

证券简称：东华科技

证券代码：002140

# 2010 年年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一一年三月

## 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、本次董事会议应到董事 9 名，实到 8 名，公司赵显棣董事因工作原因未能与会，书面委托丁叮董事长行使表决权并签署有关文件。

3、华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、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保证本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	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	26
第七节	董事会报告	28
第八节	监事会报告	52
第九节	重要事项	55
第十节	财务报告	63
第十一节	备查文件	138

## 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](mailto:ecec@chinaecec.com)

### 五、公司信息披露报纸名称：证券时报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入	1,835,840,098.16	1,770,399,754.25	3.70%	1,381,833,743.29
利润总额	230,043,618.05	151,196,212.90	52.15%	107,953,720.11
归属于上市公司股东的净利润	196,973,605.85	129,983,469.08	51.54%	90,146,965.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195,035,893.75	128,614,939.90	51.64%	87,456,115.15
经营活动产生的现金流量净额	-103,748,894.81	253,245,069.12	-140.97%	131,963,625.23
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	2,585,363,901.13	2,341,950,406.87	10.39%	2,292,731,572.29
归属于上市公司股东的所有者权益	870,103,693.01	694,037,955.96	25.37%	655,191,350.88
股本	278,771,584.00	139,385,792.00	100.00%	107,219,840.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益	0.71	0.47	51.06%	0.32
稀释每股收益	0.71	0.47	51.06%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.70	0.46	52.17%	0.31
加权平均净资产收益率	25.24%	19.49%	5.75%	14.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	24.99%	19.28%	5.71%	14.20%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.37	1.82	-120.33%	1.23
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	3.12	4.98	-37.35%	6.11

注：根据 2006 年《企业会计准则第 34 号—每股收益》，本公司在计算每股收益时，调整了本年度和 2009 年度、2008 年度的总股本数，计算本报告期每股收益的总股本为

278,771,584 股，计算 2009 年每股收益的总股本调整为 278,771,584 股，计算 2008 年度每股收益的总股本调整为 278,771,584 股。

### 三、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	-243,697.91	小于 5%
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	3,082,000.00	小于 5%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,569.94	小于 5%
减：所得税影响额	344,627.25	小于 5%
少数股东损益影响额	5,392.80	小于 5%
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,937,712.10</b>	小于 5%

### 四、报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	139,385,792.00	139,385,792.00		278,771,584.00
资本公积	243,671,091.02		69,692,896.00	173,978,195.02
盈余公积	53,332,044.82	19,683,390.01		73,015,434.83
未分配利润	257,649,028.12	196,973,605.85	110,284,154.81	344,338,479.16
归属于上市公司股东的所有者权益	694,037,955.96	356,042,787.86	179,977,050.81	870,103,693.01

股东权益变动原因：

1、本报告期内，股本增加 139,385,792.00 元，资本公积减少 69,692,896.00 元，主要系公司在报告期内以 2009 年末总股本为基数，实施了资本公积每 10 股转增 5 股的转增方案所致。

2、本报告期内，盈余公积增加 19,683,390.01 元，主要系按母公司税后利润提取了 10% 的法定盈余公积所致。

3、本报告期内，未分配利润增加 196,973,605.85 元，主要系本期实现的净利润转入所致。本报告期内，未分配利润减少 110,284,154.81 元，主要原因为：（1）本期以 2009 年末总股本为基数实施了每 10 股送红股 5 股、派发现金股利 1.5 元的利润分配方案；（2）本期按母公司税后利润提取了 10% 的法定盈余公积。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

经公司2009年度股东大会审议通过，本公司于2010年5月18日实施了利润分配及资本公积转增股本方案。资本公积转增前公司总股本为139,385,792股，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	88,766,392	63.69	44,227,946	44,227,946	-167,360,084	-78,904,192	9,862,200	3.54
1、国家持股								
2、国有法人持股	83,641,792	60.01	41,820,896	41,820,896	-167,283,584	-83,641,792	-	-
3、其他内资持股					936,000	936,000	936,000	0.34
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	-	-	-	-	936,000	936,000	936,000	0.34
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	5,124,600	3.68	2,407,050	2,407,050	-1,012,500	3,801,600	8,926,200	3.20
二、无限售条件股份	50,619,400	36.31	25,464,950	25,464,950	167,360,084	218,289,984	268,909,384	96.46
1、人民币普通股	50,619,400	36.31	25,464,950	25,464,950	167,360,084	218,289,984	268,909,384	96.46
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	69,692,896	69,692,896	-	139,385,792	278,771,584	100

注：1、根据首次公开发行股票时的承诺，公司控股股东化学工业第三设计院有限公司所持的限售股份于2010年7月12日限售期满，经解禁成为无限售条件股份。

2、公司原副总经理程大壮先生任期届满后，于2010年8月离任。根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规定，程大壮先生所持股份于2011年2月之前将全部锁定，本次计为“境内自然人持股”的有限售条件股份。

## 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
化学工业第三设计院有限公司	83,641,792	167,283,584	83,641,792	-	首发承诺	2010-7-12
丁叮	846,000	-	846,000	1,692,000	董事持股	-
袁经勇	444,600	-	444,600	889,200	董事持股	-
吴光美	624,000	-	624,000	1,248,000	董事持股	-
王崇桂	362,250	-	362,250	724,500	董事持股	-
罗守生	312,000	-	312,000	624,000	董事持股	-
岳明	423,000	-	423,000	846,000	监事持股	-
蔡林清	356,250	-	356,250	712,500	高管持股	-
章敦辉	390,000	-	390,000	780,000	高管持股	-
崔从权	352,500	-	352,500	705,000	高管持股	-
吴大农	352,500	-	352,500	705,000	高管持股	-
程大壮	351,000	-	585,000	936,000	高管离任 锁定持股	2011年2月解除限售50%
合计	88,455,892	167,283,584	88,689,892	9,862,200		

公司控股股东化学工业第三设计院有限公司承诺：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。2010年7月12日，承诺期届满，其所持股票解除限售。

公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份的上市流通交易执行《公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定。

## 二、股票发行及上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会《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》(证监发行字[2007]146)核准，本公司采用网下询价与网上资金申购定价发行相结合的方式于2007年7月向社会公开发行人民币普通股1,680万股新股，其中：网下配售336万股，网上发行1,344万股，每股发行价格为人民币20元。

(二) 经深圳证券交易所《关于东华工程科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2007]108号)同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。股票简称“东华科技”，股票代码“002140”，其中网上定价发行的1,344万股股票于2007年7月12日起上市交易，网下配售的336万股股票于2007年10月12日起

上市流通，其余股票的可上市交易时间按照有关规定以及公司股东的相关承诺执行。

(三) 经 2007 年度股东大会审议通过，本公司于 2008 年 5 月 29 日实施了利润分配及资本公积转增股本。分红转增前公司总股本为 67,012,400 股，分红转增后公司总股本增加至 107,219,840 股。

(四) 经公司 2008 年度股东大会审议通过，本公司于 2009 年 5 月 25 日实施了利润分配及资本公积转增股本方案。资本公积转增前公司总股本为 107,219,840 股，转增后公司总股本增加至 139,385,792 股。

(五) 经 2009 年度股东大会审议通过，本公司于 2010 年 5 月 18 日实施了利润分配及资本公积转增股本。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。

(六) 公司无内部职工股。

### 三、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数						9252
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	国有法人	60.01	167,283,584	0	-	
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内一般法人	4.78	13,311,836	0	-	
东方证券股份有限公司	国有法人	2.04	5,700,224	0	未知	
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	国有法人	0.86	2,394,434	0	未知	
全国社保基金一一零组合	国有法人	0.83	2,300,000	0	未知	
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	国有法人	0.81	2,250,000	0	未知	
安徽省信用担保集团有限公司	国有法人	0.75	2,080,000	0	-	
丁叮	境内自然人	0.73	2,046,000	1692000	-	
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	国有法人	0.62	1,732,961	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	国有法人	0.54	1,515,732	0	未知	
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			
化学工业第三设计院有限公司	167,283,584		人民币普通股			
安徽达鑫科技投资有限责任公司	13,311,836		人民币普通股			
东方证券股份有限公司	5,700,224		人民币普通股			
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	2,394,434		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	2,300,000		人民币普通股			



中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	2,250,000	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
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红-个人分红	1,732,961	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	1,515,732	人民币普通股
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	1,503,435	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。	

#### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

本报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

本公司控股股东为化学工业第三设计院有限公司（以下简称“化三院”），实际控制人为中国化学工程集团公司（以下简称“中化工程”）。

##### （一）控股股东情况

本公司控股股东化三院成立于 1963 年，为原化工部直属设计单位。化三院注册资金 2,512 万元，经济性质为国有企业，法定代表人为岳明，注册地址在合肥市望江东路 70 号。1999 年，经国家石油和化学工业局以国石化企发[1999]425 号文件批准进入中国化学工程集团公司。

2008 年 9 月 25 日，化三院实施整体改制并办理工商变更登记，企业名称由原“化学工业部第三设计院（东华工程公司）”变更为“化学工业第三设计院有限公司”，企业性质由原“全民所有制”变更为“有限责任公司（法人独资）”。

目前，化三院主要从事资产管理 work，不再开展具体的业务经营，所持本公司的股份不存在质押、冻结及其他权利限制。

##### （二）实际控制人情况

公司实际控制人中化工程成立于 1984 年，系中央直属大型国有企业，由国务院国资委直接监管。中化工程注册资本为 134,847 万元；注册地址为北京市朝阳区安苑路 20 号；法定代表人为金克宁。

目前，中化工程依照职权主要对所属企业国有股权进行管理、行使出资人的权利和义务、行业标准的研究、指导等工作。

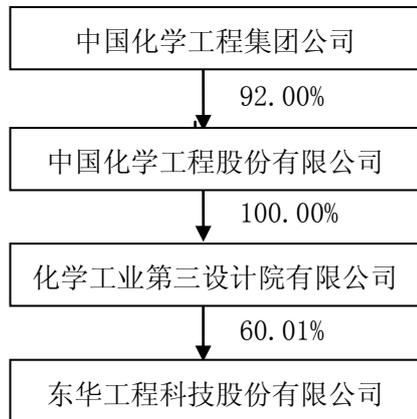
2008 年 9 月，中化工程以所属勘察设计单位、建设单位的主要生产经营性净资产作为出资，联合神华集团有限责任公司、中国中化集团公司共同发起设立了“中国化学工程股份有限公司”，本公司控股股东化学工业第三设计院有限公司业务及资产亦进入中国化学工程股份有限公司。

2010 年 1 月 7 日，中国化学工程股份有限公司在上海证券交易所挂牌上市，股票简称中国化学，股票代码 601117。

##### （三）其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

#### (四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动原因
丁叮	董事长	男	57	2010.8.21	2013.8.20	1,128,000	2,046,000	转增、减持
袁经勇	副董事长	男	53	2010.8.21	2013.8.20	592,800	1,055,600	转增、减持
吴光美	董事、总经理	男	49	2010.8.21	2013.8.20	832,000	1,504,000	转增、减持
王崇桂	董事、财务总监	男	49	2010.8.21	2013.8.20	483,000	966,000	转增
罗守生	董事、董秘	男	54	2010.8.21	2013.8.20	416,000	741,300	转增、减持
赵显棣	董事	男	59	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
刘殿栋	独立董事	男	49	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
龚兴隆	独立董事	男	63	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
魏飞	独立董事	男	49	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
岳明	监事会主席	男	56	2010.8.21	2013.8.20	564,000	1,128,000	转增
王晶晶	监事	女	36	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
司旭东	职工代表监事	男	56	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
蔡林清	常务副总经理	男	54	2010.8.21	2013.8.20	475,000	889,800	转增、减持
崔从权	副总经理	男	45	2010.8.21	2013.8.20	470,000	80,0000	转增、减持
章敦辉	副总经理	男	50	2010.8.21	2013.8.20	520,000	960,600	转增、减持
叶平	副总经理	男	46	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
李立新	副总经理	男	44	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
吴越峰	副总经理	男	44	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
廖宣昭	副总经理	男	49	2010.8.21	2013.8.20	0	0	—
吴大农	总工程师	男	50	2010.8.21	2013.8.20	470,000	940,000	转增
程大壮	副总经理	男	48	2007.7.7	2010.8.21	468,000	936,000	转增
合计						6418800	11967300	

### 二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (一) 董事会成员

丁叮先生：研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师，曾获全国优秀勘察设计院院长称号、安徽省“五一”劳动者奖章，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任本公司董事长、党委书记职务。

袁经勇先生：研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师、注册化工工程师、一级建造师，拥有全国工程总承包高级项目经理资格和 IPMP 证书，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任本公司副董事长兼上海分公司总经理职务。

吴光美先生：研究生学历，教授级高级工程师，一级注册结构工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任本公司董事、总经理职务。

王崇桂先生：大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师、注册税务师。近五年来，主要担任本公司董事、财务总监兼财务和资产管理部主任职务。

罗守生先生：大学本科学历，教授级高级工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，历任本公司董事会秘书兼董事会秘书室主任职务，现任本公司董事、董事会秘书兼董事会秘书室主任。

赵显棣先生：大学本科学历，教授级高级工程师。近五年来，历任中国化学工程集团公司副总经理、中国化学工程股份有限公司副总经理、化学工业第三设计院有限公司董事等职务。现任中国化学工程股份有限公司副总经理，化学工业第三设计院有限公司董事，本公司董事。

刘殿栋先生：大学本科学历，高级工程师。近五年来，担任石油和化学工业规划院副院长、本公司独立董事。

龚兴隆先生：管理学博士，执业注册会计师，著有《保险会计与风险管理》等著作；近五年来，主要担任中国人民大学财政金融学院、香港浸会大学等兼职教授，黄林梁郭会计师事务所有限公司大中华业务行政总裁，本公司独立董事，河北承德露露股份有限公司、招商局地产控股股份有限公司、内蒙古赤峰富龙热电股份有限公司独立董事。

魏飞先生：清华大学反应工程博士后、教授，著有《多相反应工程与工艺》等著作，曾获国家科技部国家科技进步二等奖、教育部自然科学一等奖、科技进步二等奖（甲类）、中国石油和化工协会科技进步二等奖。近五年来，主要担任清华大学化学工程系研究室主任，本公司独立董事。

## （二）监事会成员

岳明先生：研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，主要担任化学工业第三设计院有限公司总经理，本公司监事会主席。

王晶晶女士：大学本科学历，会计师。近五年来，主要担任安徽省信用担保集团有限责任公司计划财务部副主任，本公司监事。

司旭东先生，大学本科学历，高级工程师，注册公用设备工程师。近五年来，主要担任本公司主任工程师、职工代表监事。

## （三）高级管理人员

担任董事的吴光美总经理、王崇桂财务总监、罗守生董秘主要工作经历详见本节第

二条“(一) 董事会成员”。

蔡林清先生：大学本科学历，教授级高级工程师，注册化工工程师、注册咨询工程师，拥有全国工程总承包项目经理和 IPMP 证书。近五年来，历任本公司董事、副总经理等职务，现任本公司常务副总经理。

崔从权先生：研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，主要担任本公司副总经理职务。

章敦辉先生：研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，主要担任本公司副总经理职务。

叶平先生：研究生学历，教授级高级工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，历任本公司投资发展部主任、总经理助理等职务，现任本公司副总经理。

李立新先生：硕士研究生学历，教授级高级工程师，国家一级注册建造师、注册咨询工程师。近五年来，历任本公司报价和项目经理部副主任、经营部主任等职务，现任本公司副总经理。

吴越峰先生：硕士研究生学历，教授级高级工程师。近五年来，历任本公司工艺管道室副主任、工艺室主任和副总工程师等职务，现任本公司副总经理。

廖宣昭先生：硕士研究生学历，高级工程师。近五年来，历任贵州省化工医药规划设计院副院长、院长，本公司副总经理兼贵州东华工程股份有限公司副董事长、总经理等职务，现任本公司副总经理兼贵州东华工程股份有限公司副董事长、总经理。

吴大农先生：大学本科学历，教授级高级工程师，注册化工工程师、一级建造师，拥有全国工程总承包项目经理证书，曾获国家“中青年有突出贡献专家”称号，享受国务院特殊津贴。近五年来，历任本公司董事、总工程师、安徽达鑫科技投资有限责任公司董事长等职务，现任本公司总工程师，安徽达鑫科技投资有限责任公司董事长。

三、董事、监事任职情况

(一) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	担任的职务	任职期间
赵显棣	中国化学工程股份有限公司	副总经理	2008 年至今
	化学工业第三设计院有限公司	董事	2008 年至今
岳明	化学工业第三设计院有限公司	总经理	2005 年至今
吴大农	安徽达鑫科技投资有限责任公司	董事长	2006 年至今
王晶晶	安徽省信用担保集团有限责任公司	计划财务部副经理	2005 年至今

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起止时间	任职单位与公司的关联关系
刘殿栋	石油和化学工业规划院	副院长	2000 年至今	无关联关系
龚兴隆	中国人民大学	教授	1997 年至今	无关联关系
魏飞	清华大学	教授	1996 年至今	无关联关系

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照其管理岗位的主要范围、职责、重要性及业绩考核指标完成情况，确定年度薪酬标准，并按公司现行薪酬管理制度发放薪酬。

(二) 本公司独立董事津贴为每年 45,000.00 元（税后），按照任职时间及相关规定发放。独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据公司《章程》行使职权所需的履职费用由公司负责。

### (三) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司获取报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	备注
丁叮	董事长	55.47	否	
袁经勇	副董事长	50.07	否	
吴光美	董事、总经理	54.15	否	
王崇桂	董事、财务总监	48.74	否	
罗守生	董事、董秘	43.33	否	
赵显棣	董事	-	是	
刘殿栋	独立董事	4.5	否	
龚兴隆	独立董事	4.5	否	
魏飞	独立董事	4.5	否	
岳明	监事会主席	54.17	否	
王晶晶	监事	-	是	
司旭东	职工代表监事	17.6	否	
蔡林清	常务副总经理	51.15	否	
崔从权	副总经理	50.04	否	
章敦辉	副总经理	47.55	否	
叶平	副总经理	44.22	否	
李立新	副总经理	40.5	否	
吴越峰	副总经理	40.48	否	

廖宣昭	副总经理	-	是	在控股子公司贵州东华工程股份有限公司领取薪酬，总额为 29.12 万元
吴大农	总工程师	47.57	否	
程大壮	副总经理	43.02	否	自 2010-8-21 日起，不再担任公司副总经理
合计		701.56		

## 五、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司第三届董事会、监事会于 2010 年 7 月任期届满。公司严格按照公司《章程》等规定，合理确定董事、经理人员的选择标准和程序，广泛甄选合格的董事和经理人选，认真审查有关人选的任职资格，规范召开相关会议予以审议。2010 年 8 月 21 日，公司召开 2010 年度第一次临时股东大会，选举产生了第四届董事会董事（非独立董事：丁叮、袁经勇、吴光美、王崇桂、罗守生、赵显棣；独立董事：刘殿栋、龚兴隆、魏飞）和第四届监事会非职工监事（非职工监事：岳明、王晶晶；职代会选举产生职工监事：司旭东）。

同日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举丁叮为第四届董事会董事长、袁经勇为副董事长；聘任吴光美为总经理，聘任蔡林清为常务副总经理，聘任崔从权、章敦辉、叶平、李立新、吴越峰、廖宣昭为副总经理，聘任吴大农为总工程师，聘任王崇桂为财务总监，聘任罗守生为董事会秘书。公司召开第四届监事会第一次会议，选举岳明为第四届监事会主席。

## 六、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 762 人。员工结构如下：

### （一）员工专业构成情况

员工专业结构	人数（人）	占员工人数比例（%）
技术人员	677	88.85
管理人员	64	8.40
营销人员	21	2.75
合计	762	100

### （二）员工教育程度情况

员工学历结构	人数（人）	占员工人数比例（%）
硕士及以上学历	175	22.97
本科学历	512	67.19
大专学历	55	7.22
大专以下学历	20	2.62
合计	762	100

