

证券简称：东华科技

证券代码：002140

2010 年半年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一〇年八月

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事亲自出席了本次审议本半年度报告的董事会议。

4、公司本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长丁叮先生、总经理吴光美先生、财务总监及会计机构负责人王崇桂先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	20
第七节	财务报告（未经审计）	27
第八节	备查文件	98



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：东华工程科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：东华科技

公司英文名称：East China Engineering Science and Technology Co., Ltd.

公司英文名称缩写：ecec

二、公司法定代表人：丁叮

三、公司董事会秘书：罗守生

电话：0551-3626000

传真：0551-3631706

E-mail: luoshousheng@chinaecec.com

联系地址：安徽省合肥市望江东路 70 号

四、公司注册地址：安徽省合肥市长江西路 669 号高新技术产业开发区内

公司办公地址：安徽省合肥市望江东路 70 号

邮政编码：230024

公司国际互联网网址：<http://www.chinaecec.com>

公司电子信箱：ecec@chinaecec.com

五、公司信息披露报纸名称：证券时报

中国证监会指定登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：东华科技

公司 A 股代码：002140

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 7 月 18 日

公司首次注册登记地点：合肥市长江西路 669 号高新技术产业开发区内

公司法人营业执照号码：3400000000005713

公司税务登记号码：340104730032602

公司聘请的境内会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区西直门街 2 号成铭大厦 C21

层



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	2010年6月30日	2009年12月31日	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,098,860,838.13	2,341,950,406.87	-10.38%
归属于上市公司股东的所有者权益	747,341,761.29	694,037,955.96	7.68%
股本	278,771,584.00	139,385,792.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.68	4.98	-46.18%
	2010年1--6月	2009年1--6月	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	646,486,859.47	703,375,527.15	-8.09%
营业利润	86,518,763.80	65,801,234.93	31.49%
利润总额	87,097,175.20	66,106,636.37	31.75%
归属于上市公司股东的净利润	74,211,674.13	56,636,043.66	31.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	73,723,028.60	56,370,507.68	30.78%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.20	35.00%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.20	35.00%
加权平均净资产收益率(%)	10.20%	8.47%	1.73%
经营活动产生的现金流量净额	-199,652,188.95	-52,154,262.18	-282.81%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.72	-0.37	-94.59%

注：2010年5月18日公司实施2009年度利润分配方案后，总股本由139,385,792股增加至278,771,584股，根据《企业会计准则第34号-每股收益》规定，上年同期每股收益按转股后的股本计算。

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-63,554.60	
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	668,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,034.00	
所得税影响额	-87,404.31	
少数股东权益影响额	-2,361.56	
合计	488,645.53	小于5%

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，经公司2009年度股东大会审议通过，公司实施了分红派息及资本公积金转增股本的分配方案。分红转增前公司总股本为139,385,792股，分红转增后公司总股本增加至278,771,584股。股份变动具体情况如下表所示：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例(%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	88,455,892	63.46	44,227,946	44,227,946		88,455,892	176,911,784	63.46
1、国家持股								
2、国有法人持股	83,641,792	60.01	41,820,896	41,820,896		83,641,792	167,283,584	60.01
3、其他内资持股								
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	4,814,100	3.45	2,407,050	2,407,050		4,814,100	9,628,200	3.45
二、无限售条件股份	50,929,900	36.54	25,464,950	25,464,950		50,929,900	101,859,800	36.54
1、人民币普通股	50,929,900	36.54	25,464,950	25,464,950		50,929,900	101,859,800	36.54
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	139,385,792	100.00	69,692,896	69,692,896		139,385,792	278,771,584	100.00

二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	9267				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
化学工业第三设计院有限公司	境内国有法人	60.01	167,283,584	167,283,584	0
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内非国有法人	5.04	14,036,462	0	0



东方证券股份有限公司	境内国有法人	2.51	7,000,000	0	未知
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.46	4,070,294	0	未知
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.20	3,351,538	0	未知
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87	2,430,640	0	未知
丁叮	境内自然人	0.81	2,256,000	1,692,000	0
交通银行—富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	0.79	2,213,176	0	未知
安徽省信用担保集团有限公司	境内国有法人	0.75	2,080,000	0	0
安徽淮化集团有限公司	境内国有法人	0.75	2,080,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股数量					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
安徽达鑫科技投资有限责任公司	14,036,462		人民币普通股		
东方证券股份有限公司	7,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	4,070,294		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	3,351,538		人民币普通股		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	2,430,640		人民币普通股		
交通银行—富国天益价值证券投资基金	2,213,176		人民币普通股		
安徽省信用担保集团有限公司	2,080,000		人民币普通股		
安徽淮化集团有限公司	2,080,000		人民币普通股		
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	1,957,982		人民币普通股		
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	1,909,904		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前 10 名股东中，持有有限售条件股份的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>对前 10 名无限售条件股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
丁叮	董事长	1,128,000	1,128,000	0	2,256,000	1,692,000	0	送股、转增股
袁经勇	副董事长	592,800	592,800	0	1,185,600	889,200	0	送股、转增股
吴光美	董事、总经理	832,000	752,000	80,000	1,504,000	1,248,000	0	送股、转增股、 减持
蔡林清	董事、副总经理	475,000	475,000	0	950,000	712,500	0	送股、转增股
王崇桂	董事、财务总监	483,000	483,000	0	966,000	724,500	0	送股、转增股
吴大农	董事、总工程师	470,000	470,000	0	940,000	705,000	0	送股、转增股
刘殿栋	独立董事	0	0	0	0	0	0	
龚兴隆	独立董事	0	0	0	0	0	0	
魏飞	独立董事	0	0	0	0	0	0	
岳明	监事会主席	564,000	564,000	0	1,128,000	846,000	0	送股、转增股
王晶晶	监事	0	0	0	0	0	0	
司旭东	监事	0	0	0	0	0	0	
章敦辉	副总经理	520,000	520,000	0	1,040,000	780,000	0	送股、转增股
程大壮	副总经理	468,000	468,000	0	936,000	702,000	0	送股、转增股
崔从权	副总经理	470,000	470,000	0	940,000	705,000	0	送股、转增股
廖宣昭	副总经理	0	0	0	0	0	0	
罗守生	董事会秘书	416,000	416,000	0	832,000	624,000	0	送股、转增股

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

- (一) 报告期内，公司董事会成员未发生变动。
- (二) 报告期内，公司监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期总体经营管理情况

公司拥有化工、石油化工、市政、建筑、医药等十多个领域的咨询、设计和工程总承包甲级资质，主要为国内外化工、石油化工、环保、建筑等行业的工程建设项目提供咨询、设计和总承包服务。

报告期内，公司实现合同签约 4.7 亿元，承揽了四川广元液化天然气、翁福达州磷铵等工程总承包项目和神华宁煤煤基活性炭、德阳昊华硫酸、中盐合肥化工基地一期热电装置等工程咨询、设计项目。同时，公司坚持“技术制胜占领市场”的经营策略，加大甲醇制取丙烯（FMTP）、煤制乙二醇、煤制天然气、焦炉气综合利用等领域的技术研发和市场推广力度，为承接新型煤化工的工程建设项目奠定了基础。

公司持续改进项目管理，完善项目经理责任制，强化项目月计划的动态管理，加强设计、采购、施工和开车等全过程管控，保障关键设备的质量和交货进度，大大提高了工程项目的执行能力和项目质量的总体水平。公司承建的贵州鑫晟、新疆大黄山、贵州桐梓、沧州中铁等大型工程总承包项目正按照工程建设计划顺利实施。

公司以适应市场为目标，围绕公司主营业务，打造行业前沿技术，致力提高公司核心技术竞争力。上半年，公司参与了 3 项国家“863”计划课题和 1 项国家科技支撑计划；硅烷法流化床颗粒多晶硅、费托合成蜡及碳酸二甲脂等技术开发进展顺利，为全面实现公司经营工作任务创造了良好的技术基础。

报告期内，公司大力推进预算管理，强化成本费用控制，实现营业总收入 64,648.69 万元，同比下降了 8.09%；实现营业利润 8,651.88 万元，同比增长了 31.49%；实现归属于上市公司股东净利润 7,421.17 万元，同比增长了 31.03%，呈现出财务状况较好、盈利能力较强、经济效益持续增长的良好发展态势。

(二) 主营业务及其经营状况分析

1、主营业务按业务和地区分布情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入同比增减（%）	营业成本同比增减（%）	毛利率同比增减（%）
主营业务分行业情况						
化工行业	63,172.96	48,057.77	23.93%	-9.35%	-15.79	增加 5.82 个百分点

主营业务分产品情况						
总承包收入	58,019.24	45,682.48	21.26%	-4.40%	-14.79%	增加 9.60 个百分点
设计咨询收入	6,629.44	3,264.42	50.76%	-31.30%	-19.45%	减少 7.24 个百分点
合计	64,648.68	48,946.90	24.29%	-8.09%	-15.12%	增加 6.27 个百分点

报告期内，公司营业总收入较上年同期降低 8.09%，主要因为：工程总承包项目具有前期准备及土建工作施工周期较长，而产值占比较低的特点，公司上年末签约的工程总承包项目按照建造合同准则确认的工程总承包业务收入相应减少。

报告期内，公司综合毛利率较上年同期增长 6.27 个百分点，主要原因为：一是对工程总承包项目的一些重大的技术方案，组织专家进行科学论证，进行优化设计和重大工艺流程的改进，节约了项目成本费用。二是公司不断总结工程总承包项目管理经验，项目管理水平有较大提升，项目成本控制和人力资源运用较为合理，提高了项目的盈利能力。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业成本	占营业总收入比例(%)	营业收入比上年增减(%)
东北地区	1,050.00	460.86	1.62%	337.50%
华北地区	6,347.21	4,576.61	9.82%	-
华东地区	3,234.70	2,114.07	5.00%	-67.67%
西北地区	6,276.02	4,754.48	9.71%	-68.52%
西南地区	46,145.18	35,914.72	71.38%	33.15%
中南地区	1,566.26	1,106.13	2.42%	785.46%
国外	29.31	20.03	0.05%	-99.45%
合计	64,648.68	48,946.90	100.00%	-8.09%

报告期内，公司运营的总承包项目主要分布在西南地区。因此，在该地区的收入占总收入的比重较大，且增长速度较快。

2、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）万元

	2010 年 6 月 30 日	2009 年末	本报告期末比上年末增减(%)
总资产	209,886.08	234,195.04	-10.38%
归属于上市公司股东的所有者权益	74,734.18	69,403.80	7.68%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.68	4.98	-46.18%
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本报告期比上年同期增

			减 (%)
营业收入	64,648.69	70,337.55	-8.09%
营业利润	8,651.88	6,580.12	31.49%
利润总额	8,709.72	6,610.66	31.75%
归属于上市公司股东的净利润	7,421.17	5,663.60	31.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,372.30	5,637.05	30.78%
经营活动产生的现金流量净额	-19,965.22	-5,215.43	-282.81%
每股收益(元/股)	0.27	0.20	35.00%
加权平均净资产收益率(%)	10.20	8.47	1.73%

3、非经常性损益情况

单位：(人民币) 万元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6.36	
计入当期损益的政府补助	66.80	
其他营业外收支	-2.60	
减: 所得税影响数	8.74	
少数股东损益影响数	0.24	
非经常性损益净额	48.86	小于 5%

4、毛利率变动情况

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减
销售毛利率(%)	24.29	18.02	增加 6.27 个百分点

报告期内,销售毛利率为 24.29%,同比增长 6.27 个百分点,具体详见本节《主营业务分产品情况表》。

5、公司主要供应商、客户情况

单位：万元

项目	采购金额	占本期采购金额的比例 (%)	预付账款的总余额	占公司预付账款总余额的比例 (%)
前五名供应商情况	13,846.08	32.68%	-	-
项目	销售金额	占本期销售总金额的比例 (%)	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比例 (%)

前五名客户情况	54,713.88	84.63%	-	-
销售金额占比超过30%客户名称	销售金额	占本期销售总金额的比例(%)	客户风险情况	应对措施
六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目一期	35,043.77	54.21%	该客户信用较好,无坏账风险	-

公司前5名供应商与公司均不存在关联关系,也没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形。

公司前5名销售客户与公司均不存在关联关系,客户较为集中主要是与公司总承包项目单个规模较大、单个项目对应客户唯一的行业特点有关。由于公司实施了审慎的客户选择措施、应收账款回收措施,因此收入集中给公司带来的应收款项坏账风险较小。

6、主要期间费用变动分析

单位:万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减变动幅度(%)
销售费用	650.95	537.86	21.03%
管理费用	4,864.33	4,164.93	16.79%
财务费用	-160.42	-178.74	10.25%
资产减值损失	606.52	195.90	209.61%
所得税	1,275.82	907.52	40.58%

报告期内,公司的销售费用同比增长21.03%。主要因为:公司加强市场营销策划,积极开拓新兴市场,致使差旅费等费用增加。资产减值损失同比增长209.61%,主要系报告期提取的坏账准备同比增加所致。所得税费用同比增长40.58%,主要系利润总额增加所得税费用随之增长所致。

7、现金流量变动情况分析

单位:万元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减变动(%)
经营活动现金流入	50,399.74	60,913.88	-17.26%
其中:销售商品、提供劳务收到的现金	49,604.87	58,982.69	-15.90%
经营活动现金流出	70,364.96	66,129.30	6.41%
其中:购买商品、接受劳务支付的现金	54,353.38	51,063.30	6.44%
经营活动产生的现金流量净额	-19,965.22	-5,215.43	-282.81%
投资活动产生的现金流量净额	-3,163.87	-2,965.53	-6.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,055.93	-9,127.11	66.52%
现金及现金等价物净增加额	-26,186.42	-17,310.24	-51.28%

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 282.81%，主要因为：本报告期运营的山西云雾峪风电工程总承包项目建设费待该项目机械竣工完毕由业主支付给公司，致使公司与业主和设备供应商之间存在资金支付、资金结算上的时间性差异，形成本报告期现金流入小于现金流出。

