

证券简称：东华科技

证券代码：002140

2011 年半年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一一年八月

重要提示

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

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

3、公司全体董事亲自出席了本次审议本半年度报告的董事会议。

4、公司本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告.....	10
第六节	重要事项.....	24
第七节	财务报告（未经审计）	32
第八节	备查文件	105

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：东华工程科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：东华科技

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

公司英文名称缩写：ecec

二、公司法定代表人：丁叮

三、公司董事会秘书：罗守生

电话：0551-3626000

传真：0551-3631706

E-mail: luoshousheng@chinaecec.com

联系地址：安徽省合肥市望江东路 70 号

四、公司注册地址：安徽省合肥市长江西路 669 号高新技术产业开发区内

公司办公地址：安徽省合肥市望江东路 70 号

邮政编码：230024

公司国际互联网网址：<http://www.chinaecec.com>

公司电子信箱：ecec@chinaecec.com

五、公司信息披露报纸名称：证券时报

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

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：东华科技

公司 A 股代码：002140

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 7 月 18 日

公司首次注册登记地点：合肥市长江西路 669 号高新技术产业开发区内

公司法人营业执照号码：3400000000005713

公司税务登记号码：340104730032602

公司聘请的境内会计师事务所名称：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址（安徽）：安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	2,777,601,539.47	2,585,363,901.13	7.44
归属于上市公司股东的所有者 权益	932,329,857.55	870,103,693.01	7.15
股本	446,034,534.00	278,771,584.00	60.00
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.09	3.12	-33.01
	2011 年 1--6 月	2010 年 1--6 月	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	723,273,069.23	646,486,859.47	11.88
营业利润	122,671,476.49	86,518,763.80	41.79
利润总额	122,853,822.18	87,097,175.20	41.05
归属于上市公司股东的净利润	104,041,902.14	74,211,674.13	40.20
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	103,891,092.80	73,723,028.60	40.92
基本每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29
加权平均净资产收益率（%）	11.37	10.20	1.17
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	11.35	10.13	1.22
经营活动产生的现金流量净额	-26,561,819.19	-199,652,188.95	86.70
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	-0.06	-0.72	91.67

注：2011 年 5 月 10 日公司实施 2010 年度利润分配方案后，总股本由 278,771,584 股增加至 446,034,534 股，根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》规定，上年同期每股收益按转股后的股本计算。

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-868.65	
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	215,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,785.66	
所得税影响额	-28,246.93	



少数股东权益影响额	-3,289.42	
合计	150,809.34	小于 5%

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，经公司2010年度股东大会审议通过，公司实施了分红派息及资本公积金转增股本的分配方案。分红转增前公司总股本为278,771,584股，分红转增后公司总股本增加至446,034,534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（%）	送股及公积金转增股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,209,475	3.30	5,244,885	-468,000	4,776,885	13,986,360	3.14
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	936,000	0.33	280,800	-468,000	-187,200	748,800	0.17
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	936,000	0.33	280,800	-468,000	-187,200	748,800	0.17
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管持股	8,273,475	2.97	4,964,085		4,964,085	13,237,560	2.97
二、无限售条件股份	269,562,109	96.70	162,018,065	468,000	162,486,065	432,048,174	96.86
1、人民币普通股	269,562,109	96.70	162,018,065	468,000	162,486,065	432,048,174	96.86
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	278,771,584	100.00	167,262,950		167,262,950	446,034,534	100.00

注：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》、《关于进一步规范中小企业板董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》及公司《章程》等有关规定，程大壮先生所持本公司股票在离任后6个月内不得转让，在离任后6个月后的12个月通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持本公司股票总数的比例不得超过50%。

二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		11182			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
化学工业第三设计院有限公司	境内国有法人	60.01	267,653,734	0	0
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内非国有法人	4.73	21,114,217	0	0
东方证券股份有限公司	境内国有法人	1.43	6,394,495	0	不可知
中国建设银行－信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	其他	1.40	6,222,242	0	不可知
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	1.12	4,993,678	0	不可知
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	其他	1.06	4,711,219	0	不可知
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	其他人	0.82	3,652,418	0	不可知
丁叮	境内自然人	0.73	3,248,000	2,455,200	0
安徽省信用担保集团有限公司	国家	0.72	3,192,334	0	不可知
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	其他	0.71	3,167,969	0	不可知
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		267,653,734		人民币普通股	
安徽达鑫科技投资有限责任公司		21,114,217		人民币普通股	
东方证券股份有限公司		6,394,495		人民币普通股	
中国建设银行－信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金		6,222,242		人民币普通股	
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		4,993,678		人民币普通股	
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金		4,711,219		人民币普通股	
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金		3,652,418		人民币普通股	
安徽省信用担保集团有限公司		3,192,334		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		3,167,969		人民币普通股	
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金		2,597,040		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，持有有限售条件股份的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中			



	规定的一致行动人。 对前 10 名无限售条件股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	--

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
丁 叮	董事长	2,046,000	1,218,000	16,000	3,248,000	2,455,200	0	送股、转增股、减持
袁经勇	副董事长	1,055,600	633,360		1,688,960	1,266,720	0	送股、转增股
吴光美	董事、总经理	1,504,000	902,400	100,000	2,306,400	1,804,800	0	送股、转增股、减持
王崇桂	董事、财务总监	966,000	579,600		1,545,600	1,159,200	0	送股、转增股
罗守生	董事、董秘	741,300	444,780		1,186,080	889,560	0	送股、转增股
赵显棣	董事	0	0		0	0	0	
刘殿栋	独立董事	0	0		0	0	0	
龚兴隆	独立董事	0	0		0	0	0	
魏 飞	独立董事	0	0		0	0	0	
岳 明	监事会主席	1,128,000	676,800		1,804,800	1,353,600	0	送股、转增股
王晶晶	监事	0	0		0	0	0	
司旭东	职工代表监事	0	0		0	0	0	
蔡林清	常务副总经理	889,800	533,880		1,423,680	1,067,760	0	送股、转增股
崔从权	副总经理	800,000	480,000		1,280,000	960,000	0	送股、转增股
章敦辉	副总经理	960,600	576,360		1,536,960	1,152,720	0	送股、转增股
叶 平	副总经理	0	0		0	0	0	
李立新	副总经理	0	0		0	0	0	
吴越峰	副总经理	0	0		0	0	0	
廖宣昭	副总经理	0	0		0	0	0	
吴大农	总工程师	940,000	564,000		1,504,000	1,128,000	0	送股、转增股

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）报告期内，公司董事会成员未发生变动。

（二）报告期内，公司监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期总体经营管理情况

报告期内，公司紧紧围绕自身的发展战略，积极落实年度各项工作目标，坚持以技术先导带动工程项目，以优化流程提高工作效率，以改进管理持续降低成本，持续提升公司核心竞争能力，稳步推进公司治理和生产经营管理工作。

2011 年上半年，我国石油和化学工业经济运行健康平稳，并以加快转变经济发展方式为主线，加强技术创新，加快产品结构调整。面对石油、化工行业的运行状况和工程建设市场的竞争格局，公司积极培育和推广新兴的优势产品，加强对煤制乙二醇、煤制天然气、焦炉气综合利用、氯化法钛白等新技术、新产品的市场开拓，形成了行业内差异化的竞争局面；同时，公司大力巩固在传统项目领域的优势地位，相继承揽了煤制甲醇、甲乙酮、三聚氰胺、合成氨、尿素等项目，进一步提升了公司可持续发展能力。报告期内，公司新签订合同额 56.62 亿元，其中，工程总承包项目新签订合同额 54.16 亿元；工程设计、咨询项目新签订合同额 2.46 亿元，新签合同总额和单个签约项目规模均创出历史新高，为公司主营业务收入和经营业绩的稳步增长奠定了基础。同时，公司注重开拓高端行业、高端客户、高端产品，提升了公司经营档次，积极促进了经营方式的转变。

公司注重加强精细化管理，走“新、特、精”强企之路，并着力强化计划管理及其检查与考核工作，保证了公司战略和年度目标的有效执行。同时，强化项目基础管理，提升项目管控能力，切实提高工程项目的执行能力和质量水平，促进工程项目按照既定的计划顺利实施。此外，公司以“技术先导”为指引，有选择的与国内外专利商、研究机构合作开发新产品、新技术，致力形成差异化的技术优势，提高公司核心技术竞争力。上半年，立项开展并顺利推进了万吨级 FMTA 工业试验、碳氢工业尾气合成代用天然气等技术开发项目。

报告期内，公司加强内控管理，强化成本费用控制，实现营业总收入 72,327.31 万元，同比增长了 11.88%；实现营业利润 12,267.15 万元，同比增长了 41.79%；实现归属于上市公司股东净利润 10,404.19 万元，同比增长了 40.20%，呈现出财务状况良好、盈利能力较强、经济效益持续增长的良好发展态势，并荣获《中国证券报》组织评选的“金牛上市公司百强”称号。

（二）主营业务及其经营状况分析

1、主营业务按业务和地区分布情况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入同比增减（%）	营业成本同比增减（%）	毛利率同比增减（%）
主营业务分行业情况						
化工行业	71,043.74	51,885.12	26.97	12.46	7.96	同比增加 3.04 个百分点
主营业务分产品情况						
总承包收入	60,291.62	48,166.73	20.11	3.92	5.44	同比下降 1.15 个百分点
设计咨询收入	12,035.69	4,259.59	64.61	81.55	30.49	同比增加 13.85 个百分点
合计	72,327.31	52,426.32	27.52	11.88	7.11	同比增加 3.23 个百分点

报告期内，公司营业总收入较上年同期增长了 11.88%，主要因为：公司加强项目管理，合理运用人力资源，较好地完成项目进度计划，致使按完工进度确认的设计咨询收入增长较快。

