

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 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

### 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
董事长	戴和根	公务原因	刘家强

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人戴和根、主管会计工作负责人刘东进及会计机构负责人（会计主管人员）贾白冰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

### 十一、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	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	27
第五节	环境与社会责任 .....	29
第六节	重要事项 .....	36
第七节	股份变动及股东情况 .....	47
第八节	优先股相关情况 .....	49
第九节	债券相关情况 .....	49
第十节	财务报告 .....	50

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 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
PPP	指	政府和社会资本合作：public-private-partnership
EP	指	Engineering-Procure，设计-采购
PC	指	Procure-Construct，采购-施工总承包
EPC	指	Engineering-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
BT	指	Build-transfer，建设-移交
BOT	指	Build-operate-transfer，建设-经营-移交
LNG	指	Liquefied Natural Gas，液化天然气
VOCs	指	Volatile Organic Compounds，挥发性有机物
CCS	指	Carbon Capture and Storage，碳捕获与封存
CCUS	指	Carbon Capture, Utilization and Storage，碳捕获、利用与封存
十三五	指	2016年至2020年
十四五	指	2021年至2025年
公司章程	指	中国化学工程股份有限公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30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	吕亚明
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	010-59765540
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	litao@cncec.com.cn	lvym@cncec.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司注册地址的历史变更情况	北京市朝阳区安苑路20号
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东城区东直门内大街2号中国化学董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、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	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	55,914,559,568.17	36,525,826,758.46	53.08
归属于上市公司股东的净利润	1,932,276,253.67	1,445,208,335.77	33.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,779,656,028.87	1,407,799,800.13	26.41
经营活动产生的现金流量净额	-435,058,802.53	-4,188,004,502.95	-89.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	38,619,369,299.60	37,660,848,130.50	2.55
总资产	147,200,810,521.92	136,008,152,423.70	8.23

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.37	0.29	27.59
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.29	27.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.34	0.29	17.24
加权平均净资产收益率(%)	5.25	4.46	增加0.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.81	4.35	增加0.46个百分点

公司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

适用 不适用

## 九、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	金额
非流动资产处置损益	77,169,463.38
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	62,751,293.88
债务重组损益	1,467,053.71

非经常性损益项目	金额
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	-17,821,246.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,274,437.60
少数股东权益影响额	-59,442.38
所得税影响额	-32,161,334.89
合计	152,620,224.80

**十、其他**

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （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、采购、建造和运营一体化的知识密集型工程建设企业,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,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生产装置和设施。

#### （二）主要业务及经营模式

##### 1. 建筑工程业务

建筑工程业务是中国化学的核心业务,涵盖化工、煤化工、石油化工、新材料、新能源、电力、环保、基础设施等领域。公司为业主提供项目咨询、规划、勘察、基础处理、设计、采购、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、全产业链的综合服务,工程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。公司创新经营模式,坚持“风险可控,收益可期”的原则不断探索提供“投资+EPC+融资+运营”的综合解决方案。公司致力于研发、投资、设计、采购、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人才队伍,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。

##### （1）化学工程

中国化学是我国石油和化学工业体系建设的“国家队”,在基础化工、石油化工、煤化工上具备绝对领先优势,可提供项目全生命周期工程服务,在国内外占据较大的市场份额。在基础化工领域,公司掌握氮肥、磷肥、复合肥等世界先进技术,纯碱、氯碱等盐化工等技术处于国际先进水平,硫酸、硝酸、盐酸、硝铵等技术处于国内领先水平;在煤化工领域,中国化学掌握最核心和先进的技术,如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、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,在国际上处于领先地位;在石油化工领域,公司在炼油、聚合物、芳烃等技术处于国内领先水平。在精细化工领域,公司在氟化物、甲烷、氯化物、钛白粉等技术处于国内领先水平。

##### （2）环境治理

公司积极落实碳中和、碳达峰重大部署,借助自身掌握的环保核心技术,以长江经济带为重点,布局全国环保领域,开展循环经济园区建设,通过项目投资、F+EPC、EPC、E+PMC 等模式,发展固废、危废处置及综合利用,并逐步向实体化运营发展。

##### （3）基础设施



公司在产业园区、市政、交运、电力工程等基础设施领域开展多元化业务，创新运用股权投资、产城融合、片区开发等投融资模式运作大项目，积极参与主导园区规划与建设，适度发展传统基础设施升级改造、新型基础设施及新型城镇化建设等建筑工程业务。

## 2. 实业及新材料业务

中国化学公司坚持实施“创新驱动”和“科技兴化”战略，建立了“1 总院+多分院+N 平台”，即以科学技术研究院为龙头，分院、企业研发机构和海外分支机构为骨干，各细分领域实现差异化发展的技术创新平台体系。积极探索“技术+产业”的一体化开发模式，主攻“卡脖子”技术，拓展新材料行业高附加值产品领域。在新材料领域，中国化学已研发和掌握己内酰胺、己二腈、气凝胶等化工新材料领域核心技术，并达到国际先进水平。

### (1) 己内酰胺项目

2016 年，公司依托自身研发的绿色己内酰胺成套技术和系列催化剂，在福建投资建设了尼龙 6 关键单体原料己内酰胺项目，在项目运行过程中公司不断进行节能、降耗、提质等技术改进，产能提升至 33 万吨/年，创全球单线最大产能。该项目持续保持稳定运行，产品质量国内最优，经济效益显著。

### (2) 己二腈项目

为解决国内尼龙 66 关键原料己二腈被“卡脖子”的问题，突破美国英威达等公司的技术封锁，公司依托自主研发丁二烯法己二腈技术，正在山东淄博投资建设我国首个工业示范装置（20 万吨/年），预计 2021 年底竣工、2022 年初投产。

### (3) 硅基气凝胶

公司依托合作开发的硅基气凝胶技术，正在重庆投资建设气凝胶复合材料实业项目，预计 2021 年底投产运行。

此外，中国化学正在聚焦聚烯烃弹性体（POE）、环保催化剂、PBAT、ASA 树脂、聚酰亚胺、阻燃尼龙、尼龙 12、垃圾气化、氢能储运等一批中高端的高附加值产品技术领域，有序推进关键技术的小试研发、中试放大和产业转化，不断延伸研发板块和实业板块的产品链、产业链、价值链。

## 3. 现代服务业

中国化学围绕公司主营业务开展以金融业务为代表的现代服务业，以产融结合为重点，以“发展壮大产业金融机构，积极开展资本运作，努力开拓金融市场”为主线，以服务于产业链、支撑主业发展为目标，充分利用财务公司、基金公司等产业金融机构，发挥资本市场和金融工具作用，依托各所属企业资源，增强公司发展金融、咨询等服务能力，为公司发展提供专业金融服务和低成本的资金支持；积极探索、创新和拓展融资渠道，多品种、长短期结合，确保资金需求，降低财务费用，全力保障公司生产经营和国内外项目的融资需求。

### (三) 主营业务情况

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
化学工程	43,603,059,510.59	39,143,812,144.23	10.23	55.37	60.86	减少3.06个百分点
基础设施	6,440,532,411.71	5,968,944,849.31	7.32	21.73	22.01	减少0.21个百分点
环境治理	577,346,981.55	521,212,131.92	9.72	91.02	85.34	增加2.76个百分点
实业	3,145,490,590.62	2,649,133,993.05	15.78	70.17	58.93	增加5.95个百分点
其中: 天辰耀隆	2,347,562,653.95	2,049,073,046.70	12.71	91.95	72.55	增加9.81个百分点
印尼电站	502,882,282.31	318,080,537.43	36.75	84.36	70.19	增加5.27个百分点
现代服务业	1,859,104,263.35	1,777,194,295.37	4.41	113.81	115.23	减少0.63个百分点
合计	55,625,533,757.82	50,060,297,413.88	10.00	52.92	56.43	减少2.02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	42,401,369,381.30	38,527,408,102.41	9.14	59.31	63.82	减少2.5个百分点
境外	13,224,164,376.52	11,532,889,311.47	12.79	35.51	35.97	减少0.3个百分点
合计	55,625,533,757.82	50,060,297,413.88	10.00	52.92	56.43	减少2.02个百分点

#### 1. 主营业务分行业情况

化学工程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，2021年上半年化学工程实现主营业务收入436.03亿元，同比增长55.37%，占主营业务收入的78.39%，比重较上年同期增长1.24个百分点，增长主要原因是上半年公司承揽任务和项目开发建设力度加大，精心筹划组织施工，特别是波罗的海项目的顺利推进，导致收入、成本同比增长。

基础设施业务2021年上半年实现营业收入64.41亿元，同比增长21.73%，占主营业务收入的11.58%，实现毛利4.72亿元，同比增长18.35%，增长主要原因是公司的基础设施业务在上半年顺利开展，多个项目稳步推进所致。

环境治理业务 2021 年上半年实现营业收入 5.77 亿元，同比增长 91.02%，占主营业务收入的 1.04%，比重较上年同期增长 0.21 个百分点，增长主要原因是公司部分新开工项目进入施工高峰期所致。

实业业务 2021 年上半年实现营业收入 31.45 亿元，同比增长 70.17%，占主营业务收入的 5.65%，比重较上年同期增长 0.57 个百分点，增长主要原因是公司所属天辰耀隆的产品市场价格上涨，同时销量增加所致。

现代服务业业务 2021 年上半年实现营业收入 18.59 亿元，同比增长 113.81%，占主营业务收入的 3.34%，比重较上年同期增长 0.95 个百分点，增长主要原因是公司加大市场开拓力度所致。

## 2. 主营业务分地区情况

2021 年上半年，公司实现境内主营业务收入 424.01 亿元，同比增长 59.31%，占主营业务收入的 76.23%，比重较上年同期增长 3.06 个百分点，增长的主要原因是公司近年不断拓展市场，加速项目落地，经营业绩提升，导致收入增加。

2021 年上半年，公司境外实现主营业务收入 132.24 亿元，同比增长 35.51%，占主营业务收入的 23.77%，增长的主要原因是公司精心筹划组织施工，境外项目的顺利推进带来收入增长。

## （四）行业情况分析

2021 年上半年，全球经济恢复性增长，全球经济在波动中延续复苏势头，大多数国家和地区逐步放开疫情管控措施，疫苗接种加快推广，经济政策落地生效。生产端逐渐接近恢复至疫情前水平，全球金融市场流动性整体充裕，市场利率保持低位；美元指数触顶回落，大宗商品价格大幅上涨。展望下半年，全球经济增长有望进一步提速，发达经济体复苏步伐继续领先新兴经济体，但国际环境日趋复杂，全球产业链受阻、技术流通面临威胁，病毒变异会增加全球疫情控制的不确定性，负面影响或长期存在。

国内方面，今年是“十四五”开局之年，我国加快构建双循环新发展格局，坚持扩大内需战略基点，经济继续保持稳定恢复态势，国内市场潜力不断释放，外贸市场更加多元化，对经济增长形成稳定支撑。上半年，我国工业、制造业、建筑业投资持续加大，消费逐步复苏、对外贸易稳步回升，国际大宗商品价格出现快速上涨态势，固定资产投资延续恢复态势，工业利润延续较快增长态势，工业发展迎来巨大增长空间。目前疫情在全球范围内尚未完全结束，我国居民收入和消费尚未恢复到疫情前的正常水平，仍处于“六稳六保”政策驱动下的恢复期，中国经济企稳根基尚需进一步筑牢。

### 1. 化学工程

“十三五”我国石化行业产业结构调整升级持续推进，投资增速止跌回升，多元化市场格局和区域集聚发展格局逐渐形成。“十四五”行业将进入高质量发展阶段，突出绿色发展、创新发展、开放发展、协调发展的内涵。

#### （1）石油化工方面

石油天然气作为重要的能源资源，其储量对于国家能源安全与经济稳定发展具有重要影响，

在中国石油和化学工业联合会发布的《石油和化学工业“十四五”发展指南及二〇三五年远景目标》中将增强油气保障能力列为“十四五”期间石化行业七项重要任务之首，将从以下四个方面入手增强石油天然气保障能力。一是守住国内油气产量底线，保持油气储量稳定增长，到2025年国内原油年产量总体保持在2亿吨左右，国产气力争超过2200亿立方米/年。二是加快基础设施建设，到2025年，管道总里程数增加25%以上，干线输气能力新增25%以上，LNG接收站能力达到约1.5亿吨/年，国内地下储气库累计工作气量大幅增加。三是提升油气行业发展质量，油气装备和工程技术服务达到国际先进水平，推动油气行业向绿色低碳、节能降耗和智慧油气发展方式转变。四是加快能源结构优化，推动氢能发展和产业示范，争取到2025年，氢能应用关键技术和材料取得突破并实现产业示范。

### （2）现代煤化工方面

基于我国富煤贫油少气的资源禀赋特点，现代煤化工可作为自主可控后备能源生产方式之一，仍具备较大市场发展空间；从资源环境的约束看，现代煤化工必将加大投入以应对水资源、大气超低排放、VOCs治理、固体废物、危化品管控等多个涉及环保安全等方面日趋严格的要求。预计“十四五”期间，现代煤化工产业将以石油化工产品能力补充和原料多元化为重点优化产业布局，通过技术进步逐步降低单位能耗，积极推进升级示范项目建设和推动产品向高质量发展，促进与石化、化纤、盐化工等产业融合发展。“双碳”目标对现代煤化工产业提出极大挑战，但现代煤化工产业碳排放具有浓度高、排放集中的优势，并正逐步探索减碳技术工艺，首先，超前部署高效CCS以及二氧化碳驱油等CCUS技术的前沿性研发推动减排。积极扩展二氧化碳资源化利用途径与领域，利用二氧化碳生产高附加值烯烃、甲醇等化工产品。其次，重点研究煤转化、油煤气耦合制燃料和大宗化学品的新路线，推动煤化工和石油化工融合发展，利用现代煤化工基地优势的可再生能源制取低碳氢耦合煤化工。最后，制定煤化工行业达峰目标及达峰行动方案，从政策层面引导现代煤化工产业低碳转型。

### （3）天然气方面

天然气为最清洁的化石能源，我国一次能源消费占世界能源消费的20%，为世界第一大能源消费国，但目前能源结构上仍以煤炭为主，天然气的使用占比提升空间较大。2020年12月21日国务院发布了《新时代的中国能源发展》白皮书，明确提出“优先发展非化石能源，清洁高效开发利用化石能源”的能源发展路线，为我国天然气发展提供了历史机遇。预计我国“十四五”天然气产量和消费量仍将保持快速增长。2020年《“十四五”天然气发展路径》中预测国家未来五年天然气仍将延续上三个五年计划的快速发展态势，消费年均增速约为8%，在碳达峰、碳中和及大气污染防治等政策驱动下，天然气是低碳转型最有效的现实选择，“十四五”期间天然气将迎来更广阔的发展空间，基础设施建设将进一步完善。

### （4）基础设施

基础设施是经济社会发展的重要支撑，是构建国内大循环体系拉动内需的直接动力之一。“十四五”期间将统筹存量和增量、传统和新型基础设施发展，打造集约高效、经济适用、智能绿色、

安全可靠的现代化基础设施体系，新冠肺炎爆发以来，中央对“新基建”的重视级别进一步提升，预计我国基建投资强度或仍有 10 年左右的高强度保持期，未来几年国内将出台 50 万亿元的基础设施投资拉动措施。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。象征着我国未来核心竞争力的数字转型、智能升级、融合创新等服务的新基建已经成为“十四五”期间同代表了以往与百姓民生息息相关的传统基建齐头并进的重要基础设施，呈现出“新老并重”的新布局。系统布局新型基础设施，加快第五代移动通信、工业互联网、大数据中心等建设。加快建设交通强国，完善综合运输大通道、综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度。推进能源革命，完善能源产供储销体系，加强国内油气勘探开发，加快油气储备设施建设，加快全国干线油气管道建设，建设智慧能源系统，优化电力生产和输送通道布局，提升新能源消纳和存储能力，提升向边远地区输配电能力。加强水利基础设施建设，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。未来，基础设施的绿色化、数字化和智能化“三化”融合，也会为新老基建的协同发展起到推动作用。

#### （5）环境治理

党的十九届五中全会提出，推动绿色发展，促进人与自然和谐共生。“十四五”期间是污染防治攻坚战取得阶段性胜利、继续推进美丽中国建设的关键期，经济发展的同时，污染排放仍处于高峰平台期，生态环境压力仍处于高位。包括城镇污水管网建设、污水处理设施、垃圾分类体系和生活垃圾无害化处理设施等仍将成为环保未来产业的增量空间，具备万亿投资规模的低碳环保产业仍将保持旺盛态势。预计“十四五”末环保产业营业收入有望突破 3 万亿元。在细分行业中，随着各地垃圾分类政策推广和新《固废法》落地施行，“十四五”期间生活垃圾分类将在全国各地普遍推行，前端垃圾收转环节及后端垃圾焚烧领域将持续受益，固废产业链将维持当前的高景气度；预计 2019 年至 2023 年期间，中国工业废水处理市场规模将以 7.7% 的年复合增长率稳定上升，在 2023 年将达到 1357.5 亿元，而污水提标改造整体市场空间约 800 亿元，到 2025 年污泥产生量达到 9000 万吨；目前我国土壤总超标率高，全国土壤总的点位超标率达 16.1，预计耕地修复潜在市场 5.9 万亿元，场地修复和矿山修复共约 1 万亿元，修复市场空间较大。

## 2. 化工新材料

新材料产业的发展水平已成为衡量一个国家经济社会发展、科技进步和国防实力的重要标志，是各国必争的战略性新兴产业，成为当前最重要、发展最快的科学技术领域之一。在“十四五”期间，伴随着人口结构、能源结构、产业结构调整 and 经济发展模式的转变，大宗基础化工品市场基本饱和，中间体市场受益于技术壁垒和下游需求，未来将成为国内化工工程市场的重点领域，聚合物、精细化工、特种材料、生物医药等细分领域未来将出现快速增长。《化工新材料产业“十四五”发展指南》提出了石化行业在大力提升产业创新自主自强能力时，要尤其加快化工新材料产业发展。重点突破高端聚烯烃、工程塑料、高性能氟硅材料、高性能膜材料、电子化学品、生物基及可降解材料以及己二腈、高碳  $\alpha$ -烯烃共聚单体、茂金属催化剂等关键原料。目前我国化工

新材料产品产值 0.8 万亿元，市场规模约 1.3 万亿元，近 5 年年均增速超过 10%，预计 2025 年，化工新材料市场规模将达到 2.2 万亿元。

公司所属天辰公司经过 10 年不懈努力研发成功并拥有自主知识产权的己二腈专用技术，一举打破国外的技术垄断，填补国内技术和产业空白，投资建设天辰齐翔 50 万吨/年尼龙新材料产业基地，一期 20 万吨/年己二腈将于今年底投产。中化学华陆新材料有限公司年产 5 万方硅基气凝胶复合材料项目全面实施建设，将围绕硅基气凝胶复合材料上下游及衍生产业，形成多产品协同发展的产业布局，在双碳背景下，气凝胶作为国家重点节能低碳技术和战略性新兴产业分类重点产品和服务项，发展机遇前所未有。在“十四五”期间公司将聚焦化工新材料、特种化学品等重点领域，在国内目前仍需要大量进口的产品中寻找机会，组织产、学、研联合攻关国家尚未攻克产业短板、精细化工和化工新材料，推动公司实业板块的壮大和升级，形成网络化发展的格局。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）完整的产业链及齐全的资质

中国化学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。可提供技术研发、投资融资、规划咨询、项目管理、勘察设计、采购与设备成套、施工建设、开车服务、维修服务等全过程工程服务。截至本报告期末，公司及所属子公司中 6 家具有工程设计综合甲级资质，3 家具有石油化工工程施工总承包特级资质，3 家具有工程勘察综合甲级资质和 41 家施工总承包一级资质，此外还有岩土、房建、路桥等方面多项资质，中国化学旗下六化建于今年 7 月获得石油化工工程施工总承包特级资质。公司凭借完整的产业链和规模优势，以及齐全的资质体系，能够充分发挥各业务板块之间的协同效应，有效分散经营风险，保证公司长期稳定的盈利。

### （二）协同发展的多元化业务结构

公司不断优化产业结构，形成了相关多元化业务协同发展的良好格局。化学工程业务保持国内领先优势，LNG 业务不断拓展，精细化工实力逐渐增强。基础设施业务成为公司发展有力支撑，市政工程、交通运输等传统基础设施不断突破，开创了产城融合营销模式的新局面。环境治理业务卓有成效，主动参与长江大保护、黄河流域环境治理，在土壤修复、水处理、固废/危废处理、节能改造等领域实现新突破，围绕解决“化工围城”、“化工围江”难题，大力发展园区建设，打造了一批园区样板工程。实业发展成果丰硕，以战略性新兴产业为核心的实业务主动向产业链上下游延伸，构建了以化工新材料、新能源、高端装备制造、工程技术服务等战略性新兴产业为先导的实业发展格局。现代服务业支撑主业动力强劲，融资租赁、基金、保理等金融业务发展良好，贸易能力有效提升。

### （三）卓越的技术研发能力和技术储备

公司多年来持续推进技术创新工作，努力打造企业的核心竞争力，尤其是在传统化工、新型煤化工、化工新材料、绿色环保技术、氢能利用等多个领域通过自主创新和产学研协同创新等方

式形成系列的工艺技术和工程技术，推进产学研协同创新。加强关键技术攻关，构建“技术+产业”一体化发展，聚焦化工新材料领域，突破己二腈等系列“卡脖子”核心技术。公司建立了完善的研发平台体系，重点构建以研究院为龙头，海外分支机构为窗口，企业研发机构为纽带，各细分领域差异化发展的“1总+多院+N平台”研发平台体系，成立了日本分院、北京房山实验基地、日本筑波实验室。截至本报告期末，共拥有12家国家级企业技术中心、1家国家能源研发中心、4家省级企业技术中心、7家省级工程技术研究中心、7家博士后科研工作站、17家国家高新技术企业。累计拥有授权专利3379项，专有技术205项；累计获得省部级及以上科学技术奖383项，省部级及以上工法334项。

#### **（四）丰富的工程业绩和良好的信誉**

公司作为国家基本建设的骨干力量之一，凭借公司强大的技术实力与全面的业务资质，承建了我国绝大多数化工和石油化工生产基地，在海内外具有丰富的工程业绩和良好的信誉。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，本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。公司承建的众多项目获得国际级优质工程奖项。

#### **（五）专业的人才队伍和经验丰富的团队**

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，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建设领域的主要力量，在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。本公司主要经营管理人员由具备丰富经验的专业人才组成，平均业内从业经验超过30年，丰富的从业经验，行业领先的管理理念有助于公司继续保持在境内工业工程领域领先的市场地位，有助于公司扩大在境外市场的份额。

#### **（六）率先国际化的海外工程和强劲的海外业务发展势头**

公司早在上世纪八十年代初即走出国门，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，先后在俄罗斯、印尼、巴基斯坦等60多个国家和地区设有130余个海外机构，形成较强的市场开发能力，工程项目分布在亚洲、欧洲、非洲、北美洲、南美洲和大洋洲等地区。同时公司作为国家“走出去”和“一带一路”战略的先行者和开拓者，坚持以市场为导向，发挥较强的商务能力和资源整合能力，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。

### **三、经营情况的讨论与分析**

报告期内，公司坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署和国资委工作要求，扎实推进“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略，主要经济指标再创历史新高，经营质量和规模效益协同提升，改革发展和党的建设成效显著。公司大力开展业务结构调整，优化市场布局，提升经营能力水平；进一步落实创新举措、推动科技研发，完善研发平台体系；全力推进业务与

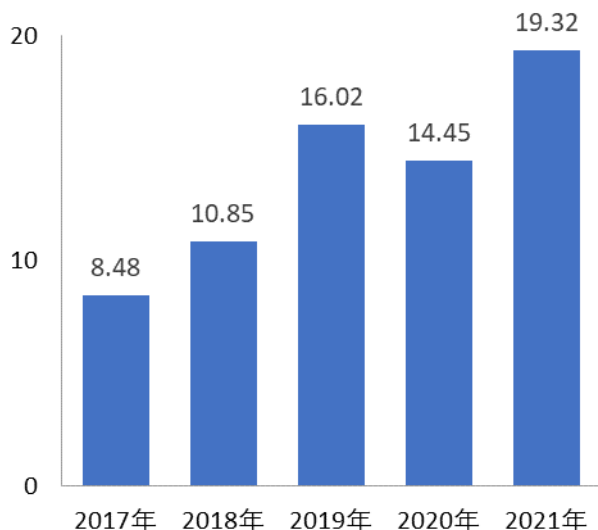
资本的双轮驱动，进一步深化公司发展与改革，推动非公开发行股票、改革三年行动方案、混合所有制改革及市场化机制等；加强工程项目管理，深化推进精细化管理；有序推进财务管理、依法治企和审计监督，加快数字化转型，提高资产管理和安全生产管理水平；有效防控“两金”风险和投资风险，切实抓好项目执行风险、涉外风险和疫情风险。

### （一）经营业绩方面

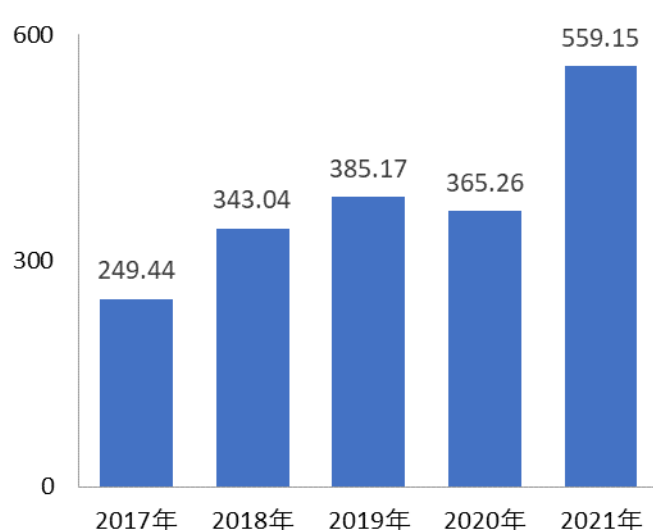
报告期内，公司实现营业收入 559.15 亿元，同比增加 193.89 亿元，增幅 53.08%；实现利润总额 25.65 亿元，同比增加 7.87 亿元，增幅 44.27%；实现净利润 20.79 亿元，同比增加 6.49 亿元，增幅 45.67%；实现归属于母公司股东的净利润 19.32 亿元，同比增加 4.87 亿元，增幅 33.70%。