(2) 报告期内，筹资活动现金流量净额同比增长 66.52%，主要系本报告期实施 2009 年度现金股利分配支出较上年同期减少所致。

8、资产构成变化情况分析

单位：万元

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		报告期末比期初增减幅度(%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	69,122.54	32.93%	95,308.96	40.70%	-27.48%
应收票据	8,269.49	3.94%	5,675.55	2.42%	45.70%
应收账款	15,406.94	7.34%	16,051.25	6.85%	-4.01%
预付款项	54,164.97	25.81%	45,317.86	19.35%	19.52%
应收股利	-	-	198.67	0.08%	-100.00%
其他应收款	2,427.39	1.16%	1,935.37	0.83%	25.42%
存货	23,189.23	11.05%	34,321.16	14.66%	-32.43%
流动资产合计	172,580.56	82.23%	198,808.82	84.89%	-13.19%
长期股权投资	8,634.93	4.11%	8,439.32	3.60%	2.32%
固定资产	8,286.04	3.95%	8,077.10	3.45%	2.59%
在建工程	12,612.56	6.01%	10,978.95	4.69%	14.88%
无形资产	7,097.03	3.38%	7,295.95	3.12%	-2.73%
递延所得税资产	674.96	0.32%	594.90	0.25%	13.46%
非流动资产合计	37,305.52	17.77%	35,386.22	15.11%	5.42%
总资产	209,886.08	100.00%	234,195.04	100.00%	-10.38%

资产同比变动原因说明：

截止2010年6月30日，公司总资产209,886.08万元，较年初降低10.38%，主要原因为：一是贵州鑫晟化工煤基气化替代燃料项目一期工程、新疆大黄山鸿基焦化公司焦炉煤气综合利用等总承包工程已完工工程量与业主办理工程结算，致使工程施工减少；二是贵州鑫晟化工煤基气化替代燃料项目一期工程、贵州桐梓煤化工一期(B)工程上年末购买的设备已安装，致使库存商品减少。

9、存货变动情况

单位：万元

项目	2010年6月30日	占报告期	市场供求	产品销售	原材料价格	存货跌价准备
----	------------	------	------	------	-------	--------

		末总资产的比例	情况	价格变动情况	变动情况	的计提情况
库存商品	1,363.68	0.65%	正常	销售合同已签订	正常	无
工程施工	21,825.56	10.40%	正常	销售合同已签订	正常	无

10、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋	正常	办公	正常使用	正常	无	无

11、债权债务变动情况

单位：万元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	报告期末比期初增减幅度(%)
短期借款	-	931.60	-100.00%
应付票据	1,500.00	7,958.50	-81.15%
应付账款	49,852.98	52,864.27	-5.70%
预收款项	75,553.82	91,240.97	-17.19%
应付职工薪酬	1,995.48	5,440.85	-63.32%
应交税费	4,182.50	4,677.07	-10.57%
应付利息	-	9.39	-100.00%
应付股利	39.20	-	-
其他应付款	1,460.52	1,074.71	35.90%
负债总计	134,584.50	164,197.36	-18.03%

增减变动原因：

- (1) 报告期末，短期借款余额较年初下降100.00%，主要系短期借款到期归还所致。
- (2) 报告期末，应付票据余额较年初下降81.15%，主要系应付票据到期承兑所致。
- (3) 报告期末，预收款项余额较年初下降17.19%，主要系报告期内运营的总承包工程项目按完工进度与业主结算所致。
- (4) 报告期末，应付职工薪酬余额较年初下降 63.32%，主要系上年末计提的 2009 年度奖金在本报告期发放所致。

(三) 公司主要子公司、联营公司的经营情况及业绩分析

截止 2010 年 6 月 30 日，公司拥有控股子公司贵州东华工程股份有限公司、联营公司王小郢污水处理有限责任公司。

1、贵州东华工程股份有限公司

贵州东华工程股份有限公司系本公司联合贵州设计院 44 名管理与技术骨干人员共同

出资成立的股份有限公司，于 2008 年 7 月 25 日正式挂牌运营，本公司出资 510 万元，直接持有贵州东华 51.00% 股权。公司经营范围：化工、石化、医药行业甲级、建筑行业建筑工程甲级；建筑工程咨询、设计、总承包、监理，市政公用行业乙级，技术开发、技术转让、产品研制、销售。

截止 2010 年 6 月 30 日，贵州东华工程股份有限公司总资产 3,265.49 万元，净资产 1,157.98 万元，当期实现净利润 25.97 万元。

2、合肥王小郢污水处理有限公司

合肥王小郢污水处理有限公司成立于 2004 年 11 月，注册资本 16,800 万元，本公司持有 20% 的股权。合肥王小郢污水处理有限公司主要经营范围：进行污水处理；通过研究开发环保先进技术的方式提高污水厂的营运效率及为污水处理设施提供相关服务。

截止 2010 年 6 月 30 日，合肥王小郢污水处理有限公司总资产 39,056.00 万元，净资产 20,148.84 万元，当期实现净利润 965.62 万元。

（四）公司 2010 下半年的展望

1、行业发展趋势及面临的市场情况

2010 年下半年，国家将继续推行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，在巩固经济回升基础的同时，积极发挥财政政策调控的优势，大力支持推动结构调整，推进节能技术改造、淘汰落后产能和资源节约型、环境友好型的社会建设。石油和化工行业是国民经济的重要基础和支柱产业，国家积极财政政策的实施，将对化工、石化行业的建设投资、结构调整和持续发展起到较大的推进作用，从而创造出较为宽松的外部环境。

2、经营中的问题与困难

（1）工程市场需求不足

经历金融危机后的国家化工市场虽起稳回升，但仍处于低位运行，化工、石化等工程建设项目的投资在短期内难以恢复至危机前的水平，在一定程度上存在着市场需求的不足。同时，公司面向市场自主研发的新技术、新产品等科技成果，向现实生产力的转化需要一定的周期，并存在着客户认同的风险。

（2）营业收入与毛利率存在着一定的波动

工程总承包业务已稳定地成为公司营业收入的主要来源，因业务形式、采购方式、采购范围和结算方式的不同，可能导致工程总承包项目间的毛利率和对应的业务收入存在着差异，并导致公司主营业务收入年度间存在波动。

3、下半年度的经营措施

公司将继续加强市场研究，关注国家宏观政策和市场动向，大力巩固传统优势领域，

进一步强化现代煤化工等领域的技术储备和市场开拓。公司继续坚持“技术制胜”的经营战略，加强引导甲醇制丙烯(FMTP)工业化的市场化工作，赢得发展机遇；同时积极培育和推广新兴的优势产品，加大对煤制乙二醇、煤制天然气、焦炉气综合利用等新技术、新产品的技术开发和市场开拓，逐步扩大公司工程优势，形成行业内差异化的竞争局面，不断提升公司的市场竞争能力和业务盈利能力。

(五) 对 2010 年 1-9 月份经营业绩的预计

预计净利润比上年同期增长 0-30%。

二、公司的投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]146 号文核准，2007 年 7 月本公司通过主承销商平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）发行人民币普通股 1,680.00 万股，每股发行价为人民币 20.00 元，共募集资金人民币 33,600.00 万元，扣除各种费用 1,655.80 万元后，实际募集资金净额为 31,944.20 万元，于 2007 年 7 月 6 日全部到位，并经原安徽华普会计师事务所华普验字[2007]第 0656 号《验资报告》验证。

截止 2010 年 6 月 30 日募集资金账户共收到利息 215.77 万元，实际可支配募集资金 32,159.97 万元。

2、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资利益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》以及公司的章程规定，制定了《东华工程科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“募集资金管理办法”）。根据募集资金管理办法，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2007 年 9 月，本公司及保荐机构平安证券分别与中国建设银行股份有限公司合肥城南支行、招商银行股份有限公司合肥大钟楼支行签订了《募集资金三方监管协议》，协议约定本公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户，对募集资金专户资金进行管理。

截至 2010 年 6 月 30 日止，募集资金存放专用账户余额如下：

单位：万元

募集资金存储银行名称	账号	2010 年 6 月 30 日余额
------------	----	-------------------

招商银行股份有限公司合肥大钟楼支行	551902066810702	4,010.75
合计		4,010.75

3、本报告期募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况：2007 年度，直接投入募集资金项目 18,959.04 万元，全部为补充工程总承包营运资金；2008 年度，直接投入募集资金项目 6,155.57 万元，其中，补充工程总承包营运资金 5,662.19 万元，研发中心项目投入 493.38 万元。（3）2009 年度，直接投入募集资金项目 3,199.53 万元，其中：补充工程总承包项目营运资金 3,003.54 万元，研发中心项目投入 195.99 万元。2010 年 1-6 月直接投入募集资金项目 123.37 万元，全部为研发中心项目投入。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 28,437.51 万元，募集资金专户应结余金额为 3,722.46 万元，期末实际余额为 4,010.75 万元，差异 288.29 万元，差异原因：截至 2010 年 6 月 30 日止，公司以自有资金垫付上市审计费、律师费 265.00 万元，垫付募集资金项目研发中心人工费等 23.29 万元，合计用自有资金垫支 288.29 万元。详见募集资金使用情况对照表。

募集资金使用情况对照表：

单位：人民币万元

募集资金总额		31,944.20				本报告期投入募集资金总额			123.37			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			28,437.51			
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
研发中心	否	4,704.98	4,704.98	4,704.98	123.37	812.74	-3,892.24	17.27%	2010年9月	-	是	否
补充流动资金	否	27,239.22	27,239.22	27,239.22	-	27,624.77	385.55	101.42%	2009年6月	-	是	否
合计	-	31,944.20	31,944.20	31,944.20	123.37	28,437.51	-3,506.69	-		-		
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因				研发楼已竣工投入使用。为保护投资者利益，公司根据国家产业政策、行业发展趋势以及市场变化情况，有计划地调整技术研发方向和相应的投资节奏。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无								



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金 4,010.75 万元,存放于募集资金专用银行账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

与计划进度差异的原因说明

(1) 根据公司首次公开发行 A 股招股说明书所示, 公司研发中心项目应投资 4,704.98 万元, 并在 2009 年 7 月份完成建设。截止 2010 年 6 月 30 日, 公司应投入募集资金 4,704.98 万元, 实际投入资金 812.74 万元 (其中, 募集资金支付 789.45 万元, 自有资金支付 23.29 万元), 仅占预算投资总额的 17.27%, 目前已投入的资金系用于研发中心主体研发楼的土建工程。剩余资金尚未投入, 主要系公司为了保护投资者利益, 根据国家产业政策、行业发展趋势以及市场变化情况, 有计划地调整技术研发方向和相应的投资节奏。

(2) 根据公司首次公开发行 A 股招股说明书所示, 公司补充工程总承包项目营运资金 27,239.22 万元。截止 2010 年 6 月 30 日实际投入资金 27,624.77 万元, 超出计划投资 385.55 万元主要原因: (1) 由于募集资金专户中原用于支付上市审计费、律师费的 265.00 万元公司已利用自有资金垫付, 因此专户中结余的 265 万元已用于补充工程总承包项目营运资金; (2) 募集资金帐户收到的银行存款利息中有 120.55 万元用于补充工程总承包项目营运资金。

4、项目可行性发生重大变化的情况说明

报告期不存在项目可行性发生重大变化的情形。

(二) 非募集资金投资情况

经 2007 年 1 月 4 日召开的 2007 年度第一次临时股东大会审议通过, 公司自筹资金投资建设新办公楼。新办公楼于 2007 年 11 月正式开工建设, 现已竣工并投入使用。截止 2010 年 6 月 30 日, 该项目累计投资 11,791.50 万元。

三、其他报告情况

(一) 董事会工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

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

(1) 三届二十次董事会议

于 2010 年 3 月 25 日以现场方式在公司 305 会议室召开，9 名董事参加会议。会议审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年年度报告及摘要》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告》、《关于 2010 年度日常关联交易的议案》、《关于授权董事会与中国化学工程股份有限公司签署关联合同的议案》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《关于聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于申请银行授信的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

本次会议决议及相关事项公告刊登在 2010 年 3 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（2）三届二十一次董事会议

于 2010 年 4 月 22 日以现场结合通讯方式在公司 305 会议室召开，9 名董事参加会议。会议审议通过了《2010 年第一季度报告》。

本次会议决议及相关事项公告刊登在 2010 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

3、董事长、独立董事及其他董事履职情况

公司全体董事严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》以及公司《章程》等规定，勤勉履行董事职责，亲自出席相关会议，积极参与重大事项决策，切实维护公司利益和全体股东权益。同时，公司董事积极参加监管部门举办的有关培训，努力提高自身履职水平，为公司生产经营管理工作做出了应有的贡献。

公司董事长积极加强董事会建设，切实推动公司治理和内部控制建设，严格实施董事会集体决策机制，全力督促股东大会、董事会决议的有效执行，确保董事会依法有效运作。

独立董事本着对全体股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职务，积极关注公司生产经营、规范运作、关联交易、换届选举等重大事项并发表独立意见，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，切实维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

（二）投资者关系管理工作情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，董事会秘书室具体负责投资者关系管理的日常工作。

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，一贯、持续地做好投资者关系管理工作。公司切实遵守《信息披露管理制度》的规定，及时、准确、真实、完整地披露公司信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。在深圳证券交易所关于中小板上市公司 2009 年信息披露的考核工作中，公司为“良好”等级。公司董事会秘书获《证券时报》组织评选的“2009 年度中国中小板上市公司优秀董事会秘书”称号。

公司长期重视投资者关系管理，认真做好投资者关系活动档案的建立和保管工作。通过接待投资者来访、在公司网站开设投资者关系专栏、设立投资者联系邮箱与联系电话、举办业绩说明会，以及参加相关信息发布会等系列途径，构筑宣传公司、推介公司的平台，以保证公司与投资者的充分沟通和信息交流的畅通。同时，公司严格依据《上市公司信息披露指引》等要求，在接待投资者来访和媒体采访时，不存在选择性地、提前向特定对象透露公司未公开重大信息的情形，保证公司信息披露的公平性。

公司指定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。2010 年下半年将继续在《证券时报》和巨潮资讯网上披露公司相关信息。

第六节 重要事项

一、公司治理方面

公司依法建立了较为完备的法人治理结构和较为健全的基本管理制度体系。公司积极按照国家出台的新法规和监管部门提出的新要求，及时修订公司相关规章制度。报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，以进一步规范公司治理和管理行为。

公司股东大会、董事会、监事会、经理层依法运作，规范高效。公司严格按照《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东特别是中小股东充分行使权利，享受平等地位。公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。公司监事会严格按照《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能。公司组织规则完善，管理体系健全，保证了生产经营管理的有序开展，保证了公司发展战略的全面推进和各项工作目标的顺利实现。

公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使股东权利，未曾直接干涉公司的决策和经营活动。公司具备完整的生产经营系统，拥有自主决策能力，在人员、资产、财务、机构和业务上与控股股东完全独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

公司已建立了内部控制机制以防止大股东侵占资金、违规对外担保等事项发生。公司财务资产部、审计部指派专人，按月检查公司本部及所属子公司与控股股东等关联方的资金往来情况，并于每月 10 日前，向中国证监会安徽监管局报送上一月份公司与各关联方的资金往来情况。定期的检查和报送制度，有效防范了控股股东及其他关联方占用资金行为，进一步规范了公司关联交易行为。