### （三）员工年龄结构情况

员工年龄结构	人数（人）	占总人数比例（%）
51 岁以上	71	9.32
41~50 岁	228	29.92
31~40 岁	174	22.83
30 岁以下	289	37.93
合 计	762	100

公司没有需要承担离退休费用的职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制，保障了“三会一层”的规范运作。

公司依法制定了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《重大投资决策制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《审计委员会年报工作规程》等基本管理制度。本年度，为加强内幕信息保密工作，提高年报信息披露的质量和透明度，公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司《章程》的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司不断完善公司治理，持续健全制度体系，保障诚信规范运作，提高公司治理水平，促进公司健康发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求相符，具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、公司《章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师出席见证。公司加强与股东之间的沟通，增进股东对公司了解，保证全体股东特别是中小股东充分行使权利，享受平等地位，切实保护全体股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司：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，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、经理层及内部机构

拥有自主决策能力，依法独立规范运作；公司董事、监事和高级管理人员均不在控股股东单位领取薪酬。

3、关于董事和董事会：公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和公司《章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，占董事总数1/3，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、提名、薪酬与考核、审计等四个委员会，制定了相应的议事规则。公司董事积极参加相关知识培训，熟悉相关法律法规；公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作，按时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。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照公司《章程》、《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，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司生产经营管理和财务状况进行检查，并对相关重大事项发表意见，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘任工作公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司董事会授予总经理明确的权限，使总经理、副总经理及其他高级管理人员的责任和权利相统一。根据公司战略规划的要求，制定年度考核指标，通过公司级、部门级的季度滚动计划，考评中高级管理人员的绩效，使其收入与公司年度经营成果相挂钩，形成岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系。

6、关于信息披露与透明度：公司依法制定《公司信息披露制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，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。公司充分树立尊重投资者及投资市场的管理理念，高度重视开展投资者关系管理工作，通过现场接待、互动平台、回复咨询及参加投资者信息交流会等多种方式，保持与投资者和潜在投资者之间的顺畅沟通。并按照《深圳证券交易所上市公司与特定对象直接沟通相关事项》等规定，实行投资者来访预约制度，与来访投资者签署《承诺书》，及时向交易所报备与投资者沟通情况，认真核查投资者形成的分析报告和新闻稿，有效落实了公平信息披露的原则。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡；公司切实关注所在地区的社会公益事业、环境保护

等问题，力求在保持公司持续稳健发展的同时，承担公司的社会责任，为构建和谐社会贡献自己的力量。2010年10月，经公司四届三次董事会审议，通过深圳证券交易所向社会公开发布了《2010年度可持续发展报告》，全面反映了公司运营及行业特点、实现可持续发展与履行社会责任的相关业务指标、数据和事例，以加强公司与各利益相关者之间的理解与沟通，反映公司在实现可持续发展、履行社会责任方面的持续努力，

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格遵守《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》等有关规定，诚实守信，恪尽职守，审慎决策，并在工作中充分发挥了各自的专业特长和管理技能。公司董事会认真执行股东大会的各项决议，切实起到了经营决策中心作用，有效保护了公司及投资者的利益。

### （一）董事长、独立董事及其他董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
丁 叮	董事长	6	6	0	0	0	否
袁经勇	副董事长	6	2	4	0	0	否
吴光美	董事、总经理	6	5	0	1	0	否
王崇桂	董事、财务总监	6	6	0	0	0	否
罗守生	董事、董事会秘书	3	3	0	0	0	否
赵显棣	董事	3	1	2	0	0	否
刘殿栋	独立董事	6	2	4	0	0	否
龚兴隆	独立董事	6	3	3	0	0	否
魏 飞	独立董事	6	2	4	0	0	否
蔡林清	董事、副总经理	3	3	0	0	0	否
吴大农	董事、总工程师	3	3	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数，		6					
其中：现场会议次数		2					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		4					

注：罗守生先生、赵显棣先生为第四届董事会新当选董事；蔡林清先生、吴大农先生为第三届董事会董事。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长切实按照公司《章程》、《董事会议事规则》等规定，依法行使权力，

勤勉履行职责。大力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，切实保障独立董事、董事会秘书的知情权，积极推动公司治理和内部控制建设，督促执行股东大会、董事会各项决议，保障了董事会的正常运行和规范运作。

### （三）独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照《上市公司治理准则》和《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，勤勉尽责尽职，忠实履行职务，切实维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。按时出席相关会议，认真审议各项方案，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，并在董事会各专门委员会中切实发挥作用。同时积极了解公司的生产经营、内部管理、规范运作等情况并提出合理建议，对报告期内董事会换届选举、高级管理人员薪酬、审计机构聘任、重大关联交易等事项发表了独立意见，对公司规范运作和可持续发展发挥了积极作用。

报告期内，独立董事不存在提议召开临时董事会的情形；独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项均未提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的生产经营系统和独立面向市场的生产经营能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东。

### （一）业务独立

公司拥有完整的经营（投标）、工程设计、项目控制、施工管理、设备采购、质量安全、技术研发、财务及投融资等管理系统，具备独立参与市场竞争和开展业务的能力，独立开展工程设计咨询和工程总承包业务，独立具有经营决策权和实施权，不受控股股东及其他股东的影响，并与控股股东及其他股东不存在同业竞争。

### （二）资产独立

公司独立拥有土地、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等经营性资产，独立拥有生产、经营、管理、技术研发等业务机构。公司与控股股东之间产权关系清晰，公司资产完全独立于控股股东。

### （三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高级管理人员任免的情形；公司高级管理人员和财务人员、技术人员等均不在股东单位及其控制的企业兼职和领取报酬。公司建立了完备的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，劳动、人事及薪酬管

理与股东单位完全独立。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情形，独立在银行开设账户，不存在与控股股东及其他企业共用银行帐户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情形。

#### （五）机构独立

公司根据《公司法》等法律法规及公司《章程》等规定，规范建立“三会一层”的法人治理机构，并严格按照公司《章程》及《议事规则》规范运作。公司依据实际情况，建立了完整的生产经营管理体系和健全的内部组织机构，并完全独立于控股股东；公司及职能部门独立行使经营管理职权，与控股股东及其职能部门不存在从属关系。

### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》等法律、法规以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司的有关规定，结合公司的实际情况和管理要求，建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等内部控制制度，并予以严格执行。具体如下：

#### （一）公司治理制度的建立健全与运行情况

##### 1、公司章程及运行情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规的具体要求，制定了公司《章程》。

公司《章程》共 12 章 198 条，具体包括总则、经营宗旨和范围、股份、股东和股东大会、董事会、总经理及其他高级管理人员、监事会、财务会计制度、利润分配和审计等，明确规定了“三会一层”的性质、职责、工作程序和权利制衡关系，保障了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的规范运作。

##### 2、股东大会、董事会、监事会议事规则及运行情况

本公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章和公司《章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明确规定了公司股东大会、董事会、监事会的职责权限和履职程序。

本公司第三届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名（含 1 名会计专业人士）。董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会，其人员构成均符合相关规定，并制定了相应的专门委员会工作细则。

本公司第三届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。

公司“三会一层”议事规则的制定并有效执行，保障了股东大会依法行使职权和规范运作；规范了董事会内部机构设置及议事程序，明确了董事会的职责权限，发挥了董事会管理决策的中心作用，提高了董事会决策行为的民主化、科学化水平；规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会依法独立行使职权，强化了监事会的监督职能。

### 3、总经理工作细则及运行情况

本公司依据《公司法》等法律法规和公司《章程》的相关规定，制定了《总经理工作细则》。

《总经理工作细则》共6章42条，对总经理任职、职权和总经理办公会、总经理报告制度等作了明确的规定，保证公司经营管理层依法充分行使职权，保障公司利益和职工合法权益。公司经营管理层在董事会领导下，由总经理全面负责公司日常生产经营管理工作，副总经理和其他高级管理人员分工明确、各司其职，忠实勤勉，诚信尽责。公司组织规则完善，管理体系健全，保证了公司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。

### 4、独立董事工作制度及运行情况

本公司依据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和公司《章程》的规定，制定了《独立董事工作制度》。除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，《独立董事工作制度》规定了独立董事在重大关联交易、提名、任免董事、聘任或解聘高级管理人员、独立聘请外部审计机构和咨询机构等方面享有特别职权，并可发表独立意见，保证了独立董事客观独立判断和独立履行职责。

公司现任独立董事刘殿栋、龚兴隆、魏飞先生均具备担任上市公司独立董事的任职资格和能力。

### 5、关联交易决策制度及运行情况

根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，制定了《关联交易决策制度》。明确关联交易的内容；关联交易的定价原则、关联交易决策程序和审批权限，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

### 6、内部审计制度及运行情况

公司制定了《内部审计制度》，成立审计部，配备专职审计人员，对公司及所属子

公司的财务及经营活动进行内部审计。审计部对董事会负责，在审计委员会领导下，独立客观地行使内部审计监督权。内部审计制度及运行的详细情况见下表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>审计部按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。同时编制2009年度内审工作总结和2010年度内部审计工作计划，提交审计委员会。</p> <p>根据《年报审计工作规程》的有关规定，审计委员会认真完成了关于2009年年报审计的各项工作，布置了2010年年报审计的前期工作。审计委员会定期召开会议，讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时向董事会进行报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

## 7、信息披露管理制度及运行情况

公司充分重视信息披露工作，根据深圳证券交易所《股票上市规则》等相关规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，进一步加强了重大信息的内部流程控制，完善了信息披露事务管理，提高了信息披露工作的质量和透明度，力求信息披露及时、准确、真实、完整，并确保所有投资者公平地获得公司重大信息。公司充分树立尊重投资者及投资市场的管理理念，高度重视开展投资者关系管理工作，通过现场接待、互动平台、回复咨询及参加投资者信息交流会等多种方式，保持与投资者和潜在投资者之间的顺畅沟通。针对公司相继研发甲醇制取丙烯、煤制乙二醇等新型煤化工技术的特点，协调安排有关技术专家参与投资者接待工作，在技术层面解答投资者的咨询。

### （二）公司生产经营控制制度及执行情况

在生产经营业务环节，公司制定了相应的控制标准和控制措施，涵盖了经营、工程设计、项目控制、施工管理、设备采购、技术研发等整个生产经营过程，符合工程总承包和勘察设计行业的特点，满足了公司开展主营业务的要求。公司按照 ISO9001、ISO14001、GB/T28001 等管理标准要求，建立了质量、健康、安全和环境“三合一”体系（QHSE），覆盖了建设项目运作的全过程和工程项目现场、公司办公场所及日常活动，并通过了上海质量体系认证中心和荷兰认可理事会的认证。公司生产经营控制制度主要包括：质量、环境、职业健康安全控制、设计和服务控制、工程项目管理控制、采购与付款控制、销售与收款控制等。

### （三）财务会计控制制度及执行情况

按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》以及相关规定，结合公司自身特点和管理需要，建立健全了公司财务管理体系，其中包括：资金的内部控制制度、固定资产和低值易耗品管理制度、对外投资控制制度、对外担保制度、募集资金使用控制、成本费用管理和财务预算管理等制度体系，对生产、经营、采购、财务管理等各个环节进行了有效控制，保障了公司会计核算的真实、完整、清晰、及时和公正，以及公司资产运营的安全有效。

### （四）人力资源管理及薪酬制度及执行情况

公司根据市场和内部管理的变化和要求，不断提升人力资源管理水平。2010年公司根据人才管理的需要，升版了《员工培训管理办法》和《考核管理制度》；为了细化工作流程，公司发布了《公司各部门职责》，形成了公司流程分组目录，为公司的精细化

管理奠定了基础；为了更好的激励人才的脱颖而出，公司发布了《职业生涯规划管理制度》，构建了四职系九职级的职业生涯规划体系，为基于职业生涯规划的薪酬考核一体化方案的正式实施做了很好的开局。

#### （五）关于公司内部控制的自我评价

根据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》，董事会在查阅公司各项内控管理制度和了解公司内部控制实施工作的基础上，本着对全体股东负责的态度，对公司的内部控制情况进行评价并出具《关于2010年度内部控制自我评价报告》。

##### 1、董事会对内部控制的自我评价

经全面检查和认真梳理公司内部控制制度建设和实施状况，董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构和较为健全的内部控制体系，符合着有关法律法规和证券监管部门的要求，并充分考虑了工程总承包、工程设计行业的特点和公司生产经营管理的需要。公司的内部控制制度在所有重大方面均为完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。同时公司内部控制制度能够得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

##### 2、独立董事对内部控制自我评价报告的审核意见

独立董事认为：公司业已建立较为完善的内部控制体系，《2010 年度内控制度自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设与运行情况。公司内控制度与国家有关法律法规和证券监管部门的相关规定基本保持一致，各项内控制度的有效执行，对提升内部控制水平，防范经营管理风险，保障投资者合法权益，促进公司规范运作和健康发展发挥着积极作用。

##### 3、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

监事会认为：公司法人治理结构规范健全，内部控制体系完整有效，符合依法经营、规范运作的要求，并得到有效的贯彻执行，切实发挥了风险防范和控制作用。公司关于内部控制的自我评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制的制度建设和运行状况。

##### 4、会计师事务所的审核意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司 2010 年度内部控制的有效性认定进行鉴证和评价，出具了会审字[2011]3265 号《内部控制鉴证报告》，认为：东华科技根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2010

年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

公司《关于2010年度内部控制自我评价报告》及相关意见均发布于2011年3月31日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

## 五、高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司董事会设立薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会实施细则》。根据公司“腾飞123，心有大未来”新战略的要求，公司认真制定年度工作计划，合理设定平衡计分卡考核制表，使战略的执行切实落实到每一位中高级管理者身上，同时和每一位高级管理人员的收入挂钩，从而实现岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系。报告期内，高级管理人员的考评以及激励制度执行情况良好。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二次股东大会。公司股东大会召集、通知、出席人员资格、召开及表决程序等均符合《公司法》、公司《章程》、《股东大会议事规则》等有关规定。

一、公司于 2010 年 4 月 28 日召开了 2009 年度股东大会。会议形成决议如下：

- 1、审议通过《2009 年度董事会工作报告》。
- 2、审议通过《2009 年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过《2009 年度报告及摘要》。
- 4、审议通过《2009 年度财务决算报告》。
- 5、审议通过《2009 年度利润分配及公积金转增股本议案》。
- 6、审议通过《关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告》。
- 7、审议通过《关于 2010 年度日常关联交易的议案》。
- 8、审议通过《关于授权董事会与中国化学工程股份有限公司签署关联交易合同的议案》
- 9、审议通过《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》。
- 10、审议通过《关于申请银行授信的议案》。

本次股东大会决议公告发布于 2010 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网。（详见东华科技 2010-012 号公告）

二、公司于 2010 年 8 月 21 日召开了 2010 年度第一次临时股东大会。会议形成决议如下：

- 1、审议通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》。
- 2、审议通过《关于董事会换届选举独立董事的议案》。
- 3、审议通过《关于监事会换届选举的议案》。

本次股东大会决议公告发布于 2010 年 8 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网。（详见东华科技 2010-020 号公告）

## 第七节 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

2010 年是国家“十一五”规划的收官之年，也是公司实施“腾飞 123”第二层面战略的第二年。一年来，董事会以“强力经营保增长、调整结构添活力、技术制胜出成果、优化流程见成效”为指导思想，以“奠定和开拓东华可持续健康发展之路”为工作目标，紧紧把握全球经济企稳回升的发展机遇，积极应对国家宏观调控的综合影响，推动了公司治理水平的提高和生产经营管理的进步，全面完成年初既定的各项工作任务。

董事会全力提升公司的营销能力，对经营系统的人力资源进行调整和加强，加大经营策划力度，借助外脑分析化工建设市场的发展趋势，切实关注国家政策导向、高新技术动态、新产品开发和市场前景。通过有效调整和完善经营责任制，大力加强海外市场经营力度，促进了公司业务领域的逐步拓展和国际经营的不断突破。全年实现合同签约 26.52 亿元，其中，新签工程咨询、工程设计合同达 3.38 亿元，工程总承包合同 23.14 亿元。国内市场方面，以技术创新促进经营工作，以新产品开发推动新市场开拓，相继签约了甲醇制取烯烃、多晶硅等新产品项目。国际经营方面，开拓海外市场信息渠道，积极促成传统优势技术向国际市场的输出，成功签订了突尼斯硫酸总包项目，探索了一条可持续“走出去”的经营之路。

公司以思考周、文化周、质量安全周和创新周“四周联动”的特色管理为主线，以全面计划管理为依托，全面推进公司治理和生产经营管理工作。一是强化计划管理。发布了年度管理工作计划，将战略目标分解为各部门的具体行动，促进了公司战略向员工层面的渗透，支撑了公司各项战略目标的实施。二是开展工作流程梳理。首次以《工作手册》形式明确各部门的主要职责，明晰了各部门的工作内容；研讨各部门工作流程，为公司管理工作的信息化奠定了基础。三是提升项目管控能力。强化工程项目进度和质量管理工作，重视项目预算、材料控制和过程收费工作，推动项目管控的信息化建设，提高工程项目的经济效益。四是重视技术研发工作，牢固树立“技术制胜”的理念，围绕公司主营产品升级换代的要求，与国内外科研究所、专利商进行广泛接触，与大型企业集团组建技术创新战略同盟，稳步推进技术研发工作。2010 年，公司技术创新体系建设卓有成效，被安徽省科学技术厅批准为“化工技术转移中心”，连续六年被认定为“省级优秀技术中心”。五是强化总承包项目财务管理，抓好欠款清理，控制现金流，完善财务预算管理，优化公司资产结构，规范财务工作标准化和程序化建设，完善内控制度，加强财务基础工作，提高财务管理水平，切实保障全体股东利益；进一步拓宽融资渠道，满

足公司生产经营业务的需要；六是加强人力资源管理，制订了基于职业生涯规划薪酬考核一体化方案，形成了包括四个职系、九个职级的职业生涯规划，打通了职业生涯、考核、薪酬之间的联系。建立和完善公司中长期激励模式，重点奖励公司核心生产要素，进一步激发骨干员工的主动性、积极性和创造性，促进公司核心竞争力持续、快速提升。

2010 年，公司实现营业收入 183,584.01 万元，较上年增加 6,544.03 万元，同比增长 3.70%；实现营业利润 22,775.59 万元，较上年增加 7,816.76 万元，同比增长 52.26%；实现归属于母公司股东的净利润 19,697.36 万元，较上年增加 6,699.01 万元，同比增长 51.54%。公司财务状况良好、盈利能力较强，经营业绩增长较快，并保持着良好的发展态势。

## （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

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
化工行业	178,893.52	138,304.57	22.69%	2.99%	-4.27%	增加 5.86 个百分点
主营业务分产品情况						
总承包收入	167,486.28	133,428.71	20.33%	4.10%	-3.48%	增加 6.25 个百分点
设计咨询收入	16,097.73	8,366.47	48.03%	-0.36%	0.78%	减少 0.58 个百分点
合计	183,584.01	141,795.18	22.76%	3.70%	-3.24%	增加 5.53 个百分点

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长 3.70%，主要因为：工程总承包业务收入是公司主要的收入来源，报告期内，工程总承包项目施工量不断增加，且按计划顺利实施，因此，按照建造合同准则确认的工程总承包业务收入有所增长。

报告期内，工程总承包项目毛利率同比增长 6.25 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。三是项目运行期间，设备材料采购价格变化的影响。

报告期内，设计咨询业务的毛利率较上年同期降低 0.58 个百分点，主要原因为本年度设计成本中的差旅费、文印复制费、水电费、车辆使用费有所增加；此外，个别项目的毛利率水平还与签约时业主对相关技术的掌握，以及定价能力有关。相对而言，本年度公司设计咨询项目毛利率在行业内尚处于较高水平。