### 近五年同期（1-6 月）主要经营数据（单位：亿元 币种：人民币）

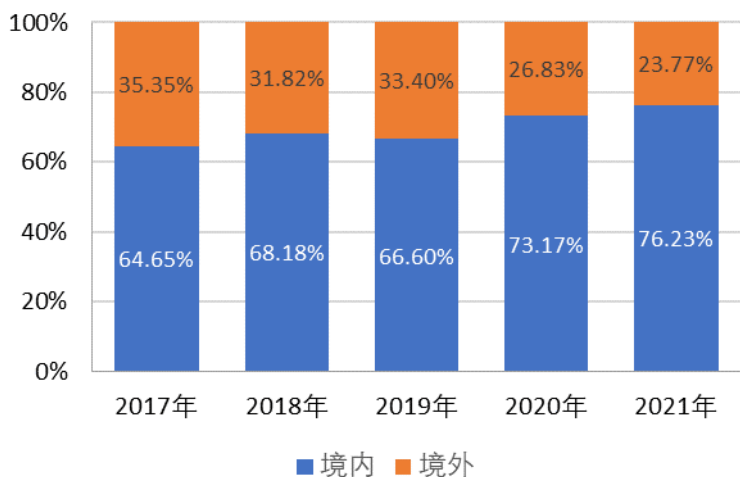
归属于母公司净利润情况



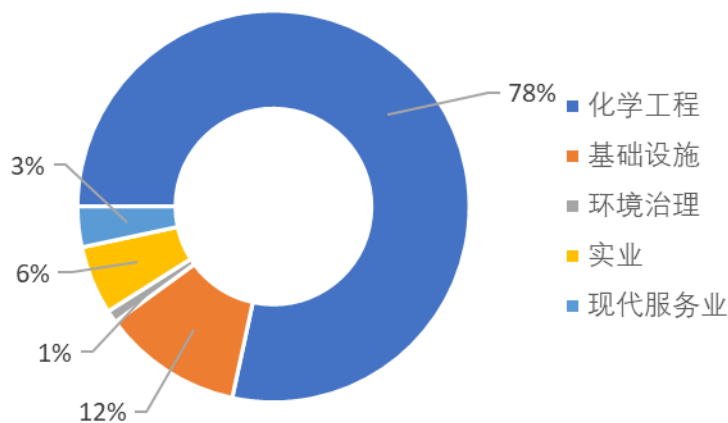
营业收入情况



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 1318.62 亿元，较上年同期增长 408.77 亿元，增幅 44.93%。其中：境内新签合同额 1232.57 亿元，占新签合同总额的 93.47%，较上年同期增长 477.75 亿元，增幅 63.29%；境外新签合同额 86.05 亿元，占新签合同总额的 6.53%，较上年同期下降 68.98 亿元，降幅 44.49%。

从合同类型看，新签工程总承包类合同额 726.92 亿元，仍为公司占比最大的合同类型，占新签合同总额的 55.13%，较上年同期增长 240.06 亿元，增幅 49.31%；新签施工总承包和施工承包类合同额 514.96 亿元，占新签合同总额的 39.05%，较上年同期增长 122.26 亿元，增幅 31.13%。工程总承包、施工总承包和施工承包类合同额占公司全部新签合同额的 94.18%。

从业务领域看，新签化学工程合同额 929.89 亿元，占新签合同总额的 70.52%，较上年同期增长 207.46 亿元，增幅 28.72%，其中化工业务新签合同额增幅 91.40%；新签基础设施合同额 283.96 亿元，占新签合同总额的 21.53%，较上年同期增长 128.22 亿元，增幅 82.33%；新签环境治理合同额 69.81 亿元，占新签合同总额的 5.29%，较上年同期增长 38.21 亿元，增幅 120.92%，新签实业合同额 20.86 亿元，新签现代服务业合同额 13.73 亿元，实业和现代服务业合同额为本年度新纳入公司新签合同额统计的部分。

2021年上半年新签合同额同比变化表

（单位：亿元 人民币）

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	同比变化
报告期内累计新签合同额	1318.62	909.85	44.93%
<b>按合同类型划分</b>			
1. 工程总承包	726.92	486.86	49.31%
2. 施工承包及总承包	514.96	392.70	31.13%
3. 勘察设计监理咨询	24.38	13.82	76.41%
4. 其他	52.36	16.47	217.91%
<b>按地区划分</b>			
1. 境内	1232.57	754.82	63.29%
2. 境外	86.05	155.03	-44.49%
<b>按业务领域划分</b>			
1. 化学工程	929.89	722.43	28.72%
化工	636.83	332.72	91.40%
石油化工	139.56	163.45	-14.62%
煤化工	153.50	226.27	-32.16%
2. 基础设施	283.96	155.74	82.33%
3. 环境治理	69.81	31.60	120.92%
4. 实业	20.86	0	—
5. 现代服务业	13.73	0	—
4. 其他	0.37	0.07	428.57%

2021年上半年，面对复杂的市场环境，公司统筹疫情防控与生产经营，坚持“两手抓、两手硬、两不误”，以国家政策和战略为导向，践行“大市场、大经营、大业主、大客户、大项目”五大经营理念，积极融入加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，抢抓热点市场机遇，新签合同额再创历史新高。

#### 1. 强化高端经营客户群伙伴关系进一步巩固

2021年上半年，公司持续巩固区域市场、拓展业务领域，客户资源进一步增多：一是与多省、市政府开展交流互动。二是积极出席大型商务活动，巩固既有市场、布局新产业发展区域。三是先后与巴斯夫、万华化学、宝丰能源等大型企业集团、跨国公司高层实现互访，进一步提升了双方合作的信任度。四是与中国科学院、对外承包工程商会、国家知识产权局等机构就技术研发、科研成果转化、海外市场开拓和知识产权保护等事宜进行了有效对接沟通。五是以公司非公开发行股票路演推介会为契机，相继在北京、上海、深圳以多种形式开展路演活动，扩大了朋友圈；通过公司主要领导团队“一对一”专场宣讲、集中宣讲等方式阐释公司业务，并与投资者深入交流互动，进一步提升了企业知名度和市场影响力，有效地向资本市场传递了公司价值。

#### 2. 专业领域和境内外市场竞争力持续增强

上半年，公司境内、境外两个市场，化工、相关多元化两大领域，围绕板块开新路、拓市场、谋发展，开创了板块协调发展的新局面，重点项目相继落地。一是深挖化工市场潜力，行业影响力和话语权持续扩大。广西华谊新材料和氯碱项目6个标段近50亿元；万华化学40万吨/年MDI、25万吨/年TDI扩能项目和年产80万吨PVC等项目56亿元；内蒙古新特、双良、云南通威多晶硅和单晶硅项目77亿元。二是相关多元化领域规模进一步攀升、业务领域不断拓宽、经营模式不断创新。太阳能“光热+”综合开发示范项目一期二标段16.5亿元；北京丰台保障性住房项目15.9亿元；南海雁归来项目13.2亿元。三是实业业务发展可期，天辰齐翔己二腈项目一期和华陆重庆纳米硅基气凝胶项目将于年底投产，中化学东华天业一期年产10万吨PBAT工程开工建设并将于春节前投产。四是海外市场在严控疫情风险的条件下逐步恢复活力。埃及沙姆沙伊赫城市之星房建项目、阿布扎比生物质炼厂项目进一步拓宽了海外多元化市场领域。

#### 3. 区域经营体制机制逐步完善经营成果初显

国内五大区域总部重点整合区域资源，构建完善经营网络，所属企业设置经营派出机构并逐步完善了区域三级公司的经营职能，经营布局及资源配置按照计划基本完成，“五位一体”经营管理体系的效果和优势初显。

### （三）公司2021年上半年完成的重点工作

#### 1. 统筹国内市场与国际市场，经营开发量质齐升

公司积极融入“以国内大循环为主、国际国内双循环相互促进”的新发展格局，认真践行“五大经营理念”，市场经营成效显著。一是大力开展业务结构调整。紧跟国家战略，同步推进标准营销、技术营销、政策营销，自有氢能等12个项目被国资委列入主业，业务结构更加合理。二是大力推进市场布局优化。加强高层互动交流，与重点地区的地方政府、国资央企、地方大型企业

集团、跨国公司等高层的互动交流。三是大力提升经营能力水平。资质管理工作成果丰硕，新增施工总承包一级资质 3 项，新增专业施工承包一级资质 6 项，有效拓展了业务覆盖范围、提升了市场竞争能力。举办市场营销培训班，对 180 余营销骨干就区域重大发展战略、市场开布局、业务模式创新、商务礼仪等进行了培训，提升了业务水平和专业素养。

## 2. 统筹体系建设和项目研发，科技创新再结硕果

一是进一步完善研发体系。持续建设和完善科技创新平台体系。东华公司环保实验室建设完成，挂牌成立中国化学环保研究院和科研院合肥分院。房山研发基地完成实验、加工、分析检测、办公等区域的划分，CNAS 认证工作有序推进。日本筑波实验室建设完成，一批电子化学品、精细化工研发项目有序开展。依托欧洲分院筹建，技术引进工作持续推进，与一家相变材料企业和一家助剂企业签订产品代理协议。二是进一步完善机制。积极完善科技创新管理机制，科研院上线运行实验室信息管理系统，着力实现科研管理的高效化、数字化。完成所属企业 2020 年度总工程师考核，提升科技创新管理效能。加大人才招聘培养力度。三是进一步推动科技研发。稳步推进重点研发项目实施，积极布局关键前沿技术研发，开展第二批公司级科技专项立项评审，将 19 个项目列为 2021 年公司级科技专项，其中化工新材料及关键单体和精细化工产品类 10 项、绿色环保类 4 项、现代化施工类 5 项。

## 3. 统筹重点领域与关键环节，深化改革纵深推进

一是全力推动改革任务落地。修订完善改革三年行动实施方案和 128 项工作任务清单，对照国务院国资委 18 项重点改革任务，制定了全年 77 项改革重点工作任务清单，重点推进落实董事会建设、经理层成员任期制和契约化管理、混合所有制改革、市场化机制建设、“两非”和“两资”清理等 8 项改革任务。二是全力推动混合所有制改革。有效实施差异化管控，制定《混合所有制和股权多元化企业章程、股东协议示范文本》，建立有别于全资企业的经营管理机制。三是全力推动市场化机制构建。深入推动混改企业职业经理人管理、所属企业经理层成员任期制和契约化管理。制订混改企业职业经理人薪酬体系方案，明确职业经理人薪酬结构、薪酬水平上限、绩效指标设置要求、超额利润分享比例等关键审核原则；推动所属二级企业全部完成经理层成员任期制和契约化管理相关工作。

## 4. 统筹价值创造与成本管控，精细化管理稳步推开

一是加强工程项目现场管理。以目标为导向强化生产管理。通过三月产值滚动计划、“一对一”生产调度会，监控产值完成情况，全力以赴完成生产任务目标。对总部签约项目、大型项目、区域重点项目等进行分级管理、重点监控，集中优势资源，保障项目规范运行和顺利履约。实业板块运营总体完成较好。上半年，年度营业收入和利润指标完成 60%。天辰耀隆己内酰胺项目满负荷生产；桂林公司橡胶挤出机组及配套装备项目产销良性循环；印尼巨港电站发电机组年初大修后运行工况良好。在建己二腈项目、气凝胶项目各项工作正在有序推进。东华科技和新疆天业共同投资的年产 50 万吨 PBAT 及配套项目一期工程全面开工。二是加强全面精细化管理。以采购检查推动开展“靠企吃企”专项整治，实行“分片包保”划分责任企业，制定检查工作指引，细

化检查内容。持续推进三级公司深化改革和作业层实体建设，深化工程项目精细化管理。强化分包管理，组织开展2020年分包商考核评价，狠抓成本管理。三是加强安全质量环保管理。深入推进专项整治三年行动，深入推进第三阶段集中攻坚工作，“9个100%”取得阶段性成效。开展安全质量检查，对安全生产责任落实、危大工程、应急管理、民用爆炸物品管理等16个大项进行大检查。加强培训，建成投用工程质量首件样板示范区，创新情景构建+体验式培训方式，培训5批次共410余人次。

#### 5. 统筹效能提升和能力增强，管理基础不断夯实

一是有序推进财务管理。深化财务会计平行运行管控模式变革，明确总部财务管理与会计管理的职能定位。积极探索建立管理会计体系，建立管理会计报告表格体系和分析模板。深入推进现金流管理，建立经营性现金流月度跟踪预测机制。深化全面预算管理改革，优化完善预算绩效指标体系，实施全面预算“三上三下”流程实践。开展年度财务资金专项整治活动，加强资金内部控制和防范资金风险。推进产融结合，开展代客结售汇业务。做好对中国国有企业混合所有制改革基金的投资及后续管理，积极协调基金返投，提升投资价值。制定公司下属亏损企业治理方案，建立亏损企业月度台账监测机制。二是有序推进依法治企。深化“管理制度体系提升年”活动，重点推进以总法律顾问专职化为核心的法治队伍建设。建立总部关注案件月度督办机制，前后两批与十余家企业及律师召开“点对点”专题会。三是有序推进审计监督。“化学审计”信息化系统成功上线试运行，实现了审计计划、实施、报告、整改的全过程管控；完成了责任追究线索上报、核查、处理的全流程管理。落实国务院国资委2021年央企内审重点工作，建立违规经营投资责任追究小组、制定相关制度、促进合规经营。四是有序推进数字化转型。建设了“化学审计”“化学机构”两个系统，完成了数据由企业到公司的自动填报。建设了主数据系统，数据对多系统的推送、定期对增量数据同步。

#### 6. 统筹风险防控与安全发展，重大风险可防可控

一是有效防控“两金”风险。深入分析近三年“两金”变化趋势，从源头管控、过程监控、协同联动、日常管理、制度建设、奖惩考核等全过程分解目标任务，落实责任到岗到人，切实发挥联防联控工作效能。二是有效防控投资风险。发布《PPP项目实施细》、《关于严控所属企业开展PPP投资业务的通知》，促进PPP投资业务规范有序开展，提升经营管理水平。通过投资项目分析研究、投资预算管理、风险预警和调研督导，不断强化投资收益管控。三是有效防控项目执行风险。建立项目沟通和协调管理机制，建立项目重大事项报审机制。四是有效防控涉外风险。组织开展境外法律风险排查，组织各企业针对在建的境外工程项目、在营的境外分支机构开展法律风险排查处置工作，分类研究制定风险防范措施。五是有效疫情防控风险。下沉一级强化督导，公司领导赴境外项目现场督导、重点企业派公司领导到境外重点项目常驻，加强靠前指挥。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

###### 1 财务报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	55,914,559,568.17	36,525,826,758.46	53.08
营业成本	50,320,425,485.39	32,185,680,857.63	56.34
销售费用	159,913,680.59	161,446,545.25	-0.95
管理费用	1,188,483,015.14	975,098,869.32	21.88
财务费用	188,835,414.22	-59,722,420.64	不适用
研发费用	1,519,946,147.80	1,198,618,398.75	26.81
经营活动产生的现金流量净额	-435,058,802.53	-4,188,004,502.95	-89.61
投资活动产生的现金流量净额	-974,656,797.07	-2,653,513,619.44	-63.27
筹资活动产生的现金流量净额	-752,914,166.00	1,597,739,528.68	不适用

营业收入、营业成本变动原因说明：主要是上半年公司承揽任务和项目开发建设力度加大，精心筹划组织施工，特别是波罗的海项目的顺利推进，导致收入、成本同比增长。

销售费用变动原因说明：公司销售费用主要为职工薪酬、广告费及差旅费等。上半年公司销售费用较上年同期略有下降。

管理费用变动原因说明：公司管理费用主要为职工薪酬、折旧费等，2021年上半年，公司管理费用为11.88亿元，同比增加2.13亿元，增长21.88%，增幅低于收入增幅31.2个百分点，主要原因是公司近些年持续推进精细化管理，加大对成本费用的管控力度，取得了一定成效。

财务费用变动原因说明：公司财务费用主要为利息收支、汇兑损益及银行手续费等。上半年公司的财务费用同比增长主要是受美元汇率变动影响所致。

研发费用变动原因说明：公司研发费用同比增长主要是因为公司高度重视技术创新工作，努力打造企业核心竞争力，加大技术投入力度所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司经营活动产生的现金净流出减少主要是因为今年上半年加大了对经营性现金流的管控力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司投资活动产生的现金净流出同比减少主要是因为上半年收回投资收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司筹资活动产生的现金净流出同比增加主要是因为公司在上半年支付了2020年度的股利分红。

###### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
使用权资产	145,062,861.98	0.10			不适用	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，因此增加使用权资产科目
预付款项	13,530,189,057.16	9.19	6,702,278,975.28	4.93	101.87	主要是波罗的海、沙特沙比克等境外项目支付预付款增加所致
合同负债	24,507,084,659.23	16.65	16,959,285,654.38	12.47	44.51	主要是部分项目如波罗的海、沙特沙比克项目收到业主支付款项导致增加
租赁负债	130,198,271.26	0.09			不适用	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，因此增加租赁负债科目

注：随着公司生产经营规模的不断扩大，今年上半年资产负债率略有上升，主要原因是预付账款和合同负债较年初增加。

#### 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 334.37（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 22.72%。

##### (2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 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。核算科目主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资及长期股权投资。

#### (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

项目名称	最初投资金额	期末账面价值	报告期收益
证券投资	1,089,582,286.54	1,345,009,312.58	20,409,449.56
其他投资	489,817,493.77	967,790,400.55	215,739.29
合计	1,579,399,780.31	2,312,799,713.13	20,625,188.85

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

被投资单位名称	年初投资余额	年初股权比例	期末股权比例	收回投资	期末账面余额
华旭国际融资租赁有限公司	741,251,993.44	100.00	2.06	743,265,900.00	12,479,241.07

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品及服务	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	1,500,000,000.00	17,988,287,880.64	6,149,870,433.49	363,952,011.27
赛鼎工程有限公司	设计承包	1,500,000,000.00	5,538,311,500.50	2,139,357,793.39	9,014,860.32
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	8,565,058,029.21	2,718,732,026.55	122,311,404.33
中国五环工程有限公司	设计承包	800,000,000.00	6,904,942,501.66	2,496,320,490.00	129,187,252.82
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	700,000,000.00	5,125,561,576.81	1,067,313,494.58	81,481,704.59
中国成达工程有限公司	设计承包	636,900,000.00	10,460,478,835.30	3,224,080,188.90	207,550,458.43
中国化学工业桂林工程有限公司	设计承包	182,750,000.00	1,004,127,682.12	339,720,741.54	923,900.91
化学工业岩土工程有限公司	设计承包	132,236,842.00	968,088,430.14	331,413,496.76	704,289.75
中国化学工程香港有限公司	建筑安装	18,083,679.00	43,178,714.55	-187,167,188.25	91,260,876.31
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	326,030,573.77	251,364,491.57	55,691,456.41
中化二建集团有限公司	建筑安装	1,900,000,000.00	12,213,772,849.76	2,582,909,822.53	100,047,537.55
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	1,500,000,000.00	11,026,589,964.95	2,681,982,694.65	82,814,344.02
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	760,000,000.00	4,412,824,057.37	1,127,979,672.23	68,490,627.65
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	1,250,000,000.00	6,815,308,990.96	1,841,132,678.74	117,389,990.97
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	1,000,000,000.00	12,866,674,410.58	1,865,835,729.06	195,987,449.84
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	1,000,000,000.00	8,121,916,144.56	1,612,151,634.12	97,538,636.83
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	950,000,000.00	4,932,115,249.75	1,333,543,799.34	30,160,129.40
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	950,000,000.00	6,148,670,613.39	1,266,838,667.44	128,128,827.00
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	580,000,000.00	3,656,250,046.65	780,105,787.93	73,997,870.37
四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	2,142,053,159.32	-1,165,527,171.22	-103,437,709.60
中化工程集团财务有限公司	财务公司	1,000,000,000.00	34,110,707,669.02	1,838,369,264.39	97,766,494.07



公司名称	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	60,784,200.00	138,878,012.51	25,449,862.83	3,720,217.44
中国化学国际投资有限公司	投资管理	206,541,900.00	1,103,276,732.37	972,863,110.25	11,680,512.82
株式会社アクティ	工程技术研究	31,511,456.70	62,070,163.44	-1,507,168.04	4,734,208.21
中化学科学技术研究院	工程技术研究	217,760,000.00	143,213,074.55	139,366,990.40	-46,123,645.56
南京宁岩工程建设有限公司	建筑安装	70,000,000.00	67,276,422.90	67,096,436.62	-847,467.19
中国化学工程阿布扎比有限公司	建筑安装	35,886,950.00	44,423,680.28	32,595,549.10	-2,723,760.32

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	7,356,616,336.78	439,954,042.97	363,952,011.27
中国成达工程有限公司	2,876,571,412.66	180,539,421.30	207,550,458.43

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 海外经营风险

受新冠疫情持久性冲击，全球经济陷入二战以来最严重衰退期。各国经济受到贸易保护主义和全球疫情的冲击，整体呈现大幅下降趋势，经济发展更加“内顾化”，对公司海外业务发展带来影响。

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，积极融入当地社会发展。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。

#### 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。

公司将加强项目全过程监控，严把事前关口，源头控制增量；加快完善联防联控机制，深化落实预警体系，明确管控重点，建立点对点督办制度，夯实债权清收责任；完善协同共享平台，优化激励机制，切实防范风险。

#### 3. 政策风险

为缓解全球变暖带来的极端危害，世界各国相继宣布碳中和的目标，包括化工行业在内的高排放行业新增产能扩张将受到限制，企业低碳化、清洁化发展要求将更加趋严，这将对公司发展带来深远影响。

公司将积极与科研院所合作，加大技术创新力度，加快推动转型升级，实现绿色化生产；抓住淘汰落后产能的机遇，进一步提高市场竞争力；密切关注世界各国碳减排政策的变化，有效利用各国资源，争取差异化竞争优势。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年2月23日	www.sse.com.cn	2021年2月24日	全部表决通过
2020年年度股东大会	2021年5月20日	www.sse.com.cn	2021年5月22日	全部表决通过

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司2021年第一次临时股东大会共审议2项议案，全部表决通过。公司2020年年度股东大会共审议14项议案，全部表决通过。会议决议在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》进行了披露。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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：排至福州江阴港城经济区江阴污水处理厂；

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）、总磷≤8mg/L、总氮≤70mg/L 。

执行标准：COD执行《污水综合排放标准》GB 8978-1996表4三级标准，氨氮、总磷、总氮执行与江阴污水处理厂签订的“污水排放接纳协议”要求；

2021年上半年无超标排放情况。

(2) 锅炉烟气总排口：

编号：FQ81375；

排放口数量：2个；

排放方式：通过120米烟囱或90米烟囱直排大气；

污染物名称：二氧化硫≤35mg/m<sup>3</sup>（限制排放总量741.4吨/年）、氮氧化物≤50mg/m<sup>3</sup>（限制排放总量579.92吨/年）、烟尘≤10mg/m<sup>3</sup>（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》GB 13223.-2011表2重点地区标准；《福州市市场监督管理局、福州市工业和信息化局、福州市生态环境局转发市场监管总局、国家发展改革委、生态环境部关于加强锅炉节能环保工作的通知》（榕市场监管特【2019】187号）

2021年上半年无超标排放情况。

###### 东至东华水务有限责任公司

(1) 污水总排口：

编号：DW001；

排放口数量：1个；

排放方式：通过4000米DN500管道连续排放至长江；

污染物名称及排污口设置排量限制：COD≤100mg/L（限制排放总量180 吨/年）、氨氮≤15mg/L（限制排放总量27 吨/年）、主要特征污染物苯胺1mg/l（限制排放总量1.8吨/年）

执行标准：COD、氨氮执行《污水综合排放标准》GB 8978-1996一级标准

2021年上半年无超标排放情况。

(2) 大气排放口:

编号: DA001;

排放口数量: 1个;

排放方式: 通过16米排气筒排放;

污染物名称: 氨气限值0.1965t/a; 硫化氢限值0.00786t/a

执行标准: 恶臭废气排放执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中二级标准  
2021年上半年无超标排放情况。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

### 福建天辰耀隆新材料有限公司

(1) 污水处理设施: 污水处理原工艺采用“芬顿预处理+综合调节+BIODOPP生化处理”工艺, 2020年进行工艺改造, 采用“芬顿预处理+综合调节+A0”工艺, 改造后的污水处理设施于2020年10月份正式投用。

处理能力: 6480吨/天;

启用时间: 2014年12月10日。

2021年上半年污水处理设施运行正常, 无超标排放情况。

(2) 废气处理设施: 热电分厂共有3台260t/h(二开一备)高温高压循环流化床蒸汽锅炉, 采用低硫煤做为燃料。烟气处理采用低氮燃烧技术+SCR脱硝、布袋除尘、氨水炉后湿法脱硫后引至120米烟囱排放。2020年新建3#脱硫塔, 烟气采用氨水炉后湿法脱硫, 引至90米烟囱排放, 新建3#脱硫塔于2020年12月份投用。

处理能力: 725288Nm<sup>3</sup>/h;

启用时间: 2014年12月10日;

2021年上半年废气处理设施运行正常, 无超标排放情况。

### 东至东华水务有限责任公司

(1) 东至东华水务有限责任公司污水处理一期工程

污水处理设施: 污水处理工艺采用“A/O+BAF生物曝气滤池”工艺。

处理能力: 5000吨/天;

启用时间: 2008年4月(2017年6月15日以PPP运营模式移交至东至东华水务有限责任公司)

2021年上半年污水处理设施运行正常, 无超标排放情况。

(2) 东至东华水务有限责任公司污水处理一期工程技改项目

污水处理设施: 污水处理工艺采用“事故调节+机械澄清+溶气气浮+电解催化氧化”预处理工艺; 生化系统利用一期工程的“水解酸化+A/O+二沉池”工艺; 深度处理系统采用“活性砂过滤器+臭氧催化氧化+臭氧缓冲池+曝气生物滤池”单元组合工艺。

处理能力: 1000吨/天;

启用时间：2017年10月；

2021年上半年污水处理设施运行正常，无超标排放情况。

(3) 东至东华水务有限责任公司污水处理二期工程

污水处理设施：污水处理工艺采用“事故调节+初沉池+铁碳还原池+水解酸化+A/O池(MBBR)+二沉池+高效沉淀+臭氧氧化+曝气生物滤池+反硝化滤池+活性炭过滤+出水消毒”。

启用时间：现在正在建设中（预计在2022年1月投用），首期规模7500吨/天。

(4) 废气处理设施：废气经管道收集后采取生物滤池除臭达标通过16米排气筒排放。该装置和一期工程技改项目同步建设安装。

启用时间：2017年10月；

2021年上半年废气处理设施运行正常，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

(1) 20万吨/年己内酰胺项目：

环评批复文件：福清市环境保护局文件融环保[2012]140号“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”；福州市环境保护局文件榕环保[2012]327号“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”。

环保验收：福清市环保局以融环评验[2016]51号出具“所在地环境保护行政主管部门验收初审意见”；福州市环境保护局榕环评验[2016]102号“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”。

(2) 20万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目：

环评审批文件：福建省环境保护厅闽环环评[2013]41号“关于批复福建天辰耀隆新材料有限公司20万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目环境影响报告表的函”。

环保验收：福清市环保局以融环评验[2017]16号出具“所在地环境保护行政主管部门验收初审意见”；福州市环境保护局以榕环评验[2017]49号出具“福州市环境保护局验收意见”。

(3) 150吨/年催化剂中试项目：

环评审批文件：福清市环境保护局文件融环评[2018]3号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司年产150吨催化剂中试装置项目环境影响报告书》的初审意见”；福州市环境保护局文件榕环环评[2018]7号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司年产150吨催化剂中试装置项目环境影响报告书的审批意见”。

环保验收：2021年6月完成自主环保竣工监测验收并在环保局网站公示。

(4) 液氨储罐扩建项目：

环评审批文件：福清市环境保护局文件融环评表[2018]14号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司液氨储罐扩建项目环境影响报告表》的批复意见”。

环保验收：自主验收。

(5) 33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目：

环评审批文件：福州市福清生态环境局文件融环评[2019]5号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书》的初审意见”；福州市生态环境局关于榕环保评[2019]3号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书的审批意见”。