公司严格执行《公司信息披露制度》等制度，真实、准确、及时、完整、公开地披露有关信息，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。公司信息披露工作连续三年被深圳证券交易所评为良好。

公司治理的实际情况基本符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

经 2009 年度股东大会审议通过，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 13938.5792 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股、派发现金红利人民币 1.5 元（含税），共计送红股

6969.2896 万股、派发现金红利 2090.78688 万元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 6969.2896 万股。该利润分配及公积金转增股本方案以 2010 年 5 月 17 日为股权登记日，于 5 月 18 日实施完毕。

公司 2010 年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

三、报告期内重大诉讼及仲裁事项

本公司在报告期内无重大诉讼及仲裁事项

四、报告期内收购及出售资产事项

本公司在报告期内无重大收购及出售资产事项，未发生受到证券监管部门处罚的行为。

五、重大担保事项

本公司在报告期内无重大担保事项

六、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、接受劳务

（1）定价政策：采用招投标方式。招、投标具体工作程序为：由施工经理按照要求，在经项目经理审核、批准后组织实施招标准备工作；确定分包方案和招标方式；确定拟发招标文件的施工分包商名单；编制招标文件；发布招标公告或发出投标邀请书；发放招标文件；勘察现场；准备招标预备会；招标文件的接收；开标；评标；中标；合同的签订。

（2）接受关联方提供劳务明细

单位：（人民币）元

关联方名称	劳务名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	28,684,736.63	10,856,209.85
中国化学工程第四建设公司	工程施工		11,987,181.00
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	6,003,304.69	16,952,004.04
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工		3,843,306.37

中国化学工程第十四建设有限公	工程施工	14,864,687.00	200,000.00
中化二建集团有限公司	工程施工		
中国化学工程第十一建设有限公	工程施工		
中国化学工程第十三建设有限公	工程施工		
化学工业岩土工程有限公司	工程施工		
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工		
中国化学工程第一岩土工程有限公	工程施工		
合 计		49,552,728.32	43,838,701.26
占本期同类业务比例 (%)	-	10.81	8.73
占本期成本总额比例 (%)	-	10.12	7.60

2、其他关联交易

(1) 物业管理协议

2008年1月，本公司与安徽东华物业管理有限公司（以下简称“物业公司”）签定了《物业管理委托协议》。根据协议，物业管理服务范围为办公楼及其附属设施、公用绿地、花木、建筑和灯饰小品等维修、养护、运行和管理以及公共秩序的维护等；其他委托服务包括10项服务项目如报刊收发、计划生育、水电供应、治安、消防、供暖、车辆停放、话务闭路等。物业管理费以物业建筑面积15,025.90平方米计价，按每平方米8.77元/月收取，每年物业统管服务费为158.20万元，其他委托服务10项计费42.16万元，小型维修包干费参照以往年度实际发生费用确定为14.70万元，协议有效期为三年。另供暖系统维护费、电话电梯运行维护费、零星维修项目管理费、基建项目和装修工程管理费等本协议范围外的其他服务，发生时双方按照市场经济原则平等协商确定。

(2) 综合服务协议

2008年1月，本公司与安徽东华实业有限责任公司（以下简称“实业公司”）签定了《综合服务协议》，约定对方为本公司提供成品复制、模型制作及住宿服务，成品复制指技术文件、资料、图纸及各阶段设计成品的复印、绘图、装订、晒图、打字、装裱工作及成品发送服务。价格参照合肥市物价局核定的指导价格，经双方平等协商确认。

(3) 接受劳务金额明细

单位：（人民币）元

关联方名称	项目名称	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
物业公司	物业管理费	1,500,000.00	1,700,000.00

实业公司	综合劳务费	1,280,681.90	1,343,059.17
------	-------	--------------	--------------

(4) 流化床甲醇制丙烯 (FMTP) 工业试验装置总承包工程合同

2008 年 4 月 16 日，本公司与中国化学工程集团公司（以下简称“集团公司”）签订了《中国化学工程集团公司流化床甲醇制丙烯 (FMTP) 工业试验装置总承包》合同，本公司承接了 FMTP 工业化技术开发所需的工业试验装置的总承包业务。截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司已确认该项目收入 109,687,467.22 元，该项目已全部结算，“应收账款”科目列示余额 7,385,067.22 元。

(二) 报告期内与关联方联合技术开发的情况

2006 年 7 月 13 日，集团公司与清华大学签订了《流化床甲醇制取丙烯工业化技术合作开发合同》，并于 2006 年 10 月 9 日与安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）签订了《合作建设流化床甲醇制取丙烯工业试验装置合同》，开发具有自主知识产权的甲醇制丙烯（简称“FMTP”）工业化技术。合同约定集团公司负责投入资金、工程设计、建设并运行工业试验装置、开发工业化成套技术工艺包；清华大学以技术总负责方式负责合作开发的技术工作；淮化集团负责提供建设用地、公用工程介质、环保处理设施、操作和维护人员等。该项目技术成果形成后，集团公司占有 60% 的知识产权及收益。

为加快甲醇制取丙烯工业化技术的开发运用，集团公司以其拥有的 60% 开发甲醇制丙烯工业化技术知识产权为平台，引进本公司和中国天辰化学工程公司进行联合投资“甲醇制取丙烯工业化装置”，该装置包括 FMTP 装置和催化剂装置，概算投资约 1.86 亿元。

2008 年 3 月 27 日，本公司与集团公司、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 工业化技术投资开发协议》，该协议约定：集团公司以货币资金投资 7400 万元，承担开发技术所需装置投资的 40%；中国天辰化学工程公司、本公司分别以货币资金投资 5600 万元，分别承担开发技术所需装置投资的 30%。三方以投资比例按集团公司所占有该项目 60% 的知识产权及其收益进行分配。

2008 年 4 月 11 日，集团公司与本公司、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 研发建设项目资金管理协议》，对三方投入的合作开发资金进行专户管理，并设立了资金专户对项目资金进行专户管理。

2008 年，集团公司以其主要生产经营性净资产作为出资，联合神华集团有限责任公司、中国中化集团公司共同发起设立了“中国化学工程股份有限公司”，该项技术开发亦随之投入中国化学工程股份有限公司。

2009 年 12 月, 该技术开发项目已完成专家委员会鉴定工作, 并认定该项技术具有完全自主知识产权, 本公司将支付的技术合作开发资金 49, 532, 609. 79 元转入无形资产, 未使用部分资金余额列入“预付账款”科目, 用于后续开发。

(三) 报告期内未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(四) 报告期内未向关联方提供担保。

(五) 报告期内公司与关联方未发生非经营性债权债务往来的情况。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项, 也无以前委托现金资产管理事项。

(三) 其他重大合同

本公司其他重大生产经营合同均在正常履行之中。

八、承诺事项履行情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员自愿追加股份限售承诺及其履行情况

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺: 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五; 若发生离职情形, 离职后六个月内, 不转让其所持有的公司股份, 并在离任六个月后的十二个月内所转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之五十。2008 年 6 月 20 日, 公司三届九次董事会议审议通过《关于制订公司高层管理人员所持公司股份减持管理细则的议案》。公司董事、监事、高级管理人员等追加股份限售承诺: 在第三届董事会任期(2007 年 7 月 7 日——2010 年 7 月 6 日)之内, 每年减持的股份不超过其所持公司股份总数的 5%。本年度没有减持的, 其 5% 的减持额度可转入下一年度累计使用。

报告期内, 董事、监事、高级管理人员已履行了上述承诺。

(二) 本公司控股股东化学工业第三设计院有限公司承诺及其履行情况

自公司股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接

持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

本院及下属子公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

报告期内，控股股东已履行了上述相关承诺。

(三) 本公司实际控制人中国化学工程集团公司承诺及其履行情况

将不会直接从事或参与任何具体生产经营业务，目前没有、将来也不从事与东华科技主营业务相同或相似的具体生产经营活动，并不会利用作为实际控制人的地位或利用这种地位获得的信息，作出不利于东华科技而有利于其它公司的决定或判断。

报告期内，本公司实际控制人履行了上述承诺。

九、报告期内聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司的财务审计机构。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等要求，公司独立董事刘殿栋先生、龚兴隆先生、魏飞先生在认真查验公司 2010 年 1-6 月关于关联方资金占用和对外担保等情况的基础上，发表专项说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保，且没有以前期间发生但持续到本报告期内的对外担保事项。

**十一、报告期内公司信息披露索引**

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸及网站
2010-1-29	2010-001	关于 2009 年度业绩预告的修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-2-27	2010-002	2009 年年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-003	第三届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-004	第三届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-005	2009 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-006	2009 年度募集资金使用专项报告的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-007	2010 年度日常关联交易公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-008	关于召开 2009 年度股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-009	关于授权董事会与中国化学签署关联交易合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-1	2010-010	2009 年年度报告网上说明会公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-23	2010-011	2010 年度第一季度季度报告正文公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-4-27	2010-012	2009 年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-5-11	2010-013	2009 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网

注：巨潮资讯网网址为 www.cninfo.com.cn



第七节 财务报告

东华工程科技股份有限公司合并资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	691,225,402.93	953,089,583.44
交易性金融资产			
应收票据	五.2	82,694,860.00	56,755,471.72
应收账款	五.3	154,069,395.50	160,512,469.50
预付款项	五.4	541,649,673.32	453,178,635.62
应收股利	五.5		1,986,740.12
其他应收款	五.6	24,273,880.09	19,353,708.63
存货	五.7	231,892,372.62	343,211,616.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,725,805,584.46	1,988,088,225.55
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.8	86,349,254.37	84,393,142.76
投资性房地产			
固定资产	五.9	82,860,416.91	80,771,029.15
在建工程	五.10	126,125,618.55	109,789,499.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	70,970,339.25	72,959,531.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五.12	6,749,624.59	5,948,979.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		373,055,253.67	353,862,181.32
资产总计		2,098,860,838.13	2,341,950,406.87

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司合并资产负债表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五.14		9,316,027.05
交易性金融负债			
应付票据	五.15	15,000,000.00	79,585,000.00
应付账款	五.16	498,529,761.61	528,642,701.45
预收款项	五.17	755,538,171.00	912,409,663.39
应付职工薪酬	五.18	19,954,791.66	54,408,487.88
应交税费	五.19	41,825,020.36	46,770,675.36
应付利息	五.20		93,942.07
应付股利		392,000.00	
其他应付款	五.21	14,605,215.94	10,747,114.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,345,844,960.57	1,641,973,611.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,345,844,960.57	1,641,973,611.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.22	278,771,584.00	139,385,792.00
资本公积	五.23	173,978,195.02	243,671,091.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.24	53,332,044.82	53,332,044.82
一般风险准备			
未分配利润	五.25	241,259,937.45	257,649,028.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		747,341,761.29	694,037,955.96
少数股东权益		5,674,116.27	5,938,839.68
所有者权益合计		753,015,877.56	699,976,795.64
负债和所有者权益总计		2,098,860,838.13	2,341,950,406.87

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂：

东华工程科技股份有限公司母公司资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		687,174,241.76	946,192,802.77
交易性金融资产			
应收票据		82,694,860.00	56,755,471.72
应收账款	十一.1	148,384,349.90	156,161,787.09
预付款项		545,168,220.32	456,067,163.62
应收股利		408,000.00	1,986,740.12
其他应收款	十一.2	24,336,267.56	20,045,995.54
存货		231,553,627.12	343,088,540.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,719,719,566.66	1,980,298,501.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	90,397,681.32	88,466,444.11
投资性房地产			
固定资产		72,870,878.34	70,679,998.86
在建工程		126,125,618.55	109,789,499.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,841,778.43	66,957,995.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,558,438.46	5,757,792.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		360,794,395.10	341,651,730.74
资产总计		2,080,513,961.76	2,321,950,232.22

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司母公司资产负债表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			9,316,027.05
交易性金融负债			
应付票据		15,000,000.00	79,585,000.00
应付账款		494,689,437.87	523,152,212.44
预收款项		750,738,171.00	912,209,663.39
应付职工薪酬		19,480,466.44	49,932,646.16
应交税费		41,519,226.67	45,901,905.81
应付利息			93,942.07
应付股利			
其他应付款		12,550,611.34	8,802,120.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,333,977,913.32	1,628,993,517.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,333,977,913.32	1,628,993,517.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		278,771,584.00	139,385,792.00
资本公积		173,978,195.02	243,671,091.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,332,044.82	53,332,044.82
一般风险准备			
未分配利润		240,454,224.60	256,567,786.82
外币报表折算差额			
所有者权益合计		746,536,048.44	692,956,714.66
负债和所有者权益总计		2,080,513,961.76	2,321,950,232.22

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂：

东华工程科技股份有限公司合并利润表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、营业总收入		646,486,859.47	703,375,527.15
其中：营业收入	五.26	646,486,859.47	703,375,527.15
二、营业总成本		562,433,695.36	639,597,381.60
其中：营业成本	五.26	489,469,072.71	576,653,094.38
营业税金及附加	五.27	13,350,835.84	15,744,783.55
销售费用		6,509,465.33	5,378,602.00
管理费用	五.28	48,643,268.46	41,649,282.49
财务费用	五.29	-1,604,188.15	-1,787,426.49
资产减值损失	五.30	6,065,241.17	1,959,045.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.31	2,465,599.69	2,023,089.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,956,111.61	2,023,089.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,518,763.80	65,801,234.93
加：营业外收入	五.32	680,926.00	415,793.12
减：营业外支出	五.33	102,514.60	110,391.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,097,175.20	66,106,636.37
减：所得税费用	五.34	12,758,224.48	9,075,215.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,338,950.72	57,031,421.11
归属于母公司所有者的净利润		74,211,674.13	56,636,043.66
少数股东损益		127,276.59	395,377.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.35	0.27	0.20
（二）稀释每股收益	五.35	0.27	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,338,950.72	57,031,421.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,211,674.13	56,636,043.66
归属于少数股东的综合收益总额		127,276.59	395,377.45

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司母公司利润表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、营业总收入		640,102,226.80	697,032,076.74
其中：营业收入	十一.4	640,102,226.80	697,032,076.74
二、营业总成本		556,393,650.71	634,341,821.11
其中：营业成本	十一.4	487,294,001.70	575,131,718.09
营业税金及附加		12,972,562.83	15,177,634.48
销售费用		6,106,431.07	4,993,698.22
管理费用		45,610,119.58	38,785,770.14
财务费用		-1,598,038.23	-1,771,317.64
资产减值损失		6,008,573.76	2,024,317.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	2,848,725.29	2,139,075.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,931,237.21	2,011,575.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,557,301.38	64,829,330.72
加：营业外收入		674,500.00	408,117.49
减：营业外支出		102,514.60	90,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,129,286.78	65,147,448.21
减：所得税费用		12,642,084.20	8,795,419.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,487,202.58	56,352,028.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,487,202.58	56,352,028.36