## (2) 主营业务分地区情况表

单位：(人民币) 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	-	-	-	-100.00%
华北地区	30,889.94	22,530.13	16.83%	2076.57%
华东地区	21,011.66	15,527.05	11.45%	5.00%
西北地区	25,433.39	21,959.71	13.85%	-32.41%
西南地区	103,990.76	80,596.13	56.64%	-0.66%
中南地区	1,987.54	938.61	1.08%	140.36%
国外	270.72	243.55	0.15%	97.77%
合计	183,584.01	141,795.18	100.00%	3.70%

报告期内，公司运营的总承包项目主要分布在西南、西北和华北地区，因此，在这两个地区的收入占总收入的比重较大。

## 2、主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：(人民币) 万元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入	183,584.01	177,039.98	3.70%	138,183.37
利润总额	23,004.36	15,119.62	52.15%	10,795.37
归属于上市公司股东的净利润	19,697.36	12,998.35	51.54%	9,014.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,503.59	12,861.49	51.64%	8,745.61
经营活动产生的现金流量净额	-10,374.89	25,324.51	-140.97%	13,196.36
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	258,536.39	234,195.04	10.39%	229,273.16
归属于母公司所有者权益	87,010.37	69,403.80	25.37%	65,519.14
股本	27,877.16	13,938.58	100.00%	10,721.98
	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元)	0.71	0.47	51.06%	0.32
稀释每股收益(元)	0.71	0.47	51.06%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.70	0.46	52.17%	0.31

加权平均净资产收益率 (%)	25.24%	19.49%	5.75%	14.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.99%	19.28%	5.71%	14.20%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.37	1.82	-120.33%	1.23
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	3.12	4.98	-37.35%	6.11

各项财务指标增减幅度超过 30% 的原因：

(1) 报告期实现利润总额 23,004.36 万元、归属于上市公司股东的净利润 19,697.36 万元，较上年同期分别增长了 52.15%、51.54%。主要原因为：公司优化项目设计方案，改进工程管理和工艺流程，继续强化项目成本费用控制，致使工程总承包项目毛利率有所提高，因此，各项利润指标增幅较大。

(2) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 140.97%，主要原因为：一是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；二是本报告期出口设备减少，收到的出口退税减少；三是本报告期应缴纳的增值税、企业所得税、营业税增加，致使支付的各项税费增长。

(3) 股本较期初增加 100%，归属于上市公司股东的每股净资产较期初降低了 37.35%，主要系报告期内以 2009 年末总股本为基准实施了资本公积金每 10 股转增 5 股，每 10 股送 5 股，每 10 股派发现金股利 1.50 元的利润分配方案所致。

### 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	-24.37	小于 5%
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	308.20	小于 5%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55.06	小于 5%
减：所得税影响额	34.46	小于 5%
少数股东损益影响额	0.54	小于 5%

非经常性损益净额	193.77	小于 5%
----------	--------	-------

#### 4、毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
毛利率(%)	22.76%	17.23%	增长 5.53 个百分点	17.97

报告期内，毛利率为 22.76%，同比增长 5.53 个百分点，具体详见本节“主营业务分行业产品情况表”。

#### 5、产品销售情况及主要产品、原材料等价格变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年末余额	占2010年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
库存商品	924.93	0.36%	正常	销售合同业已签订	正常	无
工程施工	64,632.42	25.00%	正常	销售合同业已签订	正常	无

公司的主营业务是为国内外化学工程建设提供工程总承包、设计及咨询等服务，原材料和设备采购价格的变动对公司工程总承包项目的毛利率有一定的影响。

2010 年末存货余额较年初增长 91.01%，主要系贵州鑫晟化工煤基气化替代燃料项目一期工程、贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程合成氨甲醇装置 B 包工程和河北渤海煤焦化有限公司 20 万吨/年焦炉起甲醇工程总承包项目已完工程量尚未和业主结算所致。

#### 6、订单签署和执行情况

单位：（人民币）万元

	2010 年	2009 年	本年比上年订单增减幅度（%）	增减幅度超过 30% 的原因	跨期执行情况
总承包	231,434	251,452	-7.96%	-	80% 的合同将需跨期执行
设计咨询	33,775	21,065	60.34%	公司面对经济企稳回暖的有利时机，积极应对国家宏观调控的不利影响，加强市场营销策划和经营布局调整，大力开拓新产品、新市场，专注重点市场和重要客户，增强了公司的市场竞争能力。	83% 的合同将需跨期执行
合计	265,209	272,517	-2.68%		

#### 7、公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

项目	采购金额	占年度采购金额的比例 (%)	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例 (%)
前五名供应商情况	29,367.59	20.62%	-	-
项目	销售金额	占年度销售总金额的比例 (%)	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例 (%)
前五名客户情况	127,068.46	69.22%	39.92	0.23%
销售金额占比超过 30% 客户名称	销售金额	占年度销售总金额的比例 (%)	客户风险情况	应对措施
无	-	-	-	-

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，也没有单户销售金额占销售总金额超过30%的情形，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。

## 8、主要期间费用变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减变动幅度 (%)	2008 年度
销售费用	1,761.22	1,751.10	0.58%	1,455.19
管理费用	13,333.03	11,382.34	17.14%	8,975.41
财务费用	-386.68	-328.47	-17.72%	-512.42
资产减值损失	1,341.86	941.19	42.57%	974.55
所得税费用	3,254.38	2,047.72	58.93%	1,753.48

(1) 报告期内，管理费用同比增长 17.14%，主要原因为：一是公司根据国资委关于中央企业建立企业年金制度的工作部署和中国化学集团公司的统一安排，于 2010 年开始执行年金制度，本年按上年实发工资总额的 5% 计提年金；二是 FMTP 专有技术摊销费增加；三是本年度新办公楼投入使用，致使固定资产折旧费增加。

(2) 报告期内，资产减值损失同比增长 42.57%，主要系按账龄分析计提的坏账准备增加所致。

(2) 报告期内，所得税费同比增长 58.93%，主要原因为：本报告期营业收入增长，项目毛利率提高，利润总额增长，致使计提的应交企业所得税增加。

## 9、现金流量变动情况分析

单位：(人民币) 万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减变动 (%)	2008 年度
经营活动现金流入	129,472.65	168,236.82	-23.04%	153,156.27
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	128,886.15	166,508.86	-22.60%	150,700.28
收到的税费返还	54.63	1,532.65	-96.44%	57.48
经营活动现金流出	139,847.53	142,912.31	-2.14%	139,959.91
其中：购买商品、接受劳务支付的现金	111,664.56	118,392.93	-5.68%	117,563.85
支付的各项税费	9,585.32	4,580.97	109.24%	4,074.90
经营活动产生的现金流量净额	-10,374.89	25,324.51	-140.97%	13,196.36
投资活动产生的现金流量净额	-4,949.55	-7,234.73	31.59%	-8,543.47
筹资活动产生的现金流量净额	-3,051.86	-8,207.97	62.82%	-3,948.39
现金及现金等价物净增加额	-18,399.13	9,879.62	-286.23%	660.60

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 140.97%，主要原因详见本节“主要会计数据及财务指标变动情况表”。

(2) 报告期内，投资活动现金流量净额同比增长 31.59%，主要原因为：一是收到的投资分红现金增加；二是购建固定资产、无形资产支付的现金流量减少。

(3) 报告期内，筹资活动现金流量净额同比增长 62.82%，主要系本报告期内实施的 2009 年度现金股利分配较上年同期实施的 2008 年度现金股利分配减少所致。

### 10、董监高薪酬分析

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2010 年从公司 领取的报酬总 额（万元）	2009 年度从公 司领取的报酬 总额（万元）	薪酬总额 同比增减 （%）	公司净 利润同 比增减 （%）	薪酬同比变动 与净利润同比 变动的比较
丁叮	董事长	55.47	45.40	22.18%	51.54%	薪酬增幅小于 利润增幅
袁经勇	副董事长	50.07	41.60	20.36%		薪酬增幅小于 利润增幅
吴光美	董事、总经理	54.15	43.70	23.91%		薪酬增幅小于 利润增幅
王崇桂	董事、财务总监	48.74	39.40	23.71%		薪酬增幅小于 利润增幅
罗守生	董事、董秘	43.33	37.20	16.48%		薪酬增幅小于 利润增幅
赵显棣	董事	-	-			
龚兴隆	独立董事	4.50	4.50	0.00%		-
魏飞	独立董事	4.5	4.50	0.00%		-
刘殿栋	独立董事	4.5	4.50	0.00%		-
岳明	监事会主席	54.17	43.70	23.96%		薪酬增幅小于 利润增幅
王晶晶	监事	-	-			-
司旭东	监事	17.60	15.80	11.39%		薪酬增幅小于 利润增幅
蔡林清	常务副总经理	51.15	41.60	22.96%		薪酬增幅小于 利润增幅
崔从权	副总经理	50.04	41.60	20.29%		薪酬增幅小于 利润增幅
章敦辉	副总经理	47.55	41.60	14.30%		薪酬增幅小于 利润增幅
叶平	副总经理	44.22	35.71	23.83%		薪酬增幅小于 利润增幅
李立新	副总经理	40.50	29.63	36.69%		薪酬增幅小于 利润增幅
吴越峰	副总经理	40.48	29.00	39.59%		薪酬增幅小于 利润增幅
廖宣昭	副总经理	-	-			
吴大农	总工程师	47.57	41.60	14.35%		薪酬增幅小于 利润增幅
程大壮	副总经理	43.02	41.60	3.41%	薪酬增幅小于 利润增幅	

### 11、资产构成变化情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减变动 幅度（%）
	金额	占总资产比 重（%）	金额	占总资产比 重（%）	

货币资金	76,909.83	29.75%	95,308.96	40.70%	-19.30%
应收票据	14,687.67	5.68%	5,675.55	2.42%	158.79%
应收账款	13,505.89	5.22%	16,051.25	6.85%	-15.86%
预付款项	43,190.01	16.71%	45,317.86	19.35%	-4.70%
应收股利	-	-	198.67	0.08%	-
其他应收款	2,184.99	0.85%	1,935.37	0.83%	12.90%
存货	65,557.35	25.36%	34,321.16	14.66%	91.01%
<b>流动资产合计</b>	<b>216,035.74</b>	<b>83.56%</b>	<b>198,808.82</b>	<b>84.89%</b>	<b>8.67%</b>
长期股权投资	8,528.90	3.30%	8,439.32	3.60%	1.06%
固定资产	22,344.70	8.64%	8,077.10	3.45%	176.64%
在建工程	3,901.97	1.51%	10,978.95	4.69%	-64.46%
无形资产	6,937.33	2.68%	7,295.95	3.12%	-4.92%
递延所得税资产	787.75	0.30%	594.90	0.25%	32.42%
<b>非流动资产合计</b>	<b>42,500.65</b>	<b>16.44%</b>	<b>35,386.22</b>	<b>15.11%</b>	<b>20.11%</b>
<b>总资产</b>	<b>258,536.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>234,195.04</b>	<b>100%</b>	<b>10.39%</b>

公司的流动资产在总资产中所占的比重较高,2010年12月31日和2009年12月31日,流动资产占本公司总资产的比重分别为83.56%和84.89%,这主要由于公司从事的设计咨询及工程总承包业务的特点决定的。流动资产主要是工程总承包项目中所包含的各类保函保证金、预付的设备材料款、工程分包款和在实施总包项目形成的工程成本等。本公司总体流动资产储备符合当前在运营工程的实际情况,并能够满足持续运营的要求。

截止2010年12月31日,公司总资产258,536.39万元,较年初增长10.39%,其中流动资产、非流动资产均有不同程度的上涨,且内部结构在2010年较2009年具有一定的变化,主要包括:应收票据、存货、固定资产等项目。各项资产同比增减幅度达30%以上的原因如下:

(1) 应收票据2010年末余额较年初增长158.79%,主要系工程总承包项目以银行承兑汇票结算的款项增加所致。

(2) 存货2010年末余额较年初增长91.01%,主要系贵州鑫晟化工煤基气化替代燃料项目一期工程、贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程合成氨甲醇装置B包工程和河北渤海煤焦化有限公司20万吨/年焦炉起甲醇工程总承包项目已完工程量尚未和业主结算所致。

(3) 固定资产2010年末余额较年初增长176.64%,在建工程2010年末余额较年初降低64.46%,主要系新办公楼在建工程已完工转入固定资产所致。

(4) 递延所得税资产2010年末余额较年初增长32.42%,主要因为本期计提的坏账准

备增加，致使产生的可抵扣暂时性差异增加，确认的递延所得税资产随之增加。

## 12、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

## 13、债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减幅度(%)	2008 年
短期借款		931.60	-100.00%	
应付票据	2,080.00	7,958.50	-73.86%	3,056.73
应付账款	66,521.77	52,864.27	25.84%	27,017.36
预收款项	84,687.10	91,240.97	-7.18%	121,330.85
应付职工薪酬	7,433.40	5,440.85	36.62%	4,684.90
应交税费	8,721.25	4,677.07	86.47%	4,747.50
应付利息		9.39	-100.00%	-
其他应付款	1,475.19	1,074.71	37.26%	2,384.10
负债总计	170,918.71	164,197.36	4.09%	163,221.44

各项负债同比增减变动幅度超过30%的原因：

(1) 短期借款2010年末余额较年初减少931.60万元，系公司本年度归还从中国银行股份有限公司安徽省分行获取为期12个月的进口融资款97.94万欧元所致。

(2) 应付票据2010年末余额较年初降低73.86%，主要系银行承兑汇票到期承付所致。

(3) 应付职工薪酬2010年末余额较年初增长36.62%，主要系年末计提的绩效奖金较上年增加所致。

(4) 应交税费 2010 年末余额较年初增长 86.47%，主要系年末计提的应交企业所得税、增值税尚未缴纳所致。

(5) 其他应付款 2010 年末余额较年初增长 37.26%，主要系收取的项目投标保证金增加所致。

## 14、偿债能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
流动比率	1.26	1.21	0.05	1.26
速动比率	0.88	1.00	-0.12	1.05
资产负债率	66.11%	70.11%	减少 4 个百分点	71.19%
利息保障倍数	3,806.36	1,610.46	2,195.90	166.10

本公司主要从事工程总承包和设计咨询业务，工程承包业务的特点决定了资产负债率较高，流动比率处于相对较低的水平，但本公司的负债以预收款项和应付账款等经营性无息债务为主，并不需要以现金即时支付，仅需按照项目进度用劳务、实物资产等偿付，该等事项降低了公司需即时偿付的负债总量，因此本公司实际偿债能力较强，负债结构分布较为合理。

2010年度和2009年度，本公司利息保障倍数分别为3,806.36和1,610.46，由于本公司自有资金充足，盈利能力增强，因此公司近年来的利息保障倍数维持在较高水平且呈增长趋势。

### 15、资产营运能力分析

资产运营状况指标	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度（次）	2008 年
应收账款周转率(次)	10.08	10.27	-0.19	11.41
存货周转率(次)	2.84	4.28	-1.44	4.83
流动资产周转率(次)	0.89	0.87	0.02	0.81
总资产周转率（次）	0.75	0.76	-0.01	0.72

2010年公司资产运营指标与上年同期基本持平，具体如下：

(1) 应收账款周转率较上年度下降 0.19 次，主要是本年度公司的营业收入虽然有所增长，但应收账款平均增长幅度大于营业收入增长幅度，使得应收账款周转率相对下降。综合近三年的应收款周转率情况来看，公司2010年的应收账款回收速度仍保持在较高水平。

(2) 存货周转率下降 1.44 次，主要系年末部分工程总承包项目已完工程量尚未与业主结算，致使近两年平均存货的增长幅度大于主营业务成本的增长幅度所致。存货周转率与期末存货的总量密切相关，而期末存货的总量主要与在当期期末正在运行的总承包项目状态密切相关。上述未结算工程投入在后继陆续与客户结算后将大幅改善该项资产的周转率情况。

### 16、研发情况

公司坚持技术制胜占领市场，加大研发力度，近三年研发投入情况如下：

单位：（人民币）万元

年度	2010 年度	2009 年度	2008 年度
项目			
研发支出	6,802.60	9,359.15	2,752.72
营业收入	183,584.01	177,039.98	138,183.37

占营业收入比重 (%)	3.71	5.29	1.99
-------------	------	------	------

近年来，受全球性的金融危机影响，国际国内市场的萎缩、能源价格波动，给产业的升级、转型和发展增加了变数。由于国内石油对外依存度的高，国际原油价格的居高不下，对国内化学工业的发展提出了新课题，煤化工、新材料化工、精细化工、节能改造等领域的投资将持续增长。为此，公司结合主营业务的需求，重点选择有潜力的热点技术进行产学研合作开发，不断推出具有高技术含量、高附加值的新工艺、新产品，为市场提供可规模化生产的成套技术、工艺和装备。其领域既涉及到甲乙酮、磷复肥、硫酸、钛白、三聚氰胺及配套尿素等公司传统的工艺技术，又涉及 IGCC、FMTP、二甲醚、煤制天然气、乙二醇、多晶硅、活性炭等当今热点大型煤化工技术和煤制烯烃技术等前沿技术。三年来，共有技术开发立项 28 项，其中包括国家“863”科技计划项目 3 项，国家科技支撑计划项目 2 项，省级技术创新项 3 项。目前，已完成了 14 项；公司所开发的技术都已成功应用于所承揽的工程项目中，为公司生产经营和业绩提升提供了有力的技术支撑。

公司近三年来共申请专利 3 项，其中发明专利 3 项；获得专利授权 2 项，其中发明专利授权 2 项。获得中国石油和化工勘察设计协会设计专有技术 1 项，主要专利的名称、类型及设计专有技术名称等详见下表。

序号	名称	专利性质	(受理)授权日期	申请/专利号
1	一种适于高灰分高灰熔点煤的采用故态排渣的气流床煤气化方法	发明已受理	20090703	2008101831986
2	一种复分解法制备硝酸钾的方法	发明专利	20080312	ZL200510094223.X
3	鼓泡式多相反应器	发明专利	20090819	ZL2007 1 0003207.4
4	三聚氰胺尾气直接制备尿素的技术	设计专有技术	20091203	ZYJS2009-027S/0119

### (三) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止 2009 年 12 月 31 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、参股公司安徽淮化股份有限公司。

#### 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 12 月 31 日，贵州东华科技股份有限公司总资产 3,663.15 万元，净资产 1,239.40 万元，净利润 229.07 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 12 月 31 日，合肥王小郢污水处理有限公司总资产 37,113.04 万元，净资产 19,600.78 万元，2010 年度实现净利润 2,160.66 万元。

#### 3、安徽淮化股份有限公司

本公司持有安徽淮化股份有限公司 4.99% 的股权，2007 年 12 月投入，初始投资额为 4,500.00 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，安徽淮化股份有限公司总资产 343,511.56 万元，净资产 97,110.36 万元，2010 年度实现净利润 5,171.61 万元（未经审计）。

### （四） 公司未来发展的展望

#### 1、行业发展趋势及面临的市场情况

公司主要从事化工、石油化工等领域的工程设计、工程总承包业务。公司主营业务的发展主要依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模，特别是化工、石化行业的投资以及环境治理等方面的投入。

2011 年是国家“十二五”发展规划的开局之年。“十二五”期间，是全面实现建成小康社会奋斗目标的攻坚阶段，是我国石油和化学工业发展重要战略机遇期，也是从“石化大国向石化强国”转变的关键时期。国家明确提出了要通过“实施烯烃重大工程，高端化工产品创新工程，化肥农药结构调整工程，危化品本质安全提升工程和节能减排综合利用工程，推动行业技术进步，加快淘汰落后产能，规范建设化工园区，引导煤化工有序发展”等措施，力争到“十二五”末我国石油和化学工业的有效供应能力进一步增强，初步实现我国石化工业由大变强。这将为化工、石化行业的持续发展创造较大的市场空间，对化工、石化行业的建设投资起到较大的推动作用，直接或间接拉动化工、石化项目建设市场的需求。

