262.12	

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	283,727,578.60	86,877,791.36	120,233,940.55	250,371,429.41	
与收益相关	24,731,958.90	1,849,300.00	1,750,721.38	24,830,537.52	
合计	308,459,537.50	88,727,091.36	121,984,661.93	275,201,966.93	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
投资奖励资金		56,975,670.00			56,975,670.00	与资产相关
中央企业棚户区改造配套设施建设专项补助资金	31,865,119.74	564,693.36			32,429,813.10	与资产相关
高新研发补贴	918.38		918.38			与收益相关
北京分公司小圣庙家属楼燃煤锅炉改造项目	464,289.00		74,280.00		390,009.00	与收益相关
拆迁补偿款	90,306,188.16			90,306,188.16		与资产相关
棚改项目补助	72,997,000.00	24,000,000.00	24,637,000.00		72,360,000.00	与资产相关
乙二醇关键技术研发项目补助		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
省级研发中心科研补贴	48,142.84	206,300.00			254,442.84	与收益相关
大规模碎煤加压气化技术与示范(专项经费)	4,487,179.53		458,603.36		4,028,576.17	与收益相关
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关项目	10,291,498.83		541,496.15		9,750,002.68	与收益相关
山西省科技厅拨付省重大专项资金	8,120,836.02		25,714.74		8,095,121.28	与收益相关
气化焦加压固定床分级供氧气化技术项目	179,094.30	143,000.00	112,385.55		209,708.75	与收益相关
基础设施补助款	55,200,275.70	5,337,428.00	1,291,967.39		59,245,736.31	与资产相关
福清市经信局福州市级企业技改补助款	2,600,000.00		300,000.00		2,300,000.00	与资产相关
110kv 回线补助款	18,961,495.00		2,708,785.00		16,252,710.00	与资产相关
海水冷却塔塔芯构件产业	1,140,000.00		537,323.20		602,676.80	与收益相关
施工新技术研究及开发资金	11,797,500.00		990,000.00		10,807,500.00	与资产相关
合计	308,459,537.50	88,727,091.36	31,678,473.77	90,306,188.16	275,201,966.93	

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	69,190,000.00	62,900,000.00
合计	69,190,000.00	62,900,000.00

注：2003 年 8 月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼中化巨港电站有限公司的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）（该部分股权已在 2008 年 9 月本公司成立时投入至本公司）以及中国成达工程公司（持股 40.00%），与印尼股东 PTSUMBERGASSAKTIPRIMA（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中化巨港电站有限公司全部股份转让与 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。

(三十二) 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	
股份总额	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

注 1：2018 年 4 月公司控股股东中国化学工程集团有限公司以其持有的中国化学部分 A 股股票作为标的股票向合格投资者公开发行人可交换公司债券，将中国化学工程持有的共计 762,935,220 股标的股票（约占本公司已发行股本总数的 15.4659%）作为担保及信托资产划转至“中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户”，并办理股票质押登记，由中信建投证券名义持有。标的股票划转后，中国化学工程直接持有的中国化学的股份数由 3,187,935,800 股减少至 2,425,000,580 股。

注 2：2018 年 2 月，公司控股股东中国化学工程接到国务院国资委《关于无偿划转中国化学工程集团有限公司所持中国化学工程股份有限公司部分股份的通知》（国资产权[2018]72 号），决定将中国化学工程所持本公司 91,260,500 股、356,655,900 股股份分别无偿划转给北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司。本次国有股权无偿划转完成后，中国化学工程直接持有的中国化学的股份数将由 2,425,000,580 股减少至 1,977,084,180 股，截至 2018 年 12 月 31 日，上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

(三十三) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初	本期增加	本期减少	期末
2018 年第一期中期票据		2,994,000,000.00		2,994,000,000.00
合计		2,994,000,000.00		2,994,000,000.00

注：本公司于 2018 年 12 月 28 日发行长期限含权中期票据，本金总额为人民币 30 亿元，扣除发行费用 600 万元后，剩余部分 29.94 亿元计入其他权益工具。

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,507,612,046.17	577,643.28		5,508,189,689.45
其他资本公积	14,353,230.18	128,518,989.37	14,108,946.01	128,763,273.54
合计	5,521,965,276.35	129,096,632.65	14,108,946.01	5,636,952,962.99

(三十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-354,532,343.55	-46,887,254.90		-7,419,754.90	-39,467,500.00		-393,999,843.55
其中：重新计量设定受益计划变动额	-354,532,343.55	-46,887,254.90		-7,419,754.90	-39,467,500.00		-393,999,843.55
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-119,379,559.80	34,980,260.19		9,500,065.14	25,543,137.10	3,813,243.51	-93,836,422.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
可供出售金融资产公允价值变动损益	33,211,092.09	29,174,592.06		9,500,065.14	19,674,526.92	3,876,185.56	52,885,619.01
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
外币财务报表折算差额	-152,590,651.89	5,805,668.13			5,868,610.18	-62,942.05	-146,722,041.71
其他综合收益合计	-473,911,903.35	-11,906,994.71		2,080,310.24	-13,924,362.90	3,813,243.51	-487,836,266.25

(三十六) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	115,274,868.03	746,644,303.26	693,110,762.23	168,808,409.06
合计	115,274,868.03	746,644,303.26	693,110,762.23	168,808,409.06

(三十七) 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	557,381,714.90	152,141,630.88		709,523,345.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	557,381,714.90	152,141,630.88		709,523,345.78

(三十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,689,960,215.53	16,758,322,987.84
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	17,689,960,215.53	16,758,322,987.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,931,773,854.02	1,557,241,925.14
减: 提取法定盈余公积	152,141,630.88	92,545,867.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	468,635,000.00	532,764,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少	113,679,683.32	294,830.08
期末未分配利润	18,887,277,755.35	17,689,960,215.53

(三十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,923,614,199.80	71,547,743,709.62	58,186,442,831.93	49,321,494,332.58
其他业务	521,862,864.49	420,727,140.26	384,984,437.35	278,914,181.25
合计	81,445,477,064.29	71,968,470,849.88	58,571,427,269.28	49,600,408,513.83

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工程施工（承包）	65,691,962,202.85	59,002,800,727.85	48,819,498,998.97	41,985,687,134.80
(2) 勘察、设计及服务	2,543,771,065.55	1,851,956,323.11	2,524,152,676.28	1,958,697,549.39
(3) 实业及其他	12,687,880,931.40	10,692,986,658.66	6,842,791,156.68	5,377,109,648.39
合计	80,923,614,199.80	71,547,743,709.62	58,186,442,831.93	49,321,494,332.58

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	50,715,971,181.69	44,154,777,455.84	40,827,688,955.78	34,567,097,897.22
境外	30,207,643,018.11	27,392,966,253.78	17,358,753,876.15	14,754,396,435.36
合计	80,923,614,199.80	71,547,743,709.62	58,186,442,831.93	49,321,494,332.58

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	90,839,313.94	58,269,115.72
教育费附加	70,177,436.45	46,668,293.30
资源税	218,812.19	208,864.68
房产税	56,790,470.39	55,499,407.36
土地使用税	22,912,544.47	22,212,769.57
印花税	24,754,631.10	16,764,066.18
其他	155,536,369.97	49,446,584.11
合计	421,229,578.51	249,069,100.92

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	146,910,546.15	108,794,168.69
办公水电及差旅会议费	72,358,463.06	67,888,395.47
广告营销费	35,164,012.73	28,508,054.38
技术咨询费及中介费	8,946,899.02	10,275,094.78
交通运输费	31,834,237.77	32,165,080.15
折旧及摊销费	1,673,426.58	964,657.04
其他	77,151,755.20	43,161,447.28
合计	374,039,340.51	291,756,897.79

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	1,316,804,875.54	1,382,825,390.22
折旧费及摊销费	313,429,370.04	295,807,940.10
办公水电及差旅会议费	187,909,137.79	184,327,322.75
技术咨询及中介费	113,409,757.34	85,629,292.35
其他	371,759,836.37	377,066,505.90
合计	2,303,312,977.08	2,325,656,451.32

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	908,754,978.46	749,746,491.82
折旧费	387,438,099.93	226,104,636.24
摊销费	19,155,612.15	21,653,706.55
直接材料	888,955,320.71	629,547,365.24
其他	378,004,082.63	180,124,769.47
合计	2,582,308,093.88	1,807,176,969.32