报告期内，公司综合毛利率较上年同期增长 3.23 个百分点，主要原因为：①工程类项目毛利率会随着项目周期呈现周期性波动。②公司工程设计及咨询项目单个合同额较大，项目赢利能力相应提升。③公司业已成熟掌握现有重点产品领域的工程技术，相同或相似工程项目的运作效率有较大提高；同时，公司工程设计质量和项目管理水平有较大提升，人力资源运用较为合理，致使设计咨询业务收入增长，设计及咨询项目的毛利率随之提高。

（2）主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
中南地区	360.31	-77.00
西南地区	31,265.83	-32.24
西北地区	6,182.79	-1.49
华东地区	25,679.34	693.87
华北地区	6,868.15	8.21
东北地区	580.00	-44.76
国 外	1,390.89	4645.45
合 计	72,327.31	11.88

报告期内，公司运营的总承包项目主要分布在西南地区、华东地区。因此，在该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

单位：（人民币）万元

	2011 年 6 月 30 日	2010 年末	本报告期末比上年末增减（%）
总资产	277,760.15	258,536.39	7.44
归属于上市公司股东的所有者权益	93,232.99	87,010.37	7.15
股本	44,603.45	27,877.16	60.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.09	3.12	-33.01
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	72,327.31	64,648.69	11.88
营业利润	12,267.15	8,651.88	41.79
利润总额	12,285.38	8,709.72	41.05
归属于上市公司股东的净利润	10,404.19	7,421.17	40.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,389.11	7,372.30	40.92
每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29
加权平均净资产收益率（%）	11.37	10.20	1.17
经营活动产生的现金流量净额	-2,656.18	-19,965.22	86.70

3、非经常性损益情况

单位：（人民币）万元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-0.09	
计入当期损益的政府补助	21.50	
其他营业外收支	-3.18	
减： 所得税影响数	2.82	
少数股东损益影响数	0.33	
非经常性损益净额	15.08	小于 5%

4、毛利率变动情况

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
销售毛利率(%)	27.52	24.29	增加 3.23 个百分点

报告期内，销售毛利率为 27.52%，同比增长 3.23 个百分点，具体详见本节《主营业务分产品情况表》。

5、公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

项目	采购金额	占本期采购金额的比例(%)	预付账款的总余额	占公司预付账款总余额的比例(%)
前五名供应商情况	13,474.33	28.91	18,453.37	25.77
项目	销售金额	占本期销售总金额的比例(%)	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比例(%)
前五名客户情况	41,841.05	57.85	1,484.17	8.86
销售金额占比超过 30% 客户名称	销售金额	占本期销售总金额的比例(%)	客户风险情况	应对措施
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，客户较为集中主要是与公司总承包项目单个规模较大、单个项目对应客户唯一的行业特点有关。由于公司实施了审慎的客户选择措施、应收账款回收措施，因此收入集中给公司带来的应收款项坏账风险较小。

6、主要期间费用变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减变动幅度(%)
销售费用	733.46	650.95	12.68
管理费用	6,175.90	4,864.33	26.96
财务费用	-163.93	-160.42	-2.19
资产减值损失	-168.54	606.52	-127.79
所得税	1,854.45	1,275.82	45.35

报告期内，公司的管理费用同比增长 26.96%。主要因为：一是公司以技术先导带动工程项目，积极开拓新的技术领域和市场，研发投入较上年同期增加；二是新办公楼于 2010 年 4 月投入使用，致使报告期内固定资产折旧较上年同期增加；三是通货膨胀持续

发生，人工成本提高，职工薪酬费用增加。资产减值损失同比下降 127.79%，主要系期末应收账款减少、冲回期初多计提的坏账准备所致。所得税费用同比增长 45.35%，主要系利润总额增加所得税费用随之增长所致。

7、现金流量变动情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减变动(%)
经营活动现金流入	93,881.30	50,399.74	86.27
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	93,283.83	49,604.87	88.05
经营活动现金流出	96,537.48	70,364.96	37.20
其中：购买商品、接受劳务支付的现金	75,222.96	54,353.38	38.40
经营活动产生的现金流量净额	-2,656.18	-19,965.22	86.70
投资活动产生的现金流量净额	-3,273.90	-3,163.87	-3.48
筹资活动产生的现金流量净额	-4,201.31	-3,055.93	-37.48
现金及现金等价物净增加额	-10,142.77	-26,186.42	61.27

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增长 86.70%，主要因为：本报告期公司改进工程款回收措施，同时加大清欠力度，致使销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。

（2）报告期内，筹资活动现金流量净额同比降低 37.48%，主要系本报告期实施 2010 年度现金股利分配支出较上年同期增加所致。

8、资产构成变化情况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		报告期末比期初 增减幅度(%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	66,767.06	24.04	76,909.83	29.75	-13.19
应收票据	10.00	0.00	14,687.67	5.68	-99.93
应收账款	12,956.21	4.66	13,505.89	5.22	-4.07
预付款项	71,611.93	25.78	43,190.01	16.71	65.81
其他应收款	3,072.70	1.11	2,184.99	0.85	40.63
存货	80,110.77	28.84	65,557.35	25.36	22.20
流动资产合计	234,528.67	84.44	216,035.74	83.56	8.56
长期股权投资	8,696.05	3.13	8,528.90	3.30	1.96
固定资产	22,723.61	8.18	22,344.70	8.64	1.70
在建工程	4,160.35	1.50	3,901.97	1.51	6.62
无形资产	6,895.91	2.48	6,937.33	2.68	-0.60
递延所得税资产	755.55	0.27	787.75	0.30	-4.09
非流动资产合计	43,231.48	15.56	42,500.65	16.44	1.72

总资产	277,760.15	100.00	258,536.39	100.00%	7.44
-----	------------	--------	------------	---------	------

资产同比变动原因说明：

截止2011年6月30日，公司总资产277,760.15万元，较年初增长7.44%，主要原因为：一是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电石装置、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/年磷铵项目公用工程、伊犁新天年产20亿立方米煤制天然气项目EPC工程总承包等项目预付的设备款及分包工程款增加；二是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、安徽华塑股份有限公司100吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程项目尚未和业主结算的工程施工成本增加。

9、存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年6月30日	占报告期末总资产的比例	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	335.15	0.12%	正常	销售合同已签订	正常	无
工程施工	79,775.62	28.72%	正常	销售合同已签订	正常	无

10、重要资产情况

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

11、债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	报告期末比期初增减幅度(%)
应付票据	3,222.67	2,080.00	54.94
应付账款	57,430.02	66,521.77	-13.67
预收款项	111,713.11	84,687.10	31.91
应付职工薪酬	2,323.07	7,433.40	-68.75
应交税费	7,637.70	8,721.25	-12.42
其他应付款	1,566.55	1,475.19	6.19
负债总计	183,893.12	170,918.71	7.59

各项负债同比增减变动幅度超过30%的原因：

(1) 报告期末，应付票据余额较期初增加 54.94%，主要系报告期内以应付票据方式支付工程设备款增加所致。

(2) 报告期末，预收款项余额较期初增加 31.91%，主要系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电石装置、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/年磷铵项目公用工程、伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目 EPC 工程总承包等项目预收的工程款尚未与业主结算所致。

(3) 报告期末，应付职工薪酬余额较期初降低68.75%，主要系报告期发放上年末计提的2010年度奖金所致。

(三) 公司主要子公司、联营公司的经营情况及业绩分析

截止 2011 年 6 月 30 日，公司拥有控股子公司贵州东华工程股份有限公司、联营公司王小郢污水处理有限公司。

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 2011 年 6 月 30 日，贵州东华工程股份有限公司总资产 4,264.28 万元，净资产 1,293.98 万元，当期实现净利润 54.58 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 2011 年 6 月 30 日，合肥王小郢污水处理有限公司总资产 36,762.73 万元，净资产 18,908.27 万元，当期实现净利润 819.95 万元。

(四) 公司 2011 年下半年的展望

1、行业发展趋势及面临的市场情况

2011 年下半年，我国宏观经济的政策取向不会发生重大调整，国民经济平稳运行的态势有望继续保持，国家宏观经济形势总体上将支撑石油和化工行业经济保持平稳较快发展。由于国家宏观调控政策预期效果的逐步显现和前期应对金融危机的政策退出的后

续效应，以及行业转变发展方式等原因，预计下半年，石油和化工行业总体增速可能呈现放缓态势，但仍将保持较高的增长水平。

2、公司经营中的问题与困难

(1) 设备材料价格的波动问题。工程总承包已稳定地成为公司主要的业务模式和营业收入的主要来源。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%，设备材料价格的波动对项目的盈利能力将产生较大影响。目前，国民经济运行的主要矛盾是物价上涨压力过大，设备材料的价格处于高位运行，且公司现已承揽并正在实施的工程总承包项目数量多、规模大、工期长，设备材料价格波动的影响尤为明显。

(2) 先进技术的研发和推广问题。公司长期重视技术研发工作，确立了“技术先导”的经营策略，为公司健康稳定发展提供了坚实的技术支撑。近年来，随着石油、化工行业产业结构调整和技术创新步伐的进一步加快，公司在技术研发方向上，存在着是否能够紧跟国家产业政策调整的步伐、是否具有良好的市场前景等问题；同时，新技术、新产品等科技成果，向现实生产力的转化需要一定的周期，并存在着客户认同的风险。

3、下半年度的经营措施

公司将加强市场研究，关注国家宏观政策和行业运行态势，牢牢把握行业平稳发展和结构调整的机遇，坚持“技术制胜”的经营战略，强化现代煤化工等领域的技术储备和市场开拓，大力巩固传统优势领域，进一步拓展公司主营业务，确保实现年度经营工作目标。