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂



东华工程科技股份有限公司合并现金流量表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		496,048,686.76	589,826,935.69
收到的税费返还		546,337.40	9,977,795.03
收到其他与经营活动有关的现金	五.36	7,402,412.26	9,334,046.99
经营活动现金流入小计		503,997,436.42	609,138,777.71
购买商品、接受劳务支付的现金		543,533,762.05	510,632,957.43
支付给职工以及为职工支付的现金		94,904,283.57	93,714,363.98
支付的各项税费		41,921,476.11	15,830,920.83
支付其他与经营活动有关的现金	五.37	23,290,103.64	41,114,797.65
经营活动现金流出小计		703,649,625.37	661,293,039.89
经营活动产生的现金流量净额		-199,652,188.95	-52,154,262.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,496,228.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		5,370.00	6,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五.38	2,775,600.72	2,162,527.16
投资活动现金流入小计		5,277,198.92	2,169,057.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,915,861.74	31,824,326.94
投资支付的现金			
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	五.39		
投资活动现金流出小计		36,915,861.74	31,824,326.94
投资活动产生的现金流量净额		-31,638,662.82	-29,655,269.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		9,499,509.16	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,907,868.80	91,136,864.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.40	151,934.01	134,243.49
筹资活动现金流出小计		30,559,311.97	91,271,107.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,559,311.97	-91,271,107.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,016.77	-21,764.39
五、现金及现金等价物净增加额		-261,864,180.51	-173,102,403.84
加：期初现金及现金等价物余额		953,089,583.44	854,293,340.97
六、期末现金及现金等价物余额		691,225,402.93	681,190,937.13

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂



东华工程科技股份有限公司母公司现金流量表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		486,434,613.55	581,575,552.12
收到的税费返还		546,337.40	9,977,795.03
收到其他与经营活动有关的现金		5,747,858.98	4,075,735.38
经营活动现金流入小计		492,728,809.93	595,629,082.53
购买商品、接受劳务支付的现金		544,228,579.86	515,660,029.35
支付给职工以及为职工支付的现金		87,873,624.58	83,587,323.12
支付的各项税费		40,130,874.15	14,795,145.18
支付其他与经营活动有关的现金		18,968,705.17	33,689,365.07
经营活动现金流出小计		691,201,783.76	647,731,862.72
经营活动产生的现金流量净额		-198,472,973.83	-52,102,780.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,496,228.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		5,370.00	6,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,767,119.10	2,162,527.16
投资活动现金流入小计		5,268,717.30	2,169,057.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		35,240,975.74	27,106,009.44
投资支付的现金			
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		35,240,975.74	27,106,009.44
投资活动产生的现金流量净额		-29,972,258.44	-24,936,952.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		9,499,509.16	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,907,868.80	91,136,864.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		151,934.01	134,243.49
筹资活动现金流出小计		30,559,311.97	91,271,107.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,559,311.97	-91,271,107.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,016.77	-21,764.39
五、现金及现金等价物净增加额		-259,018,561.01	-168,332,604.35
加：期初现金及现金等价物余额		946,192,802.77	843,424,587.03
六、期末现金及现金等价物余额		687,174,241.76	675,091,982.68

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司合并股东权益变动表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		257,649,028.12		5,938,839.68	699,976,795.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		257,649,028.12		5,938,839.68	699,976,795.64
三、本年增减变动金额 (减少以“-”列示)	139,385,792.00	-69,692,896.00					-16,389,090.67		-264,723.41	53,039,081.92
(一) 净利润							74,211,674.13		127,276.59	74,338,950.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,211,674.13		127,276.59	74,338,950.72
(三) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	69,692,896.00						-90,600,764.80		-392,000.00	-21,299,868.80
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配	69,692,896.00						-90,600,764.80		-392,000.00	-21,299,868.80
3. 其他										
(五) 股东权益的内部结转	69,692,896.00	-69,692,896.00								
1. 资本公积转增股本	69,692,896.00	-69,692,896.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	278,771,584.00	173,978,195.02			53,332,044.82		241,259,937.45		5,674,116.27	753,015,877.56

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司合并股东权益变动表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,219,840.00	275,837,043.02			40,397,506.50		231,736,961.36		5,325,776.79	660,517,127.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	107,219,840.00	275,837,043.02			40,397,506.50		231,736,961.36		5,325,776.79	660,517,127.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	32,165,952.00	-32,165,952.00			12,934,538.32		25,912,066.76		613,062.89	39,459,667.97
（一）净利润							129,983,469.08		735,562.89	130,719,031.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							129,983,469.08		735,562.89	130,719,031.97
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的										
3. 其他										
（四）利润分配					12,934,538.32		-104,071,402.32		-122,500.00	-91,259,364.00
1. 提取盈余公积					12,934,538.32		-12,934,538.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-91,136,864.00		-122,500.00	-91,259,364.00
4. 其他										
（五）股东权益的内部结转	32,165,952.00	-32,165,952.00								
1. 资本公积转增股本	32,165,952.00	-32,165,952.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积补亏										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		257,649,028.12		5,938,839.68	699,976,795.64

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司母公司股东权益变动表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		256,567,786.82	692,956,714.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		256,567,786.82	692,956,714.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”列	139,385,792.00	-69,692,896.00					-16,113,562.22	53,579,333.78
（一）净利润							74,487,202.58	74,487,202.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,487,202.58	74,487,202.58
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	69,692,896.00						-90,600,764.80	-20,907,868.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配	69,692,896.00						-90,600,764.80	-20,907,868.80
4. 其他								
（五）股东权益的内部结转	69,692,896.00	-69,692,896.00						
1. 资本公积转增股本	69,692,896.00	-69,692,896.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	278,771,584.00	173,978,195.02			53,332,044.82		240,454,224.60	746,536,048.44

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	107,219,840.00	275,837,043.02		-	40,397,506.50		231,293,805.93	654,748,195.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	107,219,840.00	275,837,043.02		-	40,397,506.50		231,293,805.93	654,748,195.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	32,165,952.00	-32,165,952.00			12,934,538.32		25,273,980.89	38,208,519.21
（一）净利润							129,345,383.21	129,345,383.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							129,345,383.21	129,345,383.21
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,934,538.32		-104,071,402.32	-91,136,864.00
1. 提取盈余公积					12,934,538.32		-12,934,538.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-91,136,864.00	-91,136,864.00
4. 其他								
（五）股东权益的内部结转	32,165,952.00	-32,165,952.00						
1. 资本公积转增股本	32,165,952.00	-32,165,952.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		256,567,786.82	692,956,714.66

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司
二〇一〇年半年度财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

一、公司基本情况

东华工程科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经中华人民共和国经济贸易委员会国经贸企改【2001】538 号文批准，由化工部第三设计院（2008 年 9 月更名为“化学工业第三设计院有限公司”，以下简称“化三院”）、中成进出口股份有限公司（以下简称“中成股份”）、中国环境科学研究院（以下简称“环科院”）、安徽省企业技术开发投资公司（2001 年 1 月更名为“安徽省经贸投资集团有限责任公司”，2006 年 1 月更名为“安徽省信用担保集团有限公司”，以下简称“省担保集团”）、安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）作为发起人共同发起设立的股份有限公司，于 2001 年 7 月 18 日在安徽省工商行政管理局领取了注册号为 3400001300214 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 5,021.24 万元。

2005 年 12 月 18 日，中成股份与环科院分别与公司 42 名管理和技术骨干签订《股权转让协议》，分别将其持有公司的 650 万股和 250 万股股份全部转让给上述自然人。2006 年 6 月 9 日，李尚柱等 30 名自然人与安徽达鑫科技投资有限责任公司（以下简称“达鑫科技”）签订《股份转让协议》，将其持有公司的 550 万股股份转让给达鑫科技。

2007 年 7 月 2 日，根据本公司 2006 年 8 月 18 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会决议和经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】146 号《关于核准东华工程科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,680.00 万股，并于 2007 年 7 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后本公司的注册资本增加至 6,701.24 万元。

2008 年 5 月，根据本公司 2007 年度股东大会决议，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 67,012,400 股为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本 26,804,960 股，按每 10 股送 2 股红股的比例，向全体股东派发股票股利 13,402,480 股，合计送转股本 40,207,440 股。至此，本公司的注册资本变更为 107,219,840.00 元，股本

增加至 107,219,840 股。

2009 年 5 月，根据本公司 2008 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 107,219,840 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本 32,165,952 股，至此，本公司的注册资本变更为 139,385,792.00 元，股本增加至 139,385,792 股。

2010 年 5 月，根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 139,385,792 股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本 69,692,896 股，按每 10 股送 5 股红股的比例，向全体股东派发股票股利 69,692,896 股，合计送转股本 139,385,792 股，至此，本公司的注册资本变更为 278,771,584 元，股本增加至 278,771,584 股。

本公司经营范围：化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、工程总承包，技术开发、技术转让、产品研制、生产、销售；承包境外化工、市政及环境治理工程和境内国际招标工程，以及上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上经营范围中未取得专项审批的项目以及国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）。

本公司财务报告的批准报出者为董事会，财务报告的批准报出日为 2010 年 8 月 28 日。

二、重要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》规定执行，未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计年度

会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 记账基础及会计计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务核算方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

8. 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损

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

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

(3) 主要金融资产的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

9. 金融资产转移确认依据和计量方法

(1) 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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：

- a. 终止确认部分的账面价值。
- b. 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之和。

(2) 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

10. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难。
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项（本公司将2000万元以上应收账款，200万元以上其他应收款确定为单项金额重大），单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

对经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	70%
5 年以上	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分

析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11. 存货核算方法

(1) 本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、已完工未结算款等，各类存货的取得和发出以实际成本计价。原材料领用和发出按个别计价法计价，低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(2) 本公司存货采用永续盘存制。期末本公司对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

①用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量；

②用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础；

③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础，如果持有存货的数量多于销售合同订购的数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

(3) 本公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

12. 长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

a. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b. 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。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

13. 固定资产的确认条件、分类、折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备及办公设备、运输设备、电子设备等。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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

本公司固定资产折旧按直线法计提，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	3%	3.23%
机械及办公设备	10 年	3%	9.70%
运输设备	10 年	3%	9.70%
电子设备	5 年	3%	19.40%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时应扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权

的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

无法为本公司产生收益或暂时未使用(季节性停用除外)的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

14. 在建工程

在建工程指兴建或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，调整摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

16. 研究与开发

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。

17. 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

对于因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

18. 资产组的确定方法

(1) 资产组的认定：本公司对资产组的认定是与其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

(2) 资产组的减值：

① 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。

②本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。

③本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

④资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉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，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并在受益期按直线法摊销。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

21. 股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22. 职工薪酬

本公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳

动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、失业保险、医疗保险、住房公积金及其它社会保障金。社会保险费及住房公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构、住房公积金管理机构缴纳；提取比例如下：

项 目	计提比例(%)
养老保险	20.00
失业保险	2.00
医疗保险	8.00
工伤保险	0.50
生育保险	0.80
住房公积金	20.00

23. 应付债券

发行的应付债券按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

24. 利润分配

本公司税后净利润按以下顺序及比例分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取10%的法定盈余公积；
- (3) 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 分配股利（由股东大会决定分配方案）。

股东大会批准的分配现金股利于批准的当期确认为负债。

25. 收入确认的方法

- (1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在本公司对外劳务已经提供、劳务交易结果能够可靠估计时，采用完工百分比法确认营业收入。本公司提供的劳务包括建筑安装、设计、技术服务与咨询等。其中：

①建筑安装工程收入的确认原则

a. 在建造合同结果能够可靠估计，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

本公司选用下列方法之一确认合同完工进度：a) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；b) 已完工合同工作的测量，采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

本公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

a) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比：

计算公式：完工百分比 = 累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本 × 100%

b) 根据完工百分比计量、确认当期的收入和费用。

计算公式：当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同毛利 = (合同总收入 - 合同预计总成本) × 完工进度 - 以前会计年度累计确认的毛利

当期确认的合同费用 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同毛利 - 以前会计年度预

计损失准备

b. 在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理： a) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用； b) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认当期费用。

本公司对外分包工程根据分包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

②设计、技术服务收入的确认原则

a. 对于设计、技术服务合同与建筑安装合同一揽子交易签订，收入并入相关工程项目的建筑安装收入总额，按照上述建筑安装工程收入的确认原则确认收入。

b. 对于除上述情况的设计、技术服务收入在劳务交易结果能够可靠估计，即劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量的情况下，按照完工百分比法确认合同收入，合同完工进度按累计实际发生的工作量占合同预计总工作量的比例确定。

本公司确认设计、技术服务营业收入具体方法为： a) 对于当期未完工的项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。 b) 对于当期已完工的项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

26. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

27. 所得税费用的会计处理方法

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

凡本公司能够控制的子公司都纳入合并范围。

(2) 合并所采用的会计方法

编制合并报表时以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵消。

(3) 子公司会计政策

子公司所采用的会计期间、会计政策与母公司保持一致，如不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对子公司财务报表进行调整一致。

29、会计政策、会计估计变更及前期差错

本年度内公司未发生会计政策、会计估计变更及前期差错更正事项。

三、税项

1. 增值税

本公司经主管税务机关认定为增值税一般纳税人，对外销售商品按 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

2. 营业税

① 本公司总承包建造合同业务收入执行 3% 的营业税税率，其中：总承包建造合同计税营业额中不含符合扣除条件的设备价值金额（根据财政部、国家税务总局财税【2003】16 号《关于营业税若干政策问题的通知》的规定，建筑安装工程的计税营业额不应包括设备价值，具体设备名单可由省级地方税务机关根据各自实际情况列举）。

本公司对外提供其他劳务的营业收入执行 5% 的营业税税率。

② 本公司及其控股子公司的设计咨询业务收入执行 5% 的营业税税率。

③ 根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税【1999】273 号）有关规定，本公司及其控股子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。

3. 城建税

本公司及其控股子公司根据项目所在地不同，分别按应缴流转税税额的5%或7%计缴。

4. 教育费附加

本公司及其控股子公司按应缴流转税税额的 3%计缴。

5. 所得税

①根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2008]177号)，本公司被认定为安徽省2008年度第一批高新技术企业，并获发编号为GR200834000017《高新技术企业证书》(有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2008年1月1日起，三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的有关规定，本公司在每一个纳税年度内服务于各业的技术成果转让所得不超过500万元的部分免征企业所得税，超过500万元的部分减半征收企业所得税。