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	342,496,070.33	333,240,642.56
减：利息收入	142,777,551.13	150,162,259.01
汇兑损益	-308,418,959.81	338,535,202.81
精算福利利息支出	32,460,000.00	23,200,000.00
金融机构手续费	64,432,470.03	38,666,483.34
其他	75,895,632.46	2,199,664.41
合计	64,087,661.88	585,679,734.11

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	675,120,890.78	657,431,210.57
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	131,131,392.52	471,509,622.16
可供出售金融资产减值损失	61,610,000.00	30,123,585.94
固定资产减值损失	355,042,387.94	226,018,146.51
在建工程减值损失		175,605,346.23
无形资产减值损失	41,344,012.06	

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-100,000.00
合计	1,264,248,683.30	1,560,587,911.41

(四十六) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
棚改项目补助	24,637,000.00		与资产相关
保障性安居工程专项资金	16,307,000.00		与收益相关
收到福清市经济和信息化局奖励	8,574,400.00		与收益相关
保障性安居工程奖励项目	8,330,000.00		与收益相关
武侯新城建设管理委员会企业发展专项资金	8,220,000.00	863,000.00	与收益相关
结转 2017 年-2018 年收区科技厅 2017 年第二批广西创新驱动发展专项（科技重大专项）项目拨款入营业外收入	7,000,000.00		与收益相关
2016-2017 年度外经贸发展专项资金对外经济合作事项资金	3,953,000.00		与收益相关
收到增值税即征即退税额	3,854,055.07		与收益相关
2018 年对外投资专项资金	3,701,000.00		与收益相关
2017-2018 年度外经贸发展专项资金对外经济合作事项资金资助	3,433,204.00		与收益相关
山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部技术改造资金	3,000,000.00		与收益相关
收广西壮族自治区科学技术厅高性能多复合橡胶挤出成套装备系列化开发及产业化项目补助款	3,000,000.00		与收益相关
政府补助	2,896,120.85		与收益相关
110kv 回线补助款	2,708,785.00		与资产相关
2018 年天津市企业研发投入后补助项目	2,692,841.00		与收益相关
东城区产业和投资促进局政府补助	1,880,000.00	1,100,000.00	与收益相关
科技创新专项资金	1,815,000.00		与收益相关
收 2017 年度第十七批企业扶持资金（人才补贴）	1,690,000.00		与收益相关
开封市财政局国家级企业技术中心奖补资金	1,558,650.00		与收益相关
收襄阳市财政局直接支付专用账户汇款（襄阳市省级校企共建研发中心等平台政策奖励金）	1,500,000.00		与收益相关
自主创新专项资金	1,487,000.00	500,000.00	与收益相关
武汉市财政局 2018 年市级服务贸易资金	1,374,200.00		与收益相关
土地补偿款	1,291,967.39	4,372,310.04	与资产相关
南京市商务局对外投资合作专项资金	1,207,000.00	580,000.00	与收益相关
收桂林市财政国库支付聚汇来工业转型升级补助款（市财工交【2018】22 号）	1,160,000.00		与收益相关
天津市 2018 年度市外经贸发展资金鼓励企业开展技术研发和创新项目资金支持	1,000,000.00		与收益相关
西安市外向型经济发展专项奖励	1,000,000.00		与收益相关
施工新技术研究及开发资金	990,000.00		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
福清市经信局福州市级企业技改补助款	300,000.00		与资产相关
稳岗补贴	110,822.08	14,073,888.72	与收益相关
供热改造补助		7,344,300.00	与收益相关
山西省科技厅拨付省重大专项资金		3,877,266.90	与收益相关
襄阳经济技术开发区财政局汇总部奖励资金		3,505,200.00	与收益相关
2017 年对外投资合作专项资金		2,601,000.00	与收益相关
武汉市洪山区科技和经济信息化局补贴		2,060,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局 2017 年工业转型升级补助		1,600,000.00	与收益相关
2017 年市外经贸发展资金（走出去/出口奖/服务贸易）		1,552,500.00	与收益相关
襄阳市财政局汇《加快建设万亿工业强市十条措施》政策支持资金		1,198,500.00	与收益相关
其他	2,255,089.15	19,215,468.42	与收益相关
合计	122,927,134.54	64,443,434.08	

(四十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,698,909.70	12,390,571.42
处置长期股权投资产生的投资收益		6,924.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	198,784.54	181,087.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	644,643.36	462,117.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,407,567.62	38,625,666.17
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,094,573.74	1.00
购买银行理财产品投资收益	20,488,642.54	39,340,863.35
对印尼摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
合计	139,243,121.50	84,717,231.48

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-258,242.31	60,386.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	-258,242.31	60,386.56

(四十九) 资产处置收益

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	26,751,852.55	14,491,337.70	26,751,852.55
其中：固定资产处置利得	26,751,852.55	13,473,278.98	26,751,852.55
无形资产处置利得		1,018,058.72	
在建工程处置利得			
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失	11,580.00		11,580.00
其他	191.63		191.63
合计	26,763,624.18	14,491,337.70	26,763,624.18

(五十) 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
债务重组利得	4,118,309.42	5,452,183.09	4,118,309.42
罚没利得	4,271,884.23	3,173,955.77	4,271,884.23
经批准无法支付的应付款项	8,686,331.94	3,619,491.34	8,686,331.94
违约金收入	2,336,930.63	3,461,018.89	2,336,930.63
保险赔款收入	3,158,560.47	220,231.35	3,158,560.47
接受捐赠		50,000.00	
政府补助		4,000.00	
其他	61,125,297.54	16,415,738.00	61,125,297.54
合计	83,697,314.23	32,396,618.44	83,697,314.23

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市财政局国防战略重点企业补助		4,000.00	与收益相关
合计		4,000.00	

(五十一) 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	4,120,574.06	871,645.32	4,120,574.06

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
债务重组损失	15,022,528.24	3,911,490.66	15,022,528.24
对外捐赠	12,723,022.49	2,115,881.17	12,723,022.49
罚没及滞纳金支出	15,715,648.08	15,770,040.73	15,715,648.08
违约金支出	2,049,361.00	387,050.81	2,049,361.00
预计负债损失	-28,500,000.00	47,000,000.00	-28,500,000.00
其他	50,784,833.91	3,656,450.86	50,784,833.91
合计	71,915,967.78	73,712,559.55	71,915,967.78

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	779,236,740.87	714,000,511.81
递延所得税费用	-91,047,797.90	-36,653,156.45
合计	688,188,942.97	677,347,355.36

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,768,236,863.61
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	692,059,215.90
子公司适用不同税率的影响	-332,765,500.85
调整以前期间所得税的影响	13,515,094.18
非应税收入的影响	-849,437.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,513,412.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,041,529.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	138,757,687.75
所得税费用	688,188,942.97

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	649,021,655.71	439,049,092.64
备用金还款	122,048,044.75	147,625,584.32
财政补助及拨款	138,412,459.97	189,918,191.81
收回的各类保证金	860,412,382.66	940,506,844.07
收到的代收代付款	3,363,147,066.93	1,542,461,767.83

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联方资金	899,277,229.29	219,045,065.20
其他	149,533,866.02	137,307,460.47
合计	6,181,852,705.33	3,615,914,006.34

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	470,200,199.20	462,191,217.92
保险费	45,093,198.28	39,230,282.25
办公水电费	134,667,720.64	176,377,514.50
修理费	61,931,342.84	52,202,124.52
租赁费	82,424,949.48	54,704,447.06
咨询服务费	90,642,569.76	69,226,773.82
金融机构手续费支出	64,432,470.03	37,279,635.88
备用金借款	322,246,123.23	365,874,720.70
交通运输费	110,107,526.28	81,623,212.16
保证金	1,397,751,497.63	1,274,134,237.34
代垫款项	2,512,868,958.21	1,406,091,950.74
支付的关联方资金	180,648,470.76	290,401,741.86
其他	172,850,152.24	162,356,665.00
合计	5,645,865,178.58	4,471,694,523.75

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	3,030,751.92	1,121,219.41
不丧失控制权处置子公司部分股权收到现金		397,082,543.08
合计	3,030,751.92	398,203,762.49

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国家开发银行承诺费	11,283,771.37	
深圳证券交易所上市费	100,000.00	
增持东华科技股票	18,015,288.21	
子公司注销支付少数股东剩余现金		2,670,105.00
分配股利支付手续费		126,711.53
合计	29,399,059.58	2,796,816.53