《国家中长期科学和技术发展规划纲要》将“煤的清洁高效开发利用、液化及多联

产”确定为 2006-2020 年 68 项优先发展主题之一，以适应我国资源禀赋特征，摆脱对石油的过度依赖，调整化工原料结构，实施石油替代战略。“十一五”期间，在新型煤化工领域，我国集中开发了“煤制烯烃、流化床甲醇制丙烯、煤制乙二醇、煤液化、煤气化”等一批重大关键共性技术。战略性新兴产业领域的技术突破，将有力促进煤化工行业进入一个新的发展阶段，为国民经济的发展提供更多具有高性能和高附加值的新产品，同时也必将形成一个前景广阔的煤化工建设市场。

## 2、市场竞争格局及行业地位分析

公司工程设计、总承包业务的竞争主要表现在专有的核心工艺技术、工程转化能力和为业主提供全过程、多功能、全方位的服务能力上，拥有较高的技术和资金门槛。目前，公司主要竞争对手来自化工行业的工程公司，如：中国寰球工程公司、中石化洛阳工程公司、中石化南京工程公司、中石化宁波工程公司等。

公司在主营业务细分市场的技术优势和占有份额情况如下：

(1) 化工材料领域。公司在国内大型甲乙酮生产装置的建设市场上目前处于绝对垄断地位；在三聚氰胺项目上，尤其是现代大型三聚氰胺项目，公司承担了绝大多数装置的设计工作，市场占有率达 70%左右。

(2) 化肥领域。公司在磷复肥、尿素和合成氨项目的建设市场拥有较高的市场占有率。其中磷复肥项目市场占有率达 65%；尿素和合成氨项目市场占有率约 30%。

(3) 无机化学领域。公司在硫酸项目中拥有较强的技术优势，市场份额达 2/3，特别是在大型装置上拥有更大的业绩优势。

(4) 煤化工领域。公司拥有丰富的煤气化工程设计业绩，市场占有率约 30%。公司重视对现代煤化工技术的开发与储备工作，先后成功开发了甲醇转化制丙烯、煤制二甲醚、天然气、乙二醇以及褐煤提质综合利用等新技术，具有较强的技术领先优势，并顺利开拓了上述新技术的产品市场，为公司在现代煤化工领域经营与盈利能力的持续性和稳定性提供技术保障。

(5) 化工涂料领域。公司在钛白项目中具有传统的技术和市场优势，在较大规模的钛白建设项目中处于主导地位，特别是在国家鼓励的氯化法钛白市场具有绝对的竞争优势，占有的市场份额较大，并在可预见的时间内，不会产生有力的竞争对手。同时，公司将抓住钛白技术升级换代机遇，巩固氯化法钛白的工程建设市场，稳固钛白行业工程建设市场的垄断地位。

除上述领域外，公司还在环境保护、市政工程、多晶硅、热电等领域或产业占有一定的市场份额。

公司将致力开拓新产品领域，积极关注新材料、低碳经济、绿色能源等新型产业，力争在具有开拓性的新领域中占有一席之地，进一步拓展公司经营领域，增强公司抗风险能力。

### 3、公司未来发展战略和2011年度经营目标

公司坚持以化工工程核心业务竞争扩张为中心，依靠信息化管理平台和强有力的资本运作平台，着力于化学工业、环保产业、工程投资三个层面，做强做优。

2011年，公司以技术先导带动工程项目，以资本运作推动市场经营，以优化流程提高工作效率，以改进管理持续降低成本，以“十二五”规划为统领，分步实施、扎实推进，促进公司经营方式和经济增长方式的转变，提升东华核心竞争力。

**年度经营目标：**计划实现营业收入 25 亿元，其中：工程总承包收入 22.3 亿元，设计咨询收入 2.7 亿元。

#### **年度主要工作目标：**

第一，继续加强经营工作。充分利用公司内外部资源，筛选和确定适合公司发展优势的战略客户群，完善客户服务及管理体系。充分利用公司传统优势技术、大型企业集团的经营平台和合作关系，加大海外市场的经营力度，拓展海外市场的营销业绩。

第二，加强技术研发工作。以“技术先导”为工作指导，建立和完善技术开发体制和机制，有选择的与国内外专利商、研究机构建立紧密型战略伙伴关系，逐步形成公司差异化的技术优势和专有技术，为公司“十二五”跨越式发展奠定技术基础。

第三，强化投资融资管理。积极实践资本经营，切实开展投资发展研究及投资项目调研筹划工作，有效引导公司资源的合理流动。坚持工程主业投资方向，积极开展工程项目融资带动经营的投资、工艺技术工程技术研发投资等。

第四，规范子分公司管理。完善子分公司/独立运营单位的用人机制和成本核算机制，规范其各项管理工作，促进其运营与发展，切实提高其劳动生产率和赢利能力，实现公司整体价值的最大化。

第五，深化财务管理工作。加强财务工作的规范化、标准化和程序化建设；深入开展工程项目的估算、核算、结算；加强全面预算、业绩指标考核、内部财务控制、财务风险管控和资金集中等工作，控制成本费用，优化财务结构，提高公司盈余管理水平和价值管理水平。

第六，完善人力资源管理。以“薪酬-考核-职业生涯一体化方案”的落地工作为抓手，进一步明确岗位分工，解决好公司技术、产品、项目管理和行政管理的专业分工和人才合理流动问题，重点调整公司的人力资源和公司战略的匹配问题。健全公司的人才培养计划，推进公司的人才战略。

第七，加强全面风险管理的研究和公司管控体系的建设，完成全面风险管理管控体系的整体构架。进一步完善治理结构，关注股东利益和资本市场的走向，搞好信息披露等敏感环节的日常管理。加强与投资者的沟通，自觉接受上市监管部门的监督，做好市值管理，努力维护公司良好的资本市场形象。

第八，全面贯彻党的十七届五中全会精神，深入贯彻落实科学发展观，准确把握国际、国内经济建设的新形势，转变发展观念，创新发展模式、提高发展质量。坚持三个文明和企业文化建设常抓不懈，不断完善“思考周”等“四周联动”的特色管理体系，努力促进公司经营方式和经济增长方式的转变，使公司经济效益、运行效率和社会责任履行状况大幅提升，实现公司安全、健康、科学、可持续发展。

#### 4、为实现未来发展战略所需的资金需求和使用计划以及资金来源

募集资金建设项目范围以内的，按计划 and 程序使用好本次募集资金。

募集资金建设项目范围以外的，公司将结合发展战略目标和年度经营计划，制定切实可行的生产与投资项目资金使用方案，合理筹集、安排、使用资金。公司银行信用良好，融资渠道顺畅，可满足上述资金的使用需求。

#### 5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

(1) 宏观经济及产业政策变化风险：公司从事的工程设计与工程总承包业务和宏观经济运行关系较为密切，与国民经济发展周期呈正相关关系。2011 年是国家实施“十二五”发展规划的第一年，石油和化学工业“十二五”发展规划即将出台，并将主导着石油和化工市场的投资和发展方向。如何正确理解和把握行业“十二五”发展规划的主题、主线、主要任务和重要举措，对公司的可持续发展将产生较大的影响。

对策：加强市场研究，关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，做出准确判断和果断决策。大力巩固传统优势市场，积极开拓新产品、新技术领域，尤其是行业“十二五”发展规划积极鼓励和支持的产品领域，以技术创新抢占市场。

(2) 市场风险：公司客户主要从事化工产品的生产和销售，下游客户自身业务的发展状况将对其是否增加项目投资具有一定的影响。同时，国内化工建设行业在一定程度上存在着历史形成的行业壁垒和地方保护现象，行业内或当地的工程公司承接相关业务仍有一定的保护倾向，对本公司在相关行业和区域开展业务形成一定影响。

对策：细分客户资源，及时调整市场策略，积极化解市场风险，以重要客户为中心，以提供良好项目服务为纽带，重点跟踪有实力、信誉好、有可持续发展能力的高端客户。重视开展对具有资源优势、区域优势等地区的市场调研工作，主动发掘重点客户，获得高质量的经营项目。

(3) 设备材料风险：工程总承包业务，尤其是固定总价的 EPC 模式是公司主要的业

务模式，工程总承包业务中工程设备、工程材料的采购成本约占工程总成本的 60%。设备材料的采购价格波动与供求因素周期性变化密切相关，这将对项目经济效益产生一定影响。

对策：公司将加强对工程总承包项目所需设备和材料的市场监测，提高对相关物资价格走势的预测能力，依据工程进度和价格走势控制采购进度，降低采购成本。同时与商业信誉好、产品质量优的设备供应商建立长期战略合作伙伴关系，提高设备材料供应价格和质量的稳定性。

(4) 技术风险：随着化学工程基础研究和应用研究的发展、自动化装备和化工装备的进步、新材料的不断出现和更新换代，如果不能跟上技术发展的步伐，公司可能面临部分技术失去领先优势、市场竞争力降低的风险。

对策：牢固树立“技术制胜”的理念，不断完善技术开发体制和机制，加强与国内外专利商、研究机构的技术合作，多方位寻求符合国家产业政策、合乎公司发展和业务需要的技术开发项目，保持技术优势，提高市场竞争力。

(5) 应收款项发生坏帐的风险：公司工程总承包业务一般按照工程进度收取工程款。但在项目执行过程中，可能发生业主付款不及时的情况，可能存在个别项目款项在未来出现呆坏帐金额大于已计提的坏帐准备情形，对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

对策：在市场经济中，谨慎开展市场调研和项目决策，争取选择信誉较高、实力较强的高端客户；在项目执行中，合理控制应收款项的限额和回收时间，制订相应的清收措施，及时收取应收帐款，做到“事前评估、事中控制监督、事后催讨”，降低应收款项的坏帐风险。

(6) 汇率风险：国际承包工程一般以外币确定合同金额，且合同执行期限较长。在合同执行期内，可能面临人民币升值的风险，将给公司带来一定的汇兑损失。

对策：继续采取锁定汇率、调整合同记价币别、改善合同支付条件、完善资金收支结构等手段来规避汇率风险。

(7) 人力资源竞争风险：公司属于信息、技术、知识密集型企业，人力资源是公司的宝贵财富和生产力的关键要素。如何培养人才、吸引人才、固化人才，如何激发核心技术和管理人员为公司贡献更多的产业经验和专业知识，将对公司的可持续发展产生影响。

对策：公司发布了《职业生涯规划管理制度》，制订了《薪酬-考核-职业生涯一体化方案》，力争用事业吸引人、用待遇留住人、用文化塑造人、用感情温暖人，致力于构建一支年龄结构合理、层次结构清晰、专业结构配套的人才队伍，为公司“人企合一，百年长青”的发展目标提供不竭的动力。

## 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，东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”）通过平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）公开发行人民币普通股股票 1,680 万股，每股发行价为 20.00 元，共计募集资金总额人民币 33,600.00 万元，扣除各项发行费用 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，并经华普天健会计师事务所（北京）有限公司（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 12 月 31 日，公司募集资金账户共孳生利息 223.12 万元，原募集资金净额加已收相关利息合计 32,167.32 万元，公司已累计使用募集资金 28,439.58 万元，其中，(1)累计用于补充工程总承包项目营运资金 27,624.77 万元，超出计划投资 385.55 万元，主要原因：公司利用自有资金支付了上市审计费、律师费的 265.00 万元，因此专户中结余的 265.00 万元已用于补充工程总承包项目营运资金；(2)累计实际投入研发中心工程建设项目 814.81 万元（其中：利用募集资金支付 791.91 万元，利用自有资金支付 22.90 万元）；同时，用于研发中心工程建设项目的募集资金账户共孳生利息 102.57 万元，当前账户实际余额为 4,015.64 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，保护投资者利益，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《章程》的规定，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 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户余额如下：

单位：（人民币）万元

募集资金存储银行名称	账号	余额

招商银行股份有限公司合肥大钟楼支行	551902066810702	4,015.64
合 计		4,015.64

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

2010 年度，直接使用募集资金 125.44 万元，全部用于投资研发中心建设工程项目，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		本年度投入募集资金总额		125.44				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		28,439.58				
变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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	125.44	814.81	17.32%	2012年12月	-	是	否
补充流动资金	否	27,239.22	27,239.22	-	27,624.77	101.42%	2009年6月	-	是	否
合 计	-	31,944.20	31,944.20	125.44	28,439.58	-		-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				详见本节“研发中心建设工程项目未达到计划进度的情况和原因”						
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化						
募集资金投资项目实施地点变更情况				项目实施地点未发生变更						
募集资金投资项目实施方式调整情况				项目实施方式未发生调整						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				未发生项目先期投入置换情况						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				未发生利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				项目尚未完工						
尚未使用的募集资金用途及去向				截止 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 4,015.64 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				募集资金使用及披露中不存在违规问题或其他情况						

### 研发中心建设工程项目未达到计划进度的情况和原因

根据公司 2007 年上市《招股说明书》，研发中心建设工程项目现已超过募集资金投资计划的完成期限，且募集资金投入金额未达到投资计划的 50%。公司尚未使用的研发中心建设工程项目募集资金仍将用于研发中心工程建设项目，并一直存储于公司在招商银行股份有限公司合肥大钟楼支行所开设的募集资金专用账户上。

2007 年，在上市募集资金到位之时，公司便及时启动了研发中心建设工程项目的建设，由于项目规划报建等前期工作历时较长，致使研发楼土建开工时间迟于原定计划。2009 年 6 月，研发楼竣工交付使用，公司便着手开展主营业务所涉及的化工、石化、环境保护等行业领域的工艺技术、关键设备、成套装置工程技术等开发工作。

由于国家产业政策的变化和化工、石化行业的技术发展，公司上市《招股说明书》所披露的原主要研发方向，如甲乙酮、磷肥、二甲醚、甲醇等技术，沉砂池、低压湿式气柜等关键设备的市场前景有所变化，且部分技术和产品已研发成功。为合理使用募集资金，切实保护投资者利益，公司将根据国家产业政策、行业发展趋势以及市场变化情况，依据公司《中长期技术发展规划》，适度调整技术研发方向和资金使用计划，以形成能够适应市场、特色鲜明、优势突出、持续不断的技术储备和技术开发能力，为打造高技术企业和国际型工程公司提供技术保障，真正发挥募集资金的使用效果。

公司现已着手编制研发中心项目关于技术研发方向、资金使用计划等调整方案。公司将规范履行调整方案的审批和信息披露程序，切实使用好用于研发中心建设工程项目的募集资金。

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更的情形；不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### 5、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，华普天健会计师事务所出具了《募集资金年度使用情况鉴证报告》（会审字[2011]3264 号），认为：公司董事会编制的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式》第 21 号的规定，如实反映了公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

### （二）非募集资金投资情况

经公司 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。截止 2010 年 12 月 31 日，新办公楼建设项目累计投资 13,154.53 万元。2010 年 4 月，新办公楼全面竣工并交付使用，公司办公条件和外部环境得到了根本改善。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 6 次董事会议，完成董事会、经理层换届选举、定期报告审

议、关联交易决策、基本制度建设、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

会议于 2010 年 3 月 25 日以现场方式在公司 305 会议室召开，9 名董事出席。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发布于 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

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 名董事出席。会议审议通过了《2010 年第一季度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议通过第一季度报告一项内容，根据深圳证券交易所的规定，本次会议决议免于公告。

#### 3、三届二十二次董事会议

会议于 2010 年 8 月 5 日以现场结合通讯方式在公司 A 楼 1902 会议室召开，9 名董事出席。会议审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事候选人的议案》、《关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议及相关事项公告发布于 2010 年 8 月 6 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

#### 4、四届一次董事会议

会议于 2010 年 8 月 21 日以现场方式在公司 A 楼 307 会议室召开，8 名董事出席，吴光美董事因公出差未能与会，书面委托丁叮董事代为出席并全权行使表决权。会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务总监、总工程师的议案》、《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》。

本次会议决议及相关事项公告发布于 2010 年 8 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯

网上。

#### 5、四届二次董事会议

会议于 2010 年 8 月 27 日以现场结合通讯表决方式在公司 A 楼 1902 会议室召开，9 名董事出席。会议审议通过了《2010 年半年度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议通过第三季度报告一项内容，根据深圳证券交易所的有关规定，本次会议决议免于公告。

#### 6、四届三次董事会议

会议于 2010 年 10 月 26 日以现场结合通讯表决方式在公司 A 楼 1902 会议室召开，9 名董事出席。会议审议通过了《2010 年第三季度报告》、《2010 年可持续发展报告》。

本次会议决议及相关事项公告发布于 2010 年 10 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

### （二）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 2 次股东大会，会议形成了 13 项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到有效执行。

1、完成利润分配工作。根据 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配及公积金转增股本议案》，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 139,385,792 股为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股红股、派 1.5 元（含税）现金股利，每 10 股转增 5 股。该方案已于 2010 年 5 月 18 日实施完毕。

2、完成工商变更登记工作。鉴于公司实施了公积金转增股本方案，公司注册资本增加至 278,771,584.00 元。2010 年 6 月，本公司在安徽省工商行政管理局办理了注册变更登记手续。

### （三）董事会下设专门委员会的履职情况

#### 1、审计委员会的履职情况

公司审计委员会由 2 名独立董事与 1 名董事组成，其中 1 名独立董事为会计专业人员，并由独立董事担任主任委员。

报告期内，审计委员会依据《审计委员会实施细则》等有关规定，切实关注公司内部审计制度建设及实施情况，认真审核公司财务信息及其披露情况，审查公司内控制度和重大关联交易情况；督促会计师事务所规范开展审计工作。审计委员会委员深入公司多个工程总承包现场和子分公司，考察项目进度、装置质量及存货情况，检查子分公司

的规范运作和财务状况，做到勤勉尽责，发挥了应有的审计督察作用。

公司审计委员会依据《审计委员会年报工作规程》等有关规定，在公司年度审计机构——华普天健会计师事务所（北京）有限公司进场前审阅了公司编制的财务会计报表。在审计过程中，审计委员会与审计机构进行了必要的沟通，督促其按照审计计划按时提交审计初步意见。在初步审计意见形成后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司 2010 年度财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，各项收入、支出合理，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

**审计委员会关于续聘审计机构的意见。**审计委员会认为：公司年度审计机构——华普天健会计师事务所（北京）有限公司在对公司 2010 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正地对公司会计报表发表了意见，并满足公司年度报告披露的质量和进度要求。为保持公司会计报表审计工作的连续性，建议继续聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

## 2、提名委员会的履职情况

公司提名委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。

报告期内，提名委员会依据《提名委员会实施细则》等有关规定切实履行职责。在公司董事会、经理层换届选举工作中，提名委员会积极与公司有关部门进行交流，研究公司董事、经理人员的需求情况；认真审查第四届董事会董事、独立董事、经理人选和须董事会聘任的其他高级管理人员的任职资格，并向第三届董事会提出上述人选的提名建议。规范开展了本次换届选举的提名工作。

## 3、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任主任委员。

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和经理人员的薪酬情况进行了考核，认为高层人员的薪酬政策与方案符合公司薪酬管理的相关规定，高层人员的薪酬标准与其所在管理岗位的职责、重要性相符合，年度薪酬总额与公司主要财务指标、经营目标完成情况相符合，不存在损害公司股东利益的情形。

公司暂未实施股权激励计划。

## 四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2010 年度实现归属于母公司股东的净利润为 196,973,605.85 元，按母公司实现的净利润 196,833,900.08 元提取 10%

法定盈余公积 19,683,390.01 元，加上年初未分配利润 256,567,786.82 元，减去本年已分配股利 90,600,764.80 元，2010 年度实际可供股东分配的利润为 343,117,532.09 元。

根据国家相关法规及公司章程的规定，综合考虑股东利益和公司长远发展的需要，以及公司分红派息政策的稳定性，董事会提出，公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