②本公司的控股子公司贵州东华科技股份有限公司执行25%的企业所得税税率。

6. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1. 合并财务报表范围及主要控股子公司情况

被投资单位名称	注册地	注册资本(万元)	主要业务	本公司对其投资额	本公司所占比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
贵州东华工程股份有限公司(以下简称“贵州东华”)	贵州省贵阳市	1000	化工、石化、医药、建筑、市政工程的工程咨询、设计、总承包、监理、技术开发、技术转让；产品研制、生产销售等。	510.00	51.00	-	51.00
贵州威华安全评价中心	贵州省贵阳市	300	危险化学品的专项安全评价、危险化学品生产、储存、使用企业安全评价、危险化学品经营单位(I类、II类、III类)安全评价咨询服务。	300.00	-	51.00	51.00

2. 合并范围的变化情况

报告期内本公司合并范围未发生变动。

3. 重要子公司少数股东权益

截至2010年6月30日止，少数股东拥有的贵州东华权益金额为5,674,116.27元。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明，期末余额指2010年6月30日账面余额，期初余额指2009年12月31日账面余额，金额单位为人民币元)

1. 货币资金

(1) 货币资金情况

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
现金	301,357.40	475,399.19
银行存款	628,201,615.93	830,568,495.87
其他货币资金	62,722,429.60	122,045,688.38
合 计	691,225,402.93	953,089,583.44

货币资金中包括的外币金额：

<u>外币名称</u>	<u>期末余额</u>			<u>期初余额</u>		
	<u>外币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>折合人民币</u>	<u>外币金额</u>	<u>汇率</u>	<u>折合人民币</u>
美 元	283,015.99	6.7909	1,921,933.28	290,003.36	6.8282	1,980,200.94
欧 元	1,550.00	8.2710	12,820.05	1,550.00	9.7971	15,185.51
港 币	15,320.00	0.8724	13,365.17	15,320.00	0.8805	13,489.26
合 计	-		1,948,118.50	-	-	2,008,875.71

(2) 其他货币资金期末余额中包括：银行承兑汇票保证金15,000,000.00元，保函、信用证保证金46,803,399.12元。除此之外，期末余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 明细情况

<u>票据种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>	<u>是否贴现或抵押</u>
银行承兑汇票	82,694,860.00	56,755,471.72	否

(2) 应收票据期末余额中无应收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(3) 截至2010年6月30日止, 本公司无已到期未收回的应收票据。

(4) 截至2010年6月30日止, 本公司应收票据无用于质押、贴现的情况。

(5) 截至2010年6月30日止, 本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据情况如下:

<u>票据种类</u>	<u>票面金额</u>	<u>票据到期日区间</u>
银行承兑汇票	26,276,068.00	2010.7.1-2010.7.31
银行承兑汇票	4,350,000.00	2010.8.1-2010.8.31
银行承兑汇票	10,000,000.00	2010.9.1-2010.9.30
银行承兑汇票	13,909,127.00	2010.10.1-2010.10.31
银行承兑汇票	8,000,000.00	2010.11.1-2010.11.30
合 计	62,535,195.00	-

(6) 截至2010年6月30日止, 本公司已背书给他方但尚未到期的前五项应收票据情况如下:

<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>票面金额</u>	<u>出票人</u>
2010年3月19日	2010年9月19日	10,000,000.00	北京海震铁路装备6投资有限公司
2010年4月8日	2010年10月8日	7,560,000.00	邯郸纵横贸易有限公司
2010年4月8日	2010年10月8日	5,000,000.00	邯郸纵横贸易有限公司
2010年5月14日	2010年11月14日	5,000,000.00	邯郸纵横贸易有限公司
2010年1月28日	2010年7月28日	4,680,000.00	新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司
合 计	-	32,240,000.0	-

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下:

<u>类 别</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大	90,597,377.20	48.29	13,778,711.06	76,818,666.14
风险较大的组合	9,110,897.91	4.86	8,872,824.98	238,072.93
其他不重大	87,909,172.82	46.85	10,896,516.39	77,012,656.43
合 计	187,617,447.93	100.00	33,548,052.43	154,069,395.50

类别	期初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	102,592,270.40	54.46	14,217,886.80	88,374,383.60
风险较大的组合	10,018,271.50	5.32	7,840,696.61	2,177,574.89
其他不重大	75,773,769.30	40.22	5,813,258.29	69,960,511.01
合计	188,384,311.20	100.00	27,871,841.70	160,512,469.50

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	期末余额			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1年以内	88,955,142.33	47.41	4,446,757.12	84,508,385.21
1-2年	38,958,874.88	20.77	3,895,887.48	35,062,987.40
2-3年	44,818,417.77	23.89	13,445,525.33	31,372,892.44
3-4年	6,106,115.04	3.25	3,053,057.52	3,053,057.52
4-5年	240,243.10	0.13	168,170.17	72,072.93
5年以上	8,538,654.81	4.55	8,538,654.81	-
合计	187,617,447.93	100.00	33,548,052.43	154,069,395.50

账龄	期初余额			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1年以内	111,951,122.72	59.43	5,597,556.14	106,353,566.58
1-2年	37,677,780.80	20.00	3,767,778.08	33,910,002.72
2-3年	23,625,461.14	12.54	7,087,638.34	16,537,822.80
3-4年	1,199,616.69	0.64	599,808.35	599,808.34
4-5年	10,370,896.88	5.50	7,259,627.82	3,111,269.06
5年以上	3,559,432.97	1.89	3,559,432.97	-
合计	188,384,311.20	100.00	27,871,841.70	160,512,469.50

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应收其他关联方的款项详见附注六(二)。

(4) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等特征,确定单项金额重大的应收账款标准为2000万元,将账龄3年以上(不含3年)的款项因其回收风险加大确定为风险

较大的组合。

(5) 应收账款期末余额中账龄超过一年的款项金额较大，主要系本公司按工程总承包合同约定，预留完工项目工程总价款的5%至10%作为项目质保金所致。

(6) 应收账款期末余额前五名单位的余额：

<u>欠款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>
中国化工建设总公司	25,364,995.03	1-3 年
河北渤海煤焦化有限公司	23,195,554.00	1 年以内
云南云天化国际化工股份有限公司富瑞分公司	21,510,062.72	2-5 年
兰州蓝星化工有限公司	20,526,765.45	1-2 年
神华宁夏煤业集团有限责任公司	17,228,233.00	1-2 年
合 计	107,825,610.20	-
占应收账款总额的比例 (%)	57.47	-

4. 预付款项

(1) 预付账款账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	450,021,798.20	83.08	384,518,096.96	84.85
1-2 年	78,217,262.61	14.44	67,398,017.53	14.87
2-3 年	12,117,724.60	2.24	1,091,521.13	0.24
3 年以上	1,292,887.91	0.24	171,000.00	0.04
合 计	541,649,673.32	100.00	453,178,635.62	100.00

(2) 预付账款期末余额中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，预付其他关联方的款项详见附注六（二）。

(3) 预付款项期末余额较期初增长19.52%，主要系公司本报告期预付工程总承包项目设备材料供应商的设备款增加所致。

(4) 预付款项期末余额中账龄超过一年的款项为91,627,875.12元，主要系部分总承包项目的大型设备尚未到货，或者公司虽已收到商品，但尚未验收安装，致使预付款项尚未与设备制造商办理结算所致。

(5) 预付款项期末余额前五名单位的情况如下:

<u>欠款单位名称</u>	<u>本公司与预付单位的</u> <u>关系</u>	<u>金 额</u>	<u>预付时间</u>	<u>未结算原因</u>
华仪电气股份有限公司	设备材料供 应商	88,253,700.00	1年以内	设备未验收
贵州金赤化工有限责任 公司	设备材料供 应商	68,488,549.40	1-2年	设备未验收
大连冰山集团金州重型 机器有限公司	设备供应商	26,720,000.00	1-2年	设备未验收
安徽方轴商贸有限公司	设备材供 应商	10,093,922.24	1-2年	设备未验收
天津市供销商贸集团有 限公司	设备材供 应商	9,780,000.00	1-2年	设备未验收
合 计		203,336,171.64		

占预付账款总额的比例
(%)

37.54

(6) 报告期内本公司待摊费用在预付款项中列示, 明细情况如下:

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期摊销数</u>	<u>期末余额</u>
软件租金	246,000.00	492,000.00	492,000.00	246,000.00

5. 应收股利

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期</u> <u>增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末</u> <u>余额</u>	<u>未收回</u> <u>的原因</u>	<u>相关款项是</u> <u>否发生减值</u>
账龄一年以内 的应收股利						
合肥王小郢污 水处理有限公 司	1,986,740.12	-	1,986,740.12	-	-	否
合 计	1,986,740.12	-	1,986,740.12	-		

(1) 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无账龄一年以上的应收股利。

6. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

<u>类 别</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大	5,750,708.31	19.64	1,353,952.40	4,396,755.91

风险较大的组合	2,012,096.07	6.87	1,628,596.10	383,499.97
其他不重大	21,519,597.65	73.49	2,025,973.44	19,493,624.21
合 计	29,282,402.03	100.00	5,008,521.94	24,273,880.09

<u>类 别</u>	<u>期初余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大	5,693,418.25	23.75	1,314,931.55	4,378,486.70
风险较大的组合	3,437,763.62	14.34	2,496,399.20	941,364.42
其他不重大	14,842,018.26	61.91	808,160.75	14,033,857.51
合 计	23,973,200.13	100.00	4,619,491.50	19,353,708.63

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1年以内	15,220,846.75	51.98	761,042.35	14,459,804.40
1-2年	7,482,432.53	25.55	748,243.25	6,734,189.28
2-3年	3,344,239.99	11.42	1,003,272.00	2,340,967.99
3-4年	853,268.06	2.91	426,634.03	426,634.03
4-5年	1,040,947.96	3.56	728,663.57	312,284.39
5年以上	1,340,666.74	4.58	1,340,666.74	-
合 计	29,282,402.03	100.00	5,008,521.94	24,273,880.09

<u>账 龄</u>	<u>期初余额</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1年以内	10,779,912.19	44.97	538,995.61	10,240,916.58
1-2年	6,846,745.83	28.56	688,157.88	6,158,587.95
2-3年	2,908,778.49	12.13	895,938.81	2,012,839.68
3-4年	1,410,831.20	5.89	705,415.60	705,415.60
4-5年	832,215.27	3.47	596,266.45	235,948.82
5年以上	1,194,717.15	4.98	1,194,717.15	-

合 计 23,973,200.13 100.00 4,619,491.50 19,353,708.63

(3) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，应收其他关联方往来款项详见附注六(二)。

(4) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等特征，确定单项金额重大的其他应收款标准为200万元，将账龄3年以上(不含3年)的款项因其回收风险加大确定为风险较大的组合。

(5) 截至2010年6月30日止，其他应收款欠款金额前五名的单位情况如下：

单 位	款 项 内 容	期 末 余 额	占其他应收款 总额比例(%)	账 龄
应收职工助房款*	职工助房款	5,750,708.31	19.64	1-4年
新疆生产建设兵团农六师财务局	民工工资保证金	1,710,000.00	5.84	1-2年
合肥万豪机电设备有限公司	设备款	1,337,000.00	4.57	1年以内
合肥市劳动和社会保障局	民工工资保证金	1,050,346.00	3.59	1-2年
刘峰	项目现场备用金	830,000.00	2.83	1-2年
合 计		10,678,054.31	36.47	-

注*：本公司为符合特定条件的无住房职工一次性提供助房贷款60,000.00元/人。申请助房贷款职工自贷款生效之日起，为公司服务年限不得少于六年。如贷款职工因个人原因在服务期未满六年时离开本公司，需全额退还公司给予的助房贷款；贷款职工服务年限满六年后，公司对其助房贷款予以豁免。公司对为职工提供的助房贷款按职工服务年限进行摊销计入当期管理费用。

7. 存货及存货跌价准备

(1) 分类

项 目	期 末 余 额		
	存 货 金 额	存 货 跌 价 准 备	存 货 净 额
库存商品 *	13,636,792.57		13,636,792.57
工程施工	218,255,580.05		218,255,580.05
合 计	231,892,372.62		231,892,372.62

项 目	期初余额		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
库存商品 *	52,299,690.29	-	52,299,690.29
工程施工	290,911,926.23	-	290,911,926.23
合 计	343,211,616.52	-	343,211,616.52

注*：库存商品主要系为总承包项目购买但尚未领用安装的设备。

(2) 库存商品期末余额较期初减少38,662,897.72元，主要系上年末六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目和桐梓煤化工一期工程项目采购的设备本报告期领用安装所致。

(3) 截至2010年6月30日止，工程施工明细列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
在建工程施工累计已发生成本	1,695,105,573.27	1,987,807,153.18
加：在建工程施工累计已确认的毛利(亏损)	251,963,258.66	318,734,473.22
减：已办理工程结算的价款金额	1,728,813,251.88	2,015,629,700.17
工程施工净额	218,255,580.05	290,911,926.23

(4) 截至2010年6月30日止，本公司存货未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 对联营公司投资						
合肥王小郢污水处理有限公司* ₁	40,297,681.32	-	40,297,681.32	38,366,444.11	-	38,366,444.11
贵州化兴建设监理有限公司* ₂	1,051,573.05	-	1,051,573.05	1,026,698.65	-	1,026,698.65
2. 其他股权投资						
安徽淮化股份有限公司	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00

合 计 86,349,254.37 86,349,254.37 84,393,142.76 - 84,393,142.76

注*₁: 合肥王小郢污水处理有限公司系本公司与柏林水务国际股份有限公司在2004年10月份共同投资建立的合作经营公司, 合作期限为23年。本公司以货币资金出资3360万元, 占合作公司注册资本的20%。按照合营合同及章程的规定, 投资方以各自认缴的出资额对合作公司的债务承担责任, 按出资比例分享利润和分担风险及亏损。合肥王小郢污水处理有限公司于2004年11月10日正式成立, 并取得安徽省工商行政管理局核发的企作皖总字第002162号《企业法人营业执照》, 注册资本16800万元已全部到位, 业经安徽正大会计师事务所皖正大验字【2005】第576号验资报告验证。

注*₂: 贵州化兴建设监理有限公司原系贵州设计院联合贵州开磷(集团)有限责任公司、贵州水晶有机化工(集团)有限公司共同出资成立的有限责任公司, 公司注册资本300万元, 贵州设计院占注册资本比例30%。2008年8月1日, 本公司子公司贵州东华承接贵州设计院的资产、负债后, 贵州化兴建设监理有限公司成为贵州东华的联营公司。

(2) 对联营公司的相关情况如下:

被投资公司名称	注册地	业务范围	本公司持股比例
合肥王小郢污水处理有限公司	安徽省合肥市	进行污水处理; 通过研究开发环保先进技术的方式提高污水厂的营运效率, 及为污水处理设施提供相关服务	20.00%
贵州化兴建设监理有限公司	贵州省贵阳市	化工、石油工程监理甲级, 房屋建筑工程监理甲级; 市政公用工程监理乙级, 机电安装工程监理乙级, 冶炼工程监理乙级, 矿山工程乙级	30.00%