环保验收：2020年11月份完成自主验收。

(6) 热电分厂3#脱硫塔项目：

环评审批文件：福州市福清生态保护局文件融环评表[2019]17号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司热电分厂3#脱硫塔项目环境影响报告表》的批复意见”。

环保验收：2021年7月完成自主环保竣工监测验收并在环保局网站公示。

#### **东至东华水务有限责任公司**

(1) 东至东华水务有限责任公司一期工程项目

环评批复文件：池州市环境保护局文件池环发[2011]67号“关于东至县香隅化工园污水处理厂环境影响后评价报告书审查意见的函”；

环保验收：池州市环保局以池环验[2011]15号出具“关于东至县香隅化工园区污水处理厂一期工程（5000t/d）项目竣工环境保护验收组验收意见”。

(2) 东至东华水务有限责任公司一期工程技改项目

环评审批文件：池州市环境保护局池环函[2017]162号“关于东至经济开发区污水处理厂一期工程技改项目环境影响报告书审批意见的函”。

环保验收：自行验收监测报告，委托安徽创新检测技术有限公司验收，出具安创监验（2018）第059号“东至经济开发区污水处理厂一期工程技改项目竣工环境保护验收监测报告”；池州市环保局以池环验[2018]25号出具“关于东至东华水务有限责任公司东至经济开发区污水处理厂一期工程技改项目竣工噪声、固体废弃物污染防治设施专项验收意见的函”。

(3) 东至东华水务有限责任公司二期工程

环评审批文件：池州市生态环境局池环函[2020]109号“关于东至经济开发区污水处理厂二期工程环境影响报告书审批意见的函”。

该项目正在建设中。

#### **4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

##### **福建天辰耀隆新材料有限公司**

公司已制定突发环境事件应急预案，2020年11月修改并备案完成，备案编号：350181-2019-012-H。

##### **东至东华水务有限责任公司**



公司已制定突发环境事件应急预案，2018年5月备案，备案编号：341721-2018-003-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

### 福建天辰耀隆新材料有限公司

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》，备案编号：3501002020758。

### 东至东华水务有限责任公司

公司已制定《东至东华水务有限责任公司2020年自行监测方案》，每年例行上传至安徽省排污单位自行监测信息发布平台。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

(1) 连云港市住房和城乡建设局工程建设违法行为行政处罚决定书（徐圩建尘罚字（2021）第11号）

做出处罚决定的行政管理部门：连云港市住房和城乡建设局

被处罚单位名称：中国化学工程第三建设有限公司

时间：2021年5月21日

地点：嘉宏新材料场内

主要处罚内容：作业区出入口未设有效冲洗；土方作业未落实施法作业；无雾炮等有效抑尘措施；施工便道钢板积尘严重，车辆经过扬尘较大，无有效道路保洁措施。罚款人民币10万元。

整改情况：已完成整改。

(2) 内江市城市管理行政执法局行政处罚决定书（内城罚字[2021]第四号）

做出处罚决定的行政管理部门：内江市城市管理行政执法局

被处罚单位名称：中国化学工程第七建设有限公司

时间：2021年6月7日

地点：内江嘉宏·未来方舟项目现场

车辆进出口道路硬化长度不够、道路扬尘严重、喷淋设施运行不到位、大量裸土未覆盖、土石方工程落实湿法作业不到位的行为，造成扬尘污染。罚款人民币7.9万元。

整改情况：已完成整改。

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 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

## (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2021年以来，中国化学及子企业深入贯彻习近平生态文明思想，落实生态环保千年大计，持续加强节能减排、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。2021年以来能源消耗与污染物排放均处于受控状态，未发生生态环保事件。

结合安全生产专项整治三年行动，深入排查环保风险点，制订控制措施，并积极组织实施。针对行业环境保护特点，编制发布《绿色化工工程建设指南》，指导企业从源头上降低环境污染风险。落实公司《工程项目现场临时设施标准》，持续提升环保管理水平。

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在碳达峰碳中和产业链上，中国化学将生活垃圾的资源化利用与氢能产业有机结合，着力打造城市静脉产业，最大化减少碳排放。相较于垃圾填埋、焚烧等一代垃圾处理技术，公司以城市分选后垃圾为原料，正在研发和产业化推进垃圾直接高温气化的二代处理技术，以及垃圾制成 RDF（垃圾衍生燃料）再气化的三代技术，将垃圾转化为可安全储运到任何终端的氢能源产品。目前在湖北仙桃已完成二代技术中试，三代技术正在山东滕州建设中试装置，预计年内建成投运。同时公司合作推动常温常压有机液态储氢技术，将垃圾处理产生的氢气储存于氢油中，提供给公交车、新能源车等使用，有效减少化石能源带来的碳排放，目前正在北京建设一套 2 吨/天展示装置，预计年内即可竣工运行。以 200 万人口城市为例，建设日处理 1000 吨垃圾气化装置，每年产出氢气可供 5.3 万辆乘用车 1 年行驶，可实现年减排二氧化碳 24 万吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年上半年，中国化学以习近平总书记扶贫工作重要论述为指引，按照“四个不摘”原则，进一步帮助甘肃省华池县和环县巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴有效接续。公司领导靠前指挥，主要领导和分管领导分别到两县现场调研，了解帮扶需求，督导帮扶项目；加大干部选派，对华池县和环县挂职干部进行了压茬选派，为两县提供人才支持；加大帮扶力度，确定年度 5 个产业帮

扶项目，一次性拨付帮扶资金 1170 万元，助力两县因地制宜发展特色产业；开展“党建+”系列活动，在华池县中国化学党员教育基地，开展培训班 5 期，培训党员干部 269 人，开展帮扶慰问活动 10 次，累计捐赠 41 万元，与 2 个村党支部建立共建关系，实现党建与帮扶工作双促进；加大就业帮扶力度，在环县中国化学劳务培训基地，举办第四期焊工培训班，培训困难家庭 25 人，考核合格后将全部输转到所属企业就业；加大消费帮扶力度，采购两县农产品 238 万元，与建行、农行等金融机构保持合作，借助帮扶平台推介扶贫县农特产品，带动两县产业发展和贫困户增收。中国化学的定点帮扶工作得到了地方政府和群众的认可，1 名挂职干部被追授为央企楷模；3 个集体、3 名个人被评为甘肃省脱贫攻坚先进集体、先进个人。

## 第六节 重要事项

### 一、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
与再融资相关的承诺	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
	其他	中国化学工程集团有限公司	定价基准日前 6 个月至发行完 6 个月内不减持公司任何股份	1 年至发行完毕 6 个月内	是	是	无	无
	其他	中国化学工程集团有限公司	拟用于认购公司 2020 年度非公开发行股票的资金来源为本公司自有资金或合法自筹资金	至发行完毕	是	是	无	无
	其他	中国化学工程股份有限公司	未向认购对象中国化学工程集团有限公司提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排	至发行完毕	是	是	无	无
	其他	中国化学工程股份有限公司	不以募集资金用于类金融业务等事项	至发行完毕后 36 个月内	是	是	无	无

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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、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

事项概述	查询索引
公司于2021年4月28日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司与关联方签订关联交易框架协议的议案》及《关于公司2021-2023年度日常关联交易情况预计的议案》。	《临 2021-024 中国化学关于签署关联交易框架协议及 2021-2023 年度日常关联交易预计的公告》

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	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	98,716,909.17	35,338,802.17	0.07	银行转账	98,716,909.17	无差异
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	1,855,260,293.70	389,768,940.48	0.77	银行转账	1,855,260,293.70	无差异
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	5,577,856,171.55	836,447,987.05	1.66	银行转账	5,577,856,171.55	无差异
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	959,698,189.07	389,365,759.18	0.77	银行转账	959,698,189.07	无差异
中化学城市投资有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	依市场价确定	1,660,176,589.09	142,614,115.85	0.28	银行转账	1,660,176,589.09	无差异
国化投资控股有限公司	同一母公司	接受劳务	咨询服务	依市场价确定	1,010,460,000.00	20,301,273.84	0.04	银行转账	1,010,460,000.00	无差异
成都国化环保科技有限公司		接受劳务	工程分包	依市场价确定	60,442,477.88	12,088,495.60	0.02	银行转账	60,442,477.88	无差异
合计						1,825,925,374.17	3.63			
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产收购或股权收购、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

公司于2021年1月26日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司所持子公司股权转让所涉关联交易事项暨累计发生关联交易的议案》，同意公司向控股股东中国化学工程集团有限公司转让所持子公司华旭国际融资租赁有限公司97.94%的股权。该项股权转让已于2021年7月完成了股权交割及工商变更登记手续。

公司于2021年4月28日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于东华科技转让东华保理100%股权所涉关联交易事项的议案》，同意公司三级控资子公司东华工程科技股份有限公司向公司控股股东中国化学工程集团有限公司的全资子公司中化学南方建设投资有限公司转让安徽东华商业保理有限责任公司100%股权。该项股权转让已于2021年6月完成了股权交割及工商变更登记手续。

### 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

### 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

我公司关联债权债务往来均为关联方与财务公司间发生的业务，具体情况详见（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	无	1.15%-1.9%	6,019,920,752.03	3,975,652,035.02	9,995,572,787.05
诚东资产管理有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	283,227,693.84	-264,530,277.91	18,697,415.93
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	302,707,348.00	-150,475,166.68	152,232,181.32
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	366,405,217.41	-192,816,272.29	173,588,945.12
国化投资控股有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	815,544,463.50	-749,875,222.36	65,669,241.14
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	2,185,316,880.79	-1,793,752,195.67	391,564,685.12
中化学城市投资有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	862,432,223.76	-471,465,113.16	390,967,110.60
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	975,122,517.50	-398,257,873.23	576,864,644.27
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	1,307,773,292.44	-860,794,473.32	446,978,819.12
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	122,503,232.15	-93,200,738.79	29,302,493.36
中化学生态环境有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%	88,929,866.15	-67,257,010.97	21,672,855.18
华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%		438,098,130.12	438,098,130.12
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	无	1.15%-1.9%		4,634,775.56	4,634,775.56
合计	/	/	/	13,329,883,487.57	-624,039,403.68	12,705,844,083.89



## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	400,000,000.00	3.35%-3.65%	250,000,000.00	50,000,000.00	300,000,000.00
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	100,000,000.00	3.65%	24,520,800.00		24,520,800.00
中化学生态环境有限公司	同一母公司	85,000,000.00	4.65%	42,500,000.00	-42,500,000.00	
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	175,000,000.00	3.65%	80,000,000.00	-20,000,000.00	60,000,000.00
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	400,000,000.00	3.35%	400,000,000.00		400,000,000.00
广州南投物资有限公司	同一母公司	150,000,000.00	3.35%-3.8%	43,900,000.00	56,100,000.00	100,000,000.00
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	1,250,000,000.00	3.35%-3.95%	1,200,000,000.00	50,000,000.00	1,250,000,000.00
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	300,000,000.00	3.5%-3.915%	120,000,000.00	-100,000,000.00	20,000,000.00
中化学路桥建设有限公司	同一母公司	200,000,000.00	4.00%		50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	2,160,920,800.00	43,600,000.00	2,204,520,800.00

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中化学建设投资集团北京科贸有限公司	同一母公司	综合授信	700,000,000.00	377,608,713.71
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	综合授信	200,000,000.00	25,020,800.00
中化学生态环境有限公司	同一母公司	综合授信	85,000,000.00	
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	综合授信	375,000,000.00	66,260,506.93
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	综合授信	1,000,000,000.00	595,246,180.00
广州南投物资有限公司	同一母公司	综合授信	380,000,000.00	201,998,752.88
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	综合授信	2,700,000,000.00	1,568,755,807.77
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	综合授信	650,000,000.00	43,679,398.70
中化学路桥建设有限公司	同一母公司	综合授信	380,000,000.00	113,704,919.72
中化学城市投资有限公司	同一母公司	综合授信	700,000,000.00	32,823,778.80
北京化建城市设计有限公司	同一母公司	综合授信	20,000,000.00	3,850,000.00
江西化南建投工程有限公司	同一母公司	综合授信	600,000,000.00	26,000,000.00
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	综合授信	700,000,000.00	
合计			8,490,000,000.00	3,054,948,858.51

### 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

#### (七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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	1.49	2010-11-1	2010-11-1	2025-4-25	连带责任担保	主债务余额12.38亿元，正常履约	无	否	否		被担保方向担保方提供连带责任保证反担保	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	11.54	2015-9-14	2015-9-14	2024-8-30	连带责任担保	主债务余额11.54亿元，正常履约	无	否	否		被担保方以其机器设备和流动资产等向担保方提供连带责任保证反担保	否	其他
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	0.40	2018-12-19	2019-1-18	2028-12-18	股权质押	主债务余额0.87亿元，正常履约	股权	否	否		被担保方向担保方提供连带责任保证反担保	是	其他关联人

东华工程科技股份有限公司	控股子公司	安徽东华通源生态科技有限公司	0.77	2020-6-1	2020-6-30	2032-6-30	连带责任担保	主债务余额1.88亿元，正常履约	无	否	否		被担保方以其资产向担保方提供连带责任保证反担保	是	其他关联人	
东华工程科技股份有限公司	控股子公司	内蒙古伊泰集团有限公司	0.18	2020-11-10	2020-11-10	2028-8-11	连带责任担保	主债务余额0.75亿元，正常履约	股权	否	否		科领环保为担保方提供连带责任保证反担保	否	其他	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-3.01
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																14.38
<b>公司对子公司的担保情况</b>																
报告期内对子公司担保发生额合计																-2.54
报告期末对子公司担保余额合计（B）																8.24
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>																
担保总额（A+B）																22.62
担保总额占公司净资产的比例（%）																5.34
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
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）																0.40
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0.40
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无									
担保情况说明							详见下注									

注：（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 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责任保证责任。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。反担保方为安徽华塑股份有限公司。截止 2021 年 6 月 30 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 1.49 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，反担保方为亨峰能源、宝成煤业、亨峰煤炭、东拓矿业、俞海明、朱晓娟、谢晨淼。截至 2021 年 6 月 30 日止，成达公司为东源科技提供的担保金额为 11.54 亿元。

3. 2018 年 12 月 28 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请审议十一公司以持有的泽恒公司股权为泽恒公司项目融资提供质押担保相关事项处理建议的议案》，董事会同意十一公司为开封泽恒工程建设项目管理有限公司在中原银行申请的贷款提供相应的股权质押担保，反担保方为开封市泽恒工程建设项目管理有限公司。截至 2021 年 6 月 30 日止，十一公司为泽恒公司提供的担保金额为 0.40 亿元。

4. 2019 年 7 月 4 日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于东华科技申请 2019 年下半年至 2020 年上半年对外担保额度计划的议案》，同意东华科技 2019 年下半年至 2020 年上半年度，对东华通源、浙江天泽、科领环保、东华保理均按持股比例提供担保，合计担保额度不超过 2 亿元，上述公司其他股东亦相应按持股比例提供担保。截至 2021 年 6 月 30 日止，东华公司为安徽东华通源生态科技公司提供的担保金额为 0.77 亿元。

5. 2019 年 7 月 4 日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于东华科技申请 2019 年下半年至 2020 年上半年对外担保额度计划的议案》，同意东华科技 2019 年下半年至 2020 年上半年度，对东华通源、浙江天泽、科领环保、东华保理均按持股比例提供担保，合计担保额度不超过 2 亿元，上述公司其他股东亦相应按持股比例提供担保，并同意东华科技的最终担保金额及担保方案由公司董事会授权总经理办公会决策。公司 2019 年第七次总经理办公会会议审议通过《关于东华科技为科领环保公司向伊泰集团提供担保的议案》，鉴于伊泰集团作为东华科技参股公司科领环保的控股股东，就科领环保贷款融资 13,000 万元事项提供了全额连带责任担保，东华科技等其他股东按出资比例对伊泰集团提供股权质押反担保，东华科技持股比例为 24%，提供担保额度不超过 3,120 万元，同时科领环保为东华科技提供了连带责任的反担保。截至 2021 年 6 月 30 日止，东华科技为内蒙古伊泰集团有限公司提供的担保金额为 0.18 亿元。

## （二）公司对子公司的担保

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。目前天辰耀隆通过银团贷款置换已撤销了公司的最高额保证担保，由中国天辰工程有限公司按股比对天辰耀隆提供担保。截止2021年6月30日担保余额为7.02亿元。

2. 2021年4月28日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2021年度公司对子公司担保计划的议案》，并经2020年年度股东大会审议通过，其中同意公司为子公司提供授信额度支持不超285亿元。截止2021年6月30日，为子公司提供授信额度支持1.22亿元。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,076
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国化学工程集团有限公司	0	1,829,094,180	37.08	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	-47,103,948	715,831,136	14.51	0	质押	715,831,136	其他
国新投资有限公司	-22,505,335	159,106,965	3.23	0	无	0	国有法人

中化学建设投资集团有限公司	0	151,135,447	3.06	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-53,465,350	151,135,141	3.06	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	-10,005,748	98,654,242	2.00	0	无	0	国有法人
银华基金管理股份有限公司—社保基金 1105 组合	24,526,900	24,526,900	0.50	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—安信价值回报三年持有期混合型证券投资基金	22,903,459	22,903,459	0.46	0	无	0	其他
兴业证券股份有限公司	20,935,106	20,938,506	0.42	0	无	0	国有法人
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	20,131,500	0.41	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	1,829,094,180	人民币普通股	1,829,094,180
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	715,831,136	人民币普通股	715,831,136
国新投资有限公司	159,106,965	人民币普通股	159,106,965
中化学建设投资集团有限公司	151,135,447	人民币普通股	151,135,447
香港中央结算有限公司	151,135,141	人民币普通股	151,135,141
中国证券金融股份有限公司	98,654,242	人民币普通股	98,654,242
银华基金管理股份有限公司—社保基金 1105 组合	24,526,900	人民币普通股	24,526,900
招商银行股份有限公司—安信价值回报三年持有期混合型证券投资基金	22,903,459	人民币普通股	22,903,459
兴业证券股份有限公司	20,938,506	人民币普通股	20,938,506
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	20,131,500	人民币普通股	20,131,500



前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
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，中化学建设投资集团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是否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	无

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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

中国化学工程股份有限公司  
合并资产负债表  
2021年6月30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	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	36,818,576,896.87	38,868,254,197.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	401,971,771.12	295,867,341.87
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	7,198,074,253.27	7,333,692,888.48
应收账款	五、(四)	20,666,648,511.59	17,557,813,549.08
应收款项融资	五、(五)	1,990,675,294.58	2,312,966,350.25
预付款项	五、(六)	13,530,189,057.16	6,702,278,975.28
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、(七)	3,746,552,633.05	3,453,846,941.51
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	4,607,272,831.29	4,201,196,631.78
合同资产	五、(九)	25,675,671,943.87	23,683,205,403.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(十)	120,445,190.00	194,889,220.66
其他流动资产	五、(十一)	1,362,854,849.49	1,322,421,127.02
<b>流动资产合计</b>		<b>116,118,933,232.29</b>	<b>105,926,432,626.03</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	五、(十二)	4,372,132,315.73	3,653,864,791.77
债权投资	五、(十三)	187,754,657.54	187,754,657.54
其他债权投资	五、(十四)	1,103,706,730.00	808,917,940.00
长期应收款	五、(十五)	5,814,918,237.68	7,166,929,099.79
长期股权投资	五、(十六)	1,637,589,241.63	1,520,997,371.00
其他权益工具投资	五、(十七)	686,685,996.00	448,617,376.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十八)	869,487,885.60	891,649,007.92
固定资产	五、(十九)	11,028,234,744.55	11,387,757,548.74
在建工程	五、(二十)	1,145,310,786.54	485,278,790.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(二十一)	145,062,861.98	
无形资产	五、(二十二)	2,821,020,954.83	2,387,323,109.02
开发支出	五、(二十三)	5,055,379.52	5,055,379.52
商誉			
长期待摊费用	五、(二十四)	41,302,465.65	37,621,075.24
递延所得税资产	五、(二十五)	972,308,674.91	949,973,854.19
其他非流动资产	五、(二十六)	251,306,357.47	149,979,796.26
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,081,877,289.63</b>	<b>30,081,719,797.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>147,200,810,521.92</b>	<b>136,008,152,423.70</b>

公司负责人:

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）  
2021年6月30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	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十七）	257,835,187.27	319,390,437.80
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十八）	3,913,443,889.27	3,560,430,971.56
应付账款	五、（二十九）	46,979,863,489.11	48,816,584,334.43
预收款项	五、（三十）	54,262,965.23	56,380,766.24
合同负债	五、（三十一）	24,507,084,659.23	16,959,285,654.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	五、（三十二）	12,833,447,049.60	10,177,269,453.66
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（三十三）	432,299,431.60	501,764,143.05
应交税费	五、（三十四）	831,763,113.80	742,980,863.55
其他应付款	五、（三十五）	5,249,747,398.23	4,816,519,716.04
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十六）	200,131,645.84	526,000,000.00
其他流动负债	五、（三十七）	1,342,154,176.60	1,297,563,501.84
<b>流动负债合计</b>		<b>96,602,033,005.78</b>	<b>87,774,169,842.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十八）	5,876,776,874.71	5,381,721,076.58
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十九）	130,198,271.26	
长期应付款	五、（四十）	133,364,082.39	139,249,804.37
长期应付职工薪酬	五、（四十一）	800,866,178.53	761,693,920.88
预计负债	五、（四十二）	500,759,694.81	677,762,094.73
递延收益	五、（四十三）	668,483,334.42	441,388,560.24
递延所得税负债	五、（二十五）	25,715,649.85	26,408,839.55
其他非流动负债	五、（四十四）	84,915,000.00	81,770,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,221,079,085.97</b>	<b>7,509,994,296.35</b>
<b>负债合计</b>		<b>104,823,112,091.75</b>	<b>95,284,164,138.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（四十五）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具	五、（四十六）	2,996,886,792.45	2,996,886,792.45
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十七）	5,872,490,264.78	5,652,504,160.27
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十八）	-703,089,222.23	-686,317,949.94
专项储备	五、（四十九）	204,584,533.02	203,990,486.51
盈余公积	五、（五十）	1,426,232,243.08	1,426,232,243.08
一般风险准备	五、（五十一）	118,670.30	308,218.34
未分配利润	五、（五十二）	23,889,146,018.20	23,134,244,179.79
归属于母公司所有者权益合计		38,619,369,299.60	37,660,848,130.50
少数股东权益		3,758,329,130.57	3,063,140,154.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>42,377,698,430.17</b>	<b>40,723,988,284.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>147,200,810,521.92</b>	<b>136,008,152,423.70</b>

公司负责人：

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  
 母公司资产负债表  
 2021年6月30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	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		7,109,944,559.68	3,841,538,093.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、(一)	68,874,270.90	
应收账款	十五、(二)	73,703,727.45	211,696,882.48
应收款项融资			
预付款项		1,101,589,990.36	763,675,474.11
其他应收款	十五、(三)	2,668,231,995.66	2,727,726,665.05
存货		234,350.00	239,570.00
合同资产		25,089,824.72	19,327,470.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		159,022,954.64	167,102,536.77
<b>流动资产合计</b>		<b>11,206,691,673.41</b>	<b>7,731,306,691.91</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,349,362,672.58	3,896,554,191.46
长期股权投资	十五、(四)	18,608,858,499.56	19,063,794,098.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,390,870.25	20,178,789.93
固定资产		361,230,530.10	365,896,943.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		68,763,891.52	
无形资产		53,181,064.63	55,779,156.14
开发支出		3,263,521.11	3,263,521.11
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,573,738.61	13,571,706.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,466,624,788.36</b>	<b>23,419,038,406.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,673,316,461.77</b>	<b>31,150,345,098.27</b>

公司负责人:

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  
 母公司资产负债表（续）  
 2021年6月30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	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,297,640,669.63	1,534,413,754.48
预收款项			
合同负债		1,639,271,121.25	760,659,326.53
应付职工薪酬		15,155,385.84	29,027,928.00
应交税费		32,590,004.88	12,999,110.50
其他应付款		623,480,154.68	916,588,135.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,608,137,336.28</b>	<b>3,253,688,255.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,227,786,133.58	3,247,905,782.10
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		59,475,164.72	
长期应付款		357,267,928.50	357,371,526.72
长期应付职工薪酬		25,811,265.03	28,280,000.00
预计负债			
递延收益		8,905,464.32	9,400,464.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,679,245,956.15</b>	<b>3,642,957,773.14</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,287,383,292.43</b>	<b>6,896,646,028.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具		2,996,886,792.45	2,996,886,792.45
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,231,592,883.80	7,231,592,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-28,815,000.00	-28,815,000.00
专项储备		171,793.76	221,526.04
盈余公积		1,426,232,243.08	1,426,232,243.08
未分配利润		8,826,864,456.25	7,694,580,624.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>25,385,933,169.34</b>	<b>24,253,699,069.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>32,673,316,461.77</b>	<b>31,150,345,098.27</b>

公司负责人：

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  
2021年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		56,259,919,539.19	36,825,674,345.82
其中:营业收入	五、(五十三)	55,914,559,568.17	36,525,826,758.46
利息收入	五、(五十四)	343,319,551.13	299,033,154.41
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、(五十五)	2,040,419.89	814,432.95
二、营业总成本		53,632,542,139.70	34,645,934,027.99
其中:营业成本	五、(五十三)	50,320,425,485.39	32,185,680,857.63
利息支出	五、(五十四)	87,097,861.36	62,116,640.63
手续费及佣金支出	五、(五十五)	211,325.66	209,723.39
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、(五十六)	167,629,209.54	122,485,413.66
销售费用	五、(五十七)	159,913,680.59	161,446,545.25
管理费用	五、(五十八)	1,188,483,015.14	975,098,869.32
研发费用	五、(五十九)	1,519,946,147.80	1,198,618,398.75
财务费用	五、(六十)	188,835,414.22	-59,722,420.64
其中:利息费用		151,745,702.82	159,963,687.83
利息收入		144,998,087.07	85,569,656.85
加:其他收益	五、(六十一)	67,051,135.64	52,738,138.54
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(六十二)	77,707,469.25	23,217,326.29
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		22,220,651.66	3,316,949.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-35,623,221.65	
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、(六十三)	1,110,039.11	-8,504,113.94
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(六十四)	-210,550,191.94	-448,403,768.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(六十五)	-62,055,865.34	-5,412.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(六十六)	1,815,112.83	23,208,820.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,502,455,099.04	1,821,991,308.33
加:营业外收入	五、(六十七)	92,814,865.31	19,152,320.64
减:营业外支出	五、(六十八)	30,218,253.19	63,212,149.37
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,565,051,711.16	1,777,931,479.60
减:所得税费用	五、(六十九)	495,290,963.09	357,118,414.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,069,760,748.07	1,420,813,064.70
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,069,760,748.07	1,420,813,064.70
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)		1,932,276,253.67	1,445,208,335.77
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		137,484,494.40	-24,395,271.07
六、其他综合收益的税后净额		-5,635,928.81	10,971,850.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,835,272.29	8,211,992.68
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		19,403,928.41	563,845.68
1.重新计量设定受益计划变动额		2,865,436.63	383,948.04
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-56,550.24	179,897.64
3.其他权益工具投资公允价值变动		16,595,042.02	
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		-23,239,200.70	7,648,147.00
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		5,100,176.02	5,518,140.62
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-28,339,376.72	2,130,006.38
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,800,656.52	2,759,857.85
七、综合收益总额		2,064,124,819.26	1,431,784,915.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,928,440,981.38	1,453,420,328.45
归属于少数股东的综合收益总额		135,683,837.88	-21,635,413.22
八、每股收益:	五、(七十)		
(一)基本每股收益(元/股)		0.37	0.29
(二)稀释每股收益(元/股)		0.37	0.29