1、分红派息预案：每 10 股送 3 股红股，派 1.5 元（含税）现金股利。以 2010 年 12 月 31 日总股数 278,771,584 股计算，共派发股票股利 83,631,475.20 元，现金股利 41,815,737.6 元。剩余未分配利润 217,670,319.29 元结转至以后年度。

2、资本公积金转增股本预案：以每 10 股转增 3 股的比例，向全体股东转增股本。以 2010 年 12 月 31 日总股数 278,771,584 股计算，本次资本公积转增股本总金额为 83,631,475.20 元。转增前，资本公积为 173,978,195.02 元，转增后，资本公积结余为 90,346,719.82 元。

前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	20,907,868.80	129,983,469.08	16.09%	256,567,786.82
2008 年	91,136,864.00	90,146,965.63	101.10%	231,293,805.93
2007 年	13,402,480.00	69,003,024.17	19.42%	177,552,306.11
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			43.39%	

## 五、其他报告情况

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）。2011 年将继续在《证券时报》和巨潮资讯网上披露公司相关信息。

## 第八节 监事会报告

2010 年，监事会以切实维护公司利益和全体股东权益为指导，以《公司法》等法律法规和公司《章程》、《监事会议事规则》等相关规定为依据，忠实履行监督职能，积极开展监察工作，对公司重大事项进行了认真审议，对公司生产经营、财务等状况进行了充分检查，对公司依法规范运作和董事、高级管理人员履行职责等情况进行了有效监督，在完善公司治理、促进公司规范运作、维护公司及股东合法权益等方面发挥着积极的作用。

### 一、报告期内主要工作

#### （一）监事会召开情况

报告期内，监事会共召开了六次会议，实施了监事会换届选举工作，完成审议了定期报告、利润分配、关联交易、募集资金使用等重大事项。各次监事会议召集、召开、表决的程序规范，各项会议资料和会议纪要保存完整。具体如下：

##### 1、三届十三次监事会议

会议于 2010 年 3 月 25 日在公司 207 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《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交易合同的议案》、《2009 年度内部控制自我评价报告》等议案。

本次会议决议公告发布于 2010 年 3 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

##### 2、三届十四次监事会议

会议于 2010 年 4 月 22 日在公司 A 楼 1902 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过了《2010 年第一季度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议通过第一季度报告一项内容，根据深圳证券交易所的有关规定，本次会议决议免于公告。

##### 3、三届十五次监事会议

会议于 2010 年 8 月 4 日在公司 A 楼 1701 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次会议决议公告发布于 2010 年 8 月 6 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

##### 4、四届一次监事会议

会议于 2010 年 8 月 21 日在公司 A 楼 306 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过

了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

本次会议决议公告发布于 2010 年 8 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

#### 5、四届二次监事会议

会议于 2010 年 8 月 26 日在公司 A 楼 1902 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过了《2010 年半年度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议通过半年度报告一项内容，根据深圳证券交易所的有关规定，本次会议决议免于公告。

#### 6、四届三次监事会议

会议于 2010 年 10 月 26 日在公司 A 楼 1902 会议室召开，3 名监事出席会议，审议通过了《2010 年第三季度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议通过三季度报告一项内容，根据深圳证券交易所的有关规定，本次会议决议免于公告。

### （二）监事会工作情况

报告期内，监事会切实履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的职权，具体开展了以下工作：

（1）向股东大会报告工作。监事会在对公司治理和生产经营管理等情况进行了全面监督、检查基础上，向股东大会报告公司规范运作、财务状况、内部控制、募集资金使用、关联交易决策、高层管理人员履职等情况并发表独立意见。

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

（3）及时检查公司生产经营情况和财务状况，力求防范生产运营管理风险；依法审议公司重大关联交易和定期报告等重大事项，强化监督职能，维护公司利益和股东、员工的合法权益。

（4）依法监督公司董事和高级管理人员遵守《公司法》、《公司章程》及执行股东大会决议的情况，保障公司规范运作。

（5）及时掌握国家宏观经济政策，认真分析行业形势和市场走势，主动参与公司生产运营管理工作。

## 二、监事会的独立意见

报告期内，监事会依法对公司治理和生产经营管理等情况进行了全面的监督和检查，并发表独立意见如下：

### 1、规范运作情况

监事会认为：公司基本管理制度和内部控制制度日臻完善并得到有效执行，有力保障了公司的规范运作；公司董事会充分发挥了管理决策中心的作用，制定了一系列与国家产业政策、宏观经济形势、公司实际情况相符合的发展战略和经营策略，促进了公司的可持续发展，并全面落实了股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务。

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

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

## 2、公司财务状况

通过检查、审核公司 2010 年度财务状况和财务管理情况，监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；公司财务报表能够真实、客观、全面地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 3、内部控制情况

通过检查、审核公司内部控制自我评价报告、公司内部控制制度体系建设及运行状况，监事会认为：公司法人治理结构规范健全，内部控制体系完整有效，符合依法经营、规范运作的要求，并得到有效的贯彻执行，切实发挥了风险防范和控制作用。公司关于内部控制的自我评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制的制度建设和运行状况。

## 4、募集资金使用情况

公司募集资金用于建设研发中心项目和补充工程总承包业务运营资金。通过检查、审核公司募集资金存储、管理、使用等情况，监事会认为：公司募集资金管理与使用程序合法合规，与公开披露的关于募集资金的使用信息保持一致。

## 5、关联交易决策情况

通过检查、审核公司关联交易决策、关联方资金往来等情况，监事会认为：公司关联交易履行了招投标程序，体现了市场化原则，满足了公司工程总承包项目建设等生产经营的实际需要。公司关联交易合同定价公允，决策程序合法，交易公平、公开，没有损害公司利益和股东权益，特别是非关联方股东的权益。

## 6、其它重大事项

公司未发生重大收购和出售资产行为，未发生对外担保情形。

## 第九节 重要事项

### 一、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

### 二、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

### 三、重大担保事项

本公司在报告期内无重大担保事项

### 四、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）万元

关联方名称	关联交易内容	2010 年度		2009 年度	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	7,423.67	5.82%	3,768.48	3.14%
中国化学工程第四建设有限公司	工程施工	517.76	0.41%	2,922.33	2.44%
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	4,332.98	3.40%	2,734.83	2.28%
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工	577.41	0.45%	789.27	0.66%
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	1,765.08	1.38%	673.96	0.56%
中化二建集团有限公司	工程施工	-	-	388.98	0.32%
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工	970.68	0.76%	-	-
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工	1,800.51	1.41%	-	-
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	306.15	0.24%	-150.09*	-0.13%
中国化学工程第一岩土工程有限公司	工程施工	-	-	-35.78*	-0.03%
<b>合计</b>		<b>17,694.24</b>	<b>13.87%</b>	<b>11,091.98</b>	<b>9.25%</b>

## (2)提供劳务

单位：（人民币）万元

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国化学工程股份有限公司	设计费	参照市场价格定价	104.00	0.65%	-	-

## 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）万元

关联方名称	项目名称	2010 年度	2009 年度
物业公司	物业管理费	290.00	270.00
实业公司	综合劳务费	273.40	262.33

## (二) 报告期内与关联方联合技术开发的情况

2006 年 7 月 13 日，中国化学工程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 FMTP 工业化技术。合同约定中国化学工程集团负责投入资金、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，中国化学工程集团占有 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，中国化学工程集团以其拥有的 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，本公司与中国化学工程集团、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：中国化学工程集团以货币资金投资 7,400 万元人民币，承担开发技术所需装置的投资 40%；中国天辰化学工程公司、本公司分别以货币资金投资 5,600 万元人民币，分别承担开发技术所需装置的投资 30%。三方以投资比例按中国化学工程集团所占有该项目 60%的知识产权及其收益进行分配。

2008 年 4 月 11 日，中国化学工程集团与本公司、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》，设立了资金专户，对三方投入的合作开发资金进行专户管理。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。

**（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非经营性债权债务往来情况**

报告期内，公司与关联方未发生非经营性债权债务往来。

## 五、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

报告期内本公司签订的重大合同及其履行情况如下：

1、内蒙古远兴能源股份有限公司 100 万吨/年甲醇制烯烃项目工程设计合同

2010 年 8 月 2 日，本公司与内蒙古远兴能源股份有限公司在内蒙古鄂尔多斯市正式签订了 100 万吨/年甲醇制烯烃项目工程设计合同，合同经双方签字盖章后即生效。本公司承担甲醇制烯烃装置、液化烃罐区、油罐区等工程设施以及公用工程、辅助装置等初步设计和施工图设计工作；合同总价 5000 万元人民币；该合同装置建设地点在内蒙古鄂尔多斯市。

本合同正在履行之中。

2、瓮福紫金化工股份有限公司 10 万吨/年湿法净化磷酸、20 万吨/年磷酸二铵项目公用工程总承包合同、锅炉余热发电装置总承包合同

2010 年 9 月 25 日，本公司与瓮福紫金化工股份有限公司于福建省龙岩市签订的 10 万吨/年湿法净化磷酸、20 万吨/年磷酸二铵项目公用工程总承包合同、锅炉余热发电装置总承包合同，经双方签字盖章后正式生效。该公用工程和锅炉余热发电系瓮福紫金 10 万吨/年湿法净化磷酸、20 万吨/年磷酸二铵项目的不同标段，其中：公用工程总承包合同价格为 22236 万元；锅炉余热发电总承包合同价格为 22822 万元。本公司承担瓮福紫金 10 万吨/年湿法净化磷酸、20 万吨/年磷酸二铵项目公用工程和锅炉余热发电的全套主体装置及界区内所有的辅助设施、辅助装置的设计、采购、施工安装、开车培训等工作，即设计采购施工 EPC 总承包。该合同装置的建设地点在福建省龙岩市，合同工期为 2010 年 10 月至 2012 年 3 月底。

本合同正在履行之中。

3、安徽华塑股份有限公司 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程 EPC（设计、采购、施工）总承包合同

2010 年 9 月 29 日，本公司与安徽华塑股份有限公司在安徽省合肥市正式签订了 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程 EPC（设计、采购、施工）总承包合同，合同自双方签字盖章后生效。本公司承担该公辅工程的施工图设计、采购、施工、培训、试车、性能考核等工作。本合同为成本加成合同，合同总价 70558.58 万元。该工程建设地在安徽省滁州市定远县，合同工期至 2011 年 4 月 18 日（即机械竣工）。

本合同正在履行之中。

4、江苏中能硅业科技发展有限公司多晶硅技术改造项目设计合同

2010 年 10 月 8 日，本公司与江苏中能硅业科技发展有限公司在江苏徐州市正式签订了多晶硅技术改造项目设计合同，合同经双方签字盖章后即生效。本公司承担该多晶硅

技术改造项目还原工段、尾气回收工段、产品整理工段的初步设计和施工图设计等工作。本合同的设计费用为 2300 万元，工程建设地在江苏徐州经济技术开发区，合同工期至 2011 年 4 月份。

本合同正在履行之中。

5、突尼斯化工集团（GCT）日产 1800 吨硫磺制酸及低位热能回收项目的总承包合同  
2010 年 10 月 21 日，本公司与突尼斯化工集团（GCT）在突尼斯市正式签署日产 1800 吨硫磺制酸及低位热能回收项目的总承包合同，合同自突尼斯化工集团支付项目预付款正式生效。本公司承担该硫磺制酸及低位热能回收项目的设计、安装、施工和服务等工作。本合同价格为 1467.1701 万欧元+6899.7476 万美元+2980.7318 万突尼斯第纳尔（按当日汇率折合人民币约 73981 万元），工程建设地在突尼斯，合同工期（即自合同生效之日起至装置临时接收）为 26 个月。

本合同正在履行之中。

## 六、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《关于制定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：

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。

报告期内，控股股东已履行了上述承诺。

（三）本公司控股股东化学工业第三设计院有限公司承诺：本公司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。

本公司实际控制人中国化学工程集团公司承诺：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，本公司控股股东、实际控制人均履行了上述相关承诺。

## 七、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。

## 八、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	2009 年度业绩预告修正公告	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 年年度报告摘要公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-3-29	2010-006	关于募集资金年度使用情况的专项报告	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 年第一季度季度报告公告	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
2010-7-8	2010-014	关于限售股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-6	2010-015	关于与内蒙古远兴能源股份有限公司签订 100 万吨/年甲醇制烯烃项目工程设计合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-6	2010-016	第三届监事会第十五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-6	2010-017	第三届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-6	2010-018	关于召开 2010 年度第一次临时股东大会通知的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-6	2010-019	关于选举第四届监事会职工代表监事的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-24	2010-020	2010 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-24	2010-021	第四届董事会第一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-24	2010-022	第四届监事会第一次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-8-28	2010-023	2010 年半年度报告摘要公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-9-28	2010-024	关于与瓮福紫金化工股份有限公司签订 10 万吨/年湿化净化磷酸、20 万吨/年磷酸二铵项目公用工程总承包合同和锅炉余热发电总承包合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-9-30	2010-025	关于与安徽华塑股份有限公司签订 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程 EPC 总承包合同的公告	证券时报、巨潮资讯网

2010-10-12	2010-026	关于与江苏中能硅业科技发展有限公司签订多晶硅技术改造项目设计合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-10-25	2010-027	关于与突尼斯化工集团签订日产 1800 吨硫酸制酸及低位热能回收项目总承包合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-10-28	2010-028	第四届董事会第三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-10-28	2010-029	2010 年度第三季度季度报告公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-11-2	2010-030	简式权益变动报告书公告	证券时报、巨潮资讯网
2010-11-2	2010-031	股东减持股份公告	证券时报、巨潮资讯网

注：巨潮资讯网网址为 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

## 第十节财务报告

会审字[2011]3266 号

# 审计报告

东华工程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东华工程科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
（北京）有限公司  
中国 · 北京

中国注册会计师：何本英

中国注册会计师：占铁华

中国注册会计师：付劲勇

二〇一一年三月二十九日

**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 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	769,098,303.18	953,089,583.44
交易性金融资产			
应收票据	七、2	146,876,721.58	56,755,471.72
应收账款	七、3	135,058,875.26	160,512,469.50
预付款项	七、4	431,900,022.26	453,178,635.62
应收股利	七、5		1,986,740.12
其他应收款	七、6	21,849,931.91	19,353,708.63
存货	七、7	655,573,545.39	343,211,616.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,160,357,399.58</b>	<b>1,988,088,225.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	七、8	85,288,983.25	84,393,142.76
投资性房地产			
固定资产	七、9	223,447,022.35	80,771,029.15
在建工程	七、10	39,019,709.76	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	七、11	69,373,309.94	72,959,531.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	7,877,476.25	5,948,979.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>425,006,501.55</b>	<b>353,862,181.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,585,363,901.13</b>	<b>2,341,950,406.87</b>

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 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、14		9,316,027.05
交易性金融负债			
应付票据	七、15	20,800,000.00	79,585,000.00
应付账款	七、16	665,217,749.70	528,642,701.45
预收款项	七、17	846,870,995.96	912,409,663.39
应付职工薪酬	七、18	74,333,980.30	54,408,487.88
应交税费	七、19	87,212,471.48	46,770,675.36
应付利息	七、20		93,942.07
其他应付款	七、21	14,751,943.89	10,747,114.03
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>1,709,187,141.33</b>	<b>1,641,973,611.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>1,709,187,141.33</b>	<b>1,641,973,611.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、22	278,771,584.00	139,385,792.00
资本公积	七、23	173,978,195.02	243,671,091.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	73,015,434.83	53,332,044.82
一般风险准备			
未分配利润	七、25	344,338,479.16	257,649,028.12
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>870,103,693.01</b>	<b>694,037,955.96</b>
少数股东权益		6,073,066.79	5,938,839.68
<b>所有者权益合计</b>		<b>876,176,759.80</b>	<b>699,976,795.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,585,363,901.13</b>	<b>2,341,950,406.87</b>

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 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		761,297,987.76	946,192,802.77
交易性金融资产			
应收票据		146,876,721.58	56,755,471.72
应收账款	十三、1	124,417,768.56	156,161,787.09
预付款项		438,119,142.26	456,067,163.62
应收股利			1,986,740.12
其他应收款	十三、2	21,179,344.86	20,045,995.54
存货		655,500,216.94	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		2,147,391,181.96	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	十三、3	89,301,550.22	88,466,444.11
投资性房地产			
固定资产		213,691,778.40	70,679,998.86
在建工程		39,019,709.76	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		63,445,779.75	66,957,995.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,431,359.55	5,757,792.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		412,890,177.68	341,651,730.74
资产总计		2,560,281,359.64	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

2010 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			9,316,027.05
交易性金融负债			
应付票据		20,800,000.00	79,585,000.00
应付账款		657,607,608.61	523,152,212.44
预收款项		846,870,995.96	912,209,663.39
应付职工薪酬		68,211,525.47	49,932,646.16
应交税费		85,413,849.47	45,901,905.81
应付利息			93,942.07
其他应付款		12,494,634.19	8,802,120.64
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>1,691,398,613.70</b>	<b>1,628,993,517.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>1,691,398,613.70</b>	<b>1,628,993,517.56</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		73,015,434.83	53,332,044.82
一般风险准备			
未分配利润		343,117,532.09	256,567,786.82
外币报表折算差额			
<b>所有者权益合计</b>		<b>868,882,745.94</b>	<b>692,956,714.66</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,560,281,359.64</b>	<b>2,321,950,232.22</b>

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 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,835,840,098.16	1,770,399,754.25
其中：营业收入	七、26	1,835,840,098.16	1,770,399,754.25
二、营业总成本		1,612,975,748.16	1,625,050,930.91
其中：营业成本	七、26	1,417,951,792.96	1,465,384,694.61
营业税金及附加	七、27	34,529,602.66	22,204,575.04
销售费用	七、28	17,612,206.04	17,511,035.95
管理费用	七、29	133,330,330.01	113,823,385.74
财务费用	七、30	-3,866,786.84	-3,284,697.56
资产减值损失	七、31	13,418,603.33	9,411,937.13
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）	七、32	4,891,535.90	4,239,473.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,382,047.82	4,239,473.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		227,755,885.90	149,588,296.99
加：营业外收入	七、33	3,113,174.28	1,900,025.04
减：营业外支出	七、34	825,442.13	292,109.13
其中：非流动资产处置损失		254,657.60	181,348.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		230,043,618.05	151,196,212.90
减：所得税费用	七、35	32,543,785.09	20,477,180.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		197,499,832.96	130,719,031.97
归属于母公司所有者的净利润		196,973,605.85	129,983,469.08
少数股东损益		526,227.11	735,562.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、36	0.71	0.47
（二）稀释每股收益	七、36	0.71	0.47
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		197,499,832.96	130,719,031.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		196,973,605.85	129,983,469.08
归属于少数股东的综合收益总额		526,227.11	735,562.89

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 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	十三、4	1,802,097,458.63	1,755,465,888.58
其中：营业收入		1,802,097,458.63	1,755,465,888.58
二、营业总成本		1,580,945,684.04	1,612,360,575.47
其中：营业成本	十三、4	1,397,570,763.24	1,460,610,791.53
营业税金及附加		33,073,041.48	20,969,983.99
销售费用		16,623,395.14	16,619,508.49
管理费用		125,031,364.16	108,027,592.55
财务费用		-3,851,864.80	-3,250,811.37
资产减值损失		12,498,984.82	9,383,510.28
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）	十三、5	5,238,801.52	4,397,259.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,321,313.44	4,269,759.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,390,576.11	147,502,572.27
加：营业外收入		3,098,500.00	1,883,669.81
减：营业外支出		825,442.13	271,717.45
其中：非流动资产处置损失		254,657.60	181,348.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,663,633.98	149,114,524.63
减：所得税费用		31,829,733.90	19,769,141.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,833,900.08	129,345,383.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.71	0.46
（二）稀释每股收益		0.71	0.46
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		196,833,900.08	129,345,383.21