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,080,047,920.64	1,596,140,783.93
加：资产减值准备	1,264,248,683.30	1,560,587,911.41
信用减值损失		
固定资产折旧	844,112,808.32	736,761,090.78
无形资产摊销	131,604,425.98	104,036,738.94
长期待摊费用摊销	2,811,162.89	4,640,449.54
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）	-24,853,508.95	-13,619,692.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,210,458.83	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	258,242.31	-60,386.56
财务费用（收益以“－”号填列）	-49,887,367.48	387,929,635.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-139,243,121.50	-84,717,231.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-86,070,815.68	-48,249,000.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,387,481.62	-1,420,404.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,297,114,195.84	1,936,542,082.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,388,651,125.34	-4,061,422,512.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	979,906,319.31	768,603,031.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,909,220,796.85	2,885,752,496.14
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	26,101,407,804.58	21,618,813,952.59
减：现金的期初余额	21,618,813,952.59	20,130,871,994.88
加：现金等价物的期末余额	460,000,000.00	560,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	560,000,000.00	690,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	4,382,593,851.99	1,357,941,957.71

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	26,101,407,804.58	21,618,813,952.59
其中：库存现金	6,771,008.59	14,942,180.93

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	25,421,525,726.55	21,396,023,495.05
可随时用于支付的其他货币资金	673,111,069.44	207,848,276.61
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	460,000,000.00	560,000,000.00
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	26,561,407,804.58	22,178,813,952.59
其中：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) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,032,387,941.92	保证金、存放中央银行准备金等
应收票据	391,031,015.92	质押
长期应收款	2,862,802,479.44	质押
长期股权投资	100,896,932.21	质押
固定资产	2,317,816,565.68	抵押
无形资产	171,423,482.54	抵押质押
合计	7,876,358,417.71	

(五十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,354,947,152.10
其中：美元	1,505,407,181.77	6.8632	10,331,910,569.92
欧元	49,113,910.91	7.8473	385,411,593.08
印尼盾	44,611,520,701.24	0.0005	22,305,760.35
沙特里亚尔	56,712,452.35	1.8302	103,795,130.29
阿联酋迪拉姆	34,414,637.37	1.8679	64,283,101.14
其他			447,240,997.32
应收账款			1,070,058,862.39
其中：美元	152,164,403.48	6.8632	1,044,334,733.96
欧元	3,278,086.53	7.8473	25,724,128.43
其他应收款			199,415,490.93
其中：美元	29,055,759.84	6.8632	199,415,490.93
长期应收款			2,868,893,569.45

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	418,011,069.10	6.8632	2,868,893,569.45
应付账款			2,503,119,833.69
其中：美元	333,344,598.07	6.8632	2,287,810,645.47
欧元	27,437,359.12	7.8473	215,309,188.22
其他应付款			96,508,569.11
其中：美元	14,061,745.12	6.8632	96,508,569.11
长期应付款			6,091,090.00
其中：美元	887,500.00	6.8632	6,091,090.00
长期借款			1,530,285,445.66
其中：美元	222,969,670.95	6.8632	1,530,285,445.66

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

无

(五) 其他原因的合并范围变动

1、 本期新设立纳入合并范围的子公司

单位：人民币万元

单位名称	变更原因	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额
中国化学工程迪拜有限公司	投资设立	全资子公司	迪拜	建筑安装	50.00	100.00	100.00	
中国天辰工程香港有限公司	投资设立	全资子公司	香港	贸易	0.85	100.00	100.00	
CTCC 工程有限公司	投资设立	全资子公司	泰国	建筑安装	40.99	100.00	100.00	40.99
中化二建钢结构工程有限公司	投资设立	全资子公司	太原	建筑安装	10,000.00	100.00	100.00	

单位名称	变更原因	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额
中化七建有限公司沙特公司	投资设立	全资子公司	沙特阿拉伯	其他建筑安装业	97.31	100.00	100.00	97.31
中国化学工程第七建设公司(尼日利亚)自贸区公司	投资设立	全资子公司	尼日利亚	其他建筑安装业	63.44	100.00	100.00	63.44
南京龙港建设工程有限公司	投资设立	控股子公司	南京市	其他建筑安装业	5,000.00	90.00	90.00	5,000.00
南京融合建设工程有限公司	投资设立	控股子公司	南京市	其他建筑安装业	3,000.00	90.00	90.00	3,000.00
中国化学国际投资有限公司	投资设立	全资子公司	香港	综合管理服务	6,259.32	100.00	100.00	6,259.32
中国化学工程第三建设安徽有限公司	投资设立	全资子公司	淮南	其他建筑安装业	1,000.00	100.00	100.00	
安徽三兴检测(文莱)有限公司	投资设立	全资子公司	文莱	检测服务	47.90	100.00	100.00	
天辰能化(福州)国际贸易有限公司	投资设立	全资子公司	福州	贸易	3,000.00	100.00	100.00	1,000.00

2、 本期减少的子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	岳阳巨源工程检测有限责任公司	岳阳	专业技术服务业	100.00	100.00	注销
2	中化二建集团大连建筑安装工程	大连	建筑安装业	100.00	100.00	注销
3	珠海市赛鼎工程设计有限公司	珠海	其他建筑安装业	100.00	100.00	注销
4	开封市华鼎建筑设计有限公司	开封	建筑设计	100.00	100.00	出售
5	开封国化工程检测试验有限公司	开封	专业技术服务	100.00	100.00	吸收合并

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国天辰工程有限公司	天津市	天津市	设计承包	100		股权出资投入
赛鼎工程有限公司	太原市	太原市	设计承包	100		股权出资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	合肥市	设计承包	100		股权出资投入
中国五环工程有限公司	武汉市	武汉市	设计承包	100		股权出资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安市	西安市	设计承包	100		股权出资投入

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国成达工程有限公司	成都市	成都市	设计承包	100		股权投资投入
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	桂林市	设计承包	100		股权投资投入
化学工业岩土工程有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程香港有限公司	香港	香港	建筑安装	100		股权投资投入
北京华旭工程项目管理有限公司	北京市	北京市	工程监理	100		股权投资投入
印尼中化巨港电站有限公司	印尼	印尼	发电	50	40	股权投资投入
中化二建集团有限公司	太原市	太原市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	淮南市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第四建设有限公司	岳阳市	岳阳市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	襄阳市	襄阳市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第七建设有限公司	成都市	成都市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	开封市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	沧州市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十六建设有限公司	宜昌市	宜昌市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	南充市	南充市	制造业	45	35	投资设立
中化工程集团财务有限公司	北京市	北京市	财务公司	90		投资设立
中化工程集团环保有限公司	北京市	北京市	环保工程	75		投资设立
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	75	25	投资设立
中国化学国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		投资设立

2、重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
印尼中化巨港电站有限公司	10.00	1,134.05	1,340.21	2,582.15
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-11,479.04		-12,936.67
中化工程集团财务有限公司	10.00	1,760.07	325.40	15,522.49
中化工程集团环保有限公司	25.00	-581.95		3,077.09
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	19,310.51	17,200.00	69,789.61
东华工程科技股份有限公司	41.67	5,496.39		94,766.28

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
印尼中化巨港电站有限公司	26,336.56	7,274.37	33,610.93	7,789.41		7,789.41	22,463.72	10,886.13	33,349.85	4,973.13		4,973.13
四川晟达化学新材料有限责任公司	32,495.12	228,341.04	260,836.16	319,821.93	5,697.57	325,519.50	31,777.68	267,720.58	299,498.26	119,028.39	187,758.00	306,786.39
中化工程集团财务有限公司	2,108,115.25	81,888.13	2,190,003.38	2,034,778.47		2,034,778.47	1,532,296.70	52,210.50	1,584,507.20	1,447,935.87		1,447,935.87
中化工程集团环保有限公司	4,101.22	12,773.40	16,874.62	3,526.26		3,526.26	6,897.63	8,315.20	15,212.83	536.67		536.67
福建天辰耀隆新材料有限公司	152,614.04	271,038.70	423,652.74	53,663.86	195,514.84	249,178.70	167,628.77	284,790.25	452,419.02	58,743.90	224,451.18	283,195.08
东华工程科技股份有限公司	436,461.57	156,700.02	593,161.59	307,651.22	72,265.46	379,916.68	497,128.68	119,013.01	616,141.69	364,974.63	53,147.00	418,121.63