公司负责人:

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  
 母公司利润表  
 2021年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、 (五)	1,648,222,859.98	1,832,812,644.70
减：营业成本	十五、 (五)	1,395,438,048.48	1,707,377,628.53
税金及附加		3,707,528.82	3,270,537.60
销售费用			
管理费用		77,457,653.56	68,804,731.38
研发费用		435,471.70	
财务费用		-24,555,957.48	-54,163,192.22
其中：利息费用		85,319,484.06	77,176,799.51
利息收入		141,276,277.74	98,475,826.06
加：其他收益		1,054,609.64	598,598.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 (六)	2,182,693,351.42	709,629,445.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		135,983.53	251,695.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,523,135.26	-19,213,406.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,956.56	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-341.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,388,982,254.66	798,537,235.07
加：营业外收入		813,735.03	3,122,680.20
减：营业外支出		12,125,632.94	34,396,336.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,377,670,356.75	767,263,578.38
减：所得税费用		73,777,524.81	12,638,113.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,303,892,831.94	754,625,465.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,303,892,831.94	754,625,465.11
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,303,892,831.94	754,625,465.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：

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  
2021年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,052,261,381.50	37,084,059,418.74
客户存款和同业存放款项净增加额		2,218,079,770.31	-1,098,770,292.15
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		303,672,519.47	282,358,413.87
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		74,140,491.35	46,590,220.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、(七十一)	3,333,674,229.18	2,344,182,153.53
经营活动现金流入小计		64,981,828,391.81	38,658,419,914.23
购买商品、接受劳务支付的现金		53,863,764,601.74	33,275,366,906.25
客户贷款及垫款净增加额		783,939,623.04	755,487,309.39
存放中央银行和同业款项净增加额		499,996,478.27	168,517,265.41
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		90,555,082.93	54,078,907.32
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,418,615,165.54	2,735,663,792.48
支付的各项税费		1,840,078,915.78	1,660,972,772.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、(七十一)	4,919,937,327.04	4,196,337,463.86
经营活动现金流出小计		65,416,887,194.34	42,846,424,417.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-435,058,802.53	-4,188,004,502.95
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		2,457,154,249.69	463,182,269.82
取得投资收益收到的现金		33,160,826.41	28,169,607.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		669,389,353.31	668,575.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		634,588,589.08	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(七十一)		13,000,463.27
投资活动现金流入小计		3,794,293,018.49	505,020,916.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,508,897,867.37	524,367,102.25
投资支付的现金		3,243,291,721.71	2,634,167,433.65
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(七十一)	16,760,226.48	
投资活动现金流出小计		4,768,949,815.56	3,158,534,535.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-974,656,797.07	-2,653,513,619.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		150,646,588.00	125,879,329.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,646,588.00	39,878,750.00
取得借款收到的现金		1,195,078,321.00	2,381,419,665.45
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(七十一)	90,770.88	1,054,634.89
筹资活动现金流入小计		1,345,815,679.88	2,508,353,629.34
偿还债务支付的现金		784,968,926.77	697,412,665.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,313,738,036.35	211,932,391.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		64,517,029.63	39,659,875.16
支付其他与筹资活动有关的现金		22,882.76	1,269,043.30
筹资活动现金流出小计	五、(七十一)	2,098,729,845.88	910,614,100.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-752,914,166.00	1,597,739,528.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-106,719,180.43	89,958,172.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,269,348,946.03	-5,153,820,420.98
加：期初现金及现金等价物余额		36,057,883,851.33	30,360,384,482.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,788,534,905.30	25,206,564,061.38

公司负责人：

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  
 母公司现金流量表  
 2021年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,886,924,241.85	3,031,498,887.69
收到的税费返还		33,102,871.46	15,300,517.47
收到其他与经营活动有关的现金		1,423,308,330.12	2,084,162,964.48
经营活动现金流入小计		5,343,335,443.43	5,130,962,369.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,318,832,234.40	3,253,800,188.89
支付给职工以及为职工支付的现金		60,652,165.33	53,017,617.09
支付的各项税费		6,168,482.81	24,626,595.13
支付其他与经营活动有关的现金		1,761,912,456.41	2,182,162,906.76
经营活动现金流出小计		3,147,565,338.95	5,513,607,307.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,195,770,104.48	-382,644,938.23
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,525,465,682.79	1,012,553,760.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		666,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		743,265,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,935,231,582.79	1,012,553,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,915.04	6,418,631.97
投资支付的现金		669,886,950.00	771,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		669,990,865.04	778,298,631.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,265,240,717.75	234,255,128.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			157,994,487.58
收到其他与筹资活动有关的现金		90,770.88	1,054,634.89
筹资活动现金流入小计		90,770.88	159,049,122.47
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		1,166,135,976.14	80,528,581.72
支付其他与筹资活动有关的现金			1,246,149.99
筹资活动现金流出小计		1,166,135,976.14	81,774,731.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,166,045,205.26	77,274,390.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-26,559,150.77	-1,990,802.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,268,406,466.20	-73,106,222.41
加: 期初现金及现金等价物余额		3,841,538,093.48	6,246,136,488.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,109,944,559.68	6,173,030,266.27

公司负责人:

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  
合并所有者权益变动表  
2021年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,652,504,160.27		-686,317,949.94	203,990,486.51	1,426,232,243.08	308,218.34	23,134,244,179.79	37,660,848,130.50	3,063,140,154.30	40,723,988,284.80
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			2,996,886,792.45	5,652,504,160.27		-686,317,949.94	203,990,486.51	1,426,232,243.08	308,218.34	23,134,244,179.79	37,660,848,130.50	3,063,140,154.30	40,723,988,284.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					219,986,104.51		-16,771,272.29	594,046.51		-189,548.04	754,901,838.41	958,521,169.10	695,188,976.27	1,653,710,145.37
(一)综合收益总额							-3,835,272.29				1,932,276,253.67	1,928,440,981.38	135,683,837.88	2,064,124,819.26
(二)所有者投入和减少资本					219,986,104.51							219,986,104.51	624,857,527.55	844,843,632.06
1.所有者投入的普通股					219,986,104.51							219,986,104.51	624,857,527.55	844,843,632.06
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-189,548.04	-1,190,310,415.26	-1,190,499,963.30	-64,947,934.31	-1,255,447,897.61
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备										-189,548.04	189,548.04			
3.对所有者(或股东)的分配											-1,100,059,000.00	-1,100,059,000.00	-64,947,934.31	-1,165,006,934.31
4.其他											-90,440,963.30	-90,440,963.30		-90,440,963.30
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)							-12,936,000.00				12,936,000.00			
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							-12,936,000.00				12,936,000.00			
6.其他														
(五)专项储备								594,046.51				594,046.51	-404,454.85	189,591.66
1.本期提取								496,674,339.22				496,674,339.22	2,433,220.66	499,107,559.88
2.本期使用								496,080,292.71				496,080,292.71	2,837,675.51	498,917,968.22
(六)其他														
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,872,490,264.78		-703,089,222.23	204,584,533.02	1,426,232,243.08	118,670.30	23,889,146,018.20	38,619,369,299.60	3,758,329,130.57	42,377,698,430.17

公司负责人:

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  
合并所有者权益变动表（续）  
2021年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-621,035,395.99	196,806,966.73	1,026,365,729.79	528,161.44	20,962,995,194.49	35,142,331,611.79	2,449,484,935.38	37,591,816,547.17
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			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-621,035,395.99	196,806,966.73	1,026,365,729.79	528,161.44	20,962,995,194.49	35,142,331,611.79	2,449,484,935.38	37,591,816,547.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,211,992.68	45,727,912.95		-26,108.27	439,856,608.90	493,770,406.26	-115,562,895.13	378,207,511.13
（一）综合收益总额							8,211,992.68				1,445,208,335.77	1,453,420,328.45	-21,635,413.22	1,431,784,915.23
（二）所有者投入和减少资本													-23,194,421.00	-23,194,421.00
1. 所有者投入的普通股													-23,194,421.00	-23,194,421.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-26,108.27	-1,005,351,726.87	-1,005,377,835.14	-71,948,016.09	-1,077,325,851.23
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备										-26,108.27	26,108.27			
3. 对所有者（或股东）的分配											-994,021,000.00	-994,021,000.00	-71,948,016.09	-1,065,969,016.09
4. 其他											-11,356,835.14	-11,356,835.14		-11,356,835.14
（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								45,727,912.95				45,727,912.95	1,214,955.18	46,942,868.13
1. 本期提取								379,598,139.49				379,598,139.49	2,460,607.84	382,058,747.33
2. 本期使用								333,870,226.54				333,870,226.54	1,245,652.66	335,115,879.20
（六）其他														
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-612,823,403.31	242,534,879.68	1,026,365,729.79	502,053.17	21,402,851,803.39	35,636,102,018.05	2,333,922,040.25	37,970,024,058.30

公司负责人：

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  
 母公司所有者权益变动表  
 2021年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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			2,996,886,792.45	7,231,592,883.80		-28,815,000.00	221,526.04	1,426,232,243.08	7,694,580,624.31	24,253,699,069.68
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			2,996,886,792.45	7,231,592,883.80		-28,815,000.00	221,526.04	1,426,232,243.08	7,694,580,624.31	24,253,699,069.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-49,732.28		1,132,283,831.94	1,132,234,099.66
(一) 综合收益总额										2,303,892,831.94	2,303,892,831.94
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-1,171,609,000.00	-1,171,609,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,100,059,000.00	-1,100,059,000.00
3. 其他										-71,550,000.00	-71,550,000.00
(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								-49,732.28			-49,732.28
1. 本期提取								141,261.42			141,261.42
2. 本期使用								190,993.70			190,993.70
(六) 其他											
四、本期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,231,592,883.80		-28,815,000.00	171,793.76	1,426,232,243.08	8,826,864,456.25	25,385,933,169.34

公司负责人:

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  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2021年1-6月  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,101,339.66	1,026,365,729.79	5,161,353,004.70	21,330,964,750.40
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			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,101,339.66	1,026,365,729.79	5,161,353,004.70	21,330,964,750.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-29,854.12		-239,395,534.89	-239,425,389.01
（一）综合收益总额										754,625,465.11	754,625,465.11
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-994,021,000.00	-994,021,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-922,471,000.00	-922,471,000.00
3. 其他										-71,550,000.00	-71,550,000.00
（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								-29,854.12			-29,854.12
1. 本期提取								16,433.69			16,433.69
2. 本期使用								46,287.81			46,287.81
（六）其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,071,485.54	1,026,365,729.79	4,921,957,469.81	21,091,539,361.39

公司负责人：

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

## 二〇二一年半年度财务报表附注

(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有限公司、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。

中国化学工程集团有限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有限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;中国中化集团有限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),中国化学工程集团有限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有限公司出资人民币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有限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有限公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团有限公司分别持有的公司 11,343.60 万股、493.20 万股、493.20 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。

2018 年 2 月，公司控股股东中国化学工程集团有限公司接到国务院国资委《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集团有限公司所持本公司 9,126.05 万股、35,665.59 万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，中国化学工程集团有限公司直接持有的中国化学的股份数将由 242,500.05 万股减少至 197,708.41 万股，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。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 493,300.00 万股，公司注册资本为人民币 493,300.00 万元整。

注册地址：北京市东城区东直门内大街 2 号。

法定代表人：戴和根。

本公司主要经营活动为：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。

本公司的母公司为中国化学工程集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## （二）合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 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
印尼中化巨港电站有限公司
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
中国化学工程迪拜有限公司
中国化学国际投资有限公司
株式会社アクティ
中化学科学技术研究院
南京宁岩工程建设有限公司
中国化学工程阿布扎比有限公司

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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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、（九）金融工具”、“三、（二十六）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）会计期间

自公历1月1日起至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。

#### （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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。

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。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍

生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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**

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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。



本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 当单项应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收中国化学合并范围内款项

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 银行承兑汇票

合同资产组合 1 工程承包项目合同资产

合同资产组合 2 未到期的质保金

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

其他应收款组合 3 应收中国化学合并范围内款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

长期应收款组合 1 应收工程款、应收劳务款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款和长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

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、产成品（库存商品）等。

### 2、 发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(十一) 合同资产**

#### **1、 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### **(十二) 持有待售**

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### **(十三) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的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。

## 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

#### **(十四) 投资性房地产**

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。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。

#### **(十五) 固定资产**

##### **1、 固定资产的确认和初始计量**

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能

够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3.00	4.85-2.43
机器设备	4-14	3.00	24.25-6.93
运输设备	6-12	3.00	16.17-8.08
电子设备	4-8	3.00	24.25-12.13
其他设备	5-14	3.00	19.40-6.93
融资租入固定资产			
其中：房屋及建筑物	20-40	3.00	4.85-2.43
机器设备	4-14	3.00	24.25-6.93
运输设备	6-12	3.00	16.17-8.08
电子设备	4-8	3.00	24.25-12.13
其他设备	5-14	3.00	19.40-6.93

## 3、 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：

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

#### **4、 固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### **(十六) 在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### **(十七) 借款费用**

##### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

##### **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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 无形资产减值准备计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **3、 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。

### **4、 开发阶段支出资本化的具体条件**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **(十九) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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) 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。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### **(二十一) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固

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进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直

到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、不同经营模式收入确认会计政策情况

### 工程项目业务

本公司与客户之间的工程项目业务合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

### 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于工程设计服务的履约过程不满足一时段内履行的履约义务的条件，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。根据历史经验，本公司提供的工程设计服务在完成设计服务，且客户已接受该服务时，客户就该服务负有现时付款义务，公司确认相关收入。

### 销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。



## 特许经营合同

BOT 合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认建造服务的合同收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

(1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产。

(2) 合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

本公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十八) 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或非货币性资产，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、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 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。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

### (三十) 租赁

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、(十九) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额

相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

### 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 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。

## (三十一) 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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间



的终止经营损益列报。

## **(三十二) 资产证券化业务**

本公司将部分应收款项证券化，将资产信托给特定目的实体，本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、制定年度资产处置计划、实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

## **(三十三) 套期会计**

### **1、 套期保值的分类**

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### **2、 套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质

及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认

的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或者原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （三十四）分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## （三十五）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）的有关规定计提使用安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时，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。

## （三十六）重要会计政策和会计估计的变更

## 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

### • 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十三) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

### • 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,

并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。

本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	董 事 会	预付账款	-2,474,750.00	0.00
		使用权资产	51,979,260.99	0.00
		一年内到期的非流动负债	8,770,447.46	0.00
		其他应付款	-10,957.97	0.00
		租赁负债	40,745,021.50	0.00

## (2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

### ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号), 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号), 自 2021 年 5 月 26 日起施行, 将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”, 其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理, 对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理, 并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整, 但不调整前期比较财务报表数据; 对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让, 根据该通知进行调整。

## 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付账款	6,702,278,975.28	6,699,804,225.28	-2,474,750.00		-2,474,750.00
流动资产合计	105,926,432,626.03	105,923,957,876.03	-2,474,750.00		-2,474,750.00
使用权资产		51,979,260.99	51,979,260.99		51,979,260.99
非流动资产合计	30,081,719,797.67	30,133,699,058.66	51,979,260.99		51,979,260.99
资产总计	136,008,152,423.70	136,057,656,934.69	49,504,510.99		49,504,510.99
一年内到期的非流动负债	526,000,000.00	534,770,447.46	8,770,447.46		8,770,447.46
其他应付款	4,816,519,716.04	4,816,508,758.07	-10,957.97		-10,957.97
流动负债合计	87,774,169,842.55	87,782,929,332.04	8,759,489.49		8,759,489.49

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
租赁负债		40,745,021.50	40,745,021.50		40,745,021.50
非流动负债合计	7,509,994,296.35	7,550,739,317.85	40,745,021.50		40,745,021.50
负债合计	95,284,164,138.90	95,333,668,649.89	49,504,510.99		49,504,510.99

### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
无					

## 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%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
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），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

根据国科火字【2020】212号文件，中国天辰工程有限公司已重新通过高新技术企业资格认证，证书认定时间为2020年10月28日，目前证书尚未下发，企业所得税按照15%享受优惠政策。

##### (2) 赛鼎工程有限公司

①赛鼎工程有限公司2018年已取得编号为GR201814000268，自2018年11月21日至2021年11月31日享受高新技术企业15%的所得税优惠及相关优惠政策。

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司 2020 年 12 月 1 日已取得编号为 GR20203100932 高新技术企业证书（有效期 3 年）。按照相关规定，公司自 2020 年至 2023 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。

③北京赛鼎科技有限公司为小微企业，享受所得税优惠。自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元，从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

#### （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于 2020 年 10 月 30 日已取得编号为 GR202034003649 高新技术企业证书（有效期 3 年）。按照相关规定，公司自 2020 年至 2023 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 1200 kt/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。小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，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 2019 年 11 月 7 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅及国家税务总局陕西省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201961000720，有效期为三年。

②根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件，陕西诚信建设监理有限责任公司符合小型微利企业普惠性税收减免政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的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 2020 年 9 月 11 日已取得 GR202051000752 号高新技术企业证书，自 2020 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。

(7) 中国化学工业桂林工程有限公司

①中国化学工业桂林工程有限公司于 2020 年 12 月 3 日已取得 GR202045000784 号高新技术企业证书，自 2020 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。

②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 2020 年 9 月 10 日已获得 GR202045000009 号高新技术企业证书，自 2020 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。

(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已取得 GR202014000160 号高新技术企业证书，自 2020 年起，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

②山西华晋岩土工程勘察有限公司 2020 年 8 月 3 日取得 GR202014000185 号高新技术企业证书，自 2020 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被认定为安徽省高新技术企业，并于 2019 年 9 月 9 日获发安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发的编号为 GR201934001413 的高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

②安徽三兴检测有限公司于 2020 年 8 月 17 日取得高新技术企业资格证书，证书号 GR202034001549，自 2020 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 2020 年 9 月 11 日已取得 GR202043001917 号高新技术企业证书，自 2020 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

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湖北天竞成工程检测科技有限公司为小微企业。小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(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设于 2019 年 10 月 14 日取得 GR201951000997 号高新技术企业证书，自 2019 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于 2020 年 9 月 9 日已取得 GR202041000420 号高新技术企业证书，自 2020 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 2019 年 10 月取得 GR201913001702 号高新技术企业证书，自 2019 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根据 GR201913001691 号高新技术企业证书，自 2019 年 10 月起，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中化第十三建设莱基自贸区公司根据尼日利亚出口加工区当局有关规定，公司无增值税、所得税负担。

⑤河北华建检测试验有限责任公司和沧州中化桩基检测有限公司为小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

⑥河北化勘岩土工程有限公司为小微企业，享受小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(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被认定为江苏省高新技术企业，并于 2019 年 11 月 7 日获发江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的编号为 GR201932001411 的高新技术企业证书，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(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 2019 年 11 月 15 日取得 GR201942000046 号高新技术企业证书，自 2019 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	上年年末余额
库存现金	5,127,665.03	7,178,489.61
银行存款	33,944,158,220.78	36,720,945,021.46
其他货币资金	2,869,291,011.06	2,140,130,686.03
合计	36,818,576,896.87	38,868,254,197.10
其中：存放在境外的款项总额	889,021,600.99	1,767,207,377.40

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	上年年末余额
保函、信用证、汇票保证金	863,424,493.38	978,114,713.92
被质押、冻结金额	165,349,757.85	235,909,748.69
人民银行存款准备金	1,935,316,539.83	1,438,965,295.16
其他受限的货币资金	65,951,200.51	157,380,588.00
合计	3,030,041,991.57	2,810,370,345.77

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	401,971,771.12	295,867,341.87
其中：债务工具投资		

项目	期末余额	上年年末余额
权益工具投资	401,971,771.12	295,867,341.87
衍生金融资产		
其他		
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		
其他		
合计	401,971,771.12	295,867,341.87

### (三) 应收票据

#### 1、 收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,856,768,386.87	6,255,562,058.20
商业承兑汇票	1,341,305,866.40	1,078,130,830.28
合计	7,198,074,253.27	7,333,692,888.48

#### 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	119,093,157.33
商业承兑汇票	
合计	119,093,157.33

#### 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		2,970,049,354.44
商业承兑汇票		157,201,953.36
合计		3,127,251,307.80

### (四) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,588,407,076.45	11,320,761,383.34
1 至 2 年	4,003,616,638.89	4,461,053,878.24
2 至 3 年	1,927,155,462.98	2,150,762,992.07
3 至 4 年	1,614,697,083.51	1,093,000,568.20
4 至 5 年	681,444,935.99	697,377,251.34
5 年以上	1,297,696,426.87	1,217,110,058.00
小计	24,113,017,624.69	20,940,066,131.19
减：坏账准备	3,446,369,113.10	3,382,252,582.11
合计	20,666,648,511.59	17,557,813,549.08

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,386,104,724.41	14.04	2,366,133,827.70	69.88	1,019,970,896.71	3,352,275,500.27	16.01	2,388,466,132.85	71.25	963,809,367.42
按组合计提坏账准备	20,726,912,900.28	85.96	1,080,235,285.40	5.21	19,646,677,614.88	17,587,790,630.92	83.99	993,786,449.26	5.65	16,594,004,181.66
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,726,912,900.28	85.96	1,080,235,285.40	5.21	19,646,677,614.88	17,587,790,630.92	83.99	993,786,449.26	5.65	16,594,004,181.66
合计	24,113,017,624.69		3,446,369,113.10		20,666,648,511.59	20,940,066,131.19		3,382,252,582.11		17,557,813,549.08

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收账款单位 1	714,197,770.45	616,739,600.69	86.35	预计无法全部收回
应收账款单位 2	386,058,719.69	347,452,847.72	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 3	176,592,663.63	88,296,331.84	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 4	135,974,986.27	24,769,617.63	18.22	预计无法全部收回
应收账款单位 5	96,519,908.91	96,519,908.91	100.00	预计无法收回
应收账款单位 6	94,291,818.89	47,145,228.93	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 7	82,458,595.54	74,212,735.99	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 8	82,049,472.38	41,024,736.20	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 9	70,502,279.18	70,502,279.18	100.00	预计无法收回
应收账款单位 10	69,609,459.06	66,128,986.11	95.00	预计无法全部收回
应收账款单位 11	66,912,785.85	66,912,785.85	100.00	预计无法收回
应收账款单位 12	56,236,789.15	28,118,394.58	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 13	52,782,287.58	52,782,287.58	100.00	预计无法收回
应收账款单位 14	45,203,280.14	36,162,624.11	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 15	43,406,708.31	34,725,366.65	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 16	40,474,707.56	32,379,766.05	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 17	36,875,731.22	32,256,480.98	87.47	预计无法全部收回
应收账款单位 18	35,094,421.08	15,051,422.93	42.89	预计无法全部收回
应收账款单位 19	32,755,177.93	29,479,660.14	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 20	32,024,907.06	32,024,907.06	100.00	预计无法收回
应收账款单位 21	1,036,082,254.53	533,447,858.57	51.49	预计无法全部收回
合计	3,386,104,724.41	2,366,133,827.70		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收中国化学合并范围内款项	126,541,945.86		
应收其他客户	20,600,370,954.42	1,080,235,285.40	5.24

合计	20,726,912,900.28	1,080,235,285.40
----	-------------------	------------------

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,382,252,582.11	244,774,195.23	151,507,039.32	29,150,624.92	3,446,369,113.10
合计	3,382,252,582.11	244,774,195.23	151,507,039.32	29,150,624.92	3,446,369,113.10

### 4、 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	29,150,624.92

### 5、 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
应收账款单位 1	785,030,024.97	3.26	199,374,236.73
应收账款单位 2	714,197,770.45	2.96	616,739,600.69
应收账款单位 3	550,988,413.78	2.29	4,831,736.31
应收账款单位 4	386,058,719.69	1.6	347,492,847.72
应收账款单位 5	348,778,348.03	1.45	1,743,891.75
合计	2,785,053,276.92	11.56	1,170,182,313.20

#### (五) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,990,675,294.58	2,312,966,350.25
应收账款		
合计	1,990,675,294.58	2,312,966,350.25

#### (六) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示



账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,021,609,054.27	88.85	5,153,441,660.84	76.89
1至2年	705,429,890.18	5.21	1,052,734,062.38	15.71
2至3年	447,968,793.12	3.31	230,832,876.49	3.44
3年以上	355,181,319.59	2.63	265,270,375.57	3.96
合计	13,530,189,057.16	100.00	6,702,278,975.28	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(%)
预付账款单位 1	2,482,642,600.00	18.35
预付账款单位 2	378,287,782.00	2.80
预付账款单位 3	178,194,160.60	1.32
预付账款单位 4	174,591,839.02	1.29
预付账款单位 5	130,562,220.00	0.96
合计	3,344,278,601.62	24.72

## (七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	200,648,719.77	132,027,001.78
应收股利	269,114.16	156,000.00
其他应收款项	3,545,634,799.12	3,321,663,939.73
合计	3,746,552,633.05	3,453,846,941.51

### 1、 应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	143,276,120.58	105,363,121.62
债券投资	25,532,220.39	21,332,907.76

项目	期末余额	上年年末余额
其他	31,840,378.80	5,330,972.40
小计	200,648,719.77	132,027,001.78
减：坏账准备		
合计	200,648,719.77	132,027,001.78

## 2、 应收股利

### 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中地海外投资有限公司	156,000.00	156,000.00
云南大为化工装备制造有限公司	339,342.48	639,342.48
小计	495,342.48	795,342.48
减：坏账准备	226,228.32	639,342.48
合计	269,114.16	156,000.00

## 3、 其他应收款项

### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,223,083,432.85	2,105,594,841.22
1至2年	891,382,021.42	970,747,858.45
2至3年	322,104,837.61	212,899,777.32
3至4年	112,324,920.37	104,399,951.71
4至5年	94,134,777.06	87,044,707.94
5年以上	389,062,891.13	298,031,566.90
小计	4,032,092,880.44	3,778,718,703.54
减：坏账准备	486,458,081.32	457,054,763.81
合计	3,545,634,799.12	3,321,663,939.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	223,804,218.48	5.55	148,471,952.63	66.34	75,332,265.85	358,413,647.21	9.49	166,299,153.39	46.40	192,114,493.82
按组合计提坏账准备	3,808,288,661.96	94.45	337,986,128.69	8.88	3,470,302,533.27	3,420,305,056.33	90.51	290,755,610.42	8.50	3,129,549,445.91
其中：按信用风险特征组 合计计提坏账准备的其他应 收款项	3,808,288,661.96	94.45	337,986,128.69	8.88	3,470,302,533.27	3,420,305,056.33	90.51	290,755,610.42	8.50	3,129,549,445.91
合计	4,032,092,880.44	100.00	486,458,081.32		3,545,634,799.12	3,778,718,703.54	100.00	457,054,763.81		3,321,663,939.73