续表

被投资公司名称	本公司在被投资公司表 决权比例	期末净资产总额	本期营业收入 总额	本期净利润
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00%	201, 488, 407. 03	46, 051, 972. 46	9, 656, 186. 06
贵州化兴建设监理有限公司	30.00%	3, 476, 410. 43	8, 248, 957. 56	82, 914. 66
合 计	-	204, 964, 817. 46	54, 300, 930. 02	9, 739, 100. 72

(3) 权益法核算的对联营公司的投资

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期增加 (减少)	本期权益增 减(+, -)额
---------	-------	------	--------------	-------------------

合肥王小郢污水处理有限公司	33,600,000.00	38,366,444.11	-	1,931,237.21
贵州化兴建设监理有限公司	1,106,075.80	1,026,698.65	-	24,874.40
合 计	34,706,075.80	39,393,142.76	-	1,956,111.61

续表

<u>被投资公司名称</u>	<u>累计权益增减额</u>	<u>本期分配股利</u>	<u>期末余额</u>
合肥王小郢污水处理有限公司	6,697,681.32	-	40,297,681.32
贵州化兴建设监理有限公司	-54,502.75	-	1,051,573.05
合 计	6,643,178.57		41,349,254.37

(4) 成本法核算的其他股权投资

<u>被投资</u> <u>公司名称</u>	<u>持股</u> <u>比例</u>	<u>初始投资</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期</u> <u>增加</u>	<u>本期</u> <u>减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>减值</u> <u>准备</u>
安徽淮化 股份有限 公司	4.99%	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-

(5) 本报告期权益增减金额为1,956,111.61元，系按权益法核算确认的投资收益。

9. 固定资产

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
原 值				
房屋及建筑物	85,570,979.62	-	257,046.58	85,313,933.04
机械及办公设备	6,082,390.73	4,009,600.00	-	10,091,990.73
运输设备	13,348,639.46	143,414.00	32,199.04	13,459,854.42
电子设备	24,851,644.13	2,127,289.11	247,203.00	26,731,730.24
合 计	129,853,653.94	6,280,303.11	536,448.62	135,597,508.43
累计折旧				
房屋及建筑物	25,987,225.30	1,575,553.97	27,104.88	27,535,674.39
机械及办公设备	3,015,918.22	234,390.15	-	3,250,308.37
运输设备	4,150,421.70	637,940.64	19,539.30	4,768,823.04
电子设备	14,830,105.02	1,492,059.41	238,833.26	16,083,331.17

合 计	47,983,670.24	3,939,944.17	285,477.44	51,638,136.97
固定资产净值	81,869,983.70			83,959,371.46
减值准备				
运输设备	86,221.56			86,221.56
电子设备	1,012,732.99			1,012,732.99
合 计	1,098,954.55			1,098,954.55
固定资产账面价	80,771,029.15			82,860,416.91

(2) 本年固定资产增加数无在建工程完工转入的固定资产。

(3) 本年固定资产减少数主要系报废处置固定资产所致。

(4) 截至2010年6月30日止，本公司固定资产无抵押、质押和担保情况。

(5) 报告期内，本公司固定资产未发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

(1) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
新办公楼	103,322,245.71	14,592,722.64	-	-	117,914,968.35
研发中心大楼	-	1,233,741.59	-	-	1,233,741.59
其他零星工程	6,467,253.60	509,655.01	-	-	6,976,908.61
合 计	109,789,499.31	16,336,119.24	-	-	126,125,618.55

(2) 在建工程其他情况

工程名称	工程预算	已投入金额	投入占预算比(%)	资金来源
新办公楼	91,900,000.00	117,914,968.35	128.31	其他来源
研发中心大楼	47,049,800.00	8,127,353.79	17.27	募集资金

(3) 在建工程期末余额较期初余额增长14.88%，主要系本年度新办公楼建设及老办公楼改造投入增加影响所致。

(4) 在建工程本年增加数中无资本化利息。

(5) 截至2010年6月30日止，本公司在建工程无抵押、质押和担保情形。

(6) 截至2010年6月30日止，本公司在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减

值准备。

11. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	83,714,793.79	316,360.00	-	84,031,153.79
其中：土地使用权	21,859,183.56		-	21,859,183.56
非专利技术	61,855,610.23	316,360.00	-	62,171,970.23
二、累计摊销额合计	10,755,262.78	2,305,551.76	-	13,060,814.54
其中：土地使用权	1,847,771.30	221,712.06	-	2,069,483.36
非专利技术	8,907,491.48	2,083,839.70	-	10,991,331.18
三、账面价值合计	72,959,531.01	-	-	70,970,339.25
其中：土地使用权	20,011,412.26	-	-	19,789,700.20
非专利技术	52,948,118.75	-	-	51,180,639.05

(2) 无形资产其他情况说明

项 目	面积(m ²)	产权证编号	取得方	剩余摊销期限
合肥市望江路土地使用权	8,960.00	合国用(2003)字第0127号	投入	513个月
合肥市望江路土地使用权	6,420.91	合国用(2008)第51号	购买	570个月
合肥市高新区土地使用权	19,999.80	合高管土国用(让)字第2004-044号	购买	482个月
贵州东华院贵阳市南明区遵义路91号土地	942.34	-	购买	567个月
非专利技术	-	-	购买	2-56个月

(3) 本报告期内无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 截至2010年6月30日止，本公司的无形资产不存在对外抵押、质押和担保情形。

12. 递延所得税资产

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

	<u>递延所得税资产</u>	<u>可抵扣暂时性差异</u>	<u>递延所得税资产</u>	<u>可抵扣暂时性差异</u>
资产减值	5,825,547.41	38,499,906.97	4,924,261.35	32,491,333.21
未弥补亏损的影响 ^{*1}	45,692.82	182,771.27	45,692.82	182,771.27
修理费摊销的影响 ^{*2}	859,294.47	5,728,629.79	959,935.03	6,399,566.87
无形资产摊销差异 ^{*3}	19,089.89	76,359.56	19,089.89	76,359.56
合计	6,749,624.59	44,487,667.59	5,948,979.09	39,150,030.91

*₁: 未弥补亏损影响所产生的递延所得税资产, 主要系本公司的间接控股公司贵州威华安全评价中心本报告期末弥补亏损所产生的递延所得税资产所致。

*₂: 修理费摊销影响所产生的递延所得税系本公司对固定资产修理费在发生时直接计入当期损益, 与纳税时分期递延摊销形成的未来可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

*₃: 无形资产摊销差异系贵州东华软件摊销年限与税法规定不同而产生的递延所得税资产。

13. 资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期计提数</u>	<u>本年减少数</u>		<u>期末余额</u>
			<u>因资产价 值回升转 回数</u>	<u>其他原因转出 (转销数)</u>	
一、坏账准备合计	32,491,333.20	6,065,241.17	-	-	38,556,574.37
其中: 应收账款	27,871,841.70	5,676,210.73	-	-	33,548,052.43
其他应收款	4,619,491.50	389,030.44	-	-	5,008,521.94
二、固定资产减值准备合计	1,098,954.55	-	-	-	1,098,954.55
其中: 电子设备	1,012,732.99	-	-	-	1,012,732.99
运输设备	86,221.56	-	-	-	86,221.56
合 计	33,590,287.75	6,065,241.17	-	-	39,655,528.92

14. 短期借款

<u>种 类</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
信用借款	-	9,316,027.05

(1) 短期借款期末余额较期初减少9,316,027.05元, 系公司本报告期归还了中国银行股

份有限公司安徽省分行进口融资款979,376.70欧元所致。

(2) 截至2010年6月30日止, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

(1) 应付票据分类情况

种 类	期末余额		期初余额	
	金 额	其中下一会计期 间将到期的金额	金 额	其中下一会计期 间将到期的金额
银行承兑汇票	15,000,000.00		79,585,000.00	54,585,000.00
合 计	15,000,000.00		79,585,000.00	54,585,000.00

(2) 应付票据期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 应付票据期末余额较期初减少64,585,000.00元, 主要系本公司开具的银行承兑汇票到期承兑所致。

(4) 截至2010年6月30日止, 本公司无已到期未支付的应付票据。

(5) 本公司应付票据2010年6月30日余额中无下一会计期间（2010年7-9月）将到期的票据。

16. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	349,148,048.85	70.04	393,571,591.54	74.45
1-2 年	85,146,500.47	17.08	86,152,804.08	16.30
2-3 年	49,271,622.01	9.88	40,071,715.33	7.58
3 年以上	14,963,590.28	3.00	8,846,590.50	1.67
合 计	498,529,761.61	100.00	528,642,701.45	100.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项, 应付其他关联方的款项详见附注六(二)。

(3) 应付账款期末余额中账龄超过一年的款项149,381,712.76元, 主要为已结算未支付的分包工程及设备质保金等。

(4) 应付账款期末余额中无账龄超过三年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 预收账款账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	737,998,325.73	97.68	907,089,615.55	99.42
1-2 年	14,179,797.43	1.87	2,927,900.00	0.32
2-3 年	3,007,900.00	0.40	2,040,000.00	0.22
3 年以上	352,147.84	0.05	352,147.84	0.04
合 计	755,538,171.00	100.00	912,409,663.39	100.00

(2) 预收账款期末余额中无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末余额中账龄超过一年的款项17,539,845.27元，主要系部分总承包项目尚未办理工程结算所致。

(4) 截止2010年6月30日已结算尚未完工工程余额情况列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
在建施工合同累计已经结算价款	2,158,091,051.52	1,433,315,166.61
减：在建施工合同累计已发生成本	1,669,575,859.46	1,158,678,351.08
在建工程累计已经确认毛利	321,383,021.26	167,556,561.19
已结算尚未完工的工程净额	167,132,170.80	107,080,254.34

(5) 预收账款年末余额中无账龄超过三年的大额预收账款。

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	46,567,541.78	41,621,779.95	77,753,992.44	10,435,329.29
二、职工福利费	-	2,326,058.81	2,326,058.81	
三、社会保险费	-	7,694,914.71	7,694,914.71	
其中：1、基本养老保险	-	4,802,957.96	4,802,957.96	
2、医疗保险费	-	2,082,864.04	2,082,864.04	
3、失业保险费	-	412,137.81	412,137.81	
4、工伤保险费	-	139,315.33	139,315.33	

5、生育保险费	-	257,639.57	257,639.57	
四、住房公积金	-	4,707,139.94	4,707,139.94	
五、工会经费和职工教育经费	7,840,946.10	2,731,304.58	1,052,788.31	9,519,462.37
合 计	54,408,487.88	59,081,197.99	93,534,894.21	19,954,791.66

(2) 报告期内本公司无拖欠职工工资的情况。

19. 应交税费

<u>税 种</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
增值税	8,258,119.02	10,726,241.23
营业税	17,746,991.94	21,245,290.64
城建税	1,071,077.29	2,330,131.92
企业所得税	13,328,329.37	9,563,983.01
个人所得税	624,837.27	555,496.84
教育费附加	749,561.45	1,462,420.24
水利基金	-53,078.45	763,181.03
河道维护费	1,359.28	1,954.18
房产税	107,905.57	121,283.46
土地使用税	-	-
印花税	-	6,046.05
副调基金	-10,082.38	-5,353.24
合 计	41,825,020.36	46,770,675.36

20. 应付利息

<u>项 目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
短期借款利息	-	93,942.07

21. 其他应付款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	9,429,328.30	64.56	5,922,850.47	55.11

1-2年	3,631,649.33	24.87	2,340,481.32	21.78
2-3年	272,495.50	1.86	1,579,153.33	14.69
3年以上	1,271,742.81	8.71	904,628.91	8.42
合计	14,605,215.94	100.00	10,747,114.03	100.00

(2) 其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款为 87,800.00 元。

(3) 其他应付款期末余额较年初增长了 35.90%，主要系报告期收投标单位的投标保证金增加所致。

22. 股本

单位：万股

项 目	本次变动前		本次增减变动				本次变动后	
	数量	比例 (%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股	-	-					-	-
2、国有法人持股	8,364.1792	60.01	4182.0896	4182.0896		8364.1792	16728.3584	60.01
3、其他内资持股	481.41	3.45	240.705	240.705	-	481.41	962.82	3.45
其中：境内法人持有股	-	-						
境内自然人持	481.41	3.45	240.705	240.705	-	481.41	962.82	3.45
有限售条件股份合计	8,845.5892	63.46	4422.7946	4422.7946	-	8,845.5892	17691.1784	63.46
二、无限售条件股份								
人民币普通股	5,092.99	36.54	2546.495	2546.495	-	5,092.99	10185.98	36.54
无限售条件股份合计	5,092.99	36.54	2546.495	2546.495	-	5,092.99	10185.98	36.54
三、股份总数	13,938.5792	100	6969.2896	6969.2896		13938.5792	27877.1584	100.00

本期新增的注册资本金系根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2009 年 12 月 31 日总股本 13,938.5792 万股为基数，按每 10 股送 5 股、转增 5 股，向全体股东送红股 6,969.2896 万股、资本公积转增股本 6,969.2896 万股。本期新增的注

册资本情况业经安徽嘉华会计师事务所安嘉华验字[2010]第 096 号验资报告验证。

23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	243,671,091.02	-	69,692,896.00	173,978,195.02
合 计	243,671,091.02	-	69,692,896.00	173,978,195.02

本期减少系根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2009 年 12 月 31 日总股本 13,938.5792 万股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本 6,969.2896 万股所致。

24. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	53,332,044.82	-	-	53,332,044.82
合 计	53,332,044.82	-	-	53,332,044.82

25. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	257,649,028.12	231,736,961.36
加：本期归属于母公司股东净利润	74,211,674.13	129,983,469.08
减：提取法定盈余公积	-	12,934,538.32
减：支付普通股股利	20,907,868.80	91,136,864.00
转作股本的普通股股利	69,692,896.00	-
年末未分配利润	241,259,937.45	257,649,028.12

根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 13,938.5792 万股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股、派 1.50 元人民币现金。

26. 营业收入和营业成本

(1) 2010 年 1-6 月

①按业务类型

<u>业务类型</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
总承包收入	580,192,437.34	456,824,859.66	123,367,577.68
设计、技术性收入	66,294,422.13	32,644,213.05	33,650,209.08
合 计	646,486,859.47	489,469,072.71	157,017,786.76

②主营业务收入、成本行业分布情况:

<u>行业</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
化工行业	631,729,611.49	480,577,735.49	151,151,876.00
环保行业	6,776,150.76	6,503,211.75	272,939.01
民建	3,828,300.00	1,117,320.08	2,710,979.92
风电	4,152,797.22	1,270,805.39	2,881,991.83
合 计	646,486,859.47	489,469,072.71	157,017,786.76