中国化学工程股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
印尼中化巨港电站有限公司	54,694.14	11,340.50	10,846.87	12,070.88	55,733.57	11,009.70	7,904.42	-7,052.48
四川晟达化学新材料有限责任公司		-57,395.21	-57,395.21	4,007.52		-67,495.33	-67,495.33	39,179.46
中化工程集团财务有限公司	54,658.23	17,600.72	21,907.59	507,771.26	35,235.54	10,845.74	7,153.60	395,561.72
中化工程集团环保有限公司		-2,327.80	-2,327.80	-2,867.34		-2,366.10	-2,366.10	-2,065.98
福建天辰耀隆新材料有限公司	450,519.91	48,276.27	48,276.27	89,854.75	440,707.55	48,423.15	48,423.15	88,922.15
东华工程科技股份有限公司	403,404.66	14,916.33	14,916.33	-43,233.23	290,883.84	-6,160.73	-6,160.73	39,720.38

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西金色长风房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发	50.00		权益法
中工建信(北京)投资基金管理公司	北京	北京	基金管理	50.00		权益法
成都中达投资有限公司	成都	成都	房地产开发	30.00		权益法
南充柏华污水处理有限公司	南充	南充	污水处理及其再生利用	30.00		权益法
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥	合肥	污水处理及其再生利用	20.00		权益法
浙江天泽大有环保能源有限公司	瑞安	瑞安	金属废料和碎屑加工处理	28.00		权益法
PT.GrahaPowerKaltim	印尼	印尼	火力发电	45.00		权益法
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	阜阳	阜阳	水污染治理	42.75		权益法
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理公司
流动资产	185,189,470.10	11,999,428.12	184,579,118.60	10,861,714.03
其中：现金和现金等价物	1,969,550.04	11,997,973.12	2,044,469.77	10,387,318.41
非流动资产	112,803.27	11,590.52	102,431.68	12,094.76
资产合计	185,302,273.37	12,011,018.64	184,681,550.28	10,873,808.79
流动负债	137,946,277.91	167,072.84	137,136,277.91	210,106.56
非流动负债				
负债合计	137,946,277.91	167,072.84	137,136,277.91	210,106.56
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	47,355,995.46	11,843,945.80	47,545,272.37	10,663,702.23
按持股比例计算的净资产份额	23,677,997.73	5,921,972.90	23,772,636.18	5,331,851.11
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	23,677,997.72	5,921,972.90	23,772,636.18	5,331,851.11
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信（北京）投资基金管理公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信（北京）投资基金管理公司
营业收入		1,559,433.97		1,120,772.44
财务费用	-5,712.91	-1,827.00	-14,444.60	1,067.35
所得税费用	-31,182.19	393,414.51	-7,373.13	221,234.09
净利润	-189,276.91	1,180,243.57	-170,757.20	686,707.84
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-189,276.91	1,180,243.57	-170,757.20	686,707.84
本年度收到的来自合营企业的股利				

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司
流动资产	1,043,321,322.74	4,315,045.13	191,114,903.48	17,789,444.69	724,915,702.68	836,628.51	119,819,719.00	51,185,532.36
非流动资产		308,558,728.89	406,377,617.28	348,538,956.25	3,095.12	300,182,183.57	446,558,518.12	74,967,608.09
资产合计	1,043,321,322.74	312,873,774.02	597,492,520.76	366,328,400.94	724,918,797.80	301,018,812.08	566,378,237.12	126,153,140.45
流动负债	676,425,148.18	134,218,774.02	66,540,978.24	236,697,344.57	645,135,762.12	108,363,812.08	59,803,735.27	45,354,973.28
非流动负债	293,150,000.03	67,100,000.00	236,272,500.00	47,919,392.00		81,100,000.00	270,920,000.00	
负债合计	969,575,148.21	201,318,774.02	302,813,478.24	284,616,736.57	645,135,762.12	189,463,812.08	330,723,735.27	45,354,973.28

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	73,746,174.53	111,555,000.00	294,679,042.52	65,489,527.00	79,783,035.68	111,555,000.00	235,654,501.85	80,798,167.17
按持股比例计算的净资产份额	22,123,852.36	33,466,500.00	58,935,808.50	18,337,067.56	23,934,910.70	33,466,500.00	47,130,900.37	25,995,626.82
调整事项								
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他								
对联营企业权益投资的账面价值	22,123,852.36	33,466,500.00	58,935,808.50	18,337,067.56	23,934,910.70	33,466,500.00	47,130,900.37	25,995,626.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	196,194.10		168,029,164.89	6,458,330.25	992,999.50		177,435,461.93	
净利润	-6,036,861.12		60,025,299.00	-11,115,430.91	-3,586,182.28		67,654,500.79	-7,301,832.83
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-6,036,861.12		60,025,299.00	-11,115,430.91	-3,586,182.28		67,654,500.79	-7,301,832.83
本年度收到的来自联营企业的股利			11,441,956.80					

续表

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额		
	赣州市南康区群 拓家具产业运营 有限公司	赣州市南康区众 拓家具产业运营 有限公司	阜阳中交上航东 华水环境治理投 资建设有限公司	PT.GrahaPowerKa ltim			PT.GrahaPowerKa ltim
流动资产	237,617,826.94	744,224,012.91	145,003,198.95	1,441,289.00			2,347,100.36
非流动资产	23,948,332.73	56,092,051.18	8,098,204.51	875,913,330.00			168,715,662.14
资产合计	261,566,159.67	800,316,064.09	153,101,403.46	877,354,619.00			171,062,762.50
流动负债	12,891.60	306,499.69	2,788,354.68	7,218,602.00			2,533,199.66
非流动负债			209,669.77	828,397,497.00			13,467,277.80
负债合计	12,891.60	306,499.69	2,998,024.45	835,616,099.00			16,000,477.46
少数股东权益							
归属于母公司股东 权益	261,553,268.07	800,009,564.40	150,103,379.01	41,738,520.00			155,062,285.04
按持股比例计算的 净资产份额	133,392,166.72	408,004,877.84	64,169,194.53	18,782,334.00			69,778,028.27
调整事项							
—商誉							
—内部交易未实现 利润							
—其他							
对联营企业权益投 资的账面价值	133,392,166.72	408,000,000.00	64,169,194.53	64,357,183.82			69,778,028.27
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值							

	期末余额/本期发生额				年初余额/上期发生额			
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim				PT.GrahaPowerKaltim
营业收入								991,570.31
净利润	-646,731.92	9,564.40	103,379.01	-12,046,321.00				-6,262,796.23
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-646,731.92	9,564.40	103,379.01	-12,046,321.00				-6,262,796.23
本年度收到的来自联营企业的股利								

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	5,991,639.22	1,824,964.35
下列各项按持股比例计算的合计数	-833,325.13	1,021,364.35
—净利润	-1,666,650.26	2,084,417.04
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,666,650.26	2,084,417.04
联营企业:		
投资账面价值合计	137,529,925.25	22,710,956.22
下列各项按持股比例计算的合计数	5,738,212.87	-42,929,121.18
—净利润	26,252,576.86	-119,616,929.04
—其他综合收益		
—综合收益总额	26,252,576.86	-119,616,929.04

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
湖南华银能源技术有限公司	153,391,780.00	8,873,492.29	162,265,272.29

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

一般而言，本公司在风险管理中引入保守策略。由于本公司承受的这些风险保持在最低，所以于整个年度内，本公司未使用任何衍生工具及其他工具做对冲，亦无持有或发行衍生金融工具做交易。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

(一) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注八、（一）中披露。本公司绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构持有。本公司的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本公司主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。公司目前固定利率借款占外部借款的 68.41%。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,530.29 万元（2017 年 12 月 31 日：2,932.75 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2018 年 12 月 31 日，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（五十六）”。

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 2,763.70 万元（2017 年 12 月 31 日：4,434.88 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	457,481.10	103,808.81
可供出售金融资产	108,009,809.53	111,913,492.21
合计	108,467,290.63	112,017,301.02

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 9.15 万元、其他综合收益 2,160.20 万元（2017 年 12 月 31 日：净利润 2.08 万元、其他综合收益 2,238.27 万元）。管理层认为 20% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	270,000,000.00		270,000,000.00
应付票据及应付账款	29,952,851,394.82		29,952,851,394.82
应付职工薪酬	417,539,402.72		417,539,402.72
应交税费	783,646,307.93		783,646,307.93
应付利息	20,433,599.99		20,433,599.99
其他流动负债	143,859,416.14		143,859,416.14
一年内到期的非流动负债	290,400,000.00		290,400,000.00
合计	31,878,730,121.60		31,878,730,121.60