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款单位 1	51,321,738.28	51,321,738.28	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 2	31,415,900.28	3,594,713.26	11.44	预计无法全部收回
其他应收款单位 3	26,650,000.00	18,675,000.00	70.08	预计无法全部收回
其他应收款单位 4	23,542,630.80	18,666,944.76	79.29	预计无法全部收回
其他应收款单位 5	15,382,500.06	7,593,981.65	49.37	预计无法全部收回
其他应收款单位 6	10,924,141.31	9,831,727.18	90.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 7	6,834,331.26	1,366,866.25	20.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 8	7,100,000.00	3,550,000.00	50.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 9	5,632,089.76	1,689,626.93	30.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 10	5,627,331.51	4,501,865.21	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 11	5,207,829.17	4,166,263.34	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 12	3,913,418.47	3,130,734.78	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 13	3,638,380.35	3,274,542.31	90.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 14	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 15	2,812,883.38	2,812,883.38	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 16	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 17	1,286,468.20	1,286,468.20	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 18	1,126,605.40	563,302.70	50.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 19	1,100,300.00	880,240.00	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 20	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 21	14,487,670.25	5,765,054.40	39.79	预计无法全部收回
合计	223,804,218.48	148,471,952.63		

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金和保证金	1,183,174,868.71	148,547,736.67	12.56

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收代垫款	363,218,096.66	137,666,097.77	37.90
应收中国化学合并范围内款项	125,102,178.42		
应收其他款项	2,136,793,518.17	51,772,294.25	2.42
合计	3,808,288,661.96	337,986,128.69	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	290,755,610.42		166,299,153.39	457,054,763.81
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	77,995,957.72			77,995,957.72
本期转回	30,288,712.05		17,827,200.76	48,115,912.81
本期转销				
本期核销	476,727.40			476,727.40
其他变动				
期末余额	337,986,128.69		148,471,952.63	486,458,081.32

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,420,305,056.33		358,413,647.21	3,778,718,703.54
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	530,847,586.26			530,847,586.26
本期终止确认	142,863,980.63		134,609,428.73	277,473,409.36
其他变动				
期末余额	3,808,288,661.96		223,804,218.48	4,032,092,880.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	457,054,763.81	77,995,957.72	48,115,912.81	476,727.40	486,458,081.32
合计	457,054,763.81	77,995,957.72	48,115,912.81	476,727.40	486,458,081.32

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	476,727.40

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	29,781,082.99	20,920,586.89
保证金	709,853,259.45	683,765,218.88
质保金	980,401,826.28	1,110,034,536.01
代垫款	367,997,565.86	331,511,618.15

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
项目周转金	31,943,356.55	24,451,177.05
其他	1,912,115,789.31	1,608,035,566.56
合计	4,032,092,880.44	3,778,718,703.54

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
其他应收款单位 1	保证金、项目 周转金	224,324,578.67	1年以内、 1-2年、2-3 年	5.56	7,408,977.07
其他应收款单位 2	质保金	160,240,610.88	1-2年	3.97	4,807,218.33
其他应收款单位 3	代垫单位款	137,100,000.00	4-5年、5年 以上	3.4	100,680,000.00
其他应收款单位 4	保证金	66,200,000.00	1年以内	1.64	331,000.00
其他应收款单位 5	往来款	51,521,738.28	5年以上	1.28	51,521,738.28
合计		639,386,927.83		15.85	164,748,933.68

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	1,091,512,080.89		1,091,512,080.89	709,265,091.28		709,265,091.28
周转材料	126,345,030.61		126,345,030.61	136,509,643.11		136,509,643.11
在产品	1,272,928,286.97		1,272,928,286.97	1,117,759,635.47		1,117,759,635.47
库存商品	1,877,459,046.36	161,125,846.27	1,716,333,200.09	2,078,091,986.15	161,125,846.27	1,916,966,139.88
合同履约成本	165,353,011.00	24,121,731.12	141,231,279.88	113,634,884.26	24,121,731.12	89,513,153.14
其他	267,216,043.62	8,293,090.77	258,922,952.85	239,476,059.67	8,293,090.77	231,182,968.90

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
合计	4,800,813,499.45	193,540,668.16	4,607,272,831.29	4,394,737,299.94	193,540,668.16	4,201,196,631.78



## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	
库存商品	161,125,846.27					161,125,846.27
合同履约成本	24,121,731.12					24,121,731.12
其他	8,293,090.77					8,293,090.77
合计	193,540,668.16					193,540,668.16

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包						
项目合同	23,406,064,886.54	522,346,780.69	22,883,718,105.85	21,485,841,480.53	369,389,846.75	21,116,451,633.78
资产						
未到期的						
质保金	2,857,569,879.87	65,616,041.85	2,791,953,838.02	2,723,270,879.68	156,517,110.46	2,566,753,769.22
合计	26,263,634,766.41	587,962,822.54	25,675,671,943.87	24,209,112,360.21	525,906,957.21	23,683,205,403.00

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	1,052,823,979.28	4.01	399,610,816.75	37.96	653,213,162.53	998,228,565.40	4.12	313,738,980.34	31.43	684,489,585.06
按组合计提减值准备	25,210,810,787.13	95.99	188,352,005.79	0.75	25,022,458,781.34	23,210,883,794.81	95.88	212,167,976.87	0.91	22,998,715,817.94
其中：										
工程承包项目合同资产	22,984,322,713.36	87.51	176,588,379.43	0.77	22,807,734,333.93	20,667,281,468.72	85.37	200,083,028.68	0.97	20,467,198,440.04
未到期的质保金	2,226,488,073.77	8.48	11,763,626.36	0.53	2,214,724,447.41	2,543,602,326.09	10.51	12,084,948.19	0.48	2,531,517,377.90
合计	26,263,634,766.41	100.00	587,962,822.54		25,675,671,943.87	24,209,112,360.21	100.00	525,906,957.21		23,683,205,403.00

## 按单项计提减值准备:

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
合同资产 1	320,464,605.67	116,722,710.48	36.42	预计无法全部回收
合同资产 2	191,722,035.67	57,516,610.70	30.00	预计无法全部回收
合同资产 3	116,754,649.60	33,721,591.22	28.88	预计无法全部回收
合同资产 4	72,489,818.41	14,497,963.69	20.00	预计无法全部回收
合同资产 5	68,379,034.21	68,379,034.21	100.00	预计无法回收
合同资产 6	49,664,879.96	24,906,937.13	50.15	预计无法全部回收
合同资产 7	34,343,100.00	30,908,790.00	90.00	预计无法全部回收
合同资产 8	8,559,273.65	7,703,346.29	90.00	预计无法全部回收
合同资产 9	4,412,361.26	4,412,361.26	100.00	预计无法回收
合同资产 10	703,403.01	633,062.71	90.00	预计无法全部回收
合同资产 11	121,392.00	109,252.80	90.00	预计无法全部回收
合同资产 12	185,209,425.84	40,099,156.26	21.65	预计无法全部回收
合计	1,052,823,979.28	399,610,816.75		

## 按组合计提减值准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
工程承包项目合同资产	22,984,322,713.36	176,588,379.43	0.77
未到期的质保金	2,226,488,073.77	11,763,626.36	0.53
合计	25,210,810,787.13	188,352,005.79	

## 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
工程承包项目合同资产	369,389,846.75	152,977,317.82			522,367,164.57	

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
未到期的质保金	156,517,110.46	-90,921,452.49			65,595,657.97	
合计	525,906,957.21	62,055,865.33			587,962,822.54	

#### (十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的其他债权投资	120,445,190.00	194,889,220.66
合计	120,445,190.00	194,889,220.66

#### (十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额/预交增值税	1,362,854,849.49	1,322,421,127.02
合计	1,362,854,849.49	1,322,421,127.02

#### (十二) 发放贷款和垫款

##### 1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	4,586,427,967.94	3,802,787,005.68
-贷款	4,586,427,967.94	3,802,787,005.68
-贴现		
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	4,586,427,967.94	3,802,787,005.68
减：贷款损失准备	214,295,652.21	148,922,213.91
其中：单项计提数		
组合计提数	214,295,652.21	148,922,213.91
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	4,372,132,315.73	3,653,864,791.77
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		
(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
贷款和垫款账面价值	4,372,132,315.73	3,653,864,791.77

## 2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
建筑业	4,586,427,967.94	100.00	3,802,787,005.68	100.00
贷款和垫款总额	4,586,427,967.94	100.00	3,802,787,005.68	100.00
减：贷款损失准备	214,295,652.21		148,922,213.91	
其中：单项计提数				
组合计提数	214,295,652.21		148,922,213.91	
贷款和垫款账面价值	4,372,132,315.73		3,653,864,791.77	

## 3、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	4,586,427,967.94	3,802,787,005.68
保证贷款		
附担保物贷款		
其中：抵押贷款		
质押贷款		
贷款和垫款总额	4,586,427,967.94	3,802,787,005.68
减：贷款损失准备	214,295,652.21	148,922,213.91
其中：单项计提数		
组合计提数	214,295,652.21	148,922,213.91
贷款和垫款账面价值	4,372,132,315.73	3,653,864,791.77

## 4、 贷款损失准备

贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
----	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
账面余额	4,586,427,967.94			4,586,427,967.94
损失准备	214,295,652.21			214,295,652.21
账面价值	4,372,132,315.73			4,372,132,315.73

### (十三) 债权投资

#### 债权投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	230,980,821.92	43,226,164.38	187,754,657.54	230,980,821.92	43,226,164.38	187,754,657.54
合计	230,980,821.92	43,226,164.38	187,754,657.54	230,980,821.92	43,226,164.38	187,754,657.54

(十四) 其他债权投资

其他债权投资情况

项目	上年年末余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
债券	808,917,940.00	10,871,243.79	5,503,940.64	1,103,706,730.00	1,090,000,000.00	2,835,486.21		
合计	808,917,940.00	10,871,243.79	5,503,940.64	1,103,706,730.00	1,090,000,000.00	2,835,486.21		



## (十五) 长期应收款

### 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	5,848,172,005.26	33,253,767.58	5,814,918,237.68	7,206,739,758.07	39,810,658.28	7,166,929,099.79	
合计	5,848,172,005.26	33,253,767.58	5,814,918,237.68	7,206,739,758.07	39,810,658.28	7,166,929,099.79	

### 2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款	39,810,658.28	33,253,767.58	39,810,658.28		33,253,767.58
合计	39,810,658.28	33,253,767.58	39,810,658.28		33,253,767.58

(十六) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 合营企业												
中工建信（北京）投资基金管理公司	7,292,646.37			136,399.40							7,429,045.77	
山西弘慈化建医院有限公司	30,774,771.65										30,774,771.65	
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD(JV 公司)	728,804.75										728,804.75	
河南新惠化建工程建设有限公司	648,701.80			278,889.32							927,591.12	
开封市古天顺诚建设工程有限公司		980,000.00		813,922.55							1,793,922.55	
小计	39,444,924.57	980,000.00		1,229,211.27							41,654,135.84	
2. 联营企业												
安庆产业新城投资建设有限公司	149,568,921.63	60,000,000.00		-415.87							209,568,505.76	
华旭国际融资租赁有限公司									12,479,241.07		12,479,241.07	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
中国化学工程刚果（金）股份有限公司	4,893,392.97			-502,911.70		-56,550.24				4,333,931.03	
孝义中化工程集团环保有限公司	10,400,000.00									10,400,000.00	
天脊集团工程有限公司	2,919,551.64			119,210.38						3,038,762.02	
成都蜀远煤基能源科技有限公司	4,921,122.46									4,921,122.46	
南充柏华污水处理有限公司	51,737,600.30			6,349,045.81						58,086,646.11	
合肥王小郢污水处理有限公司	57,448,290.74			6,027,085.19						63,475,375.93	
安徽东华通源生态科技有限公司	32,563,884.30			4,401,093.83						36,964,978.13	
宿州碧华环境工程有限公司	40,147,581.46			1,150,826.27						41,298,407.73	
浙江天泽大有环保能源有限公司				2,894,815.06						2,894,815.06	
科领环保股份有限公司	27,147,865.36			2,676,845.05						29,824,710.41	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	64,351,917.49			7,961.12						64,359,878.61	
上海睿碳能源科技有限公司	17,956,302.38			-902,906.70						17,053,395.68	
上海岚泽能源科技有限公司	19,093,139.62			-305,087.39						18,788,052.23	
永续环保科技（广州）有限公司	20,533,900.00			-74,368.28						20,459,531.72	
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	9,248,746.31			-693,185.24						8,555,561.07	
成都中达投资有限公司	17,666,821.86		24,000,000.00	70,715,368.14		-64,382,190.00					
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	692,478,000.00									692,478,000.00	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	215,372,174.12									215,372,174.12	
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	16,201,400.00	14,035,350.00								30,236,750.00	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	26,901,833.79			-142,773.54						26,759,060.25	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
武汉恒创能源技术有限公司		2,000,000.00		-13,793.60						1,986,206.40	
湖北长投生态当阳建设投资有限公司		600,000.00								600,000.00	
中化学十六化建投资建设(瑞丽)有限公司		17,500,000.00								17,500,000.00	
神农架日清生态治理有限公司		4,500,000.00								4,500,000.00	
小计	1,481,552,446.43	98,635,350.00	24,000,000.00	91,706,808.53		-64,438,740.24			12,479,241.07	1,595,935,105.79	
合计	1,520,997,371.00	99,615,350.00	24,000,000.00	92,936,019.80		-64,438,740.24			12,479,241.07	1,637,589,241.63	

(十七) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非上市公司权益工具	686,685,996.00	448,617,376.18
合计	686,685,996.00	448,617,376.18

(十八) 投资性房地产

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	其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	944,114,981.93	145,961,578.95		1,090,076,560.88
(2) 本期增加金额	410,257.82			410,257.82
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	410,257.82			410,257.82
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	15,737,689.09			15,737,689.09
—处置	1,056,506.48			1,056,506.48
—转入固定资产	14,681,182.61			14,681,182.61
—其他				
(4) 期末余额	928,787,550.66	145,961,578.95		1,074,749,129.61
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	172,203,308.59	26,224,244.37		198,427,552.96
(2) 本期增加金额	10,649,461.95	1,859,129.11		12,508,591.06
—计提或摊销	10,649,461.95	1,859,129.11		12,508,591.06
—其他				
(3) 本期减少金额	5,674,900.01			5,674,900.01
—处置	19,218.55			19,218.55
—转至固定资产	5,655,681.46			5,655,681.46
—其他				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	其他	合计
(4) 期末余额	177,177,870.53	28,083,373.48		205,261,244.01
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(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	751,609,680.13	117,878,205.47		869,487,885.60
(2) 上年年末账面价值	771,911,673.34	119,737,334.58		891,649,007.92

## (十九) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	11,027,144,433.31	11,387,628,468.73
固定资产清理	1,090,311.24	129,080.01
合计	11,028,234,744.55	11,387,757,548.74

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	8,856,357,603.93	8,972,939,400.71	422,984,042.41	413,686,878.50	455,695,426.77	19,121,663,352.32
(2) 本期增加金额	37,152,106.03	67,763,437.70	19,716,513.14	14,213,579.26	44,070,568.10	182,916,204.23
—购置	3,362,175.68	33,931,624.04	19,716,513.14	14,213,579.26	42,951,984.01	114,175,876.13
—在建工程转入	19,108,747.74	33,831,813.66			1,118,584.09	54,059,145.49
—企业合并增加						
—投资性房地产转入	14,681,182.61					14,681,182.61
(3) 本期减少金额	56,156,326.54	52,828,795.41	5,496,810.47	2,797,436.71	3,262,628.04	120,541,997.17
—处置或报废	56,156,326.54	52,828,795.41	5,496,810.47	2,797,436.71	3,262,628.04	120,541,997.17
—其他						
(4) 期末余额	8,837,353,383.42	8,987,874,043.00	437,203,745.08	425,103,021.05	496,503,366.83	19,184,037,559.38
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	2,297,092,626.83	3,338,374,789.17	296,462,181.01	264,670,648.34	287,508,396.09	6,484,108,641.44
(2) 本期增加金额	164,576,182.24	258,078,243.72	22,024,868.15	19,545,433.67	20,038,100.40	484,262,828.18
—计提	164,576,182.24	258,078,243.72	22,024,868.15	19,545,433.67	20,038,100.40	484,262,828.18
—其他						
(3) 本期减少金额	14,978,202.94	35,420,493.15	4,796,437.14	2,299,863.96	3,909,588.51	61,404,585.70



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
—处置或报废	14,978,202.94	35,420,493.15	4,796,437.14	2,299,863.96	3,909,588.51	61,404,585.70
—其他						
(4) 期末余额	2,446,690,606.13	3,561,032,539.74	313,690,612.02	281,916,218.05	303,636,907.98	6,906,966,883.92
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(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	6,262,892,765.35	4,305,787,020.97	123,444,304.73	142,214,976.15	192,805,366.11	11,027,144,433.31
(2) 上年年末账面价值	6,431,494,965.16	4,513,510,129.25	126,453,033.07	148,044,403.31	168,125,937.94	11,387,628,468.73

### 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	18,112,769.87	5,386,181.03		12,726,588.84	
运输设备	4,303,736.9	2,146,173.71		2,157,563.19	
电子设备	749,268.28	286,386.85		462,881.43	
其他设备	3,514,060.33	3,155,689.51		358,370.82	
合计	26,679,835.38	10,974,431.10		15,705,404.28	

### 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
合肥研发大楼	192,840,863.33	正在办理竣工结算
PTA 包装及成品仓库	20,537,176.56	正在办理竣工结算
检维修中心	16,269,992.03	正在办理竣工结算
中央化验室	13,591,865.99	正在办理竣工结算
南京设计院办公楼	10,469,656.70	正在办理竣工结算
合计	253,709,554.61	

### 5、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	437,897.42	
其他设备	652,413.82	129,080.01
合计	1,090,311.24	129,080.01

## (二十) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,145,310,786.54	485,278,790.50
工程物资		
合计	1,145,310,786.54	485,278,790.50

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赛鼎公司研究院 一期	49,017,366.79	33,978,195.50	15,039,171.29	172,846,538.04		172,846,538.04
中化二建科技园 区建设指挥部	1,573,590.67		1,573,590.67	519,256,986.00	33,978,195.50	485,278,790.50
中国化学工程第 三建设有限公司 技术研发中心项 目				172,846,538.04		172,846,538.04
十四层大楼改造	883,785.00		883,785.00	519,256,986.00	33,978,195.50	485,278,790.50
环己酮扩能技改 项目	2,123,072.00		2,123,072.00	172,846,538.04		172,846,538.04
天辰齐翔尼龙新 材料项目	695,589,969.49		695,589,969.49	519,256,986.00	33,978,195.50	485,278,790.50
5万 m <sup>3</sup> /a 硅基气 凝胶复合材料项 目	208,255,512.64		208,255,512.64	172,846,538.04		172,846,538.04
Complex Office Building	37,887,034.80		37,887,034.80	519,256,986.00	33,978,195.50	485,278,790.50
其他	183,958,650.65		183,958,650.65	172,846,538.04		172,846,538.04
合计	1,179,288,982.04	33,978,195.50	1,145,310,786.54	519,256,986.00	33,978,195.50	485,278,790.50

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
赛鼎公司研究院一期	120,000,000.00	14,995,727.13	43,444.16			15,039,171.29	12.53					自有资金
中化二建科技园区建设指挥部	1,059,000,000.00		1,573,590.67			1,573,590.67	0.15					自筹和贷款
中国化学工程第三建设有限公司技术研发中心项目	250,000,000.00	117,690.65		117,690.65			100.00					自有资金
十四层大楼改造	19,600,000.00		883,785.00			883,785.00	0.05					自有资金
环己酮扩能技改项目	198,000,000.00	141,939.92	1,981,132.08			2,123,072.00	1.07					自有资金和贷款
天辰齐翔尼龙新材料项目	7,249,000,000.00	129,011,431.74	585,906,422.42	19,327,884.67		695,589,969.49	9.60					自筹和贷款

项目名称	预算数	上年年末余额	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
5万 m3/a 硅基 气凝胶复合材 料项目	900,000,000.00	130,278,428.22	77,977,084.42			208,255,512.64	23.14					自有资金
Complex Office Building	50,000,000.00	37,887,034.80				37,887,034.80	75.77					自有资金
合计		312,432,252.46	668,365,458.75	19,445,575.32		961,352,135.89						

## (二十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	47,916,522.72				4,062,738.27	51,979,260.99
(2) 本期增加金额	5,510,788.02	25,130,960.53			71,099,996.89	101,741,745.44
—新增租赁	5,510,788.02	25,130,960.53			71,099,996.89	101,741,745.44
—企业合并增加						
—重估调整						
(3) 本期减少金额						
—转出至固定资产						
—处置						
—其他						
(4) 期末余额	53,427,310.74	25,130,960.53			75,162,735.16	153,721,006.43
2. 累计折旧						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额	5,100,225.16				3,557,919.29	8,658,144.45
—计提	5,100,225.16				3,557,919.29	8,658,144.45
(3) 本期减少金额						
—转出至固定资产						
—处置						
(4) 期末余额	5,100,225.16				3,557,919.29	8,658,144.45
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—转出至固定资产						
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	48,327,085.58	25,130,960.53			71,604,815.87	145,062,861.98

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
(2) 年初账面价值	47,916,522.72				4,062,738.27	51,979,260.99

## (二十二) 无形资产

### 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	计算机软件	特许经营使用权	非专利技术	房屋使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>							
(1) 上年年末余额	2,295,841,135.64	233,027,337.55	449,000,552.63	300,523,006.84	129,169,017.04	2,235,427.83	3,409,796,477.53
(2) 本期增加金额	480,646,101.59		17,136,702.47				497,782,804.06
—购置	480,646,101.59		17,136,702.47				497,782,804.06
—内部研发							
—企业合并增加							
—其他							
(3) 本期减少金额	204,772.83		1,909,563.16				2,114,335.99
—处置	204,772.83		1,909,563.16				2,114,335.99
—失效且终止确认的部分							
—其他							
(4) 期末余额	2,776,282,464.40	233,027,337.55	464,227,691.94	300,523,006.84	129,169,017.04	2,235,427.83	3,905,464,945.60
<b>2. 累计摊销</b>							
(1) 上年年末余额	479,878,779.79	117,701,164.64	287,622,645.76	12,723,157.50	81,365,465.39	1,838,143.37	981,129,356.45
(2) 本期增加金额	28,284,873.38	3,323,434.32	23,068,282.54	3,984,768.78	5,103,704.28	132,461.70	63,897,525.00
—计提	28,284,873.38	3,323,434.32	23,068,282.54	3,984,768.78	5,103,704.28	132,461.70	63,897,525.00
—其他							
(3) 本期减少金额	17,856.25		1,909,046.49				1,926,902.74
—处置	17,856.25		1,909,046.49				1,926,902.74
—失效且终止确认的部分							
—其他							
(4) 期末余额	508,145,796.92	121,024,598.96	308,781,881.81	16,707,926.28	86,469,169.67	1,970,605.07	1,043,099,978.71
<b>3. 减值准备</b>							

项目	土地使用权	专利及专有技术	计算机软件	特许经营使用权	非专利技术	房屋使用权	合计
(1) 上年年末余额		40,362,960.66	981,051.40				41,344,012.06
(2) 本期增加金额							
—计提							
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—失效且终止确 认的部分							
—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	2,268,136,667.48	71,639,777.93	154,464,758.73	283,815,080.56	42,699,847.37	264,822.76	2,821,020,954.83
(2) 上年年末账面 价值	1,815,962,355.85	74,963,212.25	160,396,855.47	287,799,849.34	47,803,551.65	397,284.46	2,387,323,109.02



(二十三) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发 支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损 益	其他				
核心业务系统软件	1,791,858.41						1,791,858.41			
财务共享系统	3,263,521.11						3,263,521.11			
合计	5,055,379.52						5,055,379.52			

#### (二十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	37,621,075.24	9,225,304.46	5,543,914.05		41,302,465.65
合计	37,621,075.24	9,225,304.46	5,543,914.05		41,302,465.65

#### (二十五) 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		上年年末余额	
	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	4,796,328,690.37	769,567,419.92	4,881,062,958.03	744,490,168.35
预计负债及预提费用	347,310,547.57	52,096,582.14	411,483,495.17	61,722,524.28
可抵扣亏损	5,507,362.72	1,376,892.01	5,507,362.72	1,376,892.01
三类人员精算福利费用	559,297,038.58	87,794,294.79	557,198,802.93	80,413,999.99
应付职工薪酬	12,064,703.87	1,984,838.39	13,208,730.97	2,261,543.95
固定资产折旧	18,543,524.91	4,079,005.17	20,780,719.05	4,571,187.88
其他权益工具投资公允价值变动	146,110,797.87	21,916,619.68	146,110,797.87	21,916,619.68
交易性金融资产公允价值变动	103,438,066.31	15,515,709.96	103,941,992.72	15,591,298.91
其他	115,570,435.93	17,977,312.85	113,771,497.76	17,629,619.14
合计	6,104,171,168.13	972,308,674.91	6,253,066,357.22	949,973,854.19

##### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
交易性金融资产公允价值变动	92,355,060.27	13,853,259.04	92,066,018.26	13,809,902.74
其他	78,530,721.11	11,862,390.81	83,525,489.37	12,598,936.81
合计	170,885,781.38	25,715,649.85	175,591,507.63	26,408,839.55

## (二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	71,081,837.39		71,081,837.39	5,883,559.03		5,883,559.03
施工生产类临时设施	180,224,520.08		180,224,520.08	144,096,237.23		144,096,237.23
合计	251,306,357.47		251,306,357.47	149,979,796.26		149,979,796.26

## (二十七) 短期借款

### 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		285,725,180.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	257,835,187.27	33,665,257.80
合计	257,835,187.27	319,390,437.80

## (二十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,756,039,958.17	3,446,299,776.80
商业承兑汇票	157,403,931.1	114,131,194.76
合计	3,913,443,889.27	3,560,430,971.56

## (二十九) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	24,730,431,518.26	24,017,247,859.58
应付设备款	9,965,430,472.80	11,221,470,626.54

应付材料款	7,623,557,819.38	7,433,504,253.49
应付劳务款	1,922,177,183.22	2,039,571,458.72
应付设计款	62,102,541.79	219,933,881.19
其他	2,676,163,953.66	3,884,856,254.91
合计	46,979,863,489.11	48,816,584,334.43

## 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
应付账款单位 1	192,955,978.18	未到合同约定的付款期
应付账款单位 2	184,460,968.51	未到合同约定的付款期
应付账款单位 3	178,075,681.03	未到合同约定的付款期
应付账款单位 4	146,030,283.64	未到合同约定的付款期
应付账款单位 5	134,724,171.01	未到合同约定的付款期
合计	836,247,082.37	

## (三十) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
租赁款	51,149,608.12	54,348,905.68
其他	3,113,357.11	2,031,860.56
合计	54,262,965.23	56,380,766.24

### 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
预收账款单位 1	21,635,485.84	未结算
合计	21,635,485.84	

## (三十一) 合同负债

### 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程款项	22,508,674,913.41	15,349,899,064.41
预收材料款项	137,461,840.35	111,649,691.80
预收设计款项	369,600,156.83	197,714,818.04
预收售楼款项	205,172,711.71	121,603,385.31
预收产品销售款项	731,619,813.15	367,117,833.95
其他	554,555,223.78	811,300,860.87
合计	24,507,084,659.23	16,959,285,654.38

### (三十二) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款		
公司	402,562,566.78	272,512,772.85
定期存款(含通知存款)		
公司	169,000,000.00	187,419,359.76
其他存款(含协定存款)	12,261,884,482.82	9,717,337,321.05
合计	12,833,447,049.60	10,177,269,453.66