③主营业务收入、成本地区分布情况:

<u>地区</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
中南地区	15,662,631.82	11,061,250.51	4,601,381.31
西南地区	461,451,813.15	359,147,173.12	102,304,640.03
西北地区	62,760,249.96	47,544,828.38	15,215,421.58
华东地区	32,346,940.76	21,140,791.86	11,206,148.90
华北地区	63,472,081.79	45,766,067.21	17,706,014.58
东北地区	10,500,000.00	4,608,621.78	5,891,378.22
国外	293,141.99	200,339.85	92,802.14
合 计	646,486,859.47	489,469,072.71	157,017,786.76

(2)2009年1-6月

①按业务类型

<u>业务类型</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
总承包收入	606,883,606.48	536,124,300.78	70,759,305.70
设计、技术性收入	96,491,920.67	40,528,793.60	55,963,127.07

合 计 **703,375,527.15** **576,653,094.38** **126,722,432.77**

②主营业务收入、成本行业分布情况：

行业	营业收入	营业成本	营业毛利
化工行业	696,905,508.15	570,694,945.13	126,210,563.02
环保行业	4,388,000.00	4,067,676.00	320,324.00
民建	2,082,019.00	1,890,473.25	191,545.75
合 计	703,375,527.15	576,653,094.38	126,722,432.77

③主营业务收入、成本地区分布情况：

地区	营业收入	营业成本	营业毛利
中南地区	1,768,863.89	1,706,965.87	61,898.02
西南地区	346,565,198.75	295,361,991.53	51,203,207.22
西北地区	199,341,837.65	158,148,382.88	41,193,454.77
华东地区	100,053,040.75	80,919,389.89	19,133,650.86
华北地区			0.00
东北地区	2,400,000.00	1,008,235.32	1,391,764.68
国外	53,246,586.11	39,508,128.89	13,738,457.22
合 计	703,375,527.15	576,653,094.38	126,722,432.77

(3)前五名客户营业收入情况

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
前五名营业收入总额	547,138,769.78	475,348,543.44
占主营收入总额比例(%)	84.63	67.58

(4) 单项合同本期确认收入占本年度营业收入 10%以上合同项目情况：

项 目	本期确认收入	占本期营业收入比例(%)	合同金额	已办理结算金额
六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目一期	350,437,675.92	54.21	1,422,270,000.00	986,360,299.46

贵州桐梓煤化工一期	79,031,559.33	12.22	809,500,000.00	343,655,301.75
-----------	---------------	-------	----------------	----------------

27. 营业税费及附加

项 目	计提标准	2010年1-6月	2009年1-6月
营业税	营业额 3%、5%	12,138,285.60	14,090,502.29
城建税	按照流转税 7%	724,840.72	990,711.10
教育费附加	按照流转税 4%	478,510.27	578,151.40
水利基金	-	2,636.91	71,928.53
河道维护费	-		3,486.07
副调基金	-	6,562.34	10,004.16
合 计	-	13,350,835.84	15,744,783.55

28. 销售费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
明细项目合计	6,509,465.33	5,378,602.00
销售费用率(%)	1.01	0.76

29. 管理费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
明细项目合计	48,643,268.46	41,649,282.49
管理费用率(%)	7.52	5.92

30. 财务费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出	60,452.56	-
减：利息收入	2,775,600.72	2,162,527.16
汇兑损失	968,719.30	21,764.39
减：汇兑收益	-	48.50
银行手续费	59,699.25	216,916.43
其 他	82,541.46	136,468.35

合 计 -1,604,188.15 -1,787,426.49

31. 资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账准备	6,065,241.17	1,959,045.67

32. 投资收益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
权益法核算调整的股权投资收益	1,956,111.61	2,023,089.38
成本法核算收到的股权投资收益	509,488.08	
合 计	2,465,599.69	2,023,089.38

33. 营业外收入

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
处置非流动资产利得	-	10,090.02
罚款收入	6,126.00	1,703.10
政府补助	668,000.00	404,000.00
其他	6,800.00	
合 计	680,926.00	415,793.12

本年营业外收入较上年增加63.77%，主要系本年收到政府补助增加所致。

34. 营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
处置非流动资产损失	63,554.60	20,391.68
罚款支出	360.00	-
捐赠支出	600.00	90,000.00
其 他	38,000.00	
合 计	102,514.60	110,391.68

35. 所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
本期所得税费用	13,558,869.98	9,350,690.39
递延所得税费用	-800,645.50	-275,475.13
合 计	12,758,224.48	9,075,215.26

36. 每股收益计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	74,211,674.13	56,636,043.66
期初股本总额	139,385,792.00	107,219,840.00
发放股票股利	69,692,896.00	
发行A股普通股股票		
资本公积转增股本	69,692,896.00	32,165,952.00
当期普通股加权平均数	278,771,584.00	278,771,584.00
基本每股收益	0.27	0.20

注：本年普通股加权平均数=139,385,792+139,385,792=278,771,584股（2010年5月份按2009年末股本总额为基数送红股及资本公积转增股本数视同期初增加）。

上年普通股加权平均数=107,219,840+32,165,952+139,385,792=278,771,584股。

(2) 稀释每股收益

公司不存在每股收益稀释的情形，稀释每股收益与基本每股收益一致。

37. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
收到个人与单位往来款	6,727,912.26	8,930,046.99
政府补助	668,000.00	404,000.00
其他	6,500.00	
合 计	7,402,412.26	9,334,046.99

38. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
管理、销售费用	16,786,139.64	12,510,612.38
技术开发费	1,548,945.56	1,152,744.35
银行手续费等	142,240.71	216,916.43
捐赠支出	600.00	90,000.00
单位和个人往来款项	4,698,817.73	26,667,413.40
其他	113,360.00	477,111.09

合 计	23, 290, 103. 64	41, 114, 797. 65
-----	------------------	------------------

39. 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
利息收入	2, 775, 600. 72	2,162,527.16

40. 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
分配股利支付的手续费	151, 934. 01	134, 243. 49

41. 现金流量表补充资料

<u>项 目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74, 338, 950. 72	57,031,421.11
加: 资产减值准备	6, 065, 241. 17	1,959,045.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3, 939, 944. 17	3,535,591.39
无形资产摊销	2, 305, 551. 76	1,214,897.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	63, 554. 60	-10,301.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	-1, 820, 898. 19	-1,787,426.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-2, 465, 599. 69	-2,023,089.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-800, 645. 50	-275,475.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	38, 662, 897. 72	114,742,620.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-216, 156, 545. 58	-262,096,382.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-103,784,640.13	35,554,836.74

其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-199,652,188.95	-52,154,262.18
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	691,225,402.93	681,190,937.13
减: 现金的期初余额	953,089,583.44	854,293,340.97
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-261,864,180.51	-173,102,403.84

42. 现金和现金等价物:

项 目	期末余额	期初余额
(1) 现 金	691,225,402.93	953,089,583.44
其中: 库存现金	301,357.40	475,399.19
可随时用于支付的银行存款	628,201,615.93	830,568,495.87
可随时用于支付的其他货币资金	62,722,429.60	122,045,688.38
(2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	691,225,402.93	953,089,583.44
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	-	-

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方的认定标准: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方

或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	经营范围	与本企业关系	组织机构代码
中国化学工程集团公司(以下简称“中化集团”)	北京市朝阳区安苑路20号	承包国内建筑工程；化工建筑、化工工程、石油化工工程、线路、管道、设备的勘察、设计、施工和安装；承包境外工程及境内国际招标工程；进出口业务；从事房地产开发、经营业务；小轿车销售，对外派遣境外工程所需的劳务人员	实际控制人	10000185-2
中国化学工程股份有限公司(以下简称“中国化学”)	北京市朝阳区安苑路20号	建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和售后服务；环境治理；技术研发及成果推广；管线、线路及设备成套的制造安装；进出口业务；房地产开发经营；工业装置和基础设施的投资和管理	母公司股东	71093564-4
化三院	安徽省合肥市望江东路70号	化工、石油化工、市政、环境治理、建筑工程设计(甲级)、监理(甲级)、总承包(甲级)、技术服务；承包化工、市政、环境治理国(境)外工程和境内国际招标工程；承担上述工程勘测、咨询、设计、监理；上述工程所需设备、材料进出口；外派上述工程劳务人员；在国(境)外举办各类企业；轻工、商业、电力、建材行业工程设计	母公司	14918110-2
贵州东华	贵州省贵阳市	化工、石化、医药、建筑、市政工程的工程咨询、设计、总承包、监理、技术开发、技术转让；产品研制、生产销售等。	子公司	42920006-4
贵州威华安全评价中心	贵州省贵阳市	危险化学品的专项安全评价、危险化学品生产、储存、使用企业安全评价、危险化学品经营单位(I类、II类、III类)安全评价咨询服务。	贵州东华下属子公司	78017717-2

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中化集团	134,847.00	-	-	134,847.00
中国化学	370,000.00	123,300.00	-	493,300.00
化三院	2,512.00	-	-	2,512.00
贵州东华	1,000.00	-	-	1,000.00

贵州威华安全评价中心 300.00 - - 300.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
化三院	8,364.1792	60.01	8,364.1792	60.01	-	-	16,728.3584	60.01
贵州东华	510.00	51.00	-	-	-	-	510.00	51.00
贵州威华安 全评价中心	153.00	51.00	-	-	-	-	153.00	51.00

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	与本企业关系
达鑫科技	79010072-6	本公司股东
安徽东华实业有限责任公司	14897332-7	受同一母公司控制
安徽东华物业管理有限公司	71998666-7	受同一母公司控制
中国化学工程第三建设有限公司	15022837-7	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第四建设公司	18376429-9	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第六建设有限公司	17757043-9	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第七建设有限公司	20186161-6	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十一建设有限公司	17064411-6	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十三建设有限公司	10660503-2	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第一岩土工程有限公司	10660503-2	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十四建设有限公司	13490309-6	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十六建设公司	17756978-8	同受本公司实际控制人控制
化学工业岩土工程有限公司	13489525-X	同受本公司实际控制人控制
中化二建集团有限公司	11001373-4	同受本公司实际控制人控制

(二) 关联方交易

1. 接受劳务

(1) 定价政策：采用招投标方式。招、投标具体工作程序为：由施工经理按照要求，经项目经理审核、批准后组织实施招标准备工作；确定分包方案和招标方式；确定拟发招标文件的施工分包商名单；编制招标文件；发布招标公告或发出投标邀请书；发放招标文件；勘察现场；准备招标预备会；招标文件的接收；开标；评标；中标；合同的签订。

(2) 接受关联方提供劳务明细

关联方名称	劳务名称	2010年1-6月	2009年1-6月
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	28,684,736.63	10,856,209.85
中国化学工程第四建设公司	工程施工		11,987,181.00
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	6,003,304.69	16,952,004.04
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工		3,843,306.37
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	14,864,687.00	200,000.00
中化二建集团有限公司	工程施工		
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工		
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工		
化学工业岩土工程有限公司	工程施工		
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工		
中国化学工程第一岩土工程有限公司	工程施工		
合 计		49,552,728.32	43,838,701.26
占本期同类业务比例(%)	-	10.81	8.73
占本期成本总额比例(%)	-	10.12	7.60

2. 其他关联交易

(1) 物业管理协议

2008年1月，本公司与安徽东华物业管理有限公司（以下简称“物业公司”）签定了《物业管理委托协议》。根据协议，物业管理服务范围为办公楼及其附属设施、公用绿地、花木、建筑和灯饰小品等维修、养护、运行和管理以及公共秩序的维护等；其他委托服务包括10项服务项目如报刊收发、计划生育、水电供应、治安、消防、供暖、车辆停放、话务闭路等。物业管理费以物业建筑面积15,025.90平方米计价，按每平方米8.77元/月收

取，每年物业统管服务费为 158.20 万元，其他委托服务 10 项计费 42.16 万元，小型维修包干费参照以往年度实际发生费用确定为 14.70 万元，协议有效期为三年。另供暖系统维护费、电话电梯运行维护费、零星维修项目管理费、基建项目和装修工程管理费等本协议范围外的其他服务，发生时双方按照市场经济原则平等协商确定。

(2) 综合服务协议

2008 年 1 月，本公司与安徽东华实业有限责任公司（以下简称“实业公司”）签定了《综合服务协议》，约定对方为本公司提供成品复制、模型制作及住宿服务，成品复制指技术文件、资料、图纸及各阶段设计成品的复印、绘图、装订、晒图、打字、装裱工作及成品发送服务，协议有效期为三年。价格参照合肥市物价局核定的指导价格，经双方平等协商确认。

(3) 接受劳务金额明细

关联方名称	项目名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
物业公司	物业管理费	1,500,000.00	1,700,000.00
实业公司	综合劳务费	1,280,681.90	1,343,059.17

(4) 联合技术开发投资协议

2006 年 7 月 13 日，中化集团与清华大学签订了《流化床甲醇制取丙烯工业化技术合作开发合同》，并于 2006 年 10 月 9 日与安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）签订了《合作建设流化床甲醇制取丙烯工业试验装置合同》，开发具有自主知识产权的甲醇制烯烃（简称“FMTP”）工业化技术。合同约定中化集团负责投入资金、工程设计、建设并运行工业试验装置、开发工业化成套技术工艺包；清华大学以技术总负责方式负责合作开发工作的技术工作；淮化集团负责提供建设用地、公用工程介质、环保处理设施、操作和维护人员等。该项目技术成果形成后，中化集团占有 60% 的知识产权及收益。

为加快甲醇制取丙烯工业化技术的开发运用，中化集团以其拥有的 60% 开发甲醇制烯工业化技术知识产权为平台，引进本公司和中国天辰化学工程公司进行联合投资“甲醇制取丙烯工业化装置”，该装置包括 FMTP 装置和催化剂装置，概算投资约 1.86 亿元。

2008 年 3 月 27 日，本公司与中化集团、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 工业化技术投资开发协议》，该协议约定：中化集团以货币资金投资 7400 万元，承担开发技术所需装置投资的 40%；中国天辰化学工程公司、本公司分别以货币资金投资 5600 万元，分

别承担开发技术所需装置的投资 30%。三方以各自的投资比例按中化集团所占有该项目 60% 的知识产权及其收益进行分配。

2008 年 4 月 11 日，中化集团与本公司、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 研发建设项目资金管理协议》，对三方投入的合作开发资金进行专户管理，并设立了资金专户对项目资金进行专户管理。2009 年 12 月，该技术开发项目已完成专家委员会鉴定工作，并认定该项技术具有完全自主知识产权，本公司将支付的技术合作开发资金 49,532,609.79 元转入无形资产，未使用部分资金余额列入“预付账款”科目，用于后续开发。