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	487,827,786.00		487,827,786.00

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据及应付账款	26,318,168,584.07		26,318,168,584.07
应付职工薪酬	412,134,096.64		412,134,096.64
应交税费	716,877,173.44		716,877,173.44
应付利息	29,453,047.85		29,453,047.85
其他流动负债	55,935,247.82		55,935,247.82
一年内到期的非流动负债	547,650,861.32		547,650,861.32
合计	28,568,046,797.14		28,568,046,797.14

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	61,174,236.02			61,174,236.02
1.交易性金融资产	61,174,236.02			61,174,236.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	457,481.10			457,481.10
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	60,716,754.92			60,716,754.92
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆可供出售金融资产	921,779,503.26			921,779,503.26
(1) 债务工具投资	813,769,693.73			813,769,693.73
(2) 权益工具投资	108,009,809.53			108,009,809.53
(3) 其他				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额	982,953,739.28			982,953,739.28

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司交易性金融资产及可供出售金融资产以公开市场报价为依据。

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

不适用

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

不适用

(五) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国化学工程集团有限公司	北京	工程施工(承包)、设计	710,000.00	55.54	55.54

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
安徽东华通源生态科技有限公司	联营企业
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
科领环保股份有限公司	联营企业
成都中达投资有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营公司
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司
山东省公路建设(集团)有限公司	同一母公司
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司
国化投资控股有限公司	同一母公司
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营公司
国化融资租赁(天津)有限公司	同一最终控制方

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	82,631,936.31	26,615,361.24
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	122,488.40	6,509,395.53
成都蜀远煤基能源科技有限公司	设备采购		50,655,000.00
中化建工程集团南方建设投资有限公司	材料采购	148,020,994.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国化学工程重型机械化有限公司	出售商品	141,513.75	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省公路建设(集团)有限公司	出售商品	55,595.38	
中国化学工程集团有限公司	工程施工	316,168.35	
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	548,778.82	1,024,318.55
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工	67,976,131.23	1,693,915.05
安徽东华通源生态科技有限公司	工程施工	14,365,995.69	1,752,406.68
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工	206,143,671.13	63,964,064.26
科领环保股份有限公司	提供劳务		1,660,377.36
浙江天泽大有环保能源有限公司	保理利息	1,660,927.76	441,747.57
安徽东华通源生态科技有限公司	保理利息	183,387.27	
中国化学工程重型机械化有限公司	保理利息	58,656.96	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方:

单位: 万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化学工程集团有限公司	中国五环工程有限公司	40,000.00	2014/11/16	2019/8/16	否

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国化融资租赁(天津)有限公司	机器设备	1,112,728.87	

4、 关键管理人员薪酬

单位: 万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	650.66	564.84

5、 其他关联交易

公司全资子公司中国化学工程第三建设有限公司(以下简称“中化三建”)与中化建工程集团南方建设投资公司(以下简称“中化南投”)签订《赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司投资合作协议》(以下简称“《投资协议》”)约定由中化三建与中化南投作为社会资本方联合体与政府方出资代表南康区城市建设发展集团有限公司(以下简称“南康区域发公司”)共同组建项目公司,

承揽江西省赣州市南康区东山文峰 315 亩、龙回半岭 1193 亩、龙回工业园 100 亩标准厂房建设,本项目总投资 27 亿元,项目公司资本金为项目总投资的 20%,共 5.4 亿元,需一次性实缴到位,社会资本方联合体与政府方出资代表分别按 85%:15%的股权比例承担相应出资,其中,中化三建认缴项目公司资本金 27040.2 万元,对应股权比例 51%,中化南投认缴项目公司资本金 18026.8 万元,对应股权比例 34%,政府方出资代表认缴剩余资本金,对应股权比例 15%。公司全资子公司中国化学工程第四建设有限公司(以下简称“中化四建”)与中化建工程集团南方建设投资有限公司(以下简称“中化南投”)签订《赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司投资合作协议》(以下简称“《投资协议》”),约定由中化四建与中化南投作为社会资本方联合体与政府方出资代表南康区城市建设发展集团有限公司(以下简称“南康区域发公司”)共同组建项目公司,承揽江西省赣州市南康区龙华工业园 545 亩家具标准厂房、桥口物流园(约 177 亩)建设项目,本项目总投资 13.11 亿元,项目公司资本金为项目总投资的 20%,共 2.62 亿元,需一次性实缴到位,社会资本方联合体与政府方出资代表分别按 85%:15%的股权比例承担相应出资,其中,中化四建认缴项目公司资本金 13372.2 万元,对应股权比例 51%;中化南投认缴项目公司资本金 8914.8 万元,对应股权比例 34%,政府方出资代表认缴剩余资本金,对应股权比例 15%。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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					
	南充柏华污水处理有限公司	9,954,849.60	1,990,969.92	9,954,849.60	1,990,969.92
	浙江天泽大有环保能源有限公司	191,679,400.00	8,303,97000	25,931,600.00	29,658.00
应收利息					
	浙江天泽大有环保能源有限公司	54,911.11		455,000.00	
	中国化学工程第九建设有限公司	19,333.33			
预付账款					
	中国化学工程重型机械化有限公司	140,000.00			
	国化融资租赁(天津)有限公司	3,821,980.80			

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
其他应收款	中国化学工程第九建设有限公司	25,717,245.73			
	中国化学工程第九建设有限公司	20,000,000.00			
	南充柏华污水处理有限公司	224,280.00	156,996.00	224,280.00	44,856.00
	安徽东华通源生态科技有限公司	589,130.77	174,893.08	589,130.77	2,945.65
	成都中达投资有限公司	137,100,000.00	19,320,000.00	137,100,000.00	8,760,000.00
长期应收款					
	PT. Graha Power Kaltim	794,460,661.77			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	中国化学工程重型机械化有限公司	20,267,127.76	35,975,478.70
	中国化学工程第九建设有限公司	52,899,426.26	16,025,506.35
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	16,268,115.00	
	成都蜀远煤基能源科技有限公司	101,850,000.00	103,850,000.00
预收款项			
	山东省公路建设（集团）有限公司	300,000.00	
	中国化学工程重型机械化有限公司	135,844.08	
	中国化学工程第九建设有限公司	123,513.39	
	宿州碧华环境工程有限公司	24,520,860.00	83,520,860.00
	安徽东华通源生态科技有限公司	21,900,000.00	8,000,000.00
其他应付款			
	中国化学工程集团有限公司	844,553,561.01	1,791,382,425.67
	诚东资产管理有限公司	139,399,640.88	131,542,852.42
	中国化学工程第九建设有限公司	129,507,165.89	31,308,252.36
	中国化学工程重型机械化有限公司	120,340,077.49	23,952,853.59
	温州天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	国化投资控股有限公司	69,664,729.88	
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	512,282,624.63	
	中化建工程集团城市投资有限公司	158,990,442.64	
	国化融资租赁（天津）有限公司	670,742,517.40	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	山东省公路建设(集团)有限公司	6,037,096.49	
	山西金色长风房地产开发有限公司	23,500,000.00	
应付利息			
	中国化学工程第九建设有限公司	25,312.12	10,023.60
	中国化学工程重型机械化有限公司	30,859.27	5,367.40
	诚东资产管理有限公司	619,042.42	1,072,601.48
	中国化学工程集团有限公司	303,890.08	11,216,598.29
	国化融资租赁(天津)有限公司	859,513.69	
	山东省公路建设(集团)有限公司	3,237.83	
	国化投资控股有限公司	50,105.65	
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	141,554.95	
	中化建工程集团城市投资有限公司	38,982.51	

十一、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
土地补偿款	1,291,967.39	递延收益	1,291,967.39	1,338,525.04	其他收益
福清市经信局技改补助款	300,000.00	递延收益	300,000.00	325,000.00	其他收益
110kv 回线补助款	2,708,785.00	递延收益	2,708,785.00	2,708,785.00	其他收益
施工新技术研究及开发资金	990,000.00	递延收益	990,000.00	990,000.00	其他收益
棚改项目补助	24,637,000.00	递延收益	24,637,000.00		其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
专项资金	36,696,074.70	36,696,074.70	19,980,882.17	其他收益
稳岗补贴	4,054,666.82	4,054,666.82	14,209,656.11	其他收益
政府奖励资金	15,832,934.20	15,832,934.20	15,726,949.54	其他收益
专利资金	538,030.00	538,030.00	554,910.00	其他收益
税收返还	6,531,279.33	6,531,279.33	802,254.65	其他收益
其他补助款	29,346,397.10	29,346,397.10	7,810,471.57	其他收益