### (三十三) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	484,829,982.19	3,025,249,068.38	3,093,369,188.99	416,709,861.58
离职后福利-设定提存计划	14,442,516.50	385,624,933.26	386,877,643.93	13,189,805.83
辞退福利	2,491,644.36	263,964.07	355,844.24	2,399,764.19
一年内到期的其他福利				
合计	501,764,143.05	3,411,137,965.71	3,480,602,677.16	432,299,431.60

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	382,741,606.15	2,400,374,485.75	2,479,442,135.50	303,673,956.40
(2) 职工福利费		163,382,777.45	162,893,767.56	489,009.89
(3) 社会保险费	780,949.06	183,169,867.31	183,610,238.27	340,578.10
其中：医疗保险费	121,226.03	165,337,339.59	165,324,433.71	134,131.91
工伤保险费	659,695.81	13,021,359.00	13,488,791.67	192,263.14
生育保险费	27.22	4,811,168.72	4,797,012.89	14,183.05
(4) 住房公积金	1,469,781.65	183,108,762.77	182,863,197.21	1,715,347.21
(5) 工会经费和职工教育经费	99,837,645.33	68,173,280.69	57,519,956.04	110,490,969.98
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		27,039,894.41	27,039,894.41	
合计	484,829,982.19	3,025,249,068.38	3,093,369,188.99	416,709,861.58

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,201,776.82	277,187,602.62	278,237,462.77	151,916.67
失业保险费	613,961.4	10,432,352.08	10,787,733.34	258,580.14
企业年金缴费	12,626,778.28	98,004,978.56	97,852,447.82	12,779,309.02
合计	14,442,516.50	385,624,933.26	386,877,643.93	13,189,805.83

### (三十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	404,476,058.24	250,563,361.73
企业所得税	343,913,233.21	370,943,366.17
个人所得税	16,797,906.93	57,949,422.89
城市维护建设税	8,287,884.43	10,083,803.49
房产税	5,307,369.64	13,458,122.21
教育费附加	5,946,998.31	7,175,208.99

税费项目	期末余额	上年年末余额
土地使用税	4,222,359.26	2,548,988.85
其他	42,811,303.78	30,258,589.22
合计	831,763,113.8	742,980,863.55

### (三十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	18,804,320.94	22,130,513.15
应付股利	71,550,000.00	855,214.86
其他应付款项	5,159,393,077.29	4,793,533,988.03
合计	5,249,747,398.23	4,816,519,716.04

#### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,211,626.05	16,855,908.46
资金归集利息	2,354,337.87	4,095,763.05
短期借款应付利息	1,238,357.02	1,178,841.64
合计	18,804,320.94	22,130,513.15

#### 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
永续中票利息	71,550,000.00	
普通股股利		855,214.86
合计	71,550,000.00	855,214.86

#### 3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	734,291,017.47	734,946,181.36
保证金	1,093,261,261.88	1,034,209,837.58
质保金	33,827,708.27	30,828,965.79
租赁费	22,493,670.73	27,168,199.85
修理费	5,577,301.06	5,977,401.68
代垫款	12,267,637.21	12,559,293.60
押金	423,011,892.67	435,756,246.78
其他	2,834,662,588.00	2,512,087,861.39
合计	5,159,393,077.29	4,793,533,988.03

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款 1	21,839,570.23	未到约定付款期
其他应付款 2	17,957,000.01	未到约定付款期
其他应付款 3	16,950,583.30	未到约定付款期
其他应付款 4	13,500,000.00	未到约定付款期
其他应付款 5	10,000,000.00	未到约定付款期
	80,247,153.54	

(三十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	196,000,000.00	526,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,131,645.84	
合计	200,131,645.84	526,000,000.00

(三十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税	1,081,595,478.08	1,007,046,429.59
其他	260,558,698.52	290,517,072.25



项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,342,154,176.6	1,297,563,501.84

## (三十八) 长期借款

### 1、长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,409,863,667.58	3,405,645,316.10
抵押借款	1,451,335,207.13	550,969,760.48
保证借款	501,000,000.00	501,000,000.00
信用借款	514,578,000.00	924,106,000.00
合计	5,876,776,874.71	5,381,721,076.58

### 2、质押借款

贷款单位	借款余额	质押物抵押物
国家开发银行	2,005,786,133.58	注 1
国家开发银行	1,222,000,000.00	
中国建设银行东至支行	34,970,000.00	注 2
东至农村商业银行至德支行	23,600,000.00	
建行湖北襄阳庞公支行	123,507,534.00	注 3
合计	3,409,863,667.58	

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 22.94 亿元以及美元 3.86 亿元（折合人民币 25.22 亿元），共计人民币 48.16 亿元贷款额度。报告期内偿还国开行贷款人民币 0.20 亿元，截止 2021 年 6 月 30 日，尚未归还的借款 32.28 亿元。

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 0.42 亿元借款，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，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 0.28 亿元借款，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 2021 年 6 月 30 日，尚未归还的借款 0.58 亿元。

注 3：本公司之三级子公司襄阳市襄州区化建项目管理有限公司与中国建设银行股

份有限公司襄阳庞公支行签订固定资产贷款合同，取得 15 年期 2.2 亿元借款，以 3.52 亿元应收账款提供质押担保。至 2021 年 6 月 30 日，尚未归还的借款 1.24 亿元。

### 3、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
工商银行	220,000,000.00	注 1
浙商银行	110,000,000.00	
民生银行	220,000,000.00	
工商银行	172,187,283.00	注 2
邮储银行	143,488,390.00	
农业银行	142,270,449.00	
民生银行	71,744,199.00	
浦发银行	170,750,000.00	注 3
中国招商银行重庆长寿支行	200,000,000.00	
长沙银行韶山路支行	894,886.13	
合计	1,451,335,207.13	

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，取得银行贷款。截至 2021 年 6 月 30 日，贷款余额 5.50 亿元。

注 2：本公司之三级子公司天辰齐翔新材料有限公司以取得的土地使用权作为抵押，签订固定资产贷款合同，取得银行贷款，截至 2021 年 6 月 30 日，贷款余额 7.00 亿元。

注 3：本公司之三级子公司中化学华陆新材料有限公司以土地使用权作为抵押，取得银行贷款，截至 2021 年 6 月 30 日，贷款余额 2.00 亿元。

### 4、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合肥支行	83,000,000.00	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黔南州分行	418,000,000.00	
合计	501,000,000.00	

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，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 2021 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 5.01 亿元。

### (三十九) 租赁负债

项目	期末余额
经营租赁	130,027,388.20
融资租赁	170,883.06
合计	130,198,271.26

### (四十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	30,771,079.96	30,771,079.96
专项应付款	102,593,002.43	108,478,724.41
合计	133,364,082.39	139,249,804.37

#### 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款		
其中：未实现融资费用		
开封市文化旅游投资集团有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
合计	30,771,079.96	30,771,079.96

#### 2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家科技支撑计划项目（课题）经费	2,125,344.03		103,598.22	2,021,745.81	注 1
“三供一业”专项拨款	45,402,988.46	0.89	5,782,124.65	39,620,864.70	注 2
西山地块（一期）拆迁补偿	60,950,391.92			60,950,391.92	
合计	108,478,724.41	0.89	5,885,722.87	102,593,002.43	

注 1：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。

注 2：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。

#### (四十一) 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	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	800,866,178.53	761,693,920.88
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	800,866,178.53	761,693,920.88

##### 2、 设定受益计划变动情况

###### (1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	761,693,920.88	785,307,092.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	65,711,775.93	71,090,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	54,789,449.68	46,680,000.00
(4) 利息净额	10,922,326.25	24,410,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-4,615,930.97	-3,730,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-4,615,930.97	-3,730,000.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-21,923,587.31	-90,973,171.12
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-21,923,587.31	-90,973,171.12

项目	本期金额	上期金额
(3) 其他		
5. 期末余额	800,866,178.53	761,693,920.88

注：(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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。

#### (四十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12		77,000,000.00	310,261,262.12	
待执行的亏损合同	290,500,832.61	3,510,909.95	103,513,309.87	190,498,432.69	
合计	677,762,094.73	3,510,909.95	180,513,309.87	500,759,694.81	

#### (四十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	422,138,040.88	251,044,350.00	23,492,920.18	649,689,470.70	
与收益相关	19,250,519.36		456,655.64	18,793,863.72	
合计	441,388,560.24	251,044,350.00	23,949,575.82	668,483,334.42	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	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
土地补偿款	56,661,801.51		645,983.70		56,015,817.81	与资产相关
福清市经信局 福州市级企业 技改补助款	1,700,000.00		150,000.00		1,550,000.00	与资产相关
110kv 回线补助 款	10,835,140.00		1,354,392.50		9,480,747.50	与资产相关
新材料项目投 资补助	81,375,158.00		827,544.00		80,547,614.00	与资产相关
高端石化产业 集群项目扶持 资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
2020 年增强制 造业核心国家 补助		100,000,000.00			100,000,000.00	与资产相关
张店区项目建 设补助资金		117,639,350.00			117,639,350.00	与资产相关
5 万 m <sup>3</sup> /a 硅基 气凝胶复合材 料项目	34,230,000.00	24,940,000.00			59,170,000.00	与资产相关
五复合橡胶挤 出机组研制	30,200,000.00				30,200,000.00	与资产相关
棚改项目补助 财政局补助	97,737,700.00	300,000.00	20,000,000.00		77,737,700.00	与资产相关
城陵矶高端制 造基地公共服 务配套设施项 目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
余家湖基地建 设	1,946,666.72		19,999.98		1,926,666.74	与资产相关
投资奖励资金	48,836,288.58				48,836,288.58	与资产相关

负债项目	上年年末余额	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
施工新技术研究及开发资金	9,400,464.32		495,000.00		8,905,464.32	与资产相关
战略新兴产业发展专项资金	1,200,000.00				1,200,000.00	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	32,429,821.75				32,429,821.75	与资产相关
棚改项目政府补助	14,385,000.00	6,165,000.00			20,550,000.00	与资产相关
省级研发中心科研补贴	48,142.84				48,142.84	与收益相关
大规模碎煤加压气化技术与示范(专项经费)	889,226.93				889,226.93	与收益相关
φ5m,6.0MPa 碎煤加压气化技术开发及其工业示范(专项经费)	3,071,576.03		161,722.37		2,909,853.66	与收益相关
RD201422 高浓度酚氨废水综合治理技术开发(专项经费)	1,852,199.62		4,347.27		1,847,852.35	与收益相关
焦炉烟道气脱硫脱硝技术研发与工程示范项目(专项经费)	1,593,451.87		3,968.58		1,589,483.29	与收益相关
RD201609 气化焦加压固定床	222,443.51				222,443.51	与收益相关

负债项目	上年年末余额	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
分级供氧气化 技术(专项经费)						
生活垃圾气化 过程集成与工 程化(专项经 费)	282,042.03		40,605.44		241,436.59	与收益相关
煤改燃气	241,449.00		37,140.00		204,309.00	与收益相关
援企稳岗补贴	932,968.05		42,551.81		890,416.24	与收益相关
粉煤加压密相 输运床气化技 术科研补贴	195,971.93				195,971.93	与收益相关
乙二醇关键技 术研发项目补 助	1,470,071.38				1,470,071.38	与收益相关
中共合肥市委 组织部(特支 计划)	300,000.00				300,000.00	与收益相关
土壤及废水环 境治理安徽省 重点实验室	288,753.93				288,753.93	与收益相关
合肥市技术创 新中心	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
博士后工作经 费项目	80,000.00		76,653.50		3,346.50	与收益相关
一期技改专项 资金	4,782,222.24		89,666.67		4,692,555.57	与收益相关
合计	441,388,560.24	251,044,350.00	23,949,575.82		668,483,334.42	

#### (四十四) 其他非流动负债



项目	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	84,915,000.00	81,770,000.00
合计	84,915,000.00	81,770,000.00

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。

#### (四十五) 股本

项目	上年年末余额	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

(四十六) 其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年第一期中期票据		2,996,886,792.45						2,996,886,792.45
合计		2,996,886,792.45						2,996,886,792.45

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，扣除发行费用剩余部分计入其他权益工具。

(四十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,508,317,510.27	219,986,104.51		5,728,303,614.78
其他资本公积	144,186,650.00			144,186,650.00
合计	5,652,504,160.27	219,986,104.51		5,872,490,264.78

注：岩土公司、华陆公司收到少数股东资本溢价 219,986,104.51 元。

(四十八) 其他综合收益

	上年年末余额	本期金额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-552,341,355.98	19,664,077.91			260,149.50	19,403,928.41		-532,937,427.57
其中：重新计量设定受益计划变动额	-405,092,262.54	3,125,586.13			260,149.50	2,865,436.63		-402,226,825.91
权益法下不能转损益的其他综合收益	11,919,999.13	-56,550.24				-56,550.24		11,863,448.89
其他权益工具投资公允价值变动	-159,169,092.57	16,595,042.02				16,595,042.02		-142,574,050.55
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-133,925,593.96	-23,239,200.70				-23,239,200.70	-1,800,656.52	-157,164,794.66
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	13,092,340.74	5,100,176.02				5,100,176.02	566,686.23	18,192,516.76
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

	上年年末余额	本期金额						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：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
外币财务报表折算差额	-147,017,934.70	-28,339,376.72				-28,339,376.72	-2,367,342.75	-175,357,311.42
3. 其他	-51,000.00		12,936,000.00			-12,936,000.00		-12,987,000.00
其他	-51,000.00		12,936,000.00			-12,936,000.00		-12,987,000.00
其他综合收益合计	-686,317,949.94	-3,575,122.79	12,936,000.00		260,149.50	-16,771,272.29	-1,800,656.52	-703,089,222.23

#### (四十九) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	203,990,486.51	496,674,339.22	496,080,292.71	204,584,533.02
合计	203,990,486.51	496,674,339.22	496,080,292.71	204,584,533.02

#### (五十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,426,232,243.08	1,426,232,243.08			1,426,232,243.08
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	1,426,232,243.08	1,426,232,243.08			1,426,232,243.08

#### (五十一) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	308,218.34		189,548.04	118,670.30
合计	308,218.34		189,548.04	118,670.30

注：本公司下属 4 级子公司安徽东华商业保理有限责任公司根据银保监办发〔2019〕205 号《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》融资保理业务资产期末余额的 1%计提风险准备金。

#### (五十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	23,134,244,179.79	20,962,995,194.49
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	23,134,244,179.79	20,962,995,194.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,932,276,253.67	3,658,838,010.40
减：提取法定盈余公积		399,866,513.29
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备	-189,548.04	-219,943.10
应付普通股股利	1,100,059,000.00	922,471,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	77,504,963.30	165,471,454.91
期末未分配利润	23,889,146,018.20	23,134,244,179.79

### (五十三) 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,625,533,757.82	50,060,297,413.88	36,374,616,491.80	32,000,819,969.71
其他业务	289,025,810.35	260,128,071.51	151,210,266.66	184,860,887.92
合计	55,914,559,568.17	50,320,425,485.39	36,525,826,758.46	32,185,680,857.63

#### 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
化学工程	43,603,059,510.59	28,063,590,597.75
基础设施	6,440,532,411.71	5,290,754,676.53
环境治理	577,346,981.55	302,251,927.59
实业	3,145,490,590.62	1,848,491,041.39
现代服务业	1,859,104,263.35	869,528,248.54
其他业务	289,025,810.35	151,210,266.66
合计	55,914,559,568.17	36,525,826,758.46

### (五十四) 利息收入和利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	343,319,551.13	299,033,154.41
存放同业	237,723,144.95	218,777,336.26
存放中央银行	12,157,827.49	9,826,480.11
发放贷款及垫款	93,438,578.69	70,429,338.04

其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	70,477,051.96	67,638,013.84
票据贴现	22,961,526.73	2,791,324.20
利息支出	87,097,861.36	62,116,640.63
拆入资金	3,273,583.28	2,426,916.62
吸收存款	80,539,393.55	56,022,737.42
卖出回购金融资产	2,898,160.06	2,750,293.32
其他	386,724.47	916,693.27
利息净收入	256,221,689.77	236,916,513.78

#### (五十五) 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期金额
手续费及佣金收入：	2,040,419.89
结算与清算手续费	
代理业务手续费	2,040,419.89
信用承诺手续费及佣金	
托管及其他受托业务佣金	
保理业务手续费	
其他	
手续费及佣金支出	211,325.66
手续费支出	211,325.66
佣金支出	
手续费及佣金净收入	1,829,094.23

#### (五十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	43,654,990.86	28,877,145.79
教育费附加	33,994,207.48	21,108,961.82
印花税	29,232,429.21	17,524,948.06



项目	本期金额	上期金额
房产税	24,135,011.87	24,624,060.35
土地使用税	14,758,821.52	11,029,156.93
水利建设基金	7,166,283.18	6,222,345.15
其他	14,687,465.42	13,098,795.56
合计	167,629,209.54	122,485,413.66

#### (五十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	91,284,934.04	75,965,000.73
办公水电及差旅会议费	25,556,288.30	21,463,452.03
广告营销费	7,097,534.85	14,837,805.60
技术咨询费及中介费	3,290,361.27	11,537,992.70
交通运输费	1,842,024.80	12,705,803.49
折旧及摊销费	1,152,397.60	964,020.18
其他	29,690,139.73	23,972,470.52
合计	159,913,680.59	161,446,545.25

#### (五十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	698,701,688.42	585,297,693.71
折旧费及摊销费	112,565,794.36	110,163,361.54
办公水电及差旅会议费	84,004,032.81	67,755,118.91
技术咨询及中介费	58,024,071.63	40,595,056.59
其他	235,187,427.92	171,287,638.57
合计	1,188,483,015.14	975,098,869.32

#### (五十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	559,215,320.33	503,842,204.21

项目	本期金额	上期金额
折旧费	25,528,098.52	20,620,559.63
摊销费	8,636,227.18	6,132,144.24
直接材料	813,100,475.06	592,185,504.19
其他	113,466,026.71	75,837,986.48
合计	1,519,946,147.80	1,198,618,398.75

#### (六十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	151,745,702.82	159,963,687.83
减：利息收入	144,998,087.07	85,569,656.85
汇兑损益	123,765,363.52	-205,610,976.50
金融机构手续费	50,366,983.54	46,947,635.55
其他	7,955,451.41	24,546,889.33
合计	188,835,414.22	-59,722,420.64

#### (六十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	62,209,767.58	50,585,699.68
进项税加计抵减	413,928.76	330,691.66
代扣个人所得税手续费	2,804,786.46	1,488,289.77
债务重组收益	1,622,652.84	333,457.43
合计	67,051,135.64	52,738,138.54

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
棚改配套基础设施建设项目收益	20,000,000.00		与资产相关
收顺河回族区科学技术和工业信息化局发放 2020 年企业研发财政补助专项资金	3,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收襄阳东津新区（襄阳经济技术开发区）财政金融局款（以工代训补贴）	2,710,000.00		与收益相关
天津市科学技术局研发投入后补助项目资助-第二笔 78%	2,545,130.00		与收益相关
收 2020 年度第八批企业扶持资金（人才补贴）	2,160,000.00		与收益相关
收桂林市财政国库支付中心 2019 年第二批工业发展专项资金（首台套设备认定）	2,000,000.00		与收益相关
财政返还	1,897,387.00	524,558.45	与收益相关
高新区经贸局 2021 表彰大会普惠政策资金拨付	1,800,000.00		与收益相关
优质企业人才奖励	1,755,000.00		与收益相关
宜昌市公共就业中心以工代训补贴	1,415,400.00		与收益相关
110kv 回线补助款	1,354,392.50		与资产相关
南京市社会保险管理中心职培补贴款	1,046,340.00		与收益相关
合肥市城乡建设局付 2020 年合肥建筑业“事后奖补”奖励	1,000,000.00		与收益相关
收到 2020 年 12-2021 年 3 月增值税即征即退退税款	892,563.39		与收益相关
收到福清市人力资源和社会保障局 2020 年第七批以工代训补贴	837,500.00		与收益相关
临淄区项目建设补助资金	827,544.00		与资产相关
工信局研发费用后补助	800,000.00		与收益相关
研发费用补助	800,000.00		与收益相关
江北新区管委会市级服务贸易专项资金	750,000.00		与收益相关
收开封市商务局 2020 年度“对外经济合作优秀企业”奖金	680,000.00		与收益相关
土地补偿款	645,983.70		与资产相关
收自治区工业和信息化厅、财政厅 重大产业发展、重大促销活动资金（中小企业发展扶持）第一批项目计划资金【桂工信企业【2021】71 号】	600,000.00		与收益相关
武侯区簇桥街道办事处支付 2020 年纳税大户奖励款	569,000.00		与收益相关
科研补贴	495,000.00		与资产相关
岳阳市开发区财政库款	449,433.96		与收益相关
武侯区商务局 2020 年加快服务业发展支持政策竞争立项类项目（第一批次）资金	402,600.00		与收益相关
天津中海水处理科技公司专项收入	380,000.00		与收益相关
劳动就业稳岗补贴	332,602.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收李燕经办桂林市七星区工业和信息化局 2019 年七星区工业发展奖励资金	280,000.00		与收益相关
收李燕经办桂林市财政国库支付中心转 2021 年一季度企业经营贡献奖励	258,972.00		与收益相关
2020 年省级就业补助	202,000.00		与收益相关
西安市高新区信用服务中心-在站博士后资助款	200,000.00		与收益相关
宜昌市科技局创新平台补助款	200,000.00		与收益相关
福清市经信局福州市级企业技改补助款	150,000.00		与资产相关
神华新疆化工绿色制造系统项目财政补助资金	150,000.00		与收益相关
收襄阳市财政局直接支付专用帐户款（襄阳市 2020 年 8-12 月授权发明专利奖励项目“无申请兑现”）	140,000.00		与收益相关
“小升规”工业企业补助	123,400.00		与收益相关
余家湖建设基地地价款	19,999.98		与资产相关
成都市武侯电商产业功能区管委会产业发展专项资金		5,290,600.00	与收益相关
淮南分公司转人社部退社会保险费（三个月）		4,167,225.50	与收益相关
收襄阳经济技术开发区财政局款（增加注册资本奖励）		3,800,000.00	与收益相关
合经区投资促进局经济贡献奖励及房租补贴款		2,889,000.00	与收益相关
淮南市商务局拨 2018 年度外贸政策促进资金		2,692,000.00	与收益相关
收 2019 年度第十四批企业扶持资金（人才补贴）		2,680,000.00	与收益相关
收襄阳市劳动就业管理局失业保险基金汇 2017 年稳岗补贴		1,989,612.40	与收益相关
收开封市财政局及开封市科学技术局发放 2019 年企业研发财政补助经费		1,740,000.00	与收益相关
三化建淮南分公司上交财务部失业保险		1,614,137.00	与收益相关
疫情期间社保减免		1,606,219.62	与收益相关
天津市商务局 2019 年度外经贸发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
收桂林市财政局拨付 2019 年制造业高质量发展资金（工业和信息化领域）		1,160,000.00	与收益相关
收开封市社保局拨付 2020 年失业应急稳岗补贴款		1,061,395.08	与收益相关
成都市龙泉驿区商务局转 2018 年省级外经贸发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
成都市社会保险事业管理局 2020 年稳岗补贴		977,200.91	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴		815,049.00	与收益相关
西安市科学技术局转 2019 年度研发投入补助		800,000.00	与收益相关
沧州市失业保险管理中心稳岗返还资金		715,775.62	与收益相关
山西省就业服务局稳岗补贴		675,850.00	与收益相关
南京市江北新区化工产业转型发展管理办公室服贸创新发展专项资金		500,000.00	与收益相关
收开封市商务局“对外承包工程先进企业”奖金		500,000.00	与收益相关
东城区扶贫企业补贴		103,598.22	与收益相关
其他	8,339,519.05	8,814,656.92	与收益相关
合计	62,209,767.58	50,585,699.68	

## (六十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	22,220,651.66	3,316,949.53
处置长期股权投资产生的投资收益	74,573,702.33	275,517.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	291,120.74	5,015,948.14
处置交易性金融资产取得的投资收益		230,083.22
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入	19,224,029.00	16,215,078.15
处置其他债权投资取得的投资收益		51,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益	-155,599.13	
购买银行理财产品投资收益	321,786.30	1,257,750.00
对印尼摊销	-3,145,000.00	-3,145,000.00

项目	本期金额	上期金额
金融资产终止确认的投资收益	-35,623,221.65	
合计	77,707,469.25	23,217,326.29

### (六十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,110,039.11	-8,504,113.94
合计	1,110,039.11	-8,504,113.94

### (六十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	7,258,891.57	5,352,604.58
应收账款坏账损失	93,267,155.91	191,191,382.93
应收款项融资减值损失		20,918,600.17
其他应收款坏账损失	29,880,044.91	105,318,356.64
应收股利坏账损失	-413,114.16	
长期应收款坏账损失	-6,556,890.70	40,832,228.16
合同资产减值损失		69,576,644.98
发放贷款及垫款减值准备	87,114,104.41	15,213,950.61
合计	210,550,191.94	448,403,768.07

### (六十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		5,412.38
合同资产减值损失	62,055,865.34	
合计	62,055,865.34	5,412.38

### (六十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	1,815,112.83	12,203,034.90	1,815,112.83
无形资产处置利得		10,810,982.67	
债务重组中因处置非流动资产产生的利得		170,667.58	
其他		24,134.91	
合计	1,815,112.83	23,208,820.06	1,815,112.83

### (六十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废利得	1,093,737.38	1,674,638.41	1,093,737.38
罚没利得	6,717,088.13	2,666,131.52	6,717,088.13
保险赔偿收入	69,938.20	441,550.00	69,938.20
违约金收入	718,860.73	2,109,520.99	718,860.73
经批准无法支付的应付款项	639,941.32	3,227,123.05	639,941.32
政府补助	541,526.30	3,474,592.43	541,526.30
其他	83,033,773.25	5,558,764.24	83,033,773.25
合计	92,814,865.31	19,152,320.64	92,814,865.31

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
疫情补助	224,021.87	91,344.00	与收益相关
管委会补贴	143,462.43		与收益相关
筑波实验室地方性补助金	124,042.00	288,393.60	与收益相关
财政补贴收入	50,000.00		与收益相关
东城区扶贫企业补贴		2,400,000.00	与收益相关
建筑业雇主基金		693,183.13	与收益相关
税收贡献财政补助		1,671.70	与收益相关
合计	541,526.30	3,474,592.43	

## (六十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	12,291,195.04	47,817,596.13	12,291,195.04
非流动资产毁损报废损失	313,089.16	2,551,131.08	313,089.16
罚没及滞纳金支出	8,991,836.06	7,823,807.42	8,991,836.06
违约金支出	80,601.00	48,640.50	80,601.00
三供一业维修基金支出	3,827,434.78		3,827,434.78
其他	4,714,097.15	4,970,974.24	4,714,097.15
合计	30,218,253.19	63,212,149.37	30,218,253.19

## (六十九) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	518,318,973.51	411,420,487.61
递延所得税费用	-23,028,010.42	-54,302,072.71
合计	495,290,963.09	357,118,414.90

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,565,051,711.16
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	641,262,927.79
子公司适用不同税率的影响	-143,447,856.84
调整以前期间所得税的影响	20,155,653.05
非应税收入的影响	-7,529,605.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,859,487.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,729,686.76
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	1,138,264.27
研发费用加计扣除	-47,877,594.00
其他	



项目	本期金额
所得税费用	495,290,963.09

## (七十) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,932,276,253.67	1,445,208,335.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
基本每股收益	0.37	0.29
其中：持续经营基本每股收益	0.37	0.29
终止经营基本每股收益		