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 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,288,861,503.00	1,665,088,574.43
收到的税费返还		546,337.40	15,326,474.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	5,318,613.19	1,953,110.22
经营活动现金流入小计		1,294,726,453.59	1,682,368,158.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,116,645,573.11	1,183,929,287.12
支付给职工以及为职工支付的现金		150,471,684.01	156,722,213.91
支付的各项税费		95,853,212.32	45,809,732.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	35,504,878.96	42,661,855.69
经营活动现金流出小计		1,398,475,348.40	1,429,123,089.60
经营活动产生的现金流量净额		-103,748,894.81	253,245,069.12
<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		5,982,435.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		45,170.00	107,050.00
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	七、37	5,608,626.45	4,282,215.92
投资活动现金流入小计		11,636,231.98	4,389,265.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,131,754.25	76,736,593.11
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		61,131,754.25	76,736,593.11
投资活动产生的现金流量净额		-49,495,522.27	-72,347,327.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			9,313,872.42
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			9,313,872.42
偿还债务支付的现金		9,345,114.53	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,021,540.14	91,259,364.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		392,000.00	122,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、37	151,934.01	134,243.49
筹资活动现金流出小计		30,518,588.68	91,393,607.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,518,588.68	-82,079,735.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-228,274.50	-21,764.39
五、现金及现金等价物净增加额		-183,991,280.26	98,796,242.47
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		769,098,303.18	953,089,583.44

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现金流量表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,260,758,548.78	1,638,833,258.15
收到的税费返还		546,337.40	15,326,474.07
收到其他与经营活动有关的现金		4,978,124.34	1,498,000.00
经营活动现金流入小计		1,266,283,010.52	1,655,657,732.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,107,439,380.17	1,180,000,025.88
支付给职工以及为职工支付的现金		139,290,586.76	141,932,981.27
支付的各项税费		93,485,702.19	43,196,129.19
支付其他与经营活动有关的现金		32,476,578.82	39,795,036.13
经营活动现金流出小计		1,372,692,247.94	1,404,924,172.47
经营活动产生的现金流量净额		-106,409,237.42	250,733,559.75
<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		6,390,435.53	127,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		45,170.00	107,050.00
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		5,589,400.01	4,243,799.83
投资活动现金流入小计		12,025,005.54	4,478,349.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		60,155,719.95	70,464,694.38
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		60,155,719.95	70,464,694.38
投资活动产生的现金流量净额		-48,130,714.41	-65,986,344.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			9,313,872.42
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			9,313,872.42
偿还债务支付的现金		9,345,114.53	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,629,540.14	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		30,126,588.68	91,271,107.49
筹资活动产生的现金流量净额		-30,126,588.68	-81,957,235.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-228,274.50	-21,764.39
五、现金及现金等价物净增加额		-184,894,815.01	102,768,215.74
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		761,297,987.76	946,192,802.77

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 年度									
	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	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			19,683,390.01		86,689,451.04		134,227.11	176,199,964.16
(一) 净利润							196,973,605.85		526,227.11	197,499,832.96
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							196,973,605.85		526,227.11	197,499,832.96
(三) 所有者投入和减少 资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	69,692,896.00				19,683,390.01		-110,284,154.81		-392,000.00	-21,299,868.8
1. 提取盈余公积					19,683,390.01		-19,683,390.01			
2. 提取一般风险准备										
2. 对所有者的分配	69,692,896.00						-90,600,764.80		-392,000.00	-21,299,868.80
3. 其他										
(五) 所有者权益的内部 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			73,015,434.83		344,338,479.16		6,073,066.79	876,176,759.80

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）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					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.对所有者的分配							-91,136,864.00		-122,500.00	-91,259,364.00
4.其他										
（五）所有者权益的内部结转	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 年度							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	
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			19,683,390.01		86,549,745.27	175,926,031.28
（一）净利润							196,833,900.08	196,833,900.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							196,833,900.08	196,833,900.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	69,692,896.00				19,683,390.01		-110,284,154.81	-20,907,868.80
1. 提取盈余公积					19,683,390.01		-19,683,390.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配	69,692,896.00						-90,600,764.80	-20,907,868.80
4. 其他								
（五）所有者权益的内部结转	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			73,015,434.83		343,117,532.09	868,882,745.94

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）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					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.对所有者的分配							-91,136,864.00	-91,136,864.00
4.其他								
（五）所有者权益的内部结转	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

### 二〇一〇年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 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,

合计转增股本 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，合计转增股本 139,385,792 股，每股面值 1 元，计增加股本 139,385,792.00 元。至此，该公司的股本增加至 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、监理及工程总承包，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）；期刊、资料出版发行、期刊广告（凭许可证经营）。

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 2011 年 3 月 29 日。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年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 12 月 31 日的财务状况、2010 年年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、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。

## 四、重要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。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. 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。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

#### ③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所

分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

#### 4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围;纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的,已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整;以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础,按照权益法调整对纳入合并范围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纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

#### 5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指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。

#### 6. 外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与母公司会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 7. 金融工具

### (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，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、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。支付的价款中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，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 主要金融资产和金融负债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，采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。

## (4) 金融资产转移

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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。

## (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

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：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 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；

C. 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；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 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；

F. 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；

G. 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；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 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：

A. 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；

B. 持有至到期投资：在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；

C. 可供出售金融资产：在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，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，可以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，计入资产减值损失。

## 8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在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。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

②按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款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。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄情况	提取比例
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) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 9. 存货

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、已完工未结算的工程项目、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、周转材料、已完工未结算款等。

(2) 取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时, 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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 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。为执行销售合同或者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。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。

②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。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, 按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 则减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(5) 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。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法:

在领用时采用一次转销法摊销。

## 10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。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，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) 后续计量及损益确认方法

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。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投

资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的；

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投

资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11. 投资性房地产

投资性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

## 12. 固定资产

- (1) 确认条件

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机械设备、办公设备、电子设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起，根据与固定资产有关的经济利益的预期实现方式选择折旧方法，采用的折旧方法为年限平均法。按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值确定的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，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

**13. 在建工程**

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 14. 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，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。

## 15. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用权
非专利技术	20 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件-外购	5 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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。

**(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 17. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险和不确定性等因素。每个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。

## 18. 股份支付

(1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 实施股份支付计划的会计处理

①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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③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。

④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。

### 19. 收入确认

(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。

## 20. 政府补助

### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

④对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同进行会计处理。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认：

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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。

C. 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。

③于资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**22. 主要会计政策、会计估计的变更**

本年度无会计政策、会计估计变更。

### 23. 前期会计差错更正

本年度无前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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。

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。

②本公司执行15%的企业所得税税率，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。

### 2. 税收优惠及批文

①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。

②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%的企业所得税税率。

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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
贵州东华工程股份有限公司(以下简称“贵州东华”)	股份有限公司	贵州省贵阳市	工程总承包、咨询等	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	-
贵州威华安全评价中心	有限责任公司	贵州省贵阳市	安全评价	620.765	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。	620.765	-

续

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州东华工程股份有限公司(以下简称“贵州东华”)	51.00	51.00	是	607.31	-	-	-
贵州威华安全评价中心	51.00	100.00	是	-	-	-	-

注：本公司对贵州东华工程股份有限公司直接持有51%的股权，贵州东华工程股份有限公司直接持有贵州威华安全评价中心100%的股权，本公司对贵州威华安全评价中心系间接持股。

## 2. 合并范围发生变更的说明

报告期内本公司合并范围未发生变动。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金情况

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			142,709.88			475,399.19
银行存款：			715,261,771.44			830,568,495.87
其他货币资金：			53,693,821.86			122,045,688.38
<b>合计</b>			<b>769,098,303.18</b>			<b>953,089,583.44</b>

#### (2) 货币资金中包括的外币金额：

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,924,816.46	6.6227	12,747,481.97	290,003.36	6.8282	1,980,200.94
欧元	64,373.37	8.8065	566,904.08	1,550.00	9.7971	15,185.51
港币			-	15,320.00	0.8805	13,489.26
<b>合计</b>			<b>13,314,386.05</b>			<b>2,008,875.71</b>

(3) 其他货币资金年末余额中包括：银行承兑汇票保证金 20,800,000.00 元，保函、信用证保证金 32,893,821.86 元。除此之外，年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) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	146,876,721.58	56,755,471.72

(2) 年末应收票据余额中无用于质押的票据。

(3) 应收票据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的票据。

(4) 截至2010年12月31日止，本公司应收票据中无已到期未收回的应收票据。

### 3.应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	175,745,457.61	100.00	40,686,582.35	23.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>175,745,457.61</b>	<b>100.00</b>	<b>40,686,582.35</b>	<b>23.15</b>
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	188,384,311.20	100.00	27,871,841.70	14.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>188,384,311.20</b>	<b>100.00</b>	<b>27,871,841.70</b>	<b>14.80</b>

(2) 按照应收账款的账龄列示如下：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	61,702,960.87	35.11	3,085,148.04	111,951,122.72	59.43	5,597,556.14
1-2年	52,297,952.04	29.76	5,229,795.20	37,677,780.80	20.00	3,767,778.08
2-3年	28,024,764.42	15.95	8,407,429.33	23,625,461.14	12.54	7,087,638.34

3-4 年	19,093,676.84	10.86	9,546,838.42	1,199,616.69	0.64	599,808.35
4-5 年	695,773.59	0.39	487,041.51	10,370,896.88	5.50	7,259,627.82
5 年以上	13,930,329.85	7.93	13,930,329.85	3,559,432.97	1.89	3,559,432.97
<b>合计</b>	<b>175,745,457.61</b>	<b>100.00</b>	<b>40,686,582.35</b>	<b>188,384,311.20</b>	<b>100.00</b>	<b>27,871,841.70</b>

(3) 应收账款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁夏宁煤二甲醚有限责任公司	非关联方	28,641,712.74	两年以内	16.30
中国化工建设总公司	非关联方	25,364,995.03	两至三年	14.43
兰州兰星化工有限公司	非关联方	21,775,570.45	两年以内	12.39
中国神华煤制油有限公司	非关联方	14,029,233.04	一至两年	7.98
淮北临涣焦化股份有限公司	非关联方	11,433,525.10	一年以内	6.51
<b>合计</b>		<b>101,245,036.36</b>		<b>57.61</b>

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示情况:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	407,476,309.65	94.35	384,518,096.96	84.85
1-2 年	14,780,686.38	3.42	67,398,017.53	14.87
2-3 年	8,485,011.60	1.96	1,091,521.13	0.24
3 年以上	1,158,014.63	0.27	171,000.00	0.04
<b>合计</b>	<b>431,900,022.26</b>	<b>100.00</b>	<b>453,178,635.62</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要系预付设备款和材料款。

(3) 账龄超过一年的预付款项主要系部分总承包项目的大型设备尚未到货, 及公司虽已收到商品, 但尚未验收进入安装程序, 致使预付款项尚未与设备制造商办理结算所致。

(4) 预付款项年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容
华仪电气股份有限公司	非关联方	144,882,030.00	一年以内	设备款
大连重工机电设备成套有限公司	非关联方	102,940,000.00	一年以内	设备及工程款
保定天威电气设备结构有限公司	非关联方	26,215,200.00	一年以内	设备款

中冶焦耐工程技术有限公司	非关联方	15,964,000.00	一年以内	设备及工程款
山西虎通电力工程有限公司	非关联方	14,918,900.00	一年以内	工程款
<b>合计</b>		<b>304,920,130.00</b>		

(5) 预付款项年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八。

(6) 在预付款项中列示的待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
软件租金	246,000.00	984,000.00	984,000.00	246,000.00

### 5. 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
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
<b>合计</b>	<b>1,986,740.12</b>	<b>-</b>	<b>1,986,740.12</b>	<b>-</b>		

### 6. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收账款	27,073,286.09	100.00	5,223,354.18	19.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>27,073,286.09</b>	<b>100.00</b>	<b>5,223,354.18</b>	<b>19.29</b>
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-

的其他应收账款				
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收账款	23,973,200.13	100.00	4,619,491.50	19.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>23,973,200.13</b>	<b>100.00</b>	<b>4,619,491.50</b>	<b>19.27</b>

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,415,161.82	53.25	720,758.10	10,779,912.19	44.97	538,995.61
1-2 年	4,710,980.24	17.40	471,098.02	6,846,745.83	28.56	688,157.88
2-3 年	3,819,782.29	14.11	1,145,934.69	2,908,778.49	12.13	895,938.81
3-4 年	1,935,831.48	7.15	967,915.75	1,410,831.20	5.89	705,415.60
4-5 年	912,942.14	3.37	639,059.50	832,215.27	3.47	596,266.45
5 年以上	1,278,588.12	4.72	1,278,588.12	1,194,717.15	4.98	1,194,717.15
<b>合计</b>	<b>27,073,286.09</b>	<b>100.00</b>	<b>5,223,354.18</b>	<b>23,973,200.13</b>	<b>100.00</b>	<b>4,619,491.50</b>

(3) 其他应收款年末余额中无应收持有公司 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八。

(4) 其他应收款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
职工助房款*	职工	职工助房款	6,462,099.51	五年以内	23.87
新疆生产建设兵团农六师财务局	非关联方	民工工资保证金	1,710,000.00	两至三年	6.32
合肥市劳动和社会保障局	非关联方	民工工资保证金	1,684,788.00	两至三年	6.22
云南招标股份有限公司	非关联方	投标保证金	1,050,000.00	一年以内	3.88
贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	非关联方	保证金	764,420.00	一年以内	2.82
<b>合计</b>			<b>11,671,307.51</b>		<b>43.11</b>

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

(1) 存货分类：

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,249,335.77	-	9,249,335.77	52,299,690.29	-	52,299,690.29
工程施工	646,324,209.62	-	646,324,209.62	290,911,926.23	-	290,911,926.23
<b>合计</b>	<b>655,573,545.39</b>	-	<b>655,573,545.39</b>	<b>343,211,616.52</b>	-	<b>343,211,616.52</b>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 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。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司存货无用于抵押、担保和其他所有权受限的情况。

(4) 本公司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。

(5) 存货年末余额较年初增加 312,361,928.87 元，主要系本公司六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目、桐梓煤化工一期工程项目和河北渤海煤焦化有限公司 20 万吨/年焦炉甲醇项目尚未和业主结算的工程施工成本增加所致。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日止，工程施工明细列示如下：

项目	年末余额	年初余额
在建工程施工累计已发生成本	3,418,709,537.48	1,987,807,153.18
加：在建工程施工累计已确认的毛利(亏损)	616,878,279.69	318,734,473.22
减：已办理工程结算的价款金额	3,389,263,607.55	2,015,629,700.17
工程施工净额	646,324,209.62	290,911,926.23

## 8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	40,288,983.25	-	40,288,983.25	39,393,142.76	-	39,393,142.76

其他股权投资	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
<b>合计</b>	<b>85,288,983.25</b>	<b>-</b>	<b>85,288,983.25</b>	<b>84,393,142.76</b>	<b>-</b>	<b>84,393,142.76</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	38,366,444.11	835,106.11	39,201,550.22
贵州化兴建设监理有限公司	权益法	1,106,075.80	1,026,698.65	60,734.38	1,087,433.03
安徽淮化股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
<b>合计</b>			<b>84,393,142.76</b>	<b>895,840.49</b>	<b>85,288,983.25</b>

续:

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	-	-	-	3,486,207.33
贵州化兴建设监理有限公司	30.00	30.00	-	-	-	-
安徽淮化股份有限公司	4.99	4.99	-	-	-	509,488.08
<b>合计</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,995,695.41</b>

(3) 对联营企业投资 (万元)

被投资单位名称	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	本年营业收入	本年净利润
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	37,113.04	17,512.26	19,600.78	9,200.97	2,160.66
贵州化兴建设监理有限公司	30.00	30.00	1,206.36	843.88	362.48	2,267.30	20.24

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

<b>一、账面原值合计</b>	<b>129,853,653.94</b>	<b>153,949,147.55</b>	<b>1,225,466.89</b>	<b>282,577,334.60</b>
房屋及建筑物	85,570,979.62	135,239,488.60	75,000.00	220,735,468.22
机械及办公设备	6,082,390.73	12,033,527.00	416,024.85	17,699,892.88
运输设备	13,348,639.46	3,474,076.00	457,987.04	16,364,728.42
电子设备	24,851,644.13	3,202,055.95	276,455.00	27,777,245.08
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>47,983,670.24</b>	<b>10,648,536.44</b>	<b>557,096.32</b>	<b>58,075,110.36</b>
房屋及建筑物	25,987,225.30	5,369,330.56	27,104.88	31,329,450.98
机械及办公设备	3,015,918.22	992,148.05	208,519.24	3,799,547.03
运输设备	4,150,421.70	1,302,500.23	54,264.48	5,398,657.45
电子设备	14,830,105.02	2,984,557.60	267,207.72	17,547,454.90
<b>三、账面净值合计</b>	<b>81,869,983.70</b>	-	-	<b>224,502,224.24</b>
<b>四、减值准备合计</b>	<b>1,098,954.55</b>	-	<b>43,752.66</b>	<b>1,055,201.89</b>
运输设备	86,221.56	-	2,439.60	83,781.96
电子设备	1,012,732.99	-	41,313.06	971,419.93
<b>五、账面价值合计</b>	<b>80,771,029.15</b>	-	-	<b>223,447,022.35</b>
房屋及建筑物	59,583,754.32	-	-	189,406,017.24
机械及办公设备	3,066,472.51	-	-	13,900,345.85
运输设备	9,111,996.20	-	-	10,882,289.01
电子设备	9,008,806.12	-	-	9,258,370.25

注：本年计提折旧额 10,648,536.44 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 115,826,898.93 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司固定资产无抵押、质押和担保情况。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新办公楼	-	-	-	103,322,245.71	-	103,322,245.71

老办公楼改造	39,019,709.76	-	39,019,709.76	6,467,253.60	-	6,467,253.60
<b>合计</b>	<b>39,019,709.76</b>	<b>-</b>	<b>39,019,709.76</b>	<b>109,789,499.31</b>	<b>-</b>	<b>109,789,499.31</b>

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	年末余额
新办公楼	91,900,000.00	103,322,245.71	10,678,244.63	114,000,490.34	-	-
研发中心大楼	-	-	1,264,588.59	1,264,588.59	-	-
老办公楼改造	-	6,467,253.60	32,552,456.16	-	-	39,019,709.76
其他零星工程	-	-	561,820.00	561,820.00	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>109,789,499.31</b>	<b>45,057,109.38</b>	<b>115,826,898.93</b>	<b>-</b>	<b>39,019,709.76</b>
项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
新办公楼	124.05	100.00%	-	-	-	自筹资金
研发中心大楼	17.32	17.32%	-	-	-	募集资金
老办公楼改造	105.46	90.00%	-	-	-	自筹资金
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹资金

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司在建工程无抵押、质押和担保情形。

(4) 本报告期公司在建工程未发生减值情形，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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>83,714,793.79</b>	<b>916,360.00</b>	<b>-</b>	<b>84,631,153.79</b>
其中：土地使用权	21,859,183.56	-	-	21,859,183.56
非专利技术	61,855,610.23	916,360.00	-	62,771,970.23
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>10,755,262.78</b>	<b>4,502,581.07</b>	<b>-</b>	<b>15,257,843.85</b>
其中：土地使用权	1,847,771.30	449,847.39	-	2,297,618.69
非专利技术	8,907,491.48	4,052,733.68	-	12,960,225.16

三、账面价值合计	<b>72,959,531.01</b>	-	-	<b>69,373,309.94</b>
其中：土地使用权	20,011,412.26	-	-	19,561,564.87
非专利技术	52,948,118.75	-	-	49,811,745.07

(2) 本报告期无形资产摊销额为 4,502,581.07 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(4) 本报告期公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