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1、 赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

2014年3月28日，江苏沪武建设集团有限公司以赛鼎公司未及时支付工程款为由向太原仲裁委员会提请仲裁，请求支付工程款1,565.00万元。2014年6月17日，对方增加仲裁请求595.00万。赛鼎公司认为双方已按合同约定计算了工程款且已全面履行了合同义务，由于本案鉴定程序不合法，赛鼎公司向中级人民法院申请撤销仲裁裁决，案件由太原市中级人民法院依法举行听证程序后，撤销仲裁裁决。江苏沪武建设集团有限公司不服撤销的裁决，于2016年8月在项目所在地新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提起诉讼冻结赛鼎公司资金750.00万元，冻结期限为2016年8月3日至2017年8月3日。2017年1月，江苏沪武建设集团有限公司再次向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提请诉讼要求赛鼎公司支付工程款。2017年2月，赛鼎公司答辩称已按双方的合同约定履行了自己的义务，不但不欠付江苏沪武建设集团有限公司工程款，还超额支付了工程款，江苏沪武建设集团有限公司所称的欠款及利息并无事实及法律依据，请求驳回江苏沪武建设集团有限公司诉求。当月江苏沪武建设集团有限公司向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院请求对赛鼎公司财产采取保全措施，冻结赛鼎公司资金1,300.00万元。冻结期限为2017年1月18日至2018年1月17日，并以中华联合财产保险股份有限公司出具的《诉讼财产保全责任保险单保函》作为担保。2018年1月17日接到法院通知，冻结资金延冻至2019年1月16日。截至2018年12月31日，案件尚在进一步审理中。

2、 中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

1) 2018年8月29日，陈永贵、王海江因建造合同纠纷向乌海市中级人民法院起诉郑州建工集团有限责任公司（以下简称“郑州建工”）、成达公司、姚广

和、侯恺、王安喜、崔悦忠。原告陈永贵要求判令被告郑州建工支付工程款及相关款项 3,252.08 万元，成达公司对工程款及利息在欠付郑州建工工程款范围内承担连带付款责任；被告姚广和对 230.00 万元补贴款及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告侯凯对 44.13 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告王安喜对 32.74 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告崔悦忠对 8.40 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任。

2018 年 11 月 23 日，陈永贵、王海江向法院申请冻结郑州建工、成达公司 4,378.07 万元，法院作出裁定，冻结郑州建工、成达公司 4,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，成达公司已向法院申请复议，目前此案正在审理中。

2) 2018 年 9 月 28 日，惠生工程（中国）有限公司因建造合同纠纷起诉成达公司至四川省高级人民法院，要求支付工程价款 38,393.55 万元，违约金 15,034.91 万元，合计 53,428.46 万元。目前案件正在一审审理中。

3、中国化学工程第三建设有限公司（以下简称“三公司”）

2015 年 8 月，淮南华中置业有限公司因合作开发房地产合同纠纷事项将三公司起诉至淮南市中级人民法院，要求退还及赔偿相关款项合计 6,460.00 万元。淮南中级人民法院依淮民一初字第 00134 号-1 号《民事裁定书》，冻结三公司银行存款 3,000.00 万元。2016 年 12 月 22 日，法院作出一审判决，驳回淮南华中置业有限公司的诉讼请求。

2017 年 1 月，双方均提起上诉，安徽省高级人民法院审理后裁定发回淮南市中级人民法院重审，截至 2018 年 12 月 31 日，案件仍在重审阶段，账户仍未解冻。

4、中国化学工程第十一建设有限公司（以下简称“十一公司”）

中石化国工公司作为 EPC 总承包单位将沙特延布—麦地那第三期管线项目其中的“C 包工程”施工分包给十一公司。双方于 2012 年 8 月 16 日签订《沙特延布—麦地那第三期管线项目 C 包施工工程合同》（以下简称“合同”）。合同约定工期为 2011 年 12 月 3 日至 2014 年 10 月 30 日，合同价款为 26,180.56 万沙特里亚尔。在合同履行过程中，由于中石化国工公司责任范围内的设计等原因，导致十一公司实际施工的工程量远远超出自身工程量，产生了大量的工程变更款项；另外，由于中石化国工公司迟延提供图纸、甲供材料等原因，

导致项目停工以及项目工期严重滞后，造成十一公司费用大量增加。中石化拒不支付工程款项和十一公司因工期延误造成的损失。因此给十一公司造成了严重的经济损失。十一公司于 2018 年 5 月 30 日向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁。6 月 19 日收到贸仲正式受理该案件的通知（〈2018〉中国贸仲京字第 048189 号），本案案号为 P20180585。9 月 7 日十一公司向贸仲仲裁委提交了追加诉讼请求书，追加要求对方支付新产生的 150 万元律师费及律所人员赴沙特取证差旅费等 2 万余元。在贸仲要求的 9 月 10 日前答辩期内，中石化国工方面于 9 月 10 日向仲裁委提交了答辩意见和仲裁反请求申请书（反请求标的额：100,737.96 万元）。2018 年 11 月 19 日接到通知，2018 年 12 月 27 日仲裁开庭。2018 年 12 月 3 日增加诉讼请求并第三次补充证据，增加的诉讼请求为现场管理费用及总部管理费用，暂计算至 2018 年 12 月 2 日分别为 6,162.75 万沙特里亚尔、1,268.63 万沙特里亚尔（按照 1 沙特里亚尔=1.712 元的汇率标准，折合人民币共计 12,722.52 万元）以及保函费用 31.14 万元。12 月 6 日缴纳增加部分的仲裁费 59.94 万元。12 月 14 日收到贸仲的变更请求受理通知以及延期开庭通知，贸仲于 2019 年 1 月 24 日开庭，仲裁庭要求十一公司在 2 月 2 日前确定仲裁申请有关事项：①关于被申请人调整仲裁反请求金额的问题；②关于申请人仲裁请求中主张的货币、汇率及金额问题；③关于聘请专家对工期延误进行鉴定的问题④关于申请人翻译费的问题。十一公司已于 2 月 1 日回复仲裁委。2019 年 3 月 6 日收到贸仲转来的中石化提交的新证据材料，以及公司增缴仲裁费 22.46 万元的通知。2019 年 3 月 22 日收到仲裁委变更诉讼请求受理的通知以及中石化对十一公司提交证据的质证意见。截至目前，等待第二次开庭。

5、中国化学工程第七建设有限公司（以下简称“七公司”）

2017 年 6 月 7 日，中铁重工有限公司以七公司未及时支付工程款为由，向贵州省贵阳市白云区人民法院提起诉讼，要求判定七公司支付工程款 395.99 万元及资金占用费。2018 年 11 月 23 日，贵州省贵阳市白云区人民法院作出(2018)黔 0113 执保 1437 号之二十七裁定书，冻结七公司资金 400 万元。案件一审判定七公司支付原告工程款 316.63 万元，七公司提起上诉。截至 2018 年 12 月 31 日，该案件处于二审阶段。

(3) 担保情况

1) 关联方担保情况详见附注“十(五)”。

2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司为其他单位提供保证情况如下:

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	是否提 供反 担保	担保是否 已经履行 完毕
中国成达工程有限 公司	内蒙古东源科技有限 公司	179,500.00	2015/9/14	2024/8/30	是	否
中国成达工程有限 公司	安徽华塑股份有限公司	31,458.14	2010/11/1	2025/4/25	是	否

2、 预计负债事项及其财务影响

本公司子公司成达公司于 2011 年与内蒙古东源科技有限公司(以下简称“东源科技”)签订了 EPC 总承包合同, 包括 10 万吨 BDO 装置、电站和 72 万吨电石三个项目, 合同约定 2013 年 12 月竣工, 合同总价 38.96 亿元。

2012 年 10 月, 成达公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、东源科技及关联企业(乌海市裕隆利胜矿业有限公司、内蒙古广远集团宝成煤业有限公司)签署了《项目融资合作框架协议》, 融资方式有煤矿流动资金贷款、融资租赁贷款和其他, 融资期限 3 年以内, 融资担保方式为东源科技及其关联企业的股权、煤矿、机器设备、在建工程、土地使用权进行抵押或质押, 以及东源科技的控股股东提供连带保证责任。成达公司提供中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行认可的增信方式, 按协议约定在贷款到期 6 个月内无条件受让投资方(资金方)的债权。