(五) 对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 40.00%~60.00%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	40.00%	~~	60.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	102,109,648.07		
业绩变动的原因说明	一方面工程总承包项目计划实施，营业收入增加，另一方面公司加强工程项目管理，提高了项目的盈利能力。			

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 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金账户共孳生利息 226.91 万元，原募集资金净额加已收相关利息合计 32,171.11 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 106.37 万元，当前账户实际余额为 4,019.43 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》、《中小企业板块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 2011 年 6 月 30 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	4,019.43
合 计		4,019.43

3、本报告期募集资金的实际使用情况

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		-			
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	-	814.81	17.32	2012-12	-	-	否
补充流动资金	否	27,239.22	27,239.22	-	27,624.77	101.42	2009-6	-	是	否
合 计	-	31,944.20	31,944.20	-	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 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 4,019.43 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。

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。

三、其他报告情况

（一）董事会工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 3 次董事会会议，完成审议定期报告、关联交易、利润分配等重大事项。具体情况如下：

（1）四届四次董事会会议

于 2011 年 1 月 27 日以现场结合通讯方式在公司 A 楼 1902 会议室召开，9 名董事参加会议。会议审议通过了《关于与中国化学工程股份有限公司签订伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程建设任务委托书的议案》、《关于召开 2011 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在 2011 年 1 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（2）四届五次董事会会议

于 2011 年 3 月 29 日以现场方式在公司 A 楼 302 会议室召开，8 名董事参加会议，赵显棣董事书面委托丁叮董事代为出席并行使表决权。会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于与安徽东华物业管理有限责任公司签署物业管理委托协议的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》、《关于申请银行授信的议案》、《关于聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

本次会议决议及相关事项公告发布在 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

(3) 四届六次董事会议

于 2011 年 4 月 28 日以现场结合通讯方式在公司 A 楼 1902 会议室召开，9 名董事参加会议。会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。

鉴于本次会议决议仅包含审议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。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了 2 次股东大会，即 2011 年度第一次临时股东大会、2010 年度股东大会，会议共审议通过 10 项议案。

公司董事会认真组织落实股东大会的各项决议，确保决议事项得到有效执行，以保障各位股东的合法权益。

3、董事长、独立董事及其他董事履职情况

公司全体董事严格执行《中小企业板上市公司董事行为指引》以及公司《章程》等规定，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，推进了公司治理和全面风险管理管控体系建设，制定了符合工程建设市场和公司实际情况的经营管理策略，切实维护公司利益和全体股东权益。

公司董事长依法召集、主持董事会议，严格实施董事会集体决策机制，全力督促董事会决议的有效执行，确保董事会的规范运作和科学决策。

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

报告期内，公司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	3	3	0	0	0	否
袁经勇	副董事长	3	2	1	0	0	否
吴光美	董事、总经理	3	3	0	0	0	否
王崇桂	董事、财务总监	3	3	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	0	2	1	0	否
刘殿栋	独立董事	3	1	2	0	0	否
龚兴隆	独立董事	3	3	0	0	0	否
魏 飞	独立董事	3	1	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数，	3
其中：现场会议次数	1
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	2

（二）投资者关系管理工作情况

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

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，一贯、持续地做好投资者关系管理工作，通过接待投资者来访、在公司网站开设投资者关系专栏、设立投资者联系邮箱与联系电话、举办业绩说明会，以及参加相关信息发布会等系列途径，构筑宣传公司、推介公司的平台，以保证公司与投资者的充分沟通和信息交流的畅通。同时，公司协调安排有关技术专家参与投资者接待工作，在技术、政策层面上解答投资者对新型煤化工业务的咨询，取得了明显的效果。

2011 年 4 月 11 日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台，举行 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事等在网上与广大投资者进行了 2 个小时的互动和交流，有效促进了投资者对公司发展战略、生产经营、技术研发等工作的认识和认同。

报告期内，公司共接待投资者来访 7 批次。在接待投资者来访和媒体采访时，不存在选择性地、提前向特定对象透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司严格依据《上市公司信息披露指引》等要求，要求来访人员须事前进行预约，填写《承诺书》，提供身份信息，并及时向深圳证券交易所、安徽省证监局报备访谈记录等材料。同时，公司认真遵守深圳证券交易所、安徽省证监局等文件要求，尽量避免在年报、半年报等定期报告披露前 30 日内，开展接受投资者现场调研、媒体采访等活动，以保证定期报告信息的安全。

报告期内，公司共发布定期报告、信息报告 22 项。公司切实遵守《信息披露管理制度》等规定，及时、准确、真实、完整地披露公司信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。公司建立了严格的信息披露内部审批程序，提高了信息披露工作的质量和透明度。在深圳证券交易所关于中小企业板上市公司 2010 年信息披露的考核工作中，公司获得“优秀”等级。

报告期内，公司董事会秘书罗守生先生获得《中国证券报》组织评选的“金牛最佳董秘奖”和《新财富》第七届“金牌董秘”称号。



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 年下半年将继续在《证券时报》和巨潮资讯网上披露公司相关信息。

第六节 重要事项

一、公司治理方面

公司依法建立了较为完备的法人治理结构和较为健全的基本管理制度体系。公司“三会一层”依法运作，规范高效。股东大会的召集、召开、表决程序规范，确保全体股东特别是中小股东充分行使权利，享受平等地位。公司董事按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。公司监事会积极开展工作，本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能。公司组织规则完善，管理体系健全，拥有自主决策能力，保证了生产经营管理的有序开展，保障了公司发展战略的全面推进和各项工作目标的顺利实现。

公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使股东权利，不存在直接干涉公司的决策和经营活动等情形。公司业已建立内部控制机制，能够切实防止大股东侵占资金、违规对外担保等事项发生。

公司聘请外部咨询公司，在现行管理制度的基础上，大力推进全面风险管理的研究和管控体系的建设，以有效防范各类风险，确保公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际情况基本符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

经 2010 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 278771584 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股、派 1.5 元（含税）现金红利，共派发股票股利 83,631,475.00 元，现金红利 41,815,737.6 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，资本公积转增股本总金额为 83,631,475.00 元。

该利润分配及公积金转增股本的实施方案以 2011 年 5 月 9 日为股权登记日，于 5 月 10 日分派到帐。

公司 2011 年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

三、报告期内重大诉讼及仲裁事项

本公司在报告期内无重大诉讼及仲裁事项

四、报告期内收购及出售资产事项

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

五、重大担保事项

本公司在报告期内无重大担保事项

六、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、接受劳务

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

(2) 接受关联方提供劳务明细

单位：（人民币）元

关联方	关联交易内容	本期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	15,333,126.85	3.37	28,684,736.63	6.26
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	8,528,055.44	1.87	6,003,304.69	1.31
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	1,192,369.00	0.26	14,864,687.00	3.24
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工	1,286,484.00	0.28	-	-
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	4,350,659.00	0.96	-	-
中化二建集团有限公司	工程施工	6,990,845.28	1.54	-	-
合计		37,681,539.57	8.28	49,552,728.32	10.81

2、其他关联交易

(1) 物业管理委托协议

2011 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”）续签了《物业管理委托协议》。协议有效期限为 3 年，即自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。物业占地面积 15381 平方米，物业建筑面积 49600 平方米。本公司委托物业公司承担公司办公大楼、办公区公用设施、绿化景观等维修、养护和管理工作，以及报刊收发、计划生育、社会治安等事项。物业管理委托费用为 290 万元/年，其中：物业统管服务费用为 233 万元，按每平方米每月 3.92 元收取，单价较以前有大幅下调；其他 9 项委托服务费用 42 万元，小型维修包干费用 15 万元。

(2) 接受劳务金额明细

单位：(人民币) 元

关联方名称	项目名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
物业公司	物业管理费	1,677,806.00	1,500,000.00

(3) 伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程承包合同

2011 年 1 月 27 日，本公司与中国化学工程股份有限公司（以下简称“中国化学”）签订了伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程承包合同，工程建设费为 1,414,822,700.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日，已预收中国化学支付的工程款 86,665,141.00 元。

(二) 报告期内与关联方联合技术开发的情况

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

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

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

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

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

2009 年 12 月，该技术开发项目已完成专家委员会鉴定工作，并认定该项技术具有完全自主知识产权，本公司将支付的技术合作开发资金 49,532,609.79 元转入无形资产，未使用部分资金余额列入“预付账款”科目，用于后续开发。

（三）报告期内未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（四）报告期内未向关联方提供担保。

（五）报告期内公司与关联方未发生非经营性债权债务往来的情况。

七、重大合同及其履行情况

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

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

（三）其他重大合同

报告期内，本公司签订的重大合同及其履行情况如下：

1、黔西县黔希煤化工投资有限责任公司 30 万吨/年乙二醇项目总承包合同

2011 年 1 月 14 日，公司与黔西县黔希煤化工投资有限责任公司签订了 30 万吨/年乙二醇项目总承包合同。合同自双方签字并加盖双方合同专用章之日起生效。合同约定，公司承担该项目的工程设计、采购、施工、培训、试车、机械竣工等工作。合同价格为 304710 万元，按照实际采购成本加总承包管理费用加工程设计费用的方式计算。合同工期为 26 个月，工程建设地点在贵州省黔西县。

2、伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程建设任务委托书

2011 年 1 月 27 日，公司与控股股东的控股股东中国化学工程股份有限公司在北京签订了伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置的工程建设任务委托书。委托公司对伊犁新天项目的空分装置、污水处理及回用装置实施工程承

包，工程费为 141482 万元，工程建设地在新疆伊宁市，空分装置机械竣工时间为 2013 年 5 月 15 日，污水处理及回用装置机械竣工时间为 2013 年 6 月 30 日。