### 12. 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值	7,029,013.69	45,909,936.53	4,924,261.35	32,491,333.21
未弥补亏损的影响	24,175.45	96,701.79	45,692.82	182,771.27
修理费摊销的影响* <sub>1</sub>	758,653.90	5,057,692.67	959,935.03	6,399,566.87
无形资产摊销差异* <sub>2</sub>	65,633.21	262,532.84	19,089.89	76,359.56
合计	<b>7,877,476.25</b>	<b>51,326,863.83</b>	<b>5,948,979.09</b>	<b>39,150,030.91</b>

\*<sub>1</sub>: 修理费摊销影响所产生的递延所得税资产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。

\*<sub>2</sub>: 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

项目	年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
			本年转回	本年转销	
一、坏账准备合计	<b>32,491,333.20</b>	<b>13,418,603.33</b>	-	-	<b>45,909,936.53</b>
其中：应收账款	27,871,841.70	12,814,740.65	-	-	40,686,582.35
其他应收款	4,619,491.50	603,862.68	-	-	5,223,354.18

二、固定资产减值准备合计	1,098,954.55	-	-	43,752.66	1,055,201.89
其中：电子设备	1,012,732.99	-	-	41,313.06	971,419.93
运输设备	86,221.56	-	-	2,439.60	83,781.96
合计	33,590,287.75	13,418,603.33	-	43,752.66	46,965,138.42

#### 14.短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
信用借款	-	9,316,027.05
合计	-	9,316,027.05

(2) 本报告期内未发生已到期未偿还的短期借款情况。

#### 15.应付票据

(1) 应付票据分类：

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,800,000.00	79,585,000.00
合计	20,800,000.00	79,585,000.00

(2) 应付票据年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) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未支付的应付票据。

(4) 本公司应付票据 2010 年 12 月 31 日余额中在下一会计期间（2011 年 1-3 月）将到期的票据金额为 20,800,000.00 元。

#### 16.应付账款

(1) 账面余额：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	370,336,374.74	393,571,591.54
1-2 年	218,150,434.37	86,152,804.08
2-3 年	37,980,121.95	40,071,715.33
3 年以上	38,750,818.64	8,846,590.50
合计	665,217,749.70	528,642,701.45

(2) 应付账款年末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款年末余额中账龄超过一年的款项主要为已结算未支付分包工程款、设备质保金等。

## 17. 预收款项

(1) 账面余额：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	717,754,467.21	907,089,615.55
1-2 年	126,421,380.91	2,927,900.00
2-3 年	663,000.00	2,040,000.00
3 年以上	2,032,147.84	352,147.84
<b>合计</b>	<b>846,870,995.96</b>	<b>912,409,663.39</b>

(2) 预收款项年末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目尚未办理工程结算所致。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日在预收账款中列示的已结算尚未完工工程余额情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
在建施工合同累计已经结算价款	1,135,875,372.84	1,433,315,166.61
减：在建施工合同累计已发生成本	908,203,240.67	1,158,678,351.08
在建工程累计已经确认毛利	179,369,950.33	167,556,561.19
已结算尚未完工的工程净额	48,302,181.84	107,080,254.34

## 18. 应付职工薪酬

(1) 账面余额：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	46,567,541.78	137,101,798.28	125,483,205.61	58,186,134.45
职工福利费	-	6,968,721.35	6,968,721.35	-
社会保险费	-	20,236,301.11	20,236,301.11	-
其中：医疗保险费	-	5,025,968.96	5,025,968.96	-
基本养老保险费	-	13,595,391.96	13,595,391.96	-
失业保险费	-	791,658.31	791,658.31	-
工伤保险费	-	328,233.97	328,233.97	-
生育保险费	-	495,047.91	495,047.91	-
住房公积金	-	8,840,878.30	8,840,878.30	-

工会经费和职工教育经费	7,840,946.10	4,561,930.38	2,332,755.63	10,070,120.85
企业年金	-	6,077,725.00	-	6,077,725.00
<b>合计</b>	<b>54,408,487.88</b>	<b>183,787,354.42</b>	<b>163,861,862.00</b>	<b>74,333,980.30</b>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无拖欠职工工资的情况。

(3) 根据国资委关于中央企业建立企业年金制度的工作部署和中国化学工程集团公司的统一安排，公司于 2010 年开始执行年金制度。公司本年计提年金为上年实发工资总额的 5%。

### 19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	37,687,123.76	10,726,241.23
营业税	26,280,615.70	21,245,290.64
城市维护建设税	2,121,977.18	2,330,131.92
教育费附加	1,428,509.86	1,462,420.24
企业所得税	17,354,771.63	9,563,983.01
房产税	811,196.71	121,283.46
代扣代缴个人所得税	1,368,012.16	555,496.84
印花税	9,300.34	6,046.05
副调基金	150,964.14	759,781.97
<b>合计</b>	<b>87,212,471.48</b>	<b>46,770,675.36</b>

### 20. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	-	93,942.07
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>93,942.07</b>

### 21. 其他应付款

(1) 账面余额：

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	8,091,330.45	5,922,850.47
1-2 年	3,376,839.73	2,340,481.32
2-3 年	801,023.69	1,579,153.33
3 年以上	2,482,750.02	904,628.91
<b>合计</b>	<b>14,751,943.89</b>	<b>10,747,114.03</b>

(2) 其他应付款年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。

(3) 其他应付款年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系收取的履约保证金和往来款。

(4) 金额较大的其他应付款年末余额情况：

单位名称	金额	款项性质	账龄
中国科学院工程热物理研究所	2,050,000.00	项目经费	一年至二年
中国化学工程股份有限公司	1,253,000.00	往来款	一年以内
安徽三建工程有限公司	1,225,493.00	保证金	三年以上
<b>合计</b>	<b>4,528,493.00</b>		

## 22.股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	83,641,792	60.01	-	41,820,896	41,820,896	-167,283,584	-83,641,792	-	-
3.其他内资持股	5,124,600	3.68	-	2,407,050	2,407,050	-76,500	4,737,600	9,862,200	3.54
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	5,124,600	3.68	-	2,407,050	2,407,050	-76,500	4,737,600	9,862,200	3.54
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	88,766,392	63.69	-	44,227,946	44,227,946	-167,360,084	-78,904,192	9,862,200	3.54
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	50,619,400	36.31		25,464,950	25,464,950	167,360,084	218,289,984	268,909,384	96.46
2.境内上市的	-	-	-	-	-	-	-	-	-

外资股									
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	50,619,400	36.31		25,464,950	25,464,950	167,360,084	218,289,984	268,909,384	96.46
三、股份总数	<b>139,385,792</b>	<b>100.00</b>	-	<b>69,692,896</b>	<b>69,692,896</b>	-	<b>139,385,792</b>	<b>278,771,584</b>	<b>100.00</b>

本年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 139,385,792 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 5 股、按每 10 股以资本公积转增 5 股的比例，向全体股东送红股 69,692,896 股、资本公积转增股本 69,692,896 股。本年新增的注册资本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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	243,671,091.02	-	69,692,896.00	173,978,195.02
合计	<b>243,671,091.02</b>	-	<b>69,692,896.00</b>	<b>173,978,195.02</b>

本年减少数系根据本公司 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 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 股所致。

### 24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	53,332,044.82	19,683,390.01	-	73,015,434.83
合计	<b>53,332,044.82</b>	<b>19,683,390.01</b>	-	<b>73,015,434.83</b>

### 25. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	<b>257,649,028.12</b>	<b>231,736,961.36</b>
加：本期归属于母公司股东净利润	196,973,605.85	129,983,469.08
减：提取法定盈余公积	19,683,390.01	12,934,538.32
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	-
<b>年末未分配利润</b>	<b>344,338,479.16</b>	<b>257,649,028.12</b>

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 139,385,792 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股、派 1.50 元人民币现金。

## 26. 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
营业收入	1,835,840,098.16	1,770,399,754.25
营业成本	1,417,951,792.96	1,465,384,694.61

### (2) 主营业务(分行业)

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	1,788,935,220.68	1,383,045,704.62	1,736,951,951.67	1,444,662,160.07
环保行业	36,536,127.48	27,042,371.04	25,793,049.18	16,995,033.59
民建行业	10,368,750.00	7,863,717.30	7,654,753.40	3,727,500.95
<b>合计</b>	<b>1,835,840,098.16</b>	<b>1,417,951,792.96</b>	<b>1,770,399,754.25</b>	<b>1,465,384,694.61</b>

### (3) 主营业务（分产品）情况：

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
总承包收入	1,674,862,778.91	1,334,287,051.97	1,608,846,705.08	1,382,364,505.40
设计、技术性收入	160,977,319.25	83,664,740.99	161,553,049.17	83,020,189.21
<b>合计</b>	<b>1,835,840,098.16</b>	<b>1,417,951,792.96</b>	<b>1,770,399,754.25</b>	<b>1,465,384,694.61</b>

### (4) 主营业务收入（分地区）情况：

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）
中南地区	19,875,421.28	1.08	8,268,910.97	0.47
西南地区	1,039,907,531.86	56.64	1,046,840,331.31	59.13
西北地区	254,333,924.86	13.85	376,276,998.13	21.26
华东地区	210,116,598.37	11.45	200,114,718.11	11.30
华北地区	308,899,379.47	16.83	14,192,015.32	0.80
东北地区	-	-	3,035,000.00	0.17
国外	2,707,242.32	0.15	121,671,780.41	6.87

合计	1,835,840,098.16	100.00	1,770,399,754.25	100.00
----	------------------	--------	------------------	--------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州鑫晟煤化工有限公司	442,248,177.85	24.09
河北渤海煤焦化有限公司	305,059,379.47	16.62
贵州金赤化工有限责任公司	289,233,111.17	15.75
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	122,909,610.00	6.70
华油天然气广安有限公司	111,234,348.09	6.06
合计	1,270,684,626.58	69.22

(6) 单项合同本年度确认收入占本年度营业收入 10% 以上合同项目情况:

项目	本年度确认收入	占本年度营业收入比例(%)	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	442,248,177.85	24.09	1,422,270,000.00	858,197,740.06
河北渤海煤焦化有限公司 20 万吨/年焦炉甲	305,059,379.47	16.62	483,000,000.00	191,975,622.75
贵州桐梓煤化工一期	289,233,111.17	15.75	809,500,000.00	453,366,498.75

(7) 毛利及毛利率情况

项目	本年金额	上年金额
毛利	417,888,305.20	305,015,059.64
毛利率(%)	22.76	17.23

本年度毛利率较上年相比增加 5.53 个百分点, 主要系由于:

①工程类项目毛利率会随着项目周期呈现周期性波动。

②本年度部分大型工程项目(如六盘水市老鹰山煤基气化替代燃料项目、桐梓煤化工一期工程项目等)基本完工或大部分完工, 公司根据目前的实际成本修正总成本估算, 对毛利率产生较大影响。

③公司本年度新开工的部分仅收取管理费的工程项目(如山西省繁峙县云雾峡风电场项目)与管理、采购、施工为一体的总承包工程项目相比, 仅收管理费的工程项目合同毛利较高。

## 27. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	29,453,187.55	18,549,797.24	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	3,142,201.47	2,205,882.19	实缴流转税额的 7%

教育费附加	1,934,213.64	1,349,358.32	实缴流转税额的 4%
其他	-	99,537.29	-
<b>合计</b>	<b>34,529,602.66</b>	<b>22,204,575.04</b>	

### 28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	5,148,657.29	4,314,740.68
业务招待费	3,455,044.41	2,617,745.61
差旅费	3,560,687.71	1,964,445.93
修理费	1,496,766.68	6,214,366.28
办公费	712,253.32	360,697.92
车辆使用费	703,575.18	303,174.94
咨询费	919,130.00	451,193.99
其他	1,616,091.45	1,284,670.60
<b>合计</b>	<b>17,612,206.04</b>	<b>17,511,035.95</b>

### 29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	54,928,169.13	42,349,471.09
研发费用	41,003,829.13	44,056,912.50
固定资产折旧	6,704,082.04	3,671,452.62
无形资产摊销	4,502,581.07	2,281,535.08
业务招待费	4,460,275.62	2,756,365.29
物业管理费	4,100,176.45	2,872,665.27
税费	3,455,983.44	1,295,085.93
办公费	1,576,698.08	1,023,341.30
取暖费	1,453,917.50	1,486,458.30
车辆使用费	1,349,670.76	1,480,175.94
软件费	1,272,130.00	735,372.08
差旅费	1,200,340.94	918,368.47
其他	7,322,475.85	8,896,181.87
<b>合计</b>	<b>133,330,330.01</b>	<b>113,823,385.74</b>

### 30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

利息支出	60,452.56	93,942.07
减：利息收入	5,608,626.45	4,243,799.83
汇兑损失	1,182,977.03	112,118.87
减：汇兑收益	-	48.50
银行手续费	151,259.50	222,973.11
其他	347,150.52	530,116.72
<b>合计</b>	<b>-3,866,786.84</b>	<b>-3,284,697.56</b>

### 31.资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	13,418,603.33	9,411,937.13
<b>合计</b>	<b>13,418,603.33</b>	<b>9,411,937.13</b>

### 32.投资收益

(1) 投资收益明细：

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	4,382,047.82	4,239,473.65
成本法核算的长期股权投资收益	509,488.08	-
<b>合计</b>	<b>4,891,535.90</b>	<b>4,239,473.65</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
安徽淮化股份有限公司	509,488.08	-	被投资单位现金分红
<b>合计</b>	<b>509,488.08</b>	<b>-</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
王小郢污水处理厂	4,321,313.44	4,269,759.16	净利润增加
贵州化兴建设监理有限公司	60,734.38	-30,285.51	净利润增加
<b>合计</b>	<b>4,382,047.82</b>	<b>4,239,473.65</b>	

(4) 本年度本公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。

### 33.营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,959.69	-	10,959.69
其中：固定资产处置利得	10,959.69	402,025.04	10,959.69
政府补助	3,082,000.00	1,498,000.00	3,082,000.00
其他	20,214.59	-	20,214.59
合计	<b>3,113,174.28</b>	<b>1,900,025.04</b>	<b>3,113,174.28</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
自主创新增量税收省市留成奖励	1,970,000.00	500,000.00	合政[2010]29 号
机电产品进口补贴资金	90,000.00	-	皖机电办[2010]012 号
对外经济技术合作专项资金	35,000.00	902,000.00	财企[2010]604 号
自主创新专项奖励	760,000.00	-	合政[2010]29 号
其他	227,000.00	96,000.00	
合计	<b>3,082,000.00</b>	<b>1,498,000.00</b>	

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
处置非流动资产损失	254,657.60	181,348.23
罚款及滞纳金支出	512,184.53	369.22
捐赠支出	600.00	110,391.68
其他	58,000.00	-
合计	<b>825,442.13</b>	<b>292,109.13</b>

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
本期所得税费用	34,472,282.25	21,844,101.82
递延所得税费用	-1,928,497.16	-1,366,920.89
合计	<b>32,543,785.09</b>	<b>20,477,180.93</b>

36. 每股收益计算过程

(1) 每股收益情况：

报告期利润	本年金额		上年金额	
	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	0.71	0.71	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.70	0.70	0.46	0.46

(2) 基本每股收益计算过程:

项 目	本年计算过程	上年计算过程
年初股本总额	139,385,792.00	107,219,840.00
发放股票股利	69,692,896.00	-
资本公积转增股本	69,692,896.00	32,165,952.00
调整后年初股本总额	278,771,584.00	139,385,792.00
增发 A 股普通股股票	-	-
当年普通股加权平均数	278,771,584.00	139,385,792.00
调整后当年普通股加权平均数	278,771,584.00	278,771,584.00
归属于普通股股东的当年净利润	196,973,605.85	129,983,469.08
<b>基本每股收益</b>	<b>0.71</b>	<b>0.47</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	195,035,893.75	128,614,939.90
<b>基本每股收益</b>	<b>0.70</b>	<b>0.46</b>

注：本年普通股加权平均数 =  $139,385,792.00 + (69,692,896.00 + 69,692,896.00) \times 12/12 = 278,771,584.00$  股（2010年5月份按2009年末股本总额发放股票股利以及以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 =  $107,219,840.00 + 32,165,952.00 + 69,692,896.00 + 69,692,896.00 = 278,771,584.00$  股。

(3) 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. 现金流量表项目注释**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助	3,082,000.00	1,498,000.00
收到个人与单位往来款	2,223,198.60	444,727.52
罚款收入	13,414.59	10,382.70
<b>合计</b>	<b>5,318,613.19</b>	<b>1,953,110.22</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
管理、销售费用	31,782,734.12	21,603,499.09
技术开发费	2,804,326.97	2,275,802.66
银行手续费等	494,469.62	753,089.83
捐赠支出	600.00	110,391.68
单位和个人往来款项	-	16,988,594.05
其他	422,748.25	930,478.38

合计	<b>35,504,878.96</b>	<b>42,661,855.69</b>
----	----------------------	----------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	5,608,626.45	4,282,215.92
合计	<b>5,608,626.45</b>	<b>4,282,215.92</b>

(4) 报告期内无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 报告期内无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
分配股利支付的手续费	151,934.01	134,243.49
合计	<b>151,934.01</b>	<b>134,243.49</b>

### 38.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	197,499,832.96	130,719,031.97
加: 资产减值准备	13,418,603.33	9,411,937.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,648,536.44	7,022,878.12
无形资产摊销	4,502,581.07	2,540,862.43
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)	244,656.60	-220,676.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-959.69	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,365,196.86	-4,016,023.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,891,535.90	-4,239,473.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,928,497.16	-1,366,920.89
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)	-312,361,928.87	-2,150,902.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,387,997.14	115,293,170.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,873,010.41	251,185.78
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	-103,748,894.81	253,245,069.12
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:	-	-
现金的年末余额	769,098,303.18	953,089,583.44
减: 现金的期初余额	953,089,583.44	854,293,340.97
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-183,991,280.26</b>	<b>98,796,242.47</b>

(2) 现金和现金等价物构成情况:

项目	年末余额	年初余额
一、现金	769,098,303.18	953,089,583.44
其中: 库存现金	142,709.88	475,399.19
可随时用于支付的银行存款	715,261,771.44	830,568,495.87
可随时用于支付的其他货币资金	53,693,821.86	122,045,688.38
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
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	<b>769,098,303.18</b>	<b>953,089,583.44</b>
其中: 母公司和子公司使用受限的现金和现金等价物*	-	-

## 八、关联方关系及其交易

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.本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
化三院	母公司	有限公司	中国合肥	岳明	设计	2,512.00 万元

(续表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

化三院	60.01	60.01	中国化学工程集团公司	14918110-2
-----	-------	-------	------------	------------

## 2.本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
贵州东华工程股份有限公司	直接控股	股份公司	贵州贵阳	廖宣昭	工程总承包
贵州威华安全评价中心	间接控股	有限公司	贵州贵阳	罗 勇	安全评价服务

(续表)

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州东华工程股份有限公司	1,000.00 万元	51.00	51.00	42920006-4
贵州威华安全评价中心	620.765 万元	51.00	51.00	78017717-2

## 3.本企业的联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
王小郢污水处理厂	有限公司	安徽合肥	涂晓光	污水处理	16800 万元	20.00	20.00	76688786-4
贵州化兴建设监理有限公司	有限公司	贵州贵阳	罗 勇	建设监理		30.00	30.00	70960991-3

## 4.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国化学工程集团公司	实际控制人	10000185-2
中国化学工程股份有限公司	母公司股东	71093564-4
达鑫科技	本公司股东	79010072-6
安徽东华实业有限责任公司	受同一母公司控制	14897332-7
安徽东华物业管理有限公司	受同一母公司控制	71998666-7
中国化学工程第三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	15022837-7
中国化学工程第四建设公司	同受本公司实际控制人控制	18376429-9
中国化学工程第六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	17757043-9
中国化学工程第七建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	20186161-6