在框架协议的原则下, 东源科技及关联企业从 2012 年 12 月 16 日至 2013 年 12 月 31 日间, 取得融资贷款资金 22.2842 亿元, 贷款资金具体明细及到期日如下:

借贷方	借款本金	到期日	实际还款日
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司(东源科技关联方)	1.9971 亿元	2014/12/18	2015/6/18
乌海市裕隆利胜矿业有限公司(东源科技关联方)	1.2871 亿元	2015/01/24	2015/7/28
内蒙古东源科技有限公司	10.00 亿元	2015/01/30	2015/9/14
内蒙古东源科技有限公司	9.00 亿元	2015/12/31	2015/12/11

东源科技在上述协议的原则下, 实际提取贷款时采取信托贷款方式融资, 同时成达公司与资金方签署了《债权受让协议》, 约定东源科技债务到期之日起 165 日内, 成达公司无条件受让在东源科技或其关联方与资金方签署的《信托贷款合同》项下的资金方对东源科技或其关联方享有的未受偿的全部贷款本金、利息。

2014 年财务报表日，东源科技及关联方未能偿还到期借款，成达公司很可能履行上述债权受让义务，并依照法律程序取得处置相关抵、质押物，向东源科技等债务人及担保人追偿的权利。鉴于上述事项存在不确定性，2014 年财务报表日成达公司计提预计负债 2.98 亿元。

为寻求解决方案，2015 年 7 月 24 日公司第二届董事会第二十次会议，同意成达公司为东源科技 24.958 亿元八年期固定资产借款提供连带责任担保。2015 年 8 月 18 日东源科技与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订长期借款合同，借款金额 24.958 亿元，借款期限 8 年，借款至合同到期日 2022 年 8 月 30 日前分期偿还。2015 年 9 月 14 日成达公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签署保证合同，对上述东源科技 24.958 亿元借款合同进行连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。东源科技股东及其关联方向成达公司提供反担保和资产抵押、质押，该权利由中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行代持。东源科技取得借款 24.84 亿元后对原 2014 年度及 2015 年度到期的借款全额进行了偿还，原借款合同偿还后成达公司原增信担保义务全部解除。2016 年财务报表日，东源科技已归还截至 2016 年 12 月 31 日到期的借款本金 0.6 亿元及相应利息。2016 年，东源科技相关装置投产运营后生产销售正常，可归还银行借款及利息。由于化工行业的周期性，东源科技盈利能力尚弱，资金积累需要一定的过程。东源科技未来能否按期偿还债务具有一定的不确定性。2016 年财务报表日成达公司综合考虑工程款结算、担保履约等不确定性风险，按照如东源科技不能履约还款，成达公司可依照法律程序取得并处置相关抵、质押物的情况下进行测算，补充计提预计负债 0.89 亿元。成达公司累计计提预计负债 3.87 亿元。

2017 年、2018 年东源科技各项生产数据和能耗数据均出现不同程度好转，截至 2018 年 12 月 31 日，东源科技归还到期借款本金 6.89 亿元及其相应利息，借款本金余额为 17.95 亿元。2018 年度不再确认新的预计负债。

3、未结清保函及信用证

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未结清保函金额 1,490,716.37 万元；

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未结清信用证金额 33,265.85 万元。

十三、资产负债表日后事项

根据公司 2019 年 4 月 10 日第三届董事会第二十六次会议研究决议，2018 年利润分

配方案为：以 2018 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 1.18 元（含税）现金股息，共派发现金红利 58,209.40 万元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

除上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本报告期无需披露的前期会计差错更正事项。

（二）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- （1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- （2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2、 报告分部的财务信息

项目	工程施工(承包)		勘察、设计及服务		其他		抵消调整		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	70,708,311,864.89	52,491,908,380.81	2,543,771,065.55	2,483,660,093.25	13,268,281,687.33	6,782,918,865.87	-5,074,887,553.48	-3,187,060,070.65	81,445,477,064.29	58,571,427,269.28
其中：对外交易收入	70,708,311,864.89	52,491,908,380.81	2,543,771,065.55	2,483,660,093.25	13,268,281,687.33	6,782,918,865.87	-5,074,887,553.48	-3,187,060,070.65	81,445,477,064.29	58,571,427,269.28
分部间交易收入										
二、营业成本及费用	69,595,957,252.48	50,028,778,936.07	1,943,068,235.26	2,218,106,111.17	11,259,699,021.31	5,803,908,268.80	-5,085,276,007.31	-3,191,045,648.75	77,713,448,501.74	54,859,747,667.29
三、利润总额	1,703,293,129.63	2,493,298,882.42	586,459,814.47	312,894,380.03	1,859,753,798.92	156,212,858.81	-1,381,269,879.41	-688,917,981.97	2,768,236,863.61	2,273,488,139.29
四、所得税费用	270,997,632.75	583,611,414.13	53,254,475.62	62,478,705.90	363,936,834.60	31,257,235.33			688,188,942.97	677,347,355.36
五、净利润	1,432,295,496.88	1,909,687,468.29	533,205,338.85	250,415,674.13	1,495,816,964.32	124,955,623.48	-1,381,269,879.41	-688,917,981.97	2,080,047,920.64	1,596,140,783.93
六、资产总额	101,942,915,934.94	78,100,377,695.23	9,655,858,223.51	9,643,147,525.20	28,547,611,372.19	27,678,269,230.70	-43,123,714,761.03	-27,940,465,708.42	97,022,670,769.61	87,481,328,742.71
七、负债总额	58,983,196,022.97	38,586,672,551.95	7,685,834,536.57	7,175,612,039.83	25,013,305,835.12	21,508,518,696.18	-29,678,161,053.65	-10,347,692,660.47	62,004,175,341.01	56,923,110,627.49
八、资产减值损失	600,505,230.39	1,005,134,846.49	189,138,940.29	338,523,455.41	493,752,753.64	501,663,689.50	-19,148,241.02	-284,734,079.99	1,264,248,683.30	1,560,587,911.41

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、 刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

2013 年 7 月 9 日, 东华科技与 MagIndustries Corp 和/或 Mag Minderals Potasses Congo S.A. (下称 MAG 公司) 签订《刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥项目工程建设总承包合同》, 东华科技为该项目工程 EPC 总承包商, 该钾肥项目总承包合同固定部分价格为 49,739.10 万美元, 非固定部分价格为 2,446.20 万美元, 项目于 2013 年 7 月现场正式开工。截止 2018 年 12 月 31 日, 东华科技已收到 803.00 万美元和 8,464.80 万元人民币的工程进度款, 其中: 8,464.80 万元人民币为春和集团支付(春和集团为该项目业主的原控股股东)。项目已累计确认收入 20,813.83 万元人民币, 累计确认成本 20,813.83 万元人民币, 预付款项余额为 16,925.30 万元, 库存商品余额为 15,139.95 万元, 工程施工余额 9,036.68 万元。

2018 年 9 月, 刚果(布)钾肥项目的项目公司 Mag Minderals Potasses Congo S.A 召开股东大会, 其股东 MagMinerals Inc 公司(注: 该公司系刚果(布)钾肥项目公司的母公司, 代表 90% 股权、刚果(布)矿业部, 代表 10% 股权)均派出代表出席会议。股东大会决定对业主 Mag Minderals Potasses Congo S.A. 的行政人员进行调整, 并同意在《矿产开采协议》发展框架内开展相关经营活动, 东华科技正与相关方进行密切沟通, 切实关注项目进展情况, 以期早日推动项目重启。结合 2018 年项目的进展情况, 在 2017 年预计损失分析过程的基础上, 从继续建设角度考虑该项目的可收回金额, 2018 年度东华科技对该项目计提减值准备金额为 3,100.00 万元, 累计计提减值准备 30,100.00 万元。

2、四川晟达化学新材料有限责任公司 PTA 项目减值事项

四川晟达化学新材料有限责任公司(以下简称“晟达公司”)投资建设 100 万吨/年精对苯二甲酸(PTA)项目, 于 2012 年开工建设。2016 年以来的 PTA 产品市场延续低迷状况, 价格处于低位波动, 2016 年平均价格较 2015 年呈下降趋势, 且受化工产业园开发区配套公用工程完工滞后等因素影响, PTA 项目建设进度较计划延迟, 建成投产后经济效益预计可能低于预期。基于谨慎考虑, 2016 年底公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试, 根据减值测试结果, 于 2016 年财务报表日计提在建工程减值准备 4.92 亿元。