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,932,276,253.67	1,445,208,335.77
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
稀释每股收益	0.37	0.29
其中：持续经营稀释每股收益	0.37	0.29
终止经营稀释每股收益		

## (七十一) 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	本期金额	上期金额
利息收入	150,239,608.77	119,527,806.01
备用金还款	75,518,780.07	34,670,324.16
财政补助及拨款	280,296,284.06	127,745,937.59

项目	本期金额	上期金额
收回的各类保证金	833,639,193.10	592,079,998.86
收到的代收代付款	1,595,247,542.51	1,356,291,711.07
收到的关联方资金	283,835,777.23	34,688,066.31
其他	114,897,043.44	79,178,309.53
合计	3,333,674,229.18	2,344,182,153.53

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	265,343,789.41	146,033,703.61
保险费	47,959,423.94	17,457,489.66
办公水电费	115,579,266.07	79,914,729.46
修理费	29,768,999.18	19,435,524.32
租赁费	127,713,139.48	35,660,221.65
咨询服务费	63,246,381.93	74,522,334.06
金融机构手续费支出	49,782,828.87	53,226,744.05
备用金借款	142,986,701.03	107,993,856.15
交通运输费	38,130,100.87	33,583,128.89
保证金	623,607,030.33	432,958,160.37
代垫款项	3,314,068,378.10	3,073,106,282.12
其他	101,751,287.83	122,445,289.52
合计	4,919,937,327.04	4,196,337,463.86

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
PPP项目政府回款		13,000,463.27
合计		13,000,463.27

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
鲁南科技化工园区 PPP 项目	16,760,226.48	

项目	本期金额	上期金额
合计	16,760,226.48	

#### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	90,770.88	1,054,634.89
合计	90,770.88	1,054,634.89

#### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款合同承诺费		1,246,149.99
手续费	22,882.76	22,893.31
合计	22,882.76	1,269,043.30

### (七十二) 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	2,069,760,748.07	1,420,813,064.70
加：信用减值损失	210,550,191.94	448,403,768.07
资产减值准备	62,055,865.34	5,412.38
固定资产折旧	496,771,419.24	426,980,162.94
油气资产折耗		
使用权资产折旧	8,658,144.45	
无形资产摊销	63,897,525.00	55,941,538.67
长期待摊费用摊销	5,547,503.04	1,610,088.29
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)	-1,815,112.83	-23,208,820.06
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	780,648.22	1,002,544.30
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-1,110,039.11	8,504,113.94

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	173,661,240.43	159,963,687.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,707,469.25	-23,217,326.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,334,820.72	-51,903,534.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-693,189.70	-1,425,254.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-406,076,199.51	10,932,067,662.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,285,915,384.59	-16,708,935,609.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,302,920,641.73	-834,606,001.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-435,058,802.53	-4,188,004,502.95
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	33,788,534,905.30	25,206,564,061.38
减：现金的期初余额	36,057,883,851.33	29,900,384,482.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		460,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-2,269,348,946.03	-5,153,820,420.98

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	743,265,990.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	108,677,400.92
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	634,588,589.08

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	33,788,534,905.30	36,057,883,851.33
其中：库存现金	5,127,665.03	7,178,489.61

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	31,350,351,191.73	33,910,574,675.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,433,056,048.54	2,140,130,686.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,788,534,905.30	36,057,883,851.33
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		

### (七十三) 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	3,030,041,991.57	保证金、冻结、质押、其他
应收票据	3,246,344,465.13	应收票据保证金、已背书未到期票据
固定资产	1,735,157,153.25	抵押借款
无形资产	729,377,299.72	抵押借款
应收账款	45,220,700.00	开立备用信用证
长期应收款	2,361,168,515.16	质押
合计	11,147,310,124.83	

### (七十四) 外币货币性项目

#### 外币货币性项目

项目	期末余额	折算率	期末余额
货币资金			18,160,940,083.12
其中：美元	1,608,640,515.24	6.4601	10,391,978,592.53
欧元	904,794,858.85	7.6862	6,954,434,244.11
港币	10,383,741.75	0.8321	8,640,311.51
日元	971,585,072.60	0.0584	56,740,568.24
印尼盾	290,522,706,975.00	0.0004	116,209,082.79
越南盾	15,469,727,766.67	0.0003	4,640,918.33
新加坡元	5,667,101.35	4.8027	27,217,387.65

沙特里亚尔	89,278,117.11	1.7223	153,763,701.09
阿联酋迪拉姆	31,010,565.10	1.7587	54,538,280.85
韩币	661.40	0.0057	3.77
英镑	115.00	8.9410	1,028.22
其他			392,775,964.03
应收账款			1,640,651,610.30
其中：美元	110,220,666.08	6.4601	712,036,524.93
欧元	25,346,317.84	7.6862	194,816,868.18
印尼盾	40,851,565,950.00	0.0004	16,340,626.38
其他			717,457,590.81
应收利息			55,948,850.92
其中：美元	8,660,678.21	6.4601	55,948,847.31
欧元	0.47	7.6809	3.61
其他应收款			925,771,311.00
其中：美元	55,599,677.44	6.4601	359,179,476.26
欧元	28,310,946.47	7.6862	217,603,596.75
印尼盾	4,342,994,450.00	0.0004	1,737,197.78
日元	319,315,068.49	0.0584	18,648,000.00
其他			328,603,040.21
应付账款			2,905,876,446.15
其中：美元	262,139,426.03	6.4601	1,693,446,906.08
欧元	55,314,940.56	7.6862	425,161,696.14
港币	220.00	0.8321	183.06
印尼盾	36,401,603,075.00	0.0004	14,560,641.23
其他			772,707,019.64
其他应付款			484,201,376.76
其中：美元	10,817,884.25	6.4601	69,884,614.05
欧元	15,413,671.27	7.6862	118,472,560.11
印尼盾	110,329,250.00	0.0004	44,131.70
日元	1,368,493.15	0.0584	79,920.00
其他			295,720,150.90
长期借款			581,409,000.00
其中：美元	90,000,000.00	6.4601	581,409,000.00

## (七十五) 政府补助

### 1、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
			本期金额	上期金额	
			土地补偿款	645,983.70	
福清市经信局福州市级企业技改补助款	150,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
110kv 回线补助款	1,354,392.50	递延收益	1,354,392.50	1,354,392.50	其他收益
余家湖建设基地地价款	19,999.98	递延收益	19,999.98	19,999.98	其他收益
临淄区项目建设补助资金	827,544.00	递延收益	827,544.00		其他收益
科研补贴	495,000.00	递延收益	495,000.00		其他收益
棚改配套基础设施建设项目收益	20,000,000.00	递延收益	20,000,000.00		其他收益
施工新技术研究及开发资金		递延收益		495,000.00	其他收益
尼龙新材料项目临淄区项目建设补助资金		递延收益		275,848.00	其他收益

### 2、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
		本期金额	上期金额	
		专项资金	12,672,910.59	
稳岗补贴	15,130,006.36	15,130,006.36	7,965,046.32	其他收益/营业外收入
政府奖励资金	6,413,405.96	6,413,405.96	5,609,000.00	其他收益
专利资金	294,126.00	294,126.00	5,554,448.58	其他收益
税收返还	1,276,309.19	1,276,309.19	1,760,172.13	其他收益
疫情补贴	297,413.87	297,413.87		其他收益/营业外收入
其他补助款	3,174,201.73	3,174,201.73	8,814,317.47	其他收益/营业外收入

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

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
华旭国际融资 租赁有限公司	743,265,900.0 0	97.94	出售	2021.6.25	通过股权转让 协议并且支付 对价	3,858,334.19	2.06%	12,479,241.07	12,479,241.07			

## (五) 其他

### 本期纳入合并范围的子公司

序号	单位名称	变动原因	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
1	中化学东华天业新材料有限公司	设立	控股子公司	新疆	其他材料制造	20,000.00	51.00	51.00	6,000.00
2	中国化学工程阿布扎比有限公司	设立	全资子公司	阿拉伯联合酋长国	其他建筑业	3,588.70	100.00	100.00	3,588.70

## 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		股权投资投入
赛鼎工程有限公司	太原市	太原市	设计承包	100		股权投资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	合肥市	设计承包	100		股权投资投入
中国五环工程有限公司	武汉市	武汉市	设计承包	100		股权投资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安市	西安市	设计承包	51		股权投资投入
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	76		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
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

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		股权出资投入
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		股权出资投入
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		股权出资投入
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		股权出资投入
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
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	100		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
株式会社アクティ	东京	东京	科技推广服务	100		投资设立
中化学科学技术研究院	北京市	北京市	技术研究	100		投资设立
南京宁岩工程建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装业	100		投资设立
中国化学工程阿布扎比有限公司	阿布扎比	阿布扎比	建筑安装业	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	556.91		2,513.64
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-2,068.75		-23,310.54
中化工程集团财务有限公司	10.00	977.66		18,383.69
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	4,840.12	4,000.00	67,001.27
东华工程科技股份有限公司	41.87	5,153.38	2,283.49	113,808.76
化学工业岩土工程有限公司	24.00	16.90		7,953.92
华陆工程科技有限责任公司	49.00	3,992.6		52,298.36

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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	28,443.83	4,159.23	32,603.06	7,460.96	5.64	7,466.60	25,507.13	2,081.43	27,588.56	7,245.63		7,245.63
四川晟达化学新材料有限责任公司	29,961.33	184,243.99	214,205.32	325,874.40	4,883.63	330,758.03	30,131.57	191,690.45	221,822.02	323,147.34	4,883.63	328,030.97
中化工程集团财务有限公司	2,435,544.05	975,526.71	3,411,070.76	3,227,233.84		3,227,233.84	2,894,669.05	925,482.57	3,820,151.62	3,646,658.03		3,646,658.03
福建天辰耀隆新材料有限公司	147,463.99	214,320.73	361,784.72	88,576.90	105,704.66	194,281.56	122,561.84	224,744.93	347,306.77	76,093.50	105,919.69	182,013.19
东华工程科技股份有限公司	612,794.58	221,168.01	833,962.59	523,929.25	58,086.07	582,015.32	633,749.35	179,721.95	813,471.30	515,569.28	57,498.92	573,068.20
化学工业岩土工程有限公司	89,540.22	7,268.62	96,808.84	60,987.38	2,680.12	63,667.50	101,888.38	5,923.28	107,811.66	75,643.68	1,372.00	77,015.68
华陆工程科技有限责任公司	396,737.65	115,818.51	512,556.16	365,998.12	39,826.69	405,824.81	507,951.19	97,791.05	605,742.24	355,590.66	15,699.22	371,289.88

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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	24,602.18	5,569.15	4,793.52	3,797.56	27,277.68	5,921.31	5,826.38	6,892.61
四川晟达化学新材料有限责任公司	1,836.45	-10,343.77	-10,343.77	-168.63	1,836.45	-10,482.72	-10,482.72	-260.29
中化工程集团财务有限公司	40,719.19	9,776.65	10,343.34	-470,219.53	37,709.85	14,425.14	15,038.27	-599,198.42

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
福建天辰耀隆新材料有限公司	234,756.27	12,100.30	12,100.30	30,820.19	122,302.58	-16,589.87	-16,589.87	-4,461.07
东华工程科技股份有限公司	220,554.66	13,456.80	13,456.80	20,527.92	122,438.44	9,777.66	9,777.66	-18,954.37
化学工业岩土工程有限公司	53,657.53	70.43	75.11	-12,261.48	32,910.39	814.28	807.08	-10,214.79
华陆工程科技有限责任公司	180,728.87	8,148.17	8,027.67	8,385.54	84,573.73	3,760.22	3,727.22	-18,458.15

(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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
中工建信(北京)投资基金管理有限公司	北京	北京	基金管理	50.00		权益法	
山西弘慈化建医院有限公司	太原	太原	综合医院	35.00		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	
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	
安庆产业新城投资建设有限公司	安庆	安庆	其他建筑安装业	25.00		权益法	
上海睿碳能源科技有限公司	上海	上海	工程和技术研究和试验发展	6.90		权益法	

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	中工建信（北京）投资基金管理有限公司	山西弘慈化建医院有限公司	中工建信（北京）投资基金管理有限公司	山西弘慈化建医院有限公司
流动资产	14,872,689.87	41,640,371.54	14,642,974.68	58,207,548.15
其中：现金和现金等价物	184,292.96	8,803,168.74	14,636,358.24	57,412,345.59
非流动资产	10,329.92	62,676,824.13	10,582.04	59,496,393.36
资产合计	14,883,019.79	104,317,195.67	14,653,556.72	117,703,941.51
流动负债	24,928.25	42,559,291.28	88,265.00	29,776,022.50
非流动负债				
负债合计	24,928.25	42,559,291.28	88,265.00	29,776,022.50
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,858,091.54	61,757,904.39	14,585,292.74	87,927,919.01
按持股比例计算的净资产份额	7,429,045.77	21,615,266.54	7,292,646.37	30,774,771.65
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	7,429,045.77	21,615,266.54	7,292,646.37	30,774,771.65
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	652,218.08	52,994,694.44	789,948.63	101,674,809.21
财务费用	-43,910.70	-163,292.69	-1,547.17	-490,899.44
所得税费用	10,304.38	30,549.82	11,712.67	
净利润	195,783.31	-13,867,624.60	35,507.97	-1,807,775.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	195,783.31	-13,867,624.60	35,507.97	-1,807,775.89
本期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/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	上海睿碳能源科 技有限公司	南充柏华污水处 理有限公司	上海睿碳能源科 技有限公司	南充柏华污水处 理有限公司
流动资产	53,995,927.56	36,534,766.86	90,255,709.11	30,880,138.91
非流动资产	189,961,601.56	278,591,207.88	179,488,351.68	285,170,742.98
资产合计	243,957,529.12	315,125,974.74	269,744,060.79	316,050,881.89
流动负债	2,024,139.44	104,791,551.59	13,896,999.07	119,156,000.49
非流动负债		18,100,000.00	376.1	24,436,213.73
负债合计	2,024,139.44	122,891,551.59	13,897,375.17	143,592,214.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	241,933,389.68	192,234,423.15	255,846,685.62	172,458,667.67
按持股比例计算的净资产 份额	16,693,403.89	57,670,326.95	17,653,421.31	51,737,600.30
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	17,053,395.68	58,086,646.11	17,956,302.38	51,737,600.30
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		41,273,007.19	9,433,962.26	34,440,706.71
净利润	-13,085,604.28	21,163,486.02	4,307,201.84	13,485,508.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-13,085,604.28	21,163,486.02	4,307,201.84	13,485,508.19
本期收到的来自联营企业 的股利				



续表 1

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	安庆产业新城投资建设有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	安庆产业新城投资建设有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	273,807,948.20	205,253,851.49	174,550,939.28	173,068,159.81
非流动资产	2,386,601,859.89	310,728,910.36	2,277,609,843.05	328,418,696.00
资产合计	2,660,409,808.09	515,982,761.85	2,452,160,782.33	501,486,855.81
流动负债	2,192,782.50	42,895,413.47	14,877,774.20	42,452,433.38
非流动负债	2,099,655,500.20	155,710,468.73	1,938,723,146.23	171,792,968.73
负债合计	2,101,848,282.70	198,605,882.20	1,953,600,920.43	214,245,402.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	558,561,525.39	317,376,879.65	498,559,861.90	287,241,453.70
按持股比例计算的净资产 份额	167,568,457.62	63,475,375.93	149,568,921.63	57,448,290.74
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	167,568,457.62	63,475,375.93	149,568,921.63	57,448,290.74
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	1663.49	86,493,886.12		86,477,681.51
净利润	1,663.49	30,135,425.95	-141.50	34,804,631.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,663.49	30,135,425.95	-141.50	34,804,631.92
本期收到的来自联营企业 的股利				12,177,810.33

续表 2

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	浙江天泽大有 环保能源有限 公司	阜阳中交上航 东华水环境治 理投资建设有 限公司	浙江天泽大有 环保能源有限 公司	阜阳中交上航 东华水环境治 理投资建设有 限公司
流动资产	172,720,019.13	140,643,972.96	24,022,487.78	140,651,341.45
非流动资产	414,171,633.06	12,778,601.09	419,436,866.17	12,777,484.65
资产合计	586,891,652.19	153,422,574.05	443,459,353.95	153,428,826.10
流动负债	285,507,542.06	2,787,853.43	300,564,493.53	2,787,853.43
非流动负债	273,745,217.44	85,296.97	128,289,955.22	110,171.52
负债合计	559,252,759.50	2,873,150.40	428,854,448.75	2,898,024.95
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	27,638,892.69	150,549,423.65	14,604,905.20	150,530,801.15
按持股比例计算的净资产 份额	7,738,889.95	64,359,878.61	4,089,373.46	64,351,917.49
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	2,894,815.06	64,359,878.61	4,089,373.46	64,351,917.49
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	61,832,546.13		35,082,965.25	
净利润	13,346,636.96	18,622.51	-17,774,454.27	-15,326.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	13,346,636.96	18,622.51	-17,774,454.27	-15,326.88
本期收到的来自联营企业 的股利				

续表 3

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	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	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
流动资产	1,616,936,625.56	6,344,223,772.08	1,540,396,114.30	6,712,860,851.68
非流动资产	34,249.16	49,734.19	45,827.54	67,969.81
资产合计	1,616,970,874.72	6,344,273,506.27	1,540,441,941.84	6,712,928,821.49
流动负债	141,154,434.35	176,358,386.77	83,945,859.43	1,655,002,621.49
非流动负债	1,054,200,000.00	4,813,613,600.00	1,034,200,000.00	3,700,126,200.00
负债合计	1,195,354,434.35	4,989,971,986.77	1,118,145,859.43	5,355,128,821.49
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	421,616,440.37	1,354,301,519.50	422,296,082.41	1,357,800,000.00
按持股比例计算的净资产份额	215,024,384.59	690,693,774.95	215,371,002.03	692,478,000.00
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	215,024,384.59	690,693,774.95	215,371,002.03	692,478,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-679,642.04	-943,431.56	-82,258.34	-680,211.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-679,642.04	-943,431.56	-82,258.34	-680,211.46
本期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/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,668,752.93	1,377,506.55
下列各项按持股比例计算的合计数	1,092,811.87	-1,723,323.94
—净利润	2,230,228.30	-3,516,987.64
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,230,228.30	-3,516,987.64
联营企业：		
投资账面价值合计	236,877,342.41	232,928,720.29
下列各项按持股比例计算的合计数	5,071,664.68	-4,799,337.80
—净利润	13,723,493.62	-15,104,291.22
—其他综合收益		
—综合收益总额	13,723,493.62	-15,104,291.22

#### 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	176,097,460.47	2,144,044.12	178,241,504.59

#### (三) 重要的共同经营

无。

#### (四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

#### (五) 其他

无。

#### 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括

汇率风险、利率风险和其他价格风险)。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (二) 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够

备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	257,835,187.27					257,835,187.27
应付票据	3,913,443,889.27					3,913,443,889.27
应付账款	46,979,863,489.11					46,979,863,489.11
应付职工薪酬	432,299,431.60					432,299,431.60
应交税费	831,763,113.80					831,763,113.80
应付利息	18,804,320.94					18,804,320.94
其他流动负债	1,342,154,176.60					1,342,154,176.60
一年内到期的非流动负债	200,131,645.84					200,131,645.84
合计	53,976,295,254.43					53,976,295,254.43

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	319,390,437.80					319,390,437.80
应付票据	3,560,430,971.56					3,560,430,971.56
应付账款	48,816,584,334.43					48,816,584,334.43
应付职工薪酬	501,764,143.05					501,764,143.05
应交税费	742,980,863.55					742,980,863.55
应付利息	22,130,513.15					22,130,513.15
其他流动负债	1,297,563,501.84					1,297,563,501.84
一年内到期的非流动负债	526,000,000.00					526,000,000.00
合计	55,786,844,765.38					55,786,844,765.38

### (三) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 6 月 30 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 1,915.91 万元（2020 年 6 月 30 日：2,787.16 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（七十四）”。

于 2021 年 6 月 30 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 1,420.16 万元（2020 年 6 月 30 日：1,969.40 万元）。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

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2020 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 2,417.35 万元（2020 年 6 月 30 日：净利润 2,319.45 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。

## 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。

### 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	401,971,771.12			401,971,771.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	401,971,771.12			401,971,771.12
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	401,971,771.12			401,971,771.12
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资	1,990,675,294.58			1,990,675,294.58
◆其他债权投资	1,103,706,730.00			1,103,706,730.00
◆其他权益工具投资			686,685,996.00	686,685,996.00
◆其他非流动金融资产				
1.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				



项目	期末公允价值			合计
	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	
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,496,353,795.70		686,685,996.00	4,183,039,791.70
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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(万元)	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	51.59	51.59

(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
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
安徽东华通源生态科技有限公司	联营企业
上海睿碳能源科技有限公司	联营企业
天脊集团工程有限公司	联营企业
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营企业
安庆产业新城投资建设有限公司	联营企业
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	联营企业
河南新惠化建工程建设有限公司	合营企业
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD(JV 公司)	合营企业
开封市古天顺诚建设工程有限公司	合营企业
武汉恒创能源技术有限公司	联营企业
湖北长投生态当阳建设投资有限公司	联营企业
中化学十六化建投资建设（瑞丽）有限公司	联营企业
神农架日清生态治理有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
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
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司
中化学城市投资有限公司	同一母公司
国化投资控股有限公司	同一母公司
国化融资租赁（天津）有限公司	同一最终控制方
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司
中化工程集团环保有限公司	同一母公司
北京化建城市设计有限公司	同一最终控制方
山东省公路养护工程有限公司	同一最终控制方
北京华旭工程项目管理有限公司	同一最终控制方
中化学生态环境有限公司	同一母公司

## (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	本期金额	上期金额
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	35,338,802.17	14,561,996.86
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	389,768,940.48	31,291,579.76
成都国化环保科技有限公司	工程施工	12,088,495.60	15,381,866.25
中化学建设投资集团有限公司	工程施工	389,365,759.18	
中化学城市投资有限公司	工程施工	142,614,115.85	
中化学南方建设投资有限公司	工程施工	836,447,987.05	732,947,250.85
河南新惠化建工程建设有限公司	工程施工	217,633,217.81	
开封市古天顺诚建设工程有限公司	工程施工	127,792,725.48	
国化融资租赁（天津）有限公司	保理利息	493,839.69	
中国化学工程集团有限公司	利息支出	53,035,639.23	42,603,991.79
成都国化环保科技有限公司	利息支出	3,709.65	

诚东资产管理有限公司	利息支出	275,404.91	1,364,771.76
华旭国际融资租赁有限公司	利息支出	160,736.91	
中国化学工程第九建设有限公司	利息支出	922,298.84	1,143,814.93
中国化学工程重型机械化有限公司	利息支出	2,044,318.84	1,124,837.94
中化学南方建设投资有限公司	利息支出	3,150,974.38	4,101,574.18
中化学建设投资集团有限公司	利息支出	5,398,481.52	2,868.05
中化学城市投资有限公司	利息支出	2,890,701.63	2,656,363.49
国化投资控股有限公司	利息支出	1,313,815.91	5,409,228.53
中化学交通建设集团有限公司	利息支出	2,666,515.52	2,425,561.65
中化工程集团环保有限公司	利息支出	227,173.30	1,349,574.50
中化生态环境有限公司	利息支出	297,599.92	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息支出	34.69	34,002.10
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息支出	224,283.95	7,911.07
安庆产业新城投资建设有限公司	利息支出	366.75	376,436.31

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	64,740,172.37	36,093,593.56
诚东资产管理有限公司	工程施工	40,771,728.08	
中化建工程集团城市投资有限公司	工程施工	22,157,194.50	28,668.53
中化学南方建设投资有限公司	工程施工	1,814,726.96	
中国化学工程集团有限公司	工程施工		13,879,161.83
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	17,998,891.73	401,168.73
中化工程集团环保有限公司	工程施工		197,144.08
中国化学工程第九建设有限公司	销售商品	190,357.90	465,914.64
成都国化环保科技有限公司	销售商品	13,088.58	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	工程施工	640,359.12	5,372,614.85
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	工程施工	3,246,969.00	521,427.90
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工		1,061,175.85
浙江天泽大有环保能源有限公司	保理利息	692,563.10	1,013,387.31
安徽东华通源生态科技有限公司	工程施工	359,609.01	12,657,662.20
安徽东华通源生态科技有限公司	保理利息		674,455.24

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	146,490.52	5,124,137.45
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工		742,355.12
PT.GRAHA POWER KALTIM	工程施工		581,733,810.57
上海睿碳能源科技有限公司	工程施工	4,839,899.32	8,907,074.22
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	工程施工	319,851,609.19	668,021,611.88
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	工程施工	29,890,612.00	246,179,269.11
三峡日新南河生态建设（神农架）有限公司	工程施工	23,038,326.61	
中国化学工程第九建设有限公司	利息收入	1,153,537.74	1,573,821.80
成都国化环保科技有限公司	利息收入	423,910.30	
中化学交通建设集团有限公司	利息收入	20,087,657.22	14,912,822.21
中国化学工程重型机械化有限公司	利息收入	1,693,907.25	2,245,025.55
中化学南方建设投资有限公司	利息收入	7,725,927.15	
中化工程集团环保有限公司	利息收入		14,604.22
中化学建设投资集团有限公司	利息收入	4,509,696.02	
中化学生态环境有限公司	利息收入	1,719,378.95	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息收入	3,913,109.28	9,078,757.69
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息收入	4,680,214.67	7,570,165.14
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息收入	21,843,104.81	30,230,116.26

## 2、 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	机械设备	20,424,741.71	8,885,047.80

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	4,000.19	2018-12-29	2028-12-18	否
安徽东华通源生态科技有限公司	7,692.63	2020-6-30	2032-6-30	否
福建天辰耀隆新材料有限公司	70,200.00	2019-11-11	2022-11-11	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		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	2,239,465.88	11,197.33	2,239,465.88	111,973.29
	浙江天泽大有环保能源有限公司	160,521,375.00	12,090,124.22	164,359,375.00	42,156,412.50
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	98,333,315.83	491,666.58	43,739,747.60	218,698.74
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	9,484,392.66	47,421.96	232,980,652.93	1,164,903.26
	赣州市南康区拓康工程项目建设有限责任公司			130,853,559.36	654,267.80
	中化学建设投资集团有限公司			22,971.39	
	中化工程集团环保有限公司	15,984,214.00		21,950,237.25	
	成都国化环保科技有限公司	5,954,941.34			

	中化学城市投资有限公司	11,984,930.16		130,000.00	
	诚东资产管理有限公司	46,728,519.30			
	中国化学工程重型机械化有限公司	10,592,836.66		11,990,275.83	
	中化学南方建设投资有限公司	4,569,664.54		880,769.30	
	中化学交通建设集团有限公司	29,287,072.42		4,559,585.59	
	ELECO ICEPETROLEUM JVSDN.BHD	17,064,045.98	85,320.23	17,064,045.98	85,320.23
	安徽东华通源生态科技有限公司	1,445,186.00	7,225.93	1,445,186.00	72,259.30
	开封市泽恒工程项目管理有限公司	1,471,110.83	31,303.71	1,471,110.83	7,355.55
	中化学生态环境有限公司			235,813.54	
	中国化学工程第九建设有限公司	1,439,767.44		1,457,090.44	
	上海睿碳能源科技有限公司	130,811.62	654.06	9,503,748.86	475,187.44
应收利息					
	浙江天泽大有环保能源有限公司	38,888.89		49,744.43	
	中国化学工程第九建设有限公司	30,416.66		89,222.22	
	中国化学工程重型机械化有限公司	37,500.00		134,673.61	
	中化学南方建设投资有限公司	347,311.67		451,648.89	