3、山西襄矿泓通煤化工有限公司 30 万吨/年煤制乙二醇项目工程设计合同

2011 年 5 月 18 日，公司与山西襄矿泓通煤化工有限公司签订了 30 万吨/年煤制乙二醇项目工程设计合同。合同于 5 月 19 日经双方盖章后生效。合同约定，公司承担 30 万吨/年煤制乙二醇项目主装置及厂内公用、辅助工程的工程设计工作等。工程设计费用为人民币 6200 万元。合同工期为 480 天内，工程建设地点在山西省长治市襄垣县。

4、锡林郭勒苏尼特碱业有限公司节能降耗技术改造项目一期 10 万吨/年乙二醇项目工程设计合同

2011 年 5 月 24 日，公司与锡林郭勒苏尼特碱业有限公司签订了苏尼特碱业节能降耗技术改造项目一期 10 万吨/年乙二醇项目工程设计合同。合同自双方签字并加盖双方合同专用章后即生效。合同约定，公司承担该项目包括净化、H₂/CO 分离、草酸酯合成、乙二醇合成及公用和辅助工程等设计工作。合同设计费用为人民币 2700 万元。合同工期为 380 天，工程建设地点在内蒙古锡林郭勒盟苏尼特右旗。

5、内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司 120 万吨/年二甲醚项目一期工程 60 万吨/年煤制甲醇项目 EP+M（设计、采购及项目管理）承包合同

2011 年 6 月 7 日，公司与内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司签订的蒙大 120 万吨/年二甲醚项目一期工程 60 万吨/年煤制甲醇项目 EP+M（设计、采购及项目管理）承包合同正式生效。合同约定，公司承担合同范围内的工程设计、设备和材料采购工作，提供项目总体、计划、费用、设计、采购、施工等方面的技术支持和管理服务。EP+M 承包合同价格共计人民币 90600 万元，履行期限为 2013 年 7 月 1 日前实现合同装置机械竣工，工程建设地点在内蒙古乌审旗纳林河化工园区。

6、沧州正元化肥有限公司年产 60 万吨合成氨、80 万吨尿素项目工程设计合同

2011 年 6 月 28 日，公司与沧州正元化肥有限公司签订的沧州正元年产 60 万吨合成氨、80 万吨尿素项目工程设计合同正式生效。合同约定，公司承担 60 万吨/年合成氨、80 万吨/年尿素装置（不包括空分、气化、变换工段）的工程设计工作。合同设计费用为人民币 3000 万元，合同设计工期为 15 个月，工程建设地点在沧州临港经济技术开发区。

上述重大生产经营合同均在正常履行之中。

八、承诺事项履行情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员关于股份转让承诺及其履行情况

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。

报告期内，董事、监事、高级管理人员已履行了上述承诺。

（二）本公司控股股东化学工业第三设计院有限公司承诺及其履行情况

化学工业第三设计院有限公司承诺：本院及下属子公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

报告期内，控股股东已履行了上述相关承诺。

（三）本公司实际控制人中国化学工程集团公司承诺及其履行情况

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，本公司实际控制人履行了上述承诺。

九、报告期内聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司的财务审计机构。

十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等要求，公司独立董事刘殿栋先生、龚兴隆先生、魏飞先生在认真查验公司 2011 年 1-6 月关于关联方资金占用和对外担保等情况的基础上，发表专项说明及独立意见如下：

1、报告期内，公司与实际控制人、控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在实际控制人、控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

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

十一、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人未发生被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内，公司没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十三、报告期内或以前期间，公司均未发生资金被占用情况。

十四、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
2011-01-14	2011-001	关于与黔西县黔希煤化工投资有限责任公司签订 30 万吨/年乙二醇项目总承包合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-01-28	2011-002	第四届董事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-01-28	2011-003	第四届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-01-28	2011-004	关于与中国化学工程股份有限公司签订伊犁新天年产 20 亿吨立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程建设任务委托书及关联交易的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-01-28	2011-005	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会通知公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-02-16	2011-006	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-02-26	2011-007	2010 年年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-008	第四届董事会第五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-009	第四届监事会第五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-010	2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-011	关于 2010 年度募集资金使用情况的专项报告	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-012	2011 年度日常关联交易预计公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-03-31	2011-013	关于召开 2010 年度股东大会通知公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-04-06	2011-014	2010 年年度报告网上说明会公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-04-14	2011-015	2011 年第一季度业绩预告	证券时报、巨潮资讯网
2011-04-26	2011-016	2010 年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-04-29	2011-017	2011 年度第一季度报告正文公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-05-03	2011-018	2010 年度分红派息、转增股本实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-05-21	2011-019	关于与山西襄矿泓通煤化工有限公司签订 30 万吨/年煤制乙二醇项目工程设计合同的公告	证券时报、巨潮资讯网



2011-05-26	2011-020	关于与锡林郭勒苏尼特碱业有限公司签订节能降耗技术改造项目一期 10 万吨/年乙二醇项目工程设计合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-06-09	2011-021	关于与内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司签订蒙大 120 万吨/年二甲醚项目一期工程 60 万吨/年甲醇项目 EP+M(设计、采购及项目管理) 承包合同的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-06-30	2011-022	关于与沧州正元化肥有限公司签订年产 60 万吨合成氨、80 万吨尿素项目工程设计合同的公告	证券时报、巨潮资讯网

注：巨潮资讯网网址为 www.cninfo.com.cn

第七节财务报告

东华工程科技股份有限公司合并资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	667,670,639.37	769,098,303.18
交易性金融资产			
应收票据	七、2	100,000.00	146,876,721.58
应收账款	七、3	129,562,079.75	135,058,875.26
预付款项	七、4	716,119,311.80	431,900,022.26
应收股利			
其他应收款	七、5	30,727,049.47	21,849,931.91
存货	七、6	801,107,651.50	655,573,545.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,345,286,731.89	2,160,357,399.58
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	七、7	86,960,479.60	85,288,983.25
投资性房地产			
固定资产	七、8	227,236,144.78	223,447,022.35
在建工程	七、9	41,603,504.68	39,019,709.76
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、10	68,959,136.90	69,373,309.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、11	7,555,541.62	7,877,476.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		432,314,807.58	425,006,501.55
资产总计		2,777,601,539.47	2,585,363,901.13

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司合并资产负债表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	七、13	32,226,679.43	20,800,000.00
应付账款	七、14	574,300,239.15	665,217,749.70
预收款项	七、15	1,117,131,155.16	846,870,995.96
应付职工薪酬	七、16	23,230,692.72	74,333,980.30
应交税费	七、17	76,376,957.48	87,212,471.48
应付利息			
其他应付款	七、18	15,665,460.39	14,751,943.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,838,931,184.33	1,709,187,141.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,838,931,184.33	1,709,187,141.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、19	446,034,534.00	278,771,584.00
资本公积	七、20	90,346,720.02	173,978,195.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、21	73,015,434.83	73,015,434.83
一般风险准备			
未分配利润	七、22	322,933,168.70	344,338,479.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		932,329,857.55	870,103,693.01
少数股东权益		6,340,497.59	6,073,066.79
所有者权益合计		938,670,355.14	876,176,759.80
负债和所有者权益总计		2,777,601,539.47	2,585,363,901.13

单位负责人：丁叮

主管会计工作的负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

东华工程科技股份有限公司母公司资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		660,853,866.03	761,297,987.76
交易性金融资产			
应收票据		100,000.00	146,876,721.58
应收账款	十三、1	122,232,789.55	124,417,768.56
预付款项		727,367,834.40	438,119,142.26
应收股利			
其他应收款	十三、2	29,112,645.71	21,179,344.86
存货		800,748,847.20	655,500,216.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,340,415,982.89	2,147,391,181.96
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	90,941,459.54	89,301,550.22
投资性房地产			
固定资产		210,334,962.21	213,691,778.40
在建工程		41,603,504.68	39,019,709.76
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		63,112,454.03	63,445,779.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,109,424.92	7,431,359.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		413,101,805.38	412,890,177.68
资产总计		2,753,517,788.27	2,560,281,359.64

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资产负债表（续）

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		32,226,679.43	20,800,000.00
应付账款		563,869,552.38	657,607,608.61
预收款项		1,114,721,959.45	846,870,995.96
应付职工薪酬		22,811,801.48	68,211,525.47
应交税费		76,041,332.46	85,413,849.47
应付利息			
其他应付款		13,015,898.93	12,494,634.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,822,687,224.13	1,691,398,613.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,822,687,224.13	1,691,398,613.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		446,034,534.00	278,771,584.00
资本公积		90,346,720.02	173,978,195.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,015,434.83	73,015,434.83
一般风险准备			
未分配利润		321,433,875.29	343,117,532.09
外币报表折算差额			
所有者权益合计		930,830,564.14	868,882,745.94
负债和所有者权益总计		2,753,517,788.27	2,560,281,359.64

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合并利润表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、营业总收入		723,273,069.23	646,486,859.47
其中：营业收入	七、23	723,273,069.23	646,486,859.47
二、营业总成本		602,273,089.09	562,433,695.36
其中：营业成本	七、23	524,263,144.86	489,469,072.71
营业税金及附加	七、24	12,240,970.66	13,350,835.84
销售费用	七、25	7,334,647.81	6,509,465.33
管理费用	七、26	61,759,028.10	48,643,268.46
财务费用	七、27	-1,639,338.18	-1,604,188.15
资产减值损失	七、28	-1,685,364.16	6,065,241.17
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、29	1,671,496.35	2,465,599.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,671,496.35	1,956,111.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,671,476.49	86,518,763.80
加：营业外收入	七、30	223,950.80	680,926.00
减：营业外支出	七、31	41,605.11	102,514.60
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,853,822.18	87,097,175.20
减：所得税费用	七、32	18,544,489.24	12,758,224.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,309,332.94	74,338,950.72
归属于母公司所有者的净利润		104,041,902.14	74,211,674.13
少数股东损益		267,430.80	127,276.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、33	0.23	0.17
（二）稀释每股收益	七、33	0.23	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		104,309,332.94	74,338,950.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,041,902.14	74,211,674.13
归属于少数股东的综合收益总额		267,430.80	127,276.59