2017 年, PTA 产品和主原料 PX 市场价格总体呈现一定程度上升, 但在 2017 年 10 月, 晟达公司收到主材 PX 供应商中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司函件, 函件提出给予晟达公司的原运费差优惠将不再执行, 只执行行业相关优惠。由于主要原材料成本出现了较大的不确定因素, 基于原材料优惠政策变化对晟达公

司 PTA 项目未来现金流的重大影响，结合产品市场状况以及公司对未来的判断，基于谨慎考虑，2017 年底公司委托北京中企华资产评估有限责任公司进行减值测试，根据减值测试结果，于 2017 年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备 4.02 亿元，其中：在建工程减值准备 1.76 亿元，固定资产减值准备 2.26 亿元。

2018 年，经与四川省能源投资集团有限责任公司多次沟通合作框架协议、租赁协议等后，晟达公司将 PTA 项目整体资产以租赁方式交由四川能源投资公司经营，并与其签订了《PTA 资产租赁合同》。考虑 PTA 项目整体资产以租赁方式经营，同时结合 PTA 产品未来市场走势及未来现金流量的变化情况，晟达公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试，根据减值测试结果，于 2018 年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备 3.96 亿元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	14,800,000.00	
应收账款	191,358,459.79	196,107,694.15
合计	206,158,459.79	196,107,694.15

1、 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,800,000.00	
商业承兑汇票		
合计	14,800,000.00	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,996,086.73	100.00	4,637,626.94	2.37	191,358,459.79	200,124,700.12	100.00	4,017,005.97	2.01	196,107,694.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	195,996,086.73	100.00	4,637,626.94		191,358,459.79	200,124,700.12	100.00	4,017,005.97		196,107,694.15

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,111,149.70	660,555.75	0.50
1 至 2 年	35,702,805.05	1,071,084.15	3.00
2 至 3 年	28,056,740.78	2,805,674.08	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	125,391.20	100,312.96	80.00
合计	195,996,086.73	4,637,626.94	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
伊犁新天煤化工有限责任公司	98,038,393.69	50.02	1,378,658.57
Saudi Basic Industries Corporation	69,611,420.09	35.52	348,057.10
Saudi Royal Commission Labor Camp Project	28,056,740.78	14.31	2,805,674.08
Saudi Aramco oil co	164,140.97	0.08	4,924.23
赛威-传动设备有限公司	114,391.20	0.06	91,512.96
合计	195,985,086.73	99.99	4,628,826.94

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	96,164,520.63	77,549,398.16
应收股利	27,187,520.00	2,480,000.00
其他应收款	3,034,567,410.94	1,190,602,471.74
合计	3,157,919,451.57	1,270,631,869.90

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	8,280,048.01	12,782,735.42
财务公司存款	87,884,472.62	64,766,662.74
合计	96,164,520.63	77,549,398.16

2、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
印尼中化巨港电站有限公司	24,707,520.00	
北京华旭工程项目管理有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00
合计	27,187,520.00	2,480,000.00

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,009,551,104.52	99.15			3,009,551,104.52	1,173,044,200.54	98.42			1,173,044,200.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,943,568.62	0.29	385,438.82	4.31	8,558,129.80	18,780,628.85	1.58	1,222,357.65	6.51	17,558,271.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,027,151.63	0.56	568,975.01	3.34	16,458,176.62					
合计	3,035,521,824.77	100	954,413.83		3,034,567,410.94	1,191,824,829.39	100.00	1,222,357.65		1,190,602,471.74

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
四川晟达化学新材料有限责任公司	1,928,390,800.00		
中化二建集团有限公司	220,881,930.51		
中国化学工程第十四建设有限公司	163,300,000.00		
华陆工程科技有限责任公司	151,214,091.24		
中国化学工程第十三建设有限公司	93,901,143.42		
中国化学工程第七建设有限公司	109,080,081.85		
十四化建启东置业有限公司	84,600,000.00		
中国化学工程第十一建设有限公司	54,273,555.00		
化学工业岩土工程有限公司	50,929,853.90		
中国天辰工程有限公司	42,775,300.00		
中国化学工程香港有限公司	41,773,774.99		
中国化学工程第六建设有限公司	36,961,313.81		
中国化学工程第三建设有限公司	18,206,002.83		
中国成达工程有限公司	13,263,256.97		
合计	3,009,551,104.52		

按组合计提坏账准备:

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,138,891.39	25,694.47	0.50
1 至 2 年	2,839,005.00	85,170.15	3.00
2 至 3 年	711,376.55	71,137.66	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	254,295.68	203,436.54	80.00
合计	8,943,568.62	385,438.82	

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	13,728,806,533.93	519,750,000.00	13,209,056,533.93	9,847,683,333.93	519,750,000.00	9,327,933,333.93

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
对联营、合营企业投资	5,921,972.90		5,921,972.90	5,331,851.11		5,331,851.11
合计	13,734,728,506.83	519,750,000.00	13,214,978,506.83	9,853,015,185.04	519,750,000.00	9,333,265,185.04

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国天辰工程有限公司	459,628,500.00	200,000,000.00		659,628,500.00		
赛鼎工程有限公司	652,170,800.00	200,000,000.00		852,170,800.00		
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限公司	564,949,302.84	200,000,000.00		764,949,302.84		
华陆工程科技有限责任公司	387,348,747.57	439,720,000.00		827,068,747.57		
中国成达工程有限公司	686,183,800.00	200,000,000.00	3,420,000.00	882,763,800.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	132,147,652.18	100,000,000.00		232,147,652.18		
化学工业岩土工程有限公司	119,105,607.32	100,000,000.00		219,105,607.32		
中国化学工程香港有限公司	28,542,393.95			28,542,393.95		
北京华旭工程项目管理有限公司	8,377,900.00	100,000,000.00		108,377,900.00		
印尼中化巨港电站有限公司	85,015,100.00		7,770,000.00	77,245,100.00		
中化二建集团有限公司	446,994,832.16	700,000,000.00		1,146,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	518,870,131.07	200,000,000.00		718,870,131.07		
中国化学工程第四建设有限公司	224,892,012.80	200,000,000.00		424,892,012.80		
中国化学工程第六建设有限公司	439,492,107.10	200,000,000.00		639,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	500,719,807.18	200,000,000.00		700,719,807.18		
中国化学工程第十一建设有限公司	469,992,500.00	200,000,000.00		669,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	323,610,810.70	200,000,000.00		523,610,810.70		
中国化学工程第十四建设有限公司	380,327,703.72	260,000,000.00		640,327,703.72		
中国化学工程第十六建设有限公司	150,064,341.87	130,000,000.00		280,064,341.87		
四川晟达化学新材料有限责任公司	519,750,000.00			519,750,000.00		519,750,000.00

中国化学工程股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中化工程集团财务有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
中化工程集团环保有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
中国化学国际投资有限公司		62,593,200.00		62,593,200.00		
合计	9,847,683,333.93	3,892,313,200.00	11,190,000.00	13,728,806,533.93		519,750,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
中工建信（北京）投资基金管理公司	5,331,851.11			590,121.79					5,921,972.90		
合计	5,331,851.11			590,121.79					5,921,972.90		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,293,557,926.29	4,129,116,797.22	2,760,657,817.60	2,696,407,079.32
其他业务	16,792,822.41	1,214,983.02	12,803,009.03	2,235,901.53
合计	4,310,350,748.70	4,130,331,780.24	2,773,460,826.63	2,698,642,980.85

(五) 投资收益

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	1,366,074,100.00	1,144,922,609.15
权益法核算的长期股权投资收益	590,121.79	343,353.92
银行理财产品收益	20,488,642.54	39,340,863.35
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	1,383,662,864.33	1,181,116,826.42

十六、 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	22,689,743.99	
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）	122,020,886.06	
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		
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	-10,904,218.82	
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	28,500,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	83,101,048.70	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		

项目	金额	说明
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	-493,657.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	29,187,528.57	
少数股东权益影响额	6,335,051.92	
合计	209,391,221.86	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	6.31	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.35	0.35

中国化学工程股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月十日



中国化学工程股份有限公司

地址：北京市东城区东直门内大街2号

电话：010-59765697

传真：010-59765659

邮编：100007