中国化学工程第十一建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	17064411-6
中国化学工程第十三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	10660503-2
中国化学工程第一岩土工程有限公司	同受本公司实际控制人控制	10661907-1
中国化学工程第十四建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	13490309-6
中国化学工程第十六建设公司	同受本公司实际控制人控制	17756978-8
化学工业岩土工程有限公司	同受本公司实际控制人控制	13489525-X
中化二建集团有限公司	同受本公司实际控制人控制	11001373-4

## 5.关联方交易

### (1) 接受劳务

a.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。

### b.接受关联方提供劳务明细

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	74,236,687.95	5.82	37,684,838.09	3.14
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	43,329,832.53	3.40	27,348,317.80	2.28
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	17,650,835.00	1.38	6,739,564.00	0.56
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工	18,005,025.7	1.41	-	-
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工	9,706,847.85	0.76	-	-
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工	5,774,061.80	0.45	7,892,655.89	0.66
中国化学工程第四建设公司	工程施工	5,177,578.89	0.41	29,223,346.00	2.44
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	3,061,484.02	0.24	-1,500,891.32	-0.13
中化二建集团有限公司	工程施工	-	-	3,889,840.00	0.33
中国化学工程第一岩土工程有限公司	工程施工	-	-	-357,776.00	-0.03
<b>合计</b>		<b>176,942,353.74</b>	<b>13.87</b>	<b>110,919,894.46</b>	<b>9.25</b>

### (2) 提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交易金

		策程序		易金额的 比例 (%)		额的比例 (%)
中国化学工程 股份有限公司	设计费	参照市场价 格定价	1,040,000.00	0.65	-	-

### (3) 其他关联交易

#### a. 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。

#### b. 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。

#### c. 接受劳务金额明细

关联方名称	项目名称	本年金额	上年金额
物业公司	物业管理费	2,900,000.00	2,700,000.00
实业公司	综合劳务费	2,733,972.00	2,623,288.05

#### d. 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。

## 6.关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	年末余额	年初余额
应收账款	中国化学工程股份有限公司	-	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	14,240,000.00	-
预付账款	中国化学工程第六建设有限公司	172,205.00	1,691,235.01
预付账款	中国化学工程第七建设有限公司	-	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	1,785,932.16	885,932.16
应付账款	中国化学工程第十三建设有限公司	4,058,944.73	291,988.36
应付账款	中国化学工程第十四建设有限公司	3,940,399.00	-
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	4,560,763.00	5,476,416.96
应付账款	中国化学工程第三建设有限公司	4,551,985.89	1,140,723.81
应付账款	中国化学工程第四建设公司	4,470,204.01	4,049,033.14
应付账款	中国化学工程第六建设有限公司	14,595,070.19	4,481,238.19
应付账款	中国化学工程第七建设有限公司	2,107,734.53	775,873.63
应付账款	中国化学工程第十一建设有限公司	4,070,647.55	32,624.55
应付账款	中国化学工程第十六建设公司	16,761,480.68	8,488,906.97
预收账款	中国化学工程第七建设有限公司	625,845.15	-
其他应付款	中国化学工程股份有限公司	1,253,000.00	-

## 九、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 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
神华宁煤集团 85 万吨年二甲醚项目	中行	履约	19,428,822.00	1,942,882.20
竞德能源化工年产 30 万吨甲醛项目	中行	履约	1,250,000.00	125,000.00
云天化红磷分公司 20 万吨/年磷酸总承包	中行	履约	13,118,000.00	1,311,800.00
新疆大黄山鸿基焦化公司焦炉煤气综合利用	中行	履约	62,510,000.00	6,251,000.00
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	履约	9,040,000.00	904,000.00
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	履约	12,488,000.00	1,248,800.00
阿克苏诺贝尔宁波乙烯胺项目	中行	履约	1,630,000.00	163,000.00
贵州绥阳煤电一体化工程	中行	履约	600,000.00	60,000.00
徐州矿务集团 150 万吨甲醇项目	中行	履约	740,000.00	74,000
突尼斯项目	中行	投标	100 万第纳尔	511,000
壳牌（天津）石油化工有限公司	中行	投标	1,000,000.00	100,000
华油天然气项目	中行	履约	43,911,814.60	4,391,181.46
华油天然气项目	中行	预付款	43,911,814.60	4,391,181.46
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	630,000.00	63,000.00
壳牌润滑油项目	中行	投标	2,000,000.00	200,000.00

越南二期投标	中行	投标	\$2,000,000.00	1,370,000.00
突尼斯项目	中行	履约	733,585.05 欧元 3,449,873.80 美元 1,490,365.90 突尼斯第纳尔	3,740,055.00
突尼斯项目	中行	预付款	64,393.90 欧元 787,427.70 美元 389,609.00 突尼斯第纳尔	810,000.00
安徽华塑电石项目	中信	履约	51,060,203.40	5,106,020.34
安徽华塑公用工程履约	中信	履约	35,279,290.00	3,527,929.00
巴彦淖尔恒泰新能源天然气	兴业银行	履约	6,940,000.00	-
湖北大峪口监理	兴业银行	预付款	430,000.00	-
瓮福紫金项目公用工程	兴业银行	履约	22,236,000.00	-
瓮福紫金项目热电工程	兴业银行	履约	22,822,000.00	-
乌海油投标	兴业银行	投标	100,000.00	-
徐矿甲醇项目	兴业银行	履约	1,970,000.00	-
<b>合计</b>				<b>36,307,649.46</b>

注\*：截至 2010 年 12 月 31 日止，保函金额合计 414,772,992.05 元。期末折算汇率为：662.27 元人民币 / 100 美元，880.65 元人民币 / 100 欧元，457.43 元人民币/100 突尼斯第纳尔。

## 十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 3 月 29 日止，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。

## 十二、其他重要事项

根据国资委关于中央企业建立企业年金制度的工作部署和中国化学工程集团公司的统一安排，公司于 2010 年开始执行年金制度。公司本年计提年金为上年实发工资总额的 5%。

## 十三、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：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	163,791,321.77	100.00	39,373,553.21	24.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>163,791,321.77</b>	<b>100.00</b>	<b>39,373,553.21</b>	<b>24.04</b>
<b>种类</b>	<b>年初余额</b>			
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>金额</b>	<b>比例(%)</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的应收账款	183,631,407.13	100.00	27,469,620.04	14.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>183,631,407.13</b>	<b>100.00</b>	<b>27,469,620.04</b>	<b>14.96</b>

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	53,416,194.42	32.61	2,670,809.72	110,489,747.72	60.17	5,524,487.39
1-2 年	51,290,352.04	31.31	5,129,035.20	34,386,251.73	18.73	3,438,625.17
2-3 年	25,364,995.03	15.49	7,609,498.51	23,625,461.14	12.87	7,087,638.34
3-4 年	19,093,676.84	11.66	9,546,838.42	1,199,616.69	0.65	599,808.35
4-5 年	695,773.59	0.43	487,041.51	10,370,896.88	5.64	7,259,627.82
5 年以上	13,930,329.85	8.50	13,930,329.85	3,559,432.97	1.94	3,559,432.97
<b>合计</b>	<b>163,791,321.77</b>	<b>100.00</b>	<b>39,373,553.21</b>	<b>183,631,407.13</b>	<b>100.00</b>	<b>27,469,620.04</b>

(3) 应收账款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总
------	------	----	----	--------

	关系			额的比例(%)
宁夏宁煤二甲醚有限责任公司	非关联方	28,641,712.74	两年以内	17.49
中国化工建设总公司	非关联方	25,364,995.03	两至三年	15.49
兰州兰星化工公司	非关联方	21,775,570.45	两年以内	13.29
中国神华煤制油公司	非关联方	14,029,233.04	一至两年	8.57
临涣焦化股份有限公司	非关联方	11,433,525.10	一年以内	6.98
<b>合计</b>		<b>101,245,036.36</b>		<b>61.82</b>

(5) 应收账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, 应收其他关联方的款项详见附注八、6。

## 2.其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收账款	26,290,496.00	100.00	5,111,151.14	19.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>26,290,496.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,111,151.14</b>	<b>19.44</b>
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合的其他应收账款	24,562,095.03	100.00	4,516,099.49	18.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>24,562,095.03</b>	<b>100.00</b>	<b>4,516,099.49</b>	<b>18.39</b>

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,757,088.53	52.33	683,841.93	10,533,652.56	42.89	526,682.63
1-2 年	4,707,028.94	17.90	470,702.89	7,760,912.79	31.60	676,091.28
2-3 年	3,778,029.22	14.37	1,133,408.77	2,875,485.26	11.71	862,645.58
3-4 年	1,902,538.25	7.24	951,269.13	1,410,831.20	5.74	705,415.60
4-5 年	912,942.14	3.47	639,059.50	786,496.07	3.20	550,547.25
5 年以上	1,232,868.92	4.69	1,232,868.92	1,194,717.15	4.86	1,194,717.15
<b>合计</b>	<b>26,290,496.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,111,151.14</b>	<b>24,562,095.03</b>	<b>100.00</b>	<b>4,516,099.49</b>

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

(4) 其他应收款年末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
职工助房款	职工	职工助房款	6,462,099.51	五年以内	24.58
新疆生产建设兵团农六师财务局	非关联方	民工工资保证金	1,710,000.00	两至三年	6.50
合肥市劳动和社会保障局	非关联方	民工工资保证金	1,684,788.00	两至三年	6.41
云南招标股份有限公司	非关联方	投标保证金	1,050,000.00	一年以内	3.99
贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	非关联方	保证金	764,420.00	一年以内	2.91
<b>合计</b>			<b>11,671,307.51</b>		<b>44.39</b>

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。

### 3. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值

对子公司投资	5,100,000.00	-	5,100,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00
对联营公司投资	39,201,550.22	-	39,201,550.22	38,366,444.11	-	38,366,444.11
其他股权投资	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
<b>合计</b>	<b>89,301,550.22</b>	<b>-</b>	<b>89,301,550.22</b>	<b>88,466,444.11</b>	<b>-</b>	<b>88,466,444.11</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
贵州东华工程股份有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	-	5,100,000.00
安徽淮化股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	38,366,444.11	835,106.11	39,201,550.22
合计			88,466,444.11	835,106.11	89,301,550.22

续:

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
贵州东华工程股份有限公司	51.00	51.00	-	-	-	408,000.00
安徽淮化股份有限公司	4.99	4.99	-	-	-	509,488.08
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	-	-	-	3,486,207.33
合计			-	-	-	<b>4,403,695.41</b>

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
营业收入	1,802,097,458.63	1,755,465,888.58
营业成本	1,397,570,763.24	1,460,610,791.53

(2) 主营业务(分行业):

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	1,755,192,581.15	1,362,664,674.90	1,722,018,086.00	1,439,888,256.99
环保行业	36,536,127.48	27,042,371.04	25,793,049.18	16,995,033.59
民建	10,368,750.00	7,863,717.30	7,654,753.40	3,727,500.95

合计	1,802,097,458.63	1,397,570,763.24	1,755,465,888.58	1,460,610,791.53
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务（分产品）情况：

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
总承包收入	1,657,522,423.39	1,319,510,658.20	1,608,207,954.67	1,381,849,060.53
设计、技术性收入	144,575,035.24	78,060,105.04	147,257,933.91	78,761,731.00
合计	1,802,097,458.63	1,397,570,763.24	1,755,465,888.58	1,460,610,791.53

(4) 主营业务收入（分地区）情况：

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）
中南地区	19,875,421.28	1.10	8,268,910.97	0.47
西南地区	1,006,164,892.33	55.84	1,031,906,465.64	58.78
西北地区	254,333,924.86	14.11	376,276,998.13	21.44
华东地区	210,116,598.37	11.66	200,114,718.11	11.40
华北地区	308,899,379.47	17.14	14,192,015.32	0.81
东北地区	-	-	3,035,000.00	0.17
国外	2,707,242.32	0.15	121,671,780.41	6.93
合计	1,802,097,458.63	100.00	1,755,465,888.58	100.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
贵州鑫晟煤化工有限公司	442,248,177.85	24.54
河北渤海煤焦化有限公司	305,059,379.47	16.93
贵州金赤化工有限责任公司	289,233,111.17	16.05
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	122,909,610.00	6.82
华油天然气广安有限公司	111,234,348.09	6.17
合计	1,270,684,626.58	70.51

## 5. 投资收益

(1) 投资收益明细：

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	917,488.08	127,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,321,313.44	4,269,759.16
合计	5,238,801.52	4,397,259.16

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年上期增减变动的原因
贵州东华工程股份有限公司	408,000.00	127,500.00	子公司现金分红
安徽淮化股份有限公司	509,488.08	-	被投资公司现金分红
<b>合计</b>	<b>917,488.08</b>	<b>127,500.00</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年上期增减变动的原因
王小郢污水处理厂	4,321,313.44	4,269,759.16	净利润增长
<b>合计</b>	<b>4,321,313.44</b>	<b>4,269,759.16</b>	

(4) 本年度本公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。

**6.现金流量表补充资料**

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	196,833,900.08	129,345,383.21
加: 资产减值准备	12,498,984.82	9,383,510.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,758,673.33	6,589,372.73
无形资产摊销	4,112,215.75	2,234,571.59
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)	244,657.60	-220,676.81
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)	-4,345,970.42	-4,037,787.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,238,801.52	-4,397,259.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,673,566.59	-1,295,031.47
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)	-312,411,676.32	-2,100,612.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-54,061,544.11	109,498,139.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	47,873,889.96	5,733,950.59
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-106,409,237.42</b>	<b>250,733,559.75</b>

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:	-	-
现金的年末余额	761,297,987.76	946,192,802.77
减: 现金的期初余额	946,192,802.77	843,424,587.03
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-184,894,815.01</b>	<b>102,768,215.74</b>

## 十二、补充资料

### 1.非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本年金额	上年金额
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	-243,697.91	220,676.81
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	3,082,000.00	1,498,000.00
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	-550,569.94	-110,760.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,287,732.15	1,607,915.91
减: 所得税影响数	344,627.25	240,870.13

少数股东损益影响数	5,392.80	-1,483.40
加：购置国产设备抵税	-	-
非经常性损益净额	1,937,712.10	1,368,529.18
扣除非经常性损益后的净利润	195,035,893.75	128,614,939.90

## 2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	本金额			上年金额		
	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	25.24	0.71	0.71	19.49	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.99	0.70	0.70	19.28	0.46	0.46

## 3.公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2010年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2010年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项 目	2010年12月31日/2010年度	2009年12月31日/2009年度	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
应收票据	146,876,721.58	56,755,471.72	90,121,249.86	158.79%	(1)
应收股利	-	1,986,740.12	-1,986,740.12	-100.00%	(2)
存货	655,573,545.39	343,211,616.52	312,361,928.87	91.01%	(3)
固定资产	223,447,022.35	80,771,029.15	142,675,993.20	176.64%	(4)
在建工程	39,019,709.76	109,789,499.31	-70,769,789.55	-64.46%	(5)
递延所得税资产	7,877,476.25	5,948,979.09	1,928,497.16	32.42%	(6)
短期借款	-	9,316,027.05	-9,316,027.05	-100.00%	(7)
应付票据	20,800,000.00	79,585,000.00	-58,785,000.00	-73.86%	(8)
应付职工薪酬	74,333,980.30	54,408,487.88	19,925,492.42	36.62%	(9)
应交税费	87,212,471.48	46,770,675.36	40,441,796.12	86.47%	(10)
应付利息	-	93,942.07	-93,942.07	-100.00%	(11)
其他应付款	14,751,943.89	10,747,114.03	4,004,829.86	37.26%	(12)
股本	278,771,584.00	139,385,792.00	139,385,792.00	100.00%	(13)

盈余公积	73,015,434.83	53,332,044.82	19,683,390.01	36.91%	(14)
未分配利润	344,338,479.16	257,649,028.12	86,689,451.04	33.65%	(15)
营业税金及附加	34,529,602.66	22,204,575.04	12,325,027.62	55.51%	(16)
资产减值损失	13,418,603.33	9,411,937.13	4,006,666.20	42.57%	(17)
营业外收入	3,113,174.28	1,900,025.04	1,213,149.24	63.85%	(18)
营业外支出	825,442.13	292,109.13	533,333.00	182.58%	(19)
所得税费用	32,543,785.09	20,477,180.93	12,066,604.16	58.93%	(20)
收到的税费返还	546,337.40	15,326,474.07	-14,780,136.67	-96.44%	(21)
收到的其他与经营活动有关的现金	5,318,613.19	1,953,110.22	3,365,502.97	172.32%	(22)
支付的各项税费	95,853,212.32	45,809,732.88	50,043,479.44	109.24%	(23)
取得投资收益收到的现金	5,982,435.53	-	5,982,435.53	100.00%	(24)
收到的其他与投资活动有关的现金	5,608,626.45	4,282,215.92	1,326,410.53	30.97%	(25)
取得借款收到的现金	-	9,313,872.42	-9,313,872.42	-100.00%	(26)
偿还债务支付的现金	9,345,114.53	-	9,345,114.53	100.00%	(27)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,021,540.14	91,259,364.00	-70,237,823.86	-76.97%	(28)

变动说明：

- (1) 应收票据增加主要系本年应收票据结算总承包项目款增加所致；
- (2) 应收股利减少主要系上年应收股利在本年收回所致；
- (3) 存货增加主要系部分工程项目的工程施工成本尚未结算所致；
- (4) 固定资产增加主要系新办公楼本年投入使用，按暂估价值转入固定资产所致；
- (5) 在建工程减少主要系新办公楼在本年投入使用，转入固定资产所致；
- (6) 递延所得税资产增加主要系坏账准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致；
- (7) 短期借款减少主要系归还银行借款所致；
- (8) 应付票据减少系本年度公司收到的票据增加，以应收票据背书方式结算供应商款项增加，相应减少了应付票据支付方式所致；
- (9) 应付职工薪酬增加主要系年末提取的企业年金以及绩效工资增长所致；
- (10) 应交税费增加主要系本期设备销售收入增长以及利润增长引起应交增值税和应交企业所得税增加所致；；
- (11) 应付利息减少主要本期归还银行借款，不需计提利息所致；

- (12) 其他应付款增加主要系工程项目履约保证金及单位往来款增加所致；
- (13) 股本增加系根据 2009 年度股东会决议以资本公积转增资本并发放股票股利所致；
- (14) 盈余公积增加系按净利润提取法定盈余公积增加所致；
- (15) 未分配利润增加系本年净利润增加所致；
- (16) 营业税金及附加增加主要系本年建安收入增加，相应的营业税及附加增加所致。
- (17) 资产减值损失增加主要系按账龄计提的坏账准备增加所致；
- (18) 营业外收入增加主要系本年收到的政府补助增加所致；
- (19) 营业外支出增加主要系罚款及滞纳金支出增加所致；
- (20) 所得税费用增加主要系应纳税所得额增加导致当期所得税费用增加所致；
- (21) 收到的税费返还减少主要系本期出口设备减少，收到的出口退税款减少所致；
- (22) 收到的其他与经营活动有关的现金增加主要系收到政府补助款增加所致；
- (23) 支付的各项税费增加主要系本期缴纳的税费增加所致；
- (24) 取得投资收益收到的现金增加主要系本期收到的现金分红增加所致；
- (25) 收到的其他与投资活动有关的现金增加主要系本期收到的银行存款利息较加所致；
- (26) 取得借款收到的现金减少主要系本期未发生银行借款；
- (27) 偿还债务支付的现金增加主要系本期归还银行借款所致；
- (28) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少主要系本年度现金分红减少所致。

#### 4. 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 3 月 29 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：东华工程科技股份有限公司

法定代表人：

丁叮

日期：2011 年 3 月 29 日

主管会计工作负责人：

王崇桂

日期：2011 年 3 月 29 日

会计机构负责人：

王崇桂

日期：2011 年 3 月 29 日

## 第十一节 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、经会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 3、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

二〇一一年三月二十九日