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、营业总收入	十三、4	708,288,362.36	640,102,226.80
其中：营业收入		708,288,362.36	640,102,226.80
二、营业总成本		587,989,679.45	556,393,650.71
其中：营业成本	十三、4	514,061,173.55	487,294,001.70
营业税金及附加		11,658,693.20	12,972,562.83
销售费用		7,116,509.23	6,106,431.07
管理费用		58,260,654.58	45,610,119.58
财务费用		-1,632,057.51	-1,598,038.23
资产减值损失		-1,475,293.60	6,008,573.76
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	1,639,909.32	2,848,725.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		638,233.80	1,931,237.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,938,592.23	86,557,301.38
加：营业外收入		215,000.00	674,500.00
减：营业外支出		41,605.11	102,514.60
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,111,987.12	87,129,286.78
减：所得税费用		18,348,431.32	12,642,084.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,763,555.80	74,487,202.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.17
（二）稀释每股收益		0.23	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		103,763,555.80	74,487,202.58

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		932,838,250.87	496,048,686.76
收到的税费返还			546,337.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	5,974,779.67	7,402,412.26
经营活动现金流入小计		938,813,030.54	503,997,436.42
购买商品、接受劳务支付的现金		752,229,612.00	543,533,762.05
支付给职工以及为职工支付的现金		138,549,974.19	94,904,283.57
支付的各项税费		44,776,492.46	41,921,476.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	29,818,771.08	23,290,103.64
经营活动现金流出小计		965,374,849.73	703,649,625.37
经营活动产生的现金流量净额		-26,561,819.19	-199,652,188.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,496,228.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金			5,370.00
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、34	2,055,913.34	2,775,600.72
投资活动现金流入小计		2,055,913.34	5,277,198.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,794,903.19	36,915,861.74
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		34,794,903.19	36,915,861.74
投资活动产生的现金流量净额		-32,738,989.85	-31,638,662.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			9,499,509.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,815,737.60	20,907,868.80
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	七、34	197,397.79	151,934.01
筹资活动现金流出小计		42,013,135.39	30,559,311.97
筹资活动产生的现金流量净额		-42,013,135.39	-30,559,311.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,719.38	-14,016.77
五、现金及现金等价物净增加额		-101,427,663.81	-261,864,180.51
加：期初现金及现金等价物余额		769,098,303.18	953,089,583.44
六、期末现金及现金等价物余额		667,670,639.37	691,225,402.93

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		904,526,749.16	486,434,613.55
收到的税费返还			546,337.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,885,912.93	5,747,858.98
经营活动现金流入小计		908,412,662.09	492,728,809.93
购买商品、接受劳务支付的现金		742,391,826.45	544,228,579.86
支付给职工以及为职工支付的现金		129,738,902.76	87,873,624.58
支付的各项税费		41,764,892.10	40,130,874.15
支付其他与经营活动有关的现金		24,529,163.78	18,968,705.17
经营活动现金流出小计		938,424,785.09	691,201,783.76
经营活动产生的现金流量净额		-30,012,123.00	-198,472,973.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,496,228.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金			5,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,044,643.17	2,767,119.10
投资活动现金流入小计		2,044,643.17	5,268,717.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		30,349,787.13	35,240,975.74
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		30,349,787.13	35,240,975.74
投资活动产生的现金流量净额		-28,305,143.96	-29,972,258.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			9,499,509.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,815,737.60	20,907,868.80
支付其他与筹资活动有关的现金		197,397.79	151,934.01
筹资活动现金流出小计		42,013,135.39	30,559,311.97
筹资活动产生的现金流量净额		-42,013,135.39	-30,559,311.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,719.38	-14,016.77
五、现金及现金等价物净增加额		-100,444,121.73	-259,018,561.01
加：期初现金及现金等价物余额		761,297,987.76	946,192,802.77
六、期末现金及现金等价物余额		660,853,866.03	687,174,241.76

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	2011 年 6 月								
	归属于母公司股东权益								少数股东权益
	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	278,771,584.00	173,978,195.02			73,015,434.83		344,338,479.16		6,073,066.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	278,771,584.00	173,978,195.02			73,015,434.83		344,338,479.16		6,073,066.79
三、本年增减变动金额 (减少以“-”列示)	167,262,950.00	-83,631,475.00					-21,405,310.46		267,430.80
(一) 净利润							104,041,902.14		267,430.80
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							104,041,902.14		267,430.80
(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	83,631,475.00						-125,447,212.60		-41,815,737.60
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
2. 对所有者的分配	83,631,475.00						-125,447,212.60		-41,815,737.60
3. 其他									
(五) 所有者权益的内部 结转	83,631,475.00	-83,631,475.00							
1. 资本公积转增股本	83,631,475.00	-83,631,475.00							
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	446,034,534.00	90,346,720.02			73,015,434.83		322,933,168.70		6,340,497.59

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	2010 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	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	-21,299,868.80	
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		-392,000.00	-21,299,868.80	
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	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	2011 年 6 月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	278,771,584.00	173,978,195.02			73,015,434.83		343,117,532.09	868,882,745.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	278,771,584.00	173,978,195.02			73,015,434.83		343,117,532.09	868,882,745.94
三、本年增减变动金额（减少以“－”列	167,262,950.00	-83,631,475.00						61,947,818.20
（一）净利润							103,763,555.80	103,763,555.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							103,763,555.80	103,763,555.80
（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	83,631,475.00						-125,447,212.60	-41,815,737.60
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配	83,631,475.00						-125,447,212.60	-41,815,737.60
4. 其他								
（五）所有者权益的内部结转	83,631,475.00	-83,631,475.00						
1. 资本公积转增股本	83,631,475.00	-83,631,475.00						
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	446,034,534.00	90,346,720.02			73,015,434.83		321,433,875.29	930,830,564.14

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	2010 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	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		256,567,786.82	692,956,714.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	139,385,792.00	243,671,091.02			53,332,044.82		256,567,786.82	692,956,714.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	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

二〇一一年半年度财务报表附注

(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，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，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，公司的注册资本变更为 278,771,584 元，股本增加至 278,771,584 股。

2011 年 5 月，根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 278,771,584 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 83,631,475 股，按每 10 股送 3 股红股的比例，向全体股东派发股票股利 83,631,475 股，合计转增股本 167,262,950 股，每股面值 1 元，计增加股本 167,262,950.00 元。至此，公司的注册资本变更为 446,034,534 元，股本增加至 446,034,534 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 8 月 27 日。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年半年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半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。

②2008年11月19日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。2011年7月, 公司按《高新技术企业管理办法》规定申请高新技术企业复审, 在2011年11月19日前的复审期间公司继续享受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。

③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	634.05	-	-	-
贵州威华安全评价中心	51.00	51.00	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	期末余额			期初余额		
	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：			252,403.28			142,709.88
银行存款：			618,989,097.67			715,261,771.44
其他货币资金：			48,429,138.42			53,693,821.86
合计			667,670,639.37			769,098,303.18

(2) 货币资金中包括的外币金额：

项目	期末余额			期初余额		
	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	169,903.79	6.4716	1,099,549.36	1,924,816.46	6.6227	12,747,481.97
欧元	64,405.92	9.3612	602,916.70	64,373.37	8.8065	566,904.08
突尼斯第纳尔	120,566.84	4.9748268	599,799.15			-

合计			2,302,265.21			13,314,386.05
----	--	--	--------------	--	--	---------------

(3) 其他货币资金期末余额中包括：银行承兑汇票保证金 26,470,007.66 元，保函保证金 25,216,557.94 元。除此之外，期末余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	146,876,721.58

(2) 期末应收票据余额中无用于质押的票据。

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

(4) 截至2011年6月30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	期末余额			
	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	167,600,318.26	100.00	38,038,238.51	22.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	167,600,318.26	100.00	38,038,238.51	22.70
种类	期初余额			
	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	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	-	-	-	-
合计	175,745,457.61	100.00	40,686,582.35	23.15

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	85,933,055.37	51.27	4,296,613.61	61,702,960.87	35.11	3,085,148.04
1-2 年	18,544,182.44	11.06	1,854,418.24	52,297,952.04	29.76	5,229,795.20
2-3 年	20,641,304.87	12.32	6,192,391.46	28,024,764.42	15.95	8,407,429.33
3-4 年	33,374,720.77	19.91	16,687,360.39	19,093,676.84	10.86	9,546,838.42
4-5 年	332,000.00	0.20	232,400.00	695,773.59	0.39	487,041.51
5 年以上	8,775,054.81	5.24	8,775,054.81	13,930,329.85	7.93	13,930,329.85
合计	167,600,318.26	100.00	38,038,238.51	175,745,457.61	100.00	40,686,582.35

(3) 应收账款期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) 应收账款期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	32,241,606.01	两年以内	19.24%
中国化工建设总公司	非关联方	25,364,995.03	两至三年	15.13%
兰州兰星化工有限公司	非关联方	20,124,035.01	两年以内	12.01%
云南云天化国际化工股份有限公司富瑞分公司	非关联方	16,266,365.72	三至四年	9.70%
华油天然气广安有限公司	非关联方	14,841,690.47	一年以内	8.86%
合计		108,838,692.24		64.94%

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示情况:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	574,417,515.26	80.21	407,476,309.65	94.35
1-2 年	130,009,748.28	18.15	14,780,686.38	3.42
2-3 年	10,049,478.69	1.40	8,485,011.60	1.96
3 年以上	1,642,569.57	0.24	1,158,014.63	0.27