	中化学交通建设集团 有限公司	613,611.11		1,328,280.56	
	赣州市南康区群拓家 具产业运营有限公司	96,157.67		205,751.33	
	中化工程集团环保有 限公司			27,347.51	
	中化学生态环境有限 公司			60,385.42	
	成都中达投资有限公 司			26,927,745.42	
	赣州市南康区众拓家 具产业运营有限公司	609,664.20		1,490,290.23	
	安庆产业新城投资建 设有限公司	121,743.06		246,972.22	
	中化学建设投资集团 有限公司	142,708.34		260,486.13	
	成都国化环保科技有 限公司	14,270.96			
	成都中达投资有限公 司			26,927,745.42	
	天津九昌房地产开发 有限公司	2,657,607.75			
	中国化学工程第九建 设有限公司	30,416.66			
预付款 项					
	中国化学工程重型机 械化有限公司	140,000.00		180,111.93	
	中国化学工程第九建 设有限公司			138,328.39	
	中化学南方建设投资 有限公司			132,492,702.27	
	山西弘慈化建医院有 限公司			100,000.00	



	河南新惠化建工程建设有限公司			25,492,820.92	
	中化学城市投资有限公司	78,741,385.01			
其他应 收款					
	中国化学工程集团有限公司	9,808,535.16		9,661,382.85	
	安徽东华通源生态科技有限公司	1,178,261.54	451,871.54	1,178,261.54	440,001.92
	成都中达投资有限公司			137,100,000.00	82,680,000.00
	中化工程集团环保有限公司			2,119,625.01	
	中化学建设投资集团有限公司	2,582,543.53		2,382,543.53	
	中化学南方建设投资有限公司	82,633.26			
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	26,600,969.74	133,004.85		
	诚东资产管理有限公司	70,945,065.35		72,096,941.35	
	中化学交通建设集团有限公司			50,000.00	
	中化学城市投资有限公司	29,592.10		29,592.10	
	中国化学工程集团中东公司	86,354.46		90,634.47	
	开封市泽恒工程项目管理有限公司	2,700,000.00	81,000.00		
	成都国化环保科技有限公司	2,181,995.01			
	山西九昌房地产开发有限公司	1,300,000.00			

	天津九昌房地产开发 有限公司	16,760,226.48			
	中国化学工程第九建 设有限公司	80,000.00			
	中国化学工程集团有 限公司	9,808,535.16			
发放贷 款和垫 款					
	中国化学工程第九建 设有限公司	60,000,000.00	1,500,000.00	80,000,000.00	1,200,000.00
	成都国化环保科技有 限公司	24,520,800.00	613,020.00		
	中国化学工程重型机 械化有限公司	20,000,000.00	500,000.00	120,000,000.00	1,800,000.00
	中化学南方建设投资 有限公司	400,000,000.00	10,000,000.00	443,900,000.00	6,658,500.00
	中化学建设投资集团 有限公司	300,000,000.00	7,500,000.00	250,000,000.00	3,750,000.00
	赣州市南康区群拓家 具产业运营有限公司	116,980,000.00	2,924,500.00	110,000,000.00	2,750,000.00
	赣州市南康区众拓家 具产业运营有限公司	837,113,600.00	37,670,112.00	930,126,200.00	23,253,155.00
	安庆产业新城投资建 设有限公司	186,500,000.00	4,662,500.00	180,000,000.00	4,500,000.00
	中化学交通建设集团 有限公司	1,250,000,000.00	31,250,000.00	1,200,000,000.00	18,000,000.00
	中化学生态环境有限 公司			42,500,000.00	637,500.00
	中化工程集团环保有 限公司			24,520,800.00	367,812.00
	广州南投物资有限公 司	100,000,000.00	2,500,000.00		

	中化学路桥建设有限 公司	50,000,000.00	1,250,000.00		
--	-----------------	---------------	--------------	--	--

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中国化学工程重型机械化有限公司	89,443,507.02	100,279,552.90
	中国化学工程第九建设有限公司	72,584,240.84	85,277,912.09
	中化学南方建设投资有限公司	724,908,753.44	630,313,958.21
	成都蜀远煤基能源科技有限公司		53,195,000.00
	国化投资控股有限公司	500,000.00	11,309,873.65
	成都国化环保科技有限公司	12,001,317.00	
	中化工程集团环保有限公司		2,340,406.00
	中化学城市投资有限公司	243,778,110.81	138,469,117.81
	中化学交通建设集团有限公司	20,392,694.08	21,190,883.08
	中化学建设投资集团有限公司	420,618,261.99	188,351,914.90
	开封市古天顺诚建设工程有限公司	16,363,098.19	
	河南新惠化工程建设有限公司	225,830,923.12	36,049,890.74
应付利息			
	中国化学工程第九建设有限公司	24,045.46	65,752.62
	中国化学工程重型机械化有限公司	360,175.83	122,211.61
	国化投资控股有限公司	15,624.51	75,940.55
	诚东资产管理有限公司	2,930.84	30,893.93
	中化学南方建设投资有限公司	61,473.40	257,643.63
	中国化学工程集团有限公司	1,894,359.49	3,182,357.30
	中化学交通建设集团有限公司	17,081.85	56,848.88
	中化工程集团环保有限公司	53,409.39	351,167.95
	中化学建设投资集团有限公司	71,281.88	1,708,072.92
	中化学城市投资有限公司	64,083.09	246,114.57
	华旭国际融资租赁有限公司	1,317.76	
	中化学生态环境有限公司	10,837.18	15,954.34
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	20,261.22	1,540.26

其他应付			
款			
	中国化学工程集团有限公司	3,856,167.09	3,386,744.14
	成都国化环保科技有限公司	2,020,311.00	
	中化学建设投资集团有限公司	379,675.56	10,000.00
	诚东资产管理有限公司	214,708,512.48	254,513,979.05
	中国化学工程重型机械化有限公司	16,237,592.11	13,594,521.03
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	中化学南方建设投资有限公司	496,262,743.94	420,951,027.60
	中化学城市投资有限公司	826,015.29	826,015.29
	山西金色长风房地产开发有限公司	1,151,303.82	
	开封市古天顺诚建设工程有限公司	980,000.00	
吸收存款			
	中国化学工程集团有限公司	9,995,572,787.05	5,413,351,650.59
	中化学南方建设投资有限公司	391,564,685.12	1,133,794,251.35
	国化投资控股有限公司	65,669,241.14	130,493,391.50
	中化学建设投资集团有限公司	446,978,819.12	1,114,213,304.62
	中化学城市投资有限公司	390,967,110.60	722,890,976.09
	中国化学工程第九建设有限公司	152,232,181.32	214,785,398.87
	中化学交通建设集团有限公司	576,864,644.27	952,305,593.05
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	20,302.43	20,266.56
	中化工程集团环保有限公司	29,302,493.36	113,791,347.20
	中国化学工程重型机械化有限公司	173,588,945.12	252,272,849.97
	诚东资产管理有限公司	18,697,415.93	28,182,820.86
	华旭国际融资租赁有限公司	438,098,130.12	
	中化学生态环境有限公司	21,672,855.18	
	成都国化环保科技有限公司	4,634,775.56	
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	127,144,018.28	1,528,048.60
	安庆产业新城投资建设有限公司	214,662.60	214,160.43
	北京华旭工程项目管理有限公司	20,141,594.06	
	永续环保科技（广州）有限公司	8,183,297.56	
长期借款			
	中国化学工程集团有限公司		600,000,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

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) 其中，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) 中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

2020年9月29日，成达公司从银行得知银行账户被乌海市乌达区人民法院冻结了人民币1,800.00万元。2020年10月9日，成达公司收到姚广和诉中国成达工程有限公司、郑州建工集团有限责任公司建设工程施工合同纠纷案的诉状、传票、冻结裁定等法律文书。姚广和要求法院判令二被告支付工程款1,800.00万元。成达公司与原告之间无直接合同关系，对原告没有任何合同义务。并向法院提交了复议申请书，要求法院依法解除对涉案账户的查封冻结。

2020年10月30日，我公司收到原告姚广和向法院提交的《变更诉讼请求申请》，变更诉讼请求如下：1、判令第一被告（成达公司）支付原告工程款1,800.00万元；2、判令第一被告（成达公司）承担案件受理费、保全费；3、将第二被告郑州建工集团有限责任公司列为本案第三人。

2020年11月初，郑州建工集团有限责任公司向法院提交《管辖权异议申请》，成达公司向法院提交《延长举证期限并延期开庭申请书》、《调查收集证据申请书》。法院对成达公司提交的《复议申请书》和郑州建工集团有限责任公司向法院提交《管辖权异议申请》均裁定驳回。

2020年12月21日，该案开庭审理，成达公司在法庭上表示：1、成达与原告无合同关系，原告对成达不享有请求权；2、原告“姚广和”不是本次“建设工程施工合同纠纷”的适格原告。目前暂未收到法院裁判。

2) 中国化学工程第七建设有限公司（以下简称“七公司”）

2019年4月，胡荣记以未收到汉中市兴元新区道路桥梁工程项目工程款为由，在汉中市中级人民法院立案起诉了中国化学工程第七建设有限公司、泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，诉讼标的为2,031.40万元。2019年8月，胡荣记向法院申请诉讼

保全，冻结公司资金 2,031.40 万元。涉案项目系汉中市兴元新区道路桥梁工程项目，项目分包方是泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，原告胡荣记是分包方下属施工队。

2021 年 1 月 28 日，汉中中院对胡荣记案进行了开庭审理，5 月 19 日，汉中中院做出裁定，认为胡荣记未向法院提交书面建设工程施工合同或者劳务分包合同，无法证明其具有独立结算工程价款的权利，同时也无证据证明胡荣记与其他当事人之间对工程价款约定了结算方法，以胡荣记不是实际施工人为由裁定驳回其起诉。5 月 25 日，胡荣记提出上诉，目前等待二审开庭。

### 3) 中国化学工程第十一建设有限公司（以下简称“十一公司”）

中国石化集团国际石油工程有限公司（以下简称“中石化国工”）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，由于中石化国工延迟提供图纸、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。中石化国工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国工提交的新证据材料，以及十一公司增缴仲裁费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国工对十一公司提交证据的质证意见。6月28日收到贸仲裁决期限延长至12月24日的通知函。7月26日收到贸仲通知要求选定鉴定机构。11月6日收到贸仲选取中建精诚工程咨询有限公司作为鉴定机构的通知。2020年6月29日收到贸仲函件，将本案作出裁决的期限延长至2020年12月24日，12月29日收到缴纳鉴定费及裁决日期延期至2021年6月24日的通知。2021年2月18日收到提交鉴定资料的函，十一公司已提交鉴定资料至鉴定公司，鉴定程序启动。6月21日收到贸仲将本案裁决做出的期限延长至2021年12月24日的通知。截至报告日，没有进行第二次开庭，诉讼金额及诉求无变化。

#### 4) 赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

赛鼎公司与黑龙江省六建建筑有限公司（以下简称“省六建”）共签署三份施工分包合同，合同编号依次为KJXY-002（简称002合同）、B230.000.C01.90-006（简称006合同）、B230.000.C01.90-015（简称015合同），案涉合同为015合同。2020年1月8日，省六建向双鸭山市中级人民法院起诉，要求我公司向其支付双鸭山项目工程施工款共计1,682.85万元及利息。1月19日，省六建向双鸭山市中院申请冻结公司账户存款1,600.00万元。2月12日，公司向双鸭山市中院提出管辖权异议申请，4月24日，双鸭山市中级法院裁定驳回管辖权异议。5月18日，公司向黑龙江省高院提出上诉，省高院裁定002、006合同为太原仲裁委员会管辖，015合同为双鸭山市中级人民法院管辖。10月14日，公司向法院提交《中止审理申请书》，申请本案应中止审理，但法院在开庭时口头驳回。10月15日，公司向法院提交《追加被告申请书》，申请追加双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司为本案被告，但被法院书面驳回。2020年10月21日，双鸭山市中级人民法院就该案件的证据情况召开庭前会议，庭前会议主要就原告省六建提交的证据组织赛鼎公司进行质证，赛鼎公司发表了质证意见。2020年11月4日，双鸭山市中级人民法院继续召开庭前会议对原告在第一次庭前会议尚未向法庭提交的证据组织质证，同时对赛鼎公司提交的证据组织质证。2020年12月15日，双鸭山市中级人民法院正式开庭审理本案，

庭前会议关于证据的质证记录笔录，同时开始法庭调查。2021年2月4日，双鸭山市中级人民法院通过互联网继续开庭审理本案，完成法庭调查阶段，随后对本案的争议点进行了法庭辩论，当庭没有作出判决。2021年4月7日，双鸭山市中级人民法院判决赛鼎公司应支付省六建工程款975.00万元及利息。赛鼎公司不服判决结果，于4月27日向黑龙江省高院提起上诉。截至报告日，该案正在二审审理过程中，还未出最终判决。

### (3) 担保事项

1) 关联方担保情况详见附注“十(五)”。

2) 截至2021年6月30日，本公司为其他单位提供担保情况如下：

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	115,375.00	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	14,857.34	2010/11/1	2025/4/25	是	否
东华工程科技股 份有限公司	内蒙古伊泰集团有 限公司	1,790.38	2020/11/10	2028/8/11	是	否

#### ①中国成达工程有限公司为安徽华塑股份有限公司提供担保情况

2010年11月中国成达工程有限公司作为保证人，为安徽华塑股份有限公司2009年7月10日不超过人民币55.55亿元和不超过4.45亿元的等值外币提供担保，担保方式为保证，担保额度是以持股比例为限的实际借款份额。截止2021年6月30日安徽华塑股份有限公司100万吨PVC年及其配套项目一期工程银团贷款人民币总额123,811.20万元。按银团协议规定担保形式为各股东出资比例进行担保，中国成达工程有限公司出资比例为12%，因此银团贷款人民币担保数额为14,857.34万元。

#### ②东华工程科技股份有限公司为内蒙古伊泰集团有限公司提供担保情况

东华科技于2020年8月27日召开六届二十九次董事会，以特别决议审议通过了《关于向内蒙古伊泰集团有限公司提供反担保的议案》。鉴于伊泰集团作为其参股公司科领环保股份有限公司（以下简称“科领环保”）的控股股东，就科领环保贷款融资13,000.00万元事项提供了全额连带责任担保，东华科技等其他股东按出资比例对伊泰集团提供股权质押反担保，东华科技持股比为24.00%，提供担保额度不超过3,120.00万元，同时科领环保为东华科技提供了连带责任的反担保。



## 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。中国化学工程股份有限公司 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

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。

截至 2021 年 6 月 30 日，东源科技归还借款本金 13.30 亿元，贷款利息 6.04 亿元，本息合计金额 19.34 亿元。借款本金余额为 11.54 亿元。

### 3、未结清保函及信用证

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未结清保函金额人民币 2,798,719.54 万元；

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未结清信用证金额人民币 131,173.95 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十三、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；

按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特

征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本，于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
总负债	104,823,112,091.75	95,284,164,138.90
减：现金及现金等价物	33,788,534,905.30	36,057,883,851.33
经调整的净负债	71,034,577,186.45	59,226,280,287.57
所有者权益	42,377,698,430.17	40,723,988,284.80
经调整的资本	42,377,698,430.17	40,723,988,284.80
经调整的负债/资本比率	1.68	1.45

#### 十四、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

本报告期无需要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	化学工程	环境治理	基础设施	现代服务业	实业及其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	46,070,072,083.94	610,012,631.13	6,804,930,566.73	1,964,290,313.24	3,628,837,516.04	-3,163,583,542.91	55,914,559,568.17
分部间交易收入							
对联营和合营企业的投资收益							
信用减值损失	173,688,532.81	2,299,805.36	25,655,232.40	7,405,560.42	13,681,060.95	-12,180,000.00	210,550,191.94
资产减值损失	48,392,147.06	640,759.17	7,147,920.23	2,063,296.66	3,811,742.22		62,055,865.34
折旧费和摊销费							
利润总额（亏损总额）	3,721,187,973.32	48,742,514.60	403,741,900.73	61,954,863.54	484,959,021.48	-2,155,534,562.51	2,565,051,711.16
所得税费用	391,235,740.84	5,114,137.44	42,050,212.43	6,467,938.73	50,422,933.65		495,290,963.09
净利润（净亏损）	3,329,952,232.48	43,628,377.16	361,691,688.30	55,486,924.81	434,536,087.83	-2,155,534,562.51	2,069,760,748.07
资产总额	124,094,264,995.47	2,040,358,171.37	13,260,997,033.27	52,470,119,350.03	5,737,663,878.70	-50,402,592,906.92	147,200,810,521.92
负债总额	72,589,344,711.91	1,411,346,752.40	10,744,127,523.74	48,544,651,393.87	3,395,806,548.68	-31,862,164,838.85	104,823,112,091.75
其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额							

### (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 2021 年 6 月 30 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。

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，2019 年，公司与 MPC 公司等相关方一直保持密切沟通，切实关注项目进展情况，以期在《矿产开采协议》发展框架内早日推动项目重启。目前，在刚果（布）政府的支持下，MPC 公司与相关投资方正在推进项目的战略合作，有望引进战略合作方并继续推进项目建设。但是考虑到该项目仍处于停工状态，战略合作事宜尚需时日，预计在短期内项目难以重启。2020 年度刚果(布)钾肥总承包项目未能按原计划重启，已签订未执行完毕的采购合同亦不能按原计划继续执行。为防范出现更大的损失，公司决定对相关采购合同开展处置工作。由于系公司方面的原因导致以上采购合同未能按照约定执行，公司结合采购合同的实际情况，认为相应预付款项收回的可能性极小，预付款项预计将形成损失。东华科技根据已签署的采购合同处置协议核销预付账款 8,656.21 万元，转至其他项目使用资产 1,108.29 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，刚果项目资产账面余额 31,742.89 万元，已计提减值准备 31,742.89 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。经晟达公司对 2021 年 6 月 30 日可收回金额减值测试的结果，PTA 项目未存在继续减值迹象，故 2021 年无需补充计提减值准备。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	68,874,270.90	
商业承兑汇票		
合计	68,874,270.90	

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	56,900,072.01	110,070,689.13
1 至 2 年	17,582,527.76	92,113,368.95
2 至 3 年		14,223,889.65
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	125,391.20	125,391.20

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	74,607,990.97	216,533,338.93
减：坏账准备	904,263.52	4,836,456.45
合计	73,703,727.45	211,696,882.48



2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	74,607,990.97	100.00	904,263.52	1.21	73,703,727.45	216,533,338.93	100.00	4,836,456.45	2.23	211,696,882.48
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,607,990.97	100.00	904,263.52	1.21	73,703,727.45	216,533,338.93	100.00	4,836,456.45	2.23	211,696,882.48
合计	74,607,990.97	100.00	904,263.52		73,703,727.45	216,533,338.93	100.00	4,836,456.45		211,696,882.48

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项			
应收其他客户	74,607,990.97	904,263.52	1.21
合计	74,607,990.97	904,263.52	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	4,836,456.45	-3,932,192.93			904,263.52
合计	4,836,456.45	-3,932,192.93			904,263.52

### 4、 按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

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
应收账款单位 1	55,294,946.61	74.11	276,474.73
应收账款单位 2	19,187,653.16	25.72	527,475.83
应收账款单位 3	114,391.20	0.15	91,512.96
应收账款单位 4	11,000.00	0.01	8,800.00
合计	74,607,990.97	100.00	904,263.52

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	253,573,484.68	219,907,704.26
应收股利		
其他应收款项	2,414,658,510.98	2,507,818,960.79

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,668,231,995.66	2,727,726,665.05

## 1、 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	14,045,358.33	14,045,358.33
财务公司存款	424,016.40	333,387.67
内部单位贷款	239,104,109.95	205,528,958.26
小计	253,573,484.68	219,907,704.26
减：坏账准备		
合计	253,573,484.68	219,907,704.26

## 2、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	390,049,047.49	279,539,604.92
1至2年	173,090,495.47	168,384,101.48
2至3年	101,061,291.32	1,535,423,479.67
3至4年	1,533,853,822.20	269,061,427.07
4至5年	100,482,196.41	141,269,187.47
5年以上	119,798,118.44	115,633,731.10
小计	2,418,334,971.32	2,509,311,531.71
减：坏账准备	3,676,460.34	1,492,570.92
合计	2,414,658,510.98	2,507,818,960.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,370,724,932.88	98.03	128,905.41	0.01	2,370,596,027.47	2,499,825,035.32	99.62	128,905.41	0.01	2,499,696,129.91
按组合计提坏账准备	47,610,038.44	1.97	3,547,554.93	7.45	44,062,483.51	9,486,496.39	0.38	1,363,665.51	14.37	8,122,830.88
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	47,610,038.44	1.97	3,547,554.93	7.45	44,062,483.51	9,486,496.39	0.38	1,363,665.51	14.37	8,122,830.88
合计	2,418,334,971.32	100.00	3,676,460.34		2,414,658,510.98	2,509,311,531.71	100.00	1,492,570.92		2,507,818,960.79

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款单位 1	1,928,390,800.00			关联方往来
其他应收款单位 2	162,876,209.62			关联方往来
其他应收款单位 3	108,647,346.97			关联方往来
其他应收款单位 4	102,450,000.00			关联方往来
其他应收款单位 5	20,223,075.00			关联方往来
其他应收款单位 6	15,148,640.00			关联方往来
其他应收款单位 7	14,338,845.60			关联方往来
其他应收款单位 8	11,513,256.97			关联方往来
其他应收款单位 9	720,814.00			关联方往来
其他应收款单位 10	162,108.32			关联方往来
其他应收款单位 11	148,124.00			关联方往来
其他应收款单位 12	1,547,000.15			关联方往来
其他应收款单位 13	934,800.00			关联方往来
其他应收款单位 14	3,623,912.25	128,905.41		
合计	2,370,724,932.88	128,905.41		

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收代垫款	2,414,477.50	172,348.37	7.14
应收其他款项	45,195,560.94	3,375,206.56	7.47
合计	47,610,038.44	3,547,554.93	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,363,665.51		128,905.41	1,492,570.92
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,183,889.42			2,183,889.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,547,554.93		128,905.41	3,676,460.34

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	9,486,496.39		2,499,825,035.32	2,509,311,531.71
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	38,123,542.05			38,123,542.05
本期终止确认			129,100,102.44	129,100,102.44
其他变动				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期末余额	47,610,038.44		2,370,724,932.88	2,418,334,971.32

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,492,570.92	2,183,889.42			3,676,460.34
合计	1,492,570.92	2,183,889.42			3,676,460.34

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联往来	2,367,989,020.63	2,497,089,123.07
备用金	5,765,644.89	5,646,771.60
押金	105,000.00	105,000.00
代垫单位款	2,434,477.50	2,451,209.32
其他	39,634,235.19	4,019,427.72
合计	2,415,928,378.21	2,509,311,531.71

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
其他应收款单位 1	关联往来	1,928,390,800.00	3-4 年	79.74	
其他应收款单位 2	关联往来	162,876,209.62	1 年以 内、5 年 以上	6.74	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
其他应收款单位 3	关联往来	108,647,346.97	0-5 年以 上	4.49	
其他应收款单位 4	关联往来	102,450,000.00	1 年以内	4.24	
其他应收款单位 5	其他	26,850,000.00	1 年以内	1.11	134,250.00
合计		2,329,214,356.59		96.32	134,250.00

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	18,946,539,904.19	519,750,000.00	18,426,789,904.19	19,451,611,486.30	519,750,000.00	18,931,861,486.30
对联营、合营 企业投资	182,068,595.37		182,068,595.37	131,932,611.84		131,932,611.84
合计	19,128,608,499.56	519,750,000.00	18,608,858,499.56	19,583,544,098.14	519,750,000.00	19,063,794,098.14



## 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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	1,367,748,500.00			1,367,748,500.00		
赛鼎工程有限公司	1,152,170,800.00	500,000,000.00		1,652,170,800.00		
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	864,949,302.84			864,949,302.84		
华陆工程科技有限责任 公司	827,068,747.57		396,185,779.74	430,882,967.83		
中国成达工程有限公司	875,923,800.00			875,923,800.00		
中国化学工业桂林工程 有限公司	232,147,652.18			232,147,652.18		
化学工业岩土工程有限 公司	219,105,607.32			219,105,607.32		
中国化学工程香港有限 公司	28,542,393.95			28,542,393.95		
印尼中化巨港电站有限 公司	61,705,100.00			61,705,100.00		
中化二建集团有限公司	1,846,994,832.16			1,846,994,832.16		
中国化学工程第三建设 有限公司	1,500,870,131.07			1,500,870,131.07		
中国化学工程第六建设 有限公司	1,189,492,107.10			1,189,492,107.10		
中国化学工程第七建设 有限公司	1,000,719,807.18			1,000,719,807.18		
中国化学工程第十一建 设有限公司	969,992,500.00			969,992,500.00		
中国化学工程第十三建 设有限公司	950,810,810.70			950,810,810.70		
中国化学工程第十四建 设有限公司	950,327,703.72			950,327,703.72		
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

中化工程集团财务有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00	
中国化学国际投资有限公司	206,541,900.00			206,541,900.00	
中国化学工程第四建设有限公司	644,892,012.80			644,892,012.80	
中国化学工程第十六建设有限公司	464,064,341.87			464,064,341.87	
中国化学工程迪拜有限公司	60,784,200.00			60,784,200.00	
中化学科学技术研究院	133,760,000.00	84,000,000.00		217,760,000.00	
华旭国际融资租赁有限公司	728,772,752.37		728,772,752.37		
株式会社アクティ	32,477,200.00			32,477,200.00	
中国化学工程阿布扎比有限公司		35,886,950.00		35,886,950.00	
合计	19,451,611,486.30	619,886,950.00	1,124,958,532.11	18,946,539,904.19	519,750,000.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>1. 合营企业</b>											
中工建信（北京）投资基金管理公司	7,292,646.37			136,399.40							7,429,045.77
小计	7,292,646.37			136,399.40							7,429,045.77
<b>2. 联营企业</b>											
安庆产业新城投资建设有限公司	124,639,965.47	50,000,000.00		-415.87							174,639,549.60
小计	124,639,965.47	50,000,000.00		-415.87							174,639,549.60
合计	131,932,611.84	50,000,000.00		135,983.53							182,068,595.37

(五) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,647,363,474.45	1,394,998,168.06	1,832,805,444.70	1,706,786,739.95
其他业务	859,385.53	439,880.42	7,200.00	590,888.58
合计	1,648,222,859.98	1,395,438,048.48	1,832,812,644.70	1,707,377,628.53

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,870,900,000.00	708,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	135,983.53	251,695.37
处置长期股权投资产生的投资收益	311,657,367.89	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,257,750.00
合计	2,182,693,351.42	709,629,445.37

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	77,169,463.38	
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）	62,751,293.88	
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	1,467,053.71	

项目	金额	说明
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		
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	-17,821,246.50	
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		
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	61,274,437.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	184,841,002.07	
所得税影响额	-32,161,334.89	
少数股东权益影响额（税后）	-59,442.38	
合计	152,620,224.80	

## (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	5.25	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.34	0.34

## (三) 其他

无