(5) 流化床甲醇制丙烯 (FMTP) 工业试验装置总承包合同

2008 年 4 月 16 日，本公司与中化集团签订了《中国化学工程集团流化床甲醇制丙烯 (FMTP) 工业试验装置总承包》合同，本公司承接了 FMTP 工业化技术开发所需的工业试验装置的总承包业务。截至 2010 年 6 月 30 日止，该项目已累计确认收入 109,687,467.22 元，该项目已全部结算，“应收账款”科目列示余额 7,385,067.22 元。

3. 关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款	中国化学工程股份有限公司	22,867,323.08	20,069,982.12
预付账款	中国化学工程股份有限公司	6,467,390.21	6,467,390.21
预付账款	中国化学工程第十三建设有限公司	7,888,952.24	-
预付账款	中国化学工程第六建设有限公司		1,691,235.01
预付账款	中国化学工程第七建设有限公司	554,000.00	50,000.00
预付账款	中国化学工程第十四建设有限公司		1,390,436.00
预付账款	中国化学工程第十六建设公司		885,932.16
预付账款	中国化学工程第十一建设有限公司	4,627,375.45	-
应付账款	化学工业岩土工程有限公司	334,387.43	334,387.43
应付账款	中国化学工程第一岩土工程有限公司	61,751.20	61,751.20
应付账款	中化二建集团有限公司	4,669,809.50	5,476,416.96
应付账款	中国化学工程第三建设有限公司		1,140,723.81

应付账款	中国化学工程第四建设公司	1,608,385.14	4,049,033.14
应付账款	中国化学工程第六建设有限公司	5,701,050.74	4,481,238.19
应付账款	中国化学工程第七建设有限公司	518,637.67	775,873.63
应付账款	中国化学工程第十一建设有限公司		32,624.55
应付账款	中国化学工程第十三建设有限公司		291,988.36
应付账款	中国化学工程第十四建设有限公司	5,054,251.00	-
应付账款	中国化学工程第十六建设公司	3,593,237.53	8,488,906.97
预收账款	中国化学工程第七建设有限公司	318,288.82	
其他应付款	中国化学工程股份有限公司	35,950.00	
其他应付款	化学工业第三设计院有限公司	87,800.00	
其他应付款	中国化学工程第十三建设有限公司	440,000.00	

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司为以下工程项目开立保函、信用证并支付相应的保证金：

项目名称	开户银行	种类	保函金额	已支付保证金
贵州天福年产 30 万吨合成氨及十五万吨二甲醚项目供热及水处理装置	建行南支	履约	19,990,000.00	1,999,000.00
贵州桐梓煤化工一期 (B 包)	建行南支	履约	80,950,000.00	8,095,000.00
贵州桐梓煤化工一期 (B 包)	光大银行	预付	80,950,000.00	8,095,000.00
合肥野生动物园小型污水处理项目	中行望分	预付	2,932,440.00	293,244.00
竞德能源化工年产 30 万吨甲醛项目	中行望分	履约	1,250,000.00	125,000.00
壳牌 (天津) 石油化工有限公司	中行望分	投标	1,000,000.00	100,000.00
兰州蓝星 20 万吨/年甲醇技改工程总承包	建行南支	履约	15,130,000.00	1,513,000.00
兰州蓝星 20 万吨/年甲醇技改工程总承包	建行南支	履约	15,130,000.00	1,513,000.00
六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目一期	建行南支	履约	71,113,500.00	7,111,350.00
青阳县污水处理厂项目	兴业银行	履约	3,150,000.00	-
青阳县污水处理厂项目	兴业银行	履约	9,447,470.00	-
上海分公司阿克苏诺贝尔宁波乙烯胺项目	中行望分	履约	1,630,000.00	163,000.00

上海分公司巴彦淖尔华油天然气项目	兴业银行	履约	6,940,000.00	-
神华煤直接液化项目“含硫污水汽提装置和脱硫装置”工程总承包	中行望分	履约	12,488,000.00	1,248,800.00
神华煤直接液化项目“硫磺回收装置和油渣成型装置”工程总承包	中行望分	履约	9,040,000.00	904,000.00
神华宁煤集团85万吨/年二甲醚项目甲醇突尼斯项目	中行望分	履约	19,428,822.00	1,942,882.20
突尼斯项目	中行望分	投标	100万第纳尔	511,000.00
新疆大黄山鸿基焦化公司焦炉煤气综合利用	中行望分	履约	62,510,000.00	1,699,160.00
徐州矿务集团150万吨甲醇项目	中行望分	履约	740,000.00	74,000.00
伊朗720吨合成氨投标	建行南支	履约	\$500,000.00	350,000.00
云南三环中化化肥有限公司123万吨/年磷酸工程磷酸包总承包	建行南支	履约	5,450,000.00	545,000.00
云天化红磷分公司20万吨/年磷酸总承包	中行望分	履约	13,118,000.00	1,311,800.00
上海分公司华油天然气项目	中行	履约	21,100,000.00	2,110,000.00
上海分公司华油天然气项目	中行	预付	21,100,000.00	2,110,000.00
巴基斯坦电站	中行	投标	\$360,000.00	247,000.00
铁北污水处理厂	中行	投标	1,000,000.00	100,000.00
瓮福达州监理	中行	履约	168,000.00	16,800.00
湖北大峪口监理	中行	履约	200,000.00	20,000.00
湖北大峪口监理	中行	履约	430,000.00	43,000.00
上海分公司华油天然气项目	中行	履约	22,811,814.60	2,281,181.46
上海分公司华油天然气项目	中行	预付	22,811,814.60	2,281,181.46
中化格力项目质量保函	兴业银行	质量	863,999.57	-
合 计				46,803,399.12

注*：截至2010年6月30日止，保函金额合计533,395,634.77元。期末折算汇率为：670.79元人民币/100美元，468.16元人民币/100突尼斯第纳尔。

八、承诺事项

截至2010年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

截至2010年6月30日止，本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	90,597,377.20	49.92	13,778,711.06	76,818,666.14
风险较大的组合	9,110,897.91	5.02	8,872,824.98	238,072.93
其他不重大	81,768,310.88	45.06	10,440,700.05	71,327,610.83
合计	181,476,585.99	100.00	33,092,236.09	148,384,349.90

类别	期初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	102,592,270.40	55.87	14,217,886.80	88,374,383.60
风险较大的组合	10,018,271.50	5.46	7,840,696.61	2,177,574.89
其他不重大	71,020,865.23	38.67	5,411,036.63	65,609,828.60
合计	183,631,407.13	100.00	27,469,620.04	156,161,787.09

(2) 按照应收账款的账龄列示如下：

账龄	期末余额			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1年以内	85,789,745.33	47.27	4,288,487.27	81,501,258.06
1-2年	35,983,409.94	19.83	3,598,340.99	32,385,068.95
2-3年	44,818,417.77	24.70	13,445,525.33	31,372,892.44
3-4年	6,106,115.04	3.36	3,053,057.52	3,053,057.52
4-5年	240,243.10	0.13	168,170.17	72,072.93
5年以上	8,538,654.81	4.71	8,538,654.81	0.00
合计	181,476,585.99	100.00	33,092,236.09	148,384,349.90

账龄 期初余额

	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1年以内	110,489,747.72	60.17	5,524,487.39	104,965,260.33
1-2年	34,386,251.73	18.73	3,438,625.17	30,947,626.56
2-3年	23,625,461.14	12.87	7,087,638.34	16,537,822.80
3-4年	1,199,616.69	0.65	599,808.35	599,808.34
4-5年	10,370,896.88	5.64	7,259,627.82	3,111,269.06
5年以上	3,559,432.97	1.94	3,559,432.97	-
合计	183,631,407.13	100.00	27,469,620.04	156,161,787.09

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，应收其他关联方的款项详见附注六（二）。

(4) 应收账款期末余额中欠款金额前五名的单位合计欠款107,825,610.20元，占期末应收账款余额的比例为59.42%。

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

<u>类别</u>	<u>期末余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大	5,750,708.31	19.67	1,353,952.40	4,396,755.91
风险较大的组合	1,966,376.87	6.72	1,582,876.90	383,499.97
其他不重大	21,521,239.58	73.61	1,965,227.90	19,556,011.68
合计	29,238,324.76	100.00	4,902,057.20	24,336,267.56

<u>类别</u>	<u>期初余额</u>			
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大	5,693,418.25	23.18	1,314,931.55	4,378,486.70
风险较大的组合	3,392,044.42	13.81	2,450,680.00	941,364.42
其他不重大	15,476,632.36	63.01	750,487.94	14,726,144.42
合计	24,562,095.03	100.00	4,516,099.49	20,045,995.54

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账龄	期末余额			
	其他应收款金额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	14,305,868.22	48.93	715,293.41	13,590,574.81
1-2年	7,432,346.22	25.42	743,234.62	6,689,111.60
2-3年	4,310,946.76	14.74	993,284.03	3,317,662.73
3-4年	853,268.06	2.92	426,634.03	426,634.03
4-5年	1,040,947.96	3.56	728,663.57	312,284.39
5年以上	1,294,947.54	4.43	1,294,947.54	0.00
合计	29,238,324.76	100.00	4,902,057.20	24,336,267.56

账龄	期初余额			
	其他应收款金额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1年以内	10,533,652.56	42.89	526,682.63	10,006,969.93
1-2年	7,760,912.79	31.60	676,091.28	7,084,821.51
2-3年	2,875,485.26	11.71	862,645.58	2,012,839.68
3-4年	1,410,831.20	5.74	705,415.60	705,415.60
4-5年	786,496.07	3.20	550,547.25	235,948.82
5年以上	1,194,717.15	4.86	1,194,717.15	-
合计	24,562,095.03	100.00	4,516,099.49	20,045,995.54

(3) 其他应收款年末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的单位和个人款项合计欠款 10,848,054.31 元, 占期末其他应收款余额的比例为 37.10%。

(5) 其他应收款期末余额中应收本公司的控股子公司-贵州东华的往来款项 1,000,000.00 元未计提资产减值准备。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备

1. 对子公司投资

贵州东华工程股份有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00
--------------	--------------	--------------	--------------	---	--------------

2. 对联营企业的投资

合肥王小郢污水处理有限公司	40,297,681.32	40,297,681.32	38,366,444.11	-	38,366,444.11
---------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------

3. 其他股权投资

安徽淮化股份有限公司	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
------------	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

合计	90,397,681.32	90,397,681.32	88,466,444.11	-	88,466,444.11
-----------	----------------------	----------------------	----------------------	----------	----------------------

(2)对子公司投资的相关情况如下

<u>被投资公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务范围</u>	<u>本公司持股比例</u>
贵州东华工程股份有限公司	贵州省贵阳市	化工、石化、医药、建筑、市政工程的工程咨询、设计、总承包、监理、技术开发、技术转让；产品研制、生产销售等。	51.00%

续表

<u>被投资公司名称</u>	<u>本公司在被投资公司表决权比例</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>当期净利润</u>
贵州东华工程股份有限公司	51.00%	11,579,829.12	6,777,332.67	259,748.14

(3)对权益法核算的联营公司投资相关情况如下

<u>被投资公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务范围</u>	<u>本公司持股比例</u>
合肥王小郢污水处理有限公司	安徽省合肥市	进行污水处理；通过研究开发环保先进技术的方式提高污水厂的营运效率，及为污水处理设施提供相关服务	20%

续表

<u>被投资公司名称</u>	<u>本公司在被投资公司表决权比例</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>当期净利润</u>
合肥王小郢污水处理	20%	201,488,407.03	46,051,972.46	9,656,186.06

有限公司

续表

<u>被投资公司名称</u>	<u>初始投资额</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加(减少)</u>
合肥王小郢污水处理有限公司	33,600,000.00	38,366,444.11	-

续表

<u>被投资公司名称</u>	<u>本期权益增减额</u>	<u>累计权益增减额</u>	<u>本期利润分配</u>	<u>期末余额</u>
合肥王小郢污水处理有限公司	1,931,237.21	6,697,681.32	-	40,297,681.32

(4) 对成本法核算的其他股权投资相关情况如下

<u>被投资公司名称</u>	<u>持股比例</u>	<u>初始投资</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>减值准备</u>
安徽淮化股份有限公司	4.99%	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 2010年1-6月

<u>项目</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
总承包收入	579,819,317.67	456,814,775.28	123,004,542.39
设计、技术性收入	60,282,909.13	30,479,226.42	29,803,682.71
合计	640,102,226.80	487,294,001.70	152,808,225.10

(2) 2009年1-6月

<u>项目</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业毛利</u>
总承包收入	606,933,756.07	536,159,646.68	70,774,109.39
设计、技术性收入	90,098,320.67	38,972,071.41	51,126,249.26
合计	697,032,076.74	575,131,718.09	121,900,358.65

(3) 前五名客户营业收入情况

<u>项目</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u>
前五名营业收入总额	547,138,769.78	475,348,543.44

占主营收入总额比例(%) 85.48 68.20

5. 投资收益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	917,488.08	2,011,575.09
权益法核算调整的股权投资收益	1,931,237.21	127,500.00
合 计	2,848,725.29	2,139,075.09

6. 现金流量表补充资料

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,487,202.58	56,352,028.36
加: 资产减值准备	6,008,573.76	2,024,317.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,508,640.03	3,340,412.13
无形资产摊销	2,116,217.07	1,071,577.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	63,554.60	-4,117.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,812,416.57	-1,771,317.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,848,725.29	-2,139,075.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-800,645.50	-291,793.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	38,858,649.82	114,894,443.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-222,633,355.71	-266,062,300.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-95,420,668.62	40,483,044.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,472,973.83	-52,102,780.19

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:

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增加情况:

现金的期末余额	687,174,241.76	675,091,982.68
减: 现金的期初余额	946,192,802.77	843,424,587.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-259,018,561.01	-168,332,604.35

十二、补充资料

1. 非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-63,554.60	-10,301.66
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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	668,000.00	404,000.00
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	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,034.00	-88,296.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	578,411.40	305,401.44
减：所得税影响数	87,404.31	44,538.61
少数股东损益影响数	2,361.56	-4,673.15
加：购置国产设备抵税		
非经常性损益净额	488,645.53	265,535.98
扣除非经常性损益后的净利润	73,723,028.60	56,370,507.68

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2010年1-6月			2009年1-6月		
	加权平均净资产收益	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.20	0.27	0.27	8.47	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.13	0.26	0.26	8.43	0.20	0.20

第八节 备查文件

- 1、经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章财务报表。
- 2、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及文件原稿。

董事长：丁叮

东华工程科技股份有限公司

二〇一〇年八月二十七日