合计	716,119,311.80	100.00	431,900,022.26	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

(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) 预付款项期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	168,882,030.00	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	149,876,340.61	一年以内	设备及工程款
中冶焦耐工程技术有限公司	非关联方	34,657,405.00	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
华西能源工业股份有限公司	非关联方	23,310,000.00	一年以内	设备款
合计		402,940,975.61		

(5) 预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，预付其他关联方的款项详见附注八。

(6) 在预付款项中列示的待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件租金	246,000.00	492,000.00	492,000.00	246,000.00

5.其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	期末余额			
	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	36,913,383.33	100.00	6,186,333.86	16.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	36,913,383.33	100.00	6,186,333.86	16.76
种类	期初余额			
	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	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	-	-	-	-
合计	27,073,286.09	100.00	5,223,354.18	19.29

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	22,752,353.88	61.64	1,137,263.90	14,415,161.82	53.25	720,758.10
1-2 年	4,452,934.56	12.06	445,293.46	4,710,980.24	17.40	471,098.02
2-3 年	5,575,846.20	15.10	1,672,753.86	3,819,782.29	14.11	1,145,934.69
3-4 年	1,977,700.29	5.36	988,850.16	1,935,831.48	7.15	967,915.75
4-5 年	707,919.72	1.92	495,543.80	912,942.14	3.37	639,059.50
5 年以上	1,446,628.68	3.92	1,446,628.68	1,278,588.12	4.72	1,278,588.12
合计	36,913,383.33	100.00	6,186,333.86	27,073,286.09	100.00	5,223,354.18

(3) 其他应收款期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) 其他应收款期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	6,441,468.26	五年以内	17.45
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	4.63
合肥市劳动和社会保障局	非关联方	民工工资保证金	1,050,346.00	两至三年	2.84
茅淑萍	非关联方	备用金	1,006,600.00	一年以内	2.73
中煤招标有限责任公司	非关联方	保证金	800,000.00	一年以内	2.17
合计			11,008,414.26		29.82

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。

6. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,351,432.85		3,351,432.85	9,249,335.77	-	9,249,335.77
工程施工	797,756,218.65		797,756,218.65	646,324,209.62	-	646,324,209.62
合计	801,107,651.50		801,107,651.50	655,573,545.39	-	655,573,545.39

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司存货未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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材料。

(5) 存货期末余额较年初增加 145,534,106.11 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 2011 年 6 月 30 日止，工程施工明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
在建工程施工累计已发生成本	3,570,489,367.53	3,418,709,537.48
加：在建工程施工累计已确认的毛利(亏损)	681,202,844.07	616,878,279.69
减：已办理工程结算的价款金额	3,453,935,992.95	3,389,263,607.55
工程施工净额	797,756,218.65	646,324,209.62

7. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	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	41,960,479.60		41,960,479.60	40,288,983.25	-	40,288,983.25
其他股权投资	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
合 计	86,960,479.60		86,960,479.60	85,288,983.25	-	85,288,983.25

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	39,201,550.22	1,639,909.32	40,841,459.54
贵州化兴建设监理有限公司	权益法	1,106,075.80	1,087,433.03	31,587.03	1,119,020.06
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 计			85,288,983.25	1,671,496.35	86,960,479.60

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	本期计提减值准备	现金红利
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	-	-	-	-
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	-	-	-	-
合 计			-	-	-	-

(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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
合肥王小郢污水处理	20.00	20.00	367,627,318.75	178,544,617.65	189,082,701.10	44,594,032.96	8,199,546.62

有限公司							
贵州化兴建设监理有限公司	30.00	30.00	13,210,941.32	9,480,874.46	3,730,066.86	12,601,440.54	105,290.08

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	282,577,334.60	10,357,347.21	-	292,934,681.81
房屋及建筑物	220,735,468.22	7,442,691.63	-	228,178,159.85
机械及办公设备	17,699,892.88	54,009.75	-	17,753,902.63
运输设备	16,364,728.42	1,835,913.00	-	18,200,641.42
电子设备	27,777,245.08	1,024,732.83	-	28,801,977.91
二、累计折旧合计	58,075,110.36	6,568,224.78	-	64,643,335.14
房屋及建筑物	31,329,450.98	3,473,028.40	-	34,802,479.38
机械及办公设备	3,799,547.03	800,252.68	-	4,599,799.71
运输设备	5,398,657.45	803,939.03	-	6,202,596.48
电子设备	17,547,454.90	1,491,004.67	-	19,038,459.57
三、账面净值合计	224,502,224.24	3,789,122.43	-	228,291,346.67
四、减值准备合计	1,055,201.89	-	-	1,055,201.89
运输设备	83,781.96	-	-	83,781.96
电子设备	971,419.93	-	-	971,419.93
五、账面价值合计	223,447,022.35	3,789,122.43	-	227,236,144.78
房屋及建筑物	189,406,017.24	3,969,663.23	-	193,375,680.47
机械及办公设备	13,900,345.85	-746,242.93	-	13,154,102.92
运输设备	10,882,289.01	1,031,973.97	-	11,914,262.98
电子设备	9,258,370.25	-466,271.84	-	8,792,098.41

注：本报告期计提折旧额 6,568,224.78 元。

(2) 截至2011年6月30日止，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至2011年6月30日止，本公司固定资产无抵押、质押和担保情况。

9.在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
老办公楼改造	40,487,649.65		40,487,649.65	39,019,709.76	-	39,019,709.76
研发中心大楼	404,717.03		404,717.03			
其他零星工程	711,138.00		711,138.00			
合 计	41,603,504.68		41,603,504.68	39,019,709.76	-	39,019,709.76

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额	期初余额	本期增加	转入固定 资产	本期减少	期末余额
老办公楼改造	37,000,000.00	39,019,709.76	1,467,939.89	-	-	40,487,649.65
研发中心大楼	47,049,800.00		404,717.03		-	404,717.03
其他零星工程	-	-	711,138.00		-	711,138.00
合计	-	39,019,709.76	2,583,794.92		-	41,603,504.68
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
研发中心大楼	17.32	17.32%	-	-	-	募集资金
老办公楼改造	109.43	90.00%	-	-	-	自筹资金
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹资金

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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。

10.无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	84,631,153.79	1,868,400.00	-	86,499,553.79
其中：土地使用权	21,859,183.56	-	-	21,859,183.56

非专利技术	62,771,970.23	1,868,400.00	-	64,640,370.23
二、累计摊销额合计	15,257,843.85	2,282,573.04	-	17,540,416.89
其中：土地使用权	2,297,618.69	221,712.00	-	2,519,330.69
非专利技术	12,960,225.16	2,060,861.04	-	15,021,086.20
三、账面价值合计	69,373,309.94	-414,173.04	-	68,959,136.90
其中：土地使用权	19,561,564.87	-221,712.00	-	19,339,852.87
非专利技术	49,811,745.07	-192,461.04	-	49,619,284.03

(2) 本报告期无形资产摊销额为 2,282,573.04 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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。

11. 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	6,805,299.28	44,224,572.37	7,029,013.69	45,909,936.53
未弥补亏损的影响	26,595.79	106,383.16	24,175.45	96,701.79
修理费摊销的影响* ₁	658,013.34	4,386,755.59	758,653.90	5,057,692.67
无形资产摊销差异* ₂	65,633.21	262,532.84	65,633.21	262,532.84
合计	7,555,541.62	48,980,243.96	7,877,476.25	51,326,863.83

*₁: 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。

*₂: 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。

12. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提数	本期减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

			本期转回	本期转销	
一、坏账准备合计	45,909,936.53	-1,685,364.16			44,224,572.37
其中：应收账款	40,686,582.35	-2,648,343.84			38,038,238.51
其他应收款	5,223,354.18	962,979.68			6,186,333.86
二、固定资产减值准备合计	1,055,201.89	-			1,055,201.89
其中：电子设备	971,419.93	-			971,419.93
运输设备	83,781.96	-			83,781.96
合计	46,965,138.42	-1,685,364.16			45,279,774.26

13.应付票据

(1) 应付票据分类：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,226,679.43	20,800,000.00
合计	32,226,679.43	20,800,000.00

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

(3) 截至 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日余额中在下一会计期间（2011 年 7-9 月）将到期的票据金额为 6,000,000.00 元。

14.应付账款

(1) 账面余额：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	278,938,288.92	370,336,374.74
1-2 年	206,960,376.36	218,150,434.37
2-3 年	45,280,281.42	37,980,121.95
3 年以上	43,121,292.45	38,750,818.64
合计	574,300,239.15	665,217,749.70

(2) 应付账款期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) 应付账款期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。

15.预收款项

(1) 账面余额:

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	866,170,149.64	717,754,467.21
1-2 年	246,929,563.72	126,421,380.91
2-3 年	1,499,293.96	663,000.00
3 年以上	2,532,147.84	2,032,147.84
合计	1,117,131,155.16	846,870,995.96

(2) 预收款项期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, 预收其他关联方款项见附注八。

(3) 预收款项期末余额中账龄超过 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、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 包总承包尚未办理工程结算所致。

(4) 截止 2011 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
在建施工合同累计已经结算价款	1,236,605,563.07	1,135,875,372.84
减: 在建施工合同累计已发生成本	1,021,543,362.58	908,203,240.67
在建工程累计已经确认毛利	171,121,363.58	179,369,950.33
已结算尚未完工的工程净额	43,940,836.91	48,302,181.84

16.应付职工薪酬

(1) 账面余额:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	58,186,134.45	57,760,813.52	109,745,378.74	6,201,569.23
职工福利费	-	4,591,426.23	4,591,426.23	-
社会保险费	-	10,838,797.31	10,838,797.31	-
其中: 医疗保险费	-	2,721,088.63	2,721,088.63	-
基本养老保险费	-	7,192,422.44	7,192,422.44	-
失业保险费	-	711,054.96	711,054.96	-
工伤保险费	-	181,193.34	181,193.34	-
生育保险费	-	33,037.94	33,037.94	-
住房公积金	-	5,003,910.10	5,003,910.10	-

工会经费和职工教育经费	10,070,120.85	2,109,935.36	1,228,657.72	10,951,398.49
企业年金	6,077,725.00	-	-	6,077,725.00
合计	74,333,980.30	80,304,882.52	131,408,170.10	23,230,692.72

(2) 截至 2011 年 6 月 30 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。公司按上年度实发工资总额 5% 计提年金。2010 年末计提的企业年金已于 2011 年 8 月支付。

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,356,619.29	37,687,123.76
营业税	26,432,855.82	26,280,615.70
城市维护建设税	2,121,095.93	2,121,977.18
教育费附加	1,454,980.64	1,428,509.86
企业所得税	17,705,581.93	17,354,771.63
房产税	784,686.23	811,196.71
代扣代缴个人所得税	-2,721,389.27	1,368,012.16
印花税	-	9,300.34
副调基金	242,526.91	150,964.14
合计	76,376,957.48	87,212,471.48

18. 其他应付款

(1) 账面余额:

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,591,732.05	8,091,330.45
1-2 年	1,909,057.43	3,376,839.73
2-3 年	3,901,164.77	801,023.69
3 年以上	1,263,506.14	2,482,750.02
合计	15,665,460.39	14,751,943.89

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额中账龄超过 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期末余额情况:

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	1,245,606.50	保证金	三年以上
合计	4,548,606.50		

19.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	送股及公积金转股	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	-	-	-					
3.其他内资持股	9,209,475	3.30		5,244,885	-468,000	4,776,885	13,986,360	3.14
其中：境内法人持股	-	-	-					
境内自然人持股	9,209,475	3.30		5,244,885	-468,000	4,776,885	13,986,360	3.14
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	9,209,475	3.30		5,244,885	-468,000	4,776,885	13,986,360	3.14
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股	269,562,109	96.70		162,018,065	468,000	162,486,065	432,048,174	96.86
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	269,562,109	96.70		162,018,065	468,000	162,486,065	432,048,174	96.86
三、股份总数	278,771,584	100.00	-	167,262,950		167,262,950	446,034,534	100.00

本期新增的注册资本金系根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2010 年 12 月 31 日总股本 278,771,584 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 3 股、按每 10 股以资本公积转增 3 股的比例，向全体股东送红股 83,631,475 股、资本公积转增股本 83,631,475 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[2011]第 035 号验资报告验证。

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	173,978,195.02	-	83,631,475	90,346,720.02
合计	173,978,195.02	-	83,631,475	90,346,720.02

本期减少数系根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以 2010 年 12 月 31 日总股本 278,771,584 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 83,631,475 股所致。

21. 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	73,015,434.83	-	-	73,015,434.83
合计	73,015,434.83	-	-	73,015,434.83

22. 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
年初未分配利润	344,338,479.16	257,649,028.12
加：本期归属于母公司股东净利润	104,041,902.14	196,973,605.85
减：提取法定盈余公积	-	19,683,390.01

支付普通股股利	41,815,737.60	20,907,868.80
转作股本的普通股股利	83,631,475.00	69,692,896.00
年末未分配利润	322,933,168.70	344,338,479.16

根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 278,771,584 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股、派 1.50 元人民币现金。

23.营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期累计	上年同期
营业收入	723, 273, 069. 23	646, 486, 859. 47
营业成本	524, 263, 144. 86	489, 469, 072. 71

(2) 主营业务(分行业)

产品名称	本期累计		上年同期	
	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	710, 437, 359. 60	518, 851, 182. 31	631, 729, 611. 49	480, 577, 735. 49
环保行业	2, 095, 660. 00	1, 051, 680. 39	6, 776, 150. 76	6, 503, 211. 75
民建行业	8, 465, 292. 00	3, 664, 179. 80	3, 828, 300. 00	1, 117, 320. 08
风电	2, 274, 757. 63	696, 102. 36	4, 152, 797. 22	1, 270, 805. 39
合计	723, 273, 069. 23	524, 263, 144. 86	646, 486, 859. 47	489, 469, 072. 71

(3) 主营业务（分产品）情况：

产品名称	本期累计		上年同期	
	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	602, 916, 217. 83	481, 667, 255. 89	580, 192, 437. 34	456, 824, 859. 66
设计、技术性收入	120, 356, 851. 40	42, 595, 888. 97	66, 294, 422. 13	32, 644, 213. 05
合计	723, 273, 069. 23	524, 263, 144. 86	646, 486, 859. 47	489, 469, 072. 71

(4) 主营业务收入（分地区）情况：

地区名称	本期累计		上年同期	
	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）
中南地区	3,603,095.72	0.50	15, 662, 631. 82	2.42
西南地区	312,658,308.76	43.23	461, 451, 813. 15	71.38
西北地区	61,827,907.84	8.55	62, 760, 249. 96	9.71
华东地区	256,793,389.88	35.50	32, 346, 940. 76	5.00

华北地区	68,681,445.87	9.50	63,472,081.79	9.82
东北地区	5,800,000.00	0.80	10,500,000.00	1.62
国外	13,908,921.16	1.92	293,141.99	0.05
合 计	723,273,069.23	100.00	646,486,859.47	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(%)
安徽华塑股份有限公司	192,245,128.58	26.58
华油天然气广安有限公司	68,562,750.96	9.48
翁福达州化工有限责任公司	62,248,336.13	8.61
河北渤海煤焦化有限责任公司	56,506,445.87	7.81
贵州金赤化工股份有限公司	38,847,883.37	5.37
合计	418,410,544.91	57.85

(6) 单项合同本期确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目情况:

项目	本期确认收入	占本期营业收入比例(%)	合同金额	已办理结算金额
华塑 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程电石装置	99,775,855.76	13.80	1030,000,000.00	114,695,181.82
华塑 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程	92,469,272.82	12.78	705,585,800.00	60,839,552.20

(7) 毛利及毛利率情况

项目	本期累计	上年同期
毛利	199,009,924.37	157,017,786.76
毛利率(%)	27.52	24.29

本期毛利率较上年同期相比增加 3.23 个百分点, 主要由于:

①工程类项目毛利率会随着项目周期呈现周期性波动。

②公司工程设计及咨询项目单个合同额较大, 项目赢利能力相应提升;

③公司已成熟掌握现有重点产品领域的工程技术, 相同或相似工程项目的运作效率有较大提高; 同时, 公司工程设计质量和项目管理水平有较大提升, 人力资源运用较为合理, 致使设计咨询业务收入增长, 设计及咨询项目的毛利率随之提高。

24. 营业税金及附加

项目	本期累计	上年同期	计缴标准
----	------	------	------

营业税	9,967,888.65	12,138,285.60	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	1,278,668.85	724,840.72	实缴流转税额的 7%
教育费附加	913,574.88	478,510.27	实缴流转税额的 5%
其他	80,838.28	9,199.25	-
合计	12,240,970.66	13,350,835.84	-

25. 销售费用

项目	本期累计	上年同期
职工薪酬	1,901,248.14	1,715,977.96
业务招待费	2,064,322.36	1,657,003.77
差旅费	1,888,936.86	1,395,995.59
修理费	5,145.44	15,132.10
办公费	509,271.74	434,165.49
车辆使用费	91,139.29	86,643.78
会务费	202,461.85	18,520.44
招投标费	137,763.42	62,300.00
固定资产折旧费	115,838.69	181,609.93
其他	418,520.02	942,116.27
合计	7,334,647.81	6,509,465.33

26. 管理费用

项目	本期累计	上年同期
职工薪酬	23,886,690.82	18,547,607.24
差旅费	610,169.69	373,373.74
办公费	434,396.10	279,124.78
业务招待费	2,936,759.98	2,898,979.03
车辆使用费	429,022.93	346,624.93
修理费	1,107,550.60	176,098.12
会务费	441,352.14	357,012.57
物业管理费	1,552,914.66	2,142,396.69
咨询费	91,000.00	104,540.00
中介机构费	588,670.56	696,545.10
研发费	17,817,280.58	12,110,747.03
固定资产折旧费	4,924,718.66	1,544,271.88
无形资产摊销	2,284,968.04	2,106,217.05

软件费	602,000.00	693,343.24
税费	594,312.60	286,865.96
其他	3,457,220.74	5,979,521.10
合计	61,759,028.10	48,643,268.46

27.财务费用

项目	本期累计	上年同期
利息支出		60,452.56
减：利息收入	2,088,497.86	2,775,600.72
汇兑损失	113,719.38	968,719.30
减：汇兑收益	-	-
银行手续费	21,959.52	59,699.25
其他	313,480.78	82,541.46
合计	-1,639,338.18	-1,604,188.15

28.资产减值损失

项目	本期累计	上年同期
坏账损失	-1,685,364.16	6,065,241.17
合计	-1,685,364.16	6,065,241.17

29.投资收益

(1) 投资收益明细：

项目	本期累计	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	1,671,496.35	1,956,111.61
成本法核算的长期股权投资收益		509,488.08
合计	1,671,496.35	2,465,599.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	本期累计	上年同期	本期比上年同期增减变动的原因
安徽淮化股份有限公司	-	509,488.08	上年被投资单位现金分红
合计	-	509,488.08	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益：

被投资单位	本期累计	上年同期	本期比上年同期增减变动的原因
王小郢污水处理厂	1,639,909.32	1,931,237.21	净利润减少
贵州化兴建设监理有限公司	31,587.03	24,874.40	净利润增加
合计	1,671,496.35	1,956,111.61	

(4) 本报告期本公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。

30.营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期累计	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	
其中：固定资产处置利得	-	-	
政府补助	215,000.00	668,000.00	215,000.00
其他	8,950.80	12,926.00	8,950.80
合计	223,950.80	680,926.00	223,950.80

(2) 政府补助明细

项目	本期累计	上年同期	说明
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		18,000.00	财企[2010]604 号
自主创新专项奖励		500,000.00	合政[2010]29 号
其他	215,000.00	60,000.00	
合计	215,000.00	668,000.00	

31.营业外支出

项目	本期累计	上年同期
处置非流动资产损失	868.65	63,554.60
罚款及滞纳金支出		360.00
捐赠支出	40,000.00	600.00
其他	736.46	38,000.00
合计	41,605.11	102,514.60

32.所得税费用

项目	本期累计	上年同期
本期所得税费用	18,222,554.61	13,558,869.98
递延所得税费用	321,934.63	-800,645.50

合计	18,544,489.24	12,758,224.48
----	---------------	---------------

33.每股收益计算过程

(1) 每股收益情况:

报告期利润	本期累计		上年同期	
	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	0.23	0.23	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.23	0.23	0.17	0.17

(2) 基本每股收益计算过程:

项 目	本期计算过程	上年同期计算过程
年初股本总额	278,771,584.00	139,385,792.00
发放股票股利	83,631,475.00	69,692,896.00
资本公积转增股本	83,631,475.00	69,692,896.00
调整后年初股本总额	446,034,534.00	278,771,584.00
增发 A 股普通股股票		
当年普通股加权平均数	446,034,534.00	278,771,584.00
调整后当年普通股加权平均数	446,034,534.00	446,034,534.00
归属于普通股股东的当年净利润	104,041,902.14	74,211,674.13
基本每股收益	0.23	0.17
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	103,891,092.80	73,723,028.60
基本每股收益	0.23	0.17

注：本年普通股加权平均数=278,771,584.00+（83,631,475.00+83,631,475.00）×12/12=446,034,534.00股（2011年5月份按2010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=139,385,792.00+69,692,896.00+69,692,896.00+83,631,475.00+83,631,475.00=446,034,534.00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。

34.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	本期累计	上年同期
政府补助	215,000.00	668,000.00
收到个人与单位往来款	5,759,779.67	6,727,912.26
罚款收入	-	6,500.00

合计	5,974,779.67	7,402,412.26
----	--------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期累计	上年同期
管理、销售费用	17,325,982.88	16,786,139.64
技术开发费	553,556.50	1,548,945.56
银行手续费等	118,186.25	142,240.71
捐赠支出	40,000.00	600.00
单位和个人往来款项	11,781,045.45	4,698,817.73
其他		113,360.00
合计	29,818,771.08	23,290,103.64

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期累计	上年同期
利息收入	2,055,913.34	2,775,600.72
合计	2,055,913.34	2,775,600.72

(4) 报告期内无支付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	本期累计	上年同期
分配股利支付的手续费	197,397.79	151,934.01
合计	197,397.79	151,934.01

35.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项目	本期累计	上年同期
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	104,309,332.94	74,338,950.72
加: 资产减值准备	-1,685,364.16	6,065,241.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,568,224.78	3,939,944.17
无形资产摊销	2,282,573.04	2,305,551.76
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)	-57,583.69	63,554.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	-1,873,011.62	-1,820,898.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,671,496.35	-2,465,599.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	321,934.63	-800,645.50
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）	-145,534,106.11	38,662,897.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,895,848.33	-216,156,545.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,673,525.68	-103,784,640.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,561,819.19	-199,652,188.95
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	667,670,639.37	691,225,402.93
减：现金的期初余额	769,098,303.18	953,089,583.44
加：现金等价物的年末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-101,427,663.81	-261,864,180.51

（2）现金和现金等价物构成情况：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	667,670,639.37	769,098,303.18
其中：库存现金	252,403.28	142,709.88
可随时用于支付的银行存款	618,989,097.67	715,261,771.44
可随时用于支付的其他货币资金	48,429,138.42	53,693,821.86
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	667,670,639.37	769,098,303.18
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有限公司	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	本期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	15,333,126.85	3.37	28,684,736.63	6.26
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	8,528,055.44	1.87	6,003,304.69	1.31
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	1,192,369.00	0.26	14,864,687.00	3.24
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工	1,286,484.00	0.28	-	-
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	4,350,659.00	0.96	-	-
中化二建集团有限公司	工程施工	6,990,845.28	1.54	-	-
合计		37,681,539.57	8.28	49,552,728.32	10.81

（2）其他关联交易

A、物业管理协议

2011 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”）续签了《物业管理委托协议》。协议有效期限为 3 年，即自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。物业占地面积 15381 平方米，物业建筑面积 49600 平方米。本公司委托物业公司承担公司办公大楼、办公区公用设施、绿化景观等维修、养护和管理工作，以及报刊收发、计划生育、社会治安等事项。物业管理委托费用为 290 万元/年，其中：物业统管服务费用为 233 万元，按每平方米每月 3.92 元收取，单价较以前有大幅下调；其他 9 项委托服务费用 42 万元，小型维修包干费用 15 万元。

B、接受劳务金额明细

关联方名称	项目名称	本期金额	上年同期金额
物业公司	物业管理费	1,677,806.00	1,500,000.00

C、伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程承包合同

2011 年 1 月 27 日，本公司与中国化学工程股份有限公司（以下简称“中国化学”）签订了伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程承包合同，工程建设费为 1,414,822,700.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日，已预收中国化学支付的工程款 86,665,141.00 元。

D、联合技术开发投资协议

2006 年 7 月 13 日，中国化学工程集团公司与清华大学签订了《流化床甲醇制取丙烯工业化技术合作开发合同》，并于 2006 年 10 月 9 日与安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）签订了《合作建设流化床甲醇制取丙烯工业试验装置合同》，开发具有自主知识产权的甲醇制烯烃（简称“FMTP”）工业化技术。合同约定中国化学工程集团公司负责投入资金、工程设计、建设并运行工业试验装置、开发工业化成套技术工艺包；清华大学以技术总负责方式负责合作开发工作的技术工作；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，中国化学工程集团公司占有 60% 的知识产权及收益。

为加快甲醇制取丙烯工业化技术的开发运用，中国化学工程集团公司以其拥有的 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,本公司与中国化学工程集团公司、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 工业化技术投资开发协议》,该协议约定:中国化学工程集团公司以货币资金投资 7400 万元,承担开发技术所需装置投资的 40%;中国天辰化学工程公司、本公司分别以货币资金投资 5600 万元,分别承担开发技术所需装置的投资 30%。三方以各自的投资比例按中国化学工程集团公司所占有该项目 60%的知识产权及其收益进行分配。

2008 年 4 月 11 日,中国化学工程集团公司与本公司、中国天辰化学工程公司共同签订了《FMTP 研发建设项目资金管理协议》,对三方投入的合作开发资金进行专户管理,并设立了资金专户对项目资金进行专户管理。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	期末余额	期初余额
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	16,240,000.00	14,240,000.00
预付账款	中国化学工程第六建设有限公司	3,172,205.00	172,205.00
预付账款	中国化学工程第十六建设公司	200,000.00	1,785,932.16
预付账款	中化二建集团有限公司	1,009,154.72	-
应付账款	中国化学工程第十三建设有限公司	3,662,036.68	4,058,944.73
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	234,105.88	334,387.43
应付账款	中国化学工程第一岩土工程有限公司	4,066.20	61,751.20
应付账款	中化二建集团有限公司	2,560,763.00	4,560,763.00
应付账款	中国化学工程第三建设有限公司	-	4,551,985.89
应付账款	中国化学工程第四建设公司	3,444,062.66	4,470,204.01

应付账款	中国化学工程第六建设有限公司	5,663,650.79	14,595,070.19
应付账款	中国化学工程第七建设有限公司	2,770,899.60	2,107,734.53
应付账款	中国化学工程第十一建设有限公司	-	4,070,647.55
应付账款	中国化学工程第十六建设公司	7,222,116.03	16,761,480.68
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	1,271,804.74	1,253,000.00
其他应付款	中国化学工程第十三建设有限公司	440,000.00	-
预收账款	中国化学工程股份有限公司	86,665,141.00	-

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司为以下工程项目开立保函、信用证并支付相应的保证金：

项目名称	开户银行	种类	保函金额	已支付保证金
上海分公司巴彦淖尔恒泰新能源天然气	兴业银行	履约	6,940,000.00	-
上海分公司华油天然气项目(广安)	中行	履约	21,100,000.00	2,110,000.00
上海分公司华油天然气项目（广安）	中行	预付款	21,100,000.00	2,110,000.00
瓮福达州监理	中行	履约	168,000.00	16,800.00
湖北大峪口监理	中行	履约	200,000.00	20,000.00
湖北大峪口监理	中行	履约	430,000.00	43,000.00
上海分公司华油天然气项目（广元）	中行	履约	22,811,814.60	2,281,181.46
上海分公司华油天然气项目（广元）	中行	预付款	22,811,814.60	2,281,181.46
壳牌润滑油项目	中行	投标	2,000,000.00	200,000.00
安徽华塑项目	中信	履约	51,060,203.40	5,106,020.34
湖北大峪口监理	兴业银行	预付款	430,000.00	
安徽华塑公用工程履约	中信	履约	35,279,290.00	3,527,929.00
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	
越南二期投标	中行	投标	\$2,000,000	1,370,000.00
突尼斯履约	中行	履约	733585.05 欧元 +3449873.8 美元+ 1490365.9 突尼斯 第纳尔	3,740,055.00
乌海油投标	兴业银行	投标	100,000.00	

突尼斯预付款	中行	预付款	64,393.9 欧元 +787,427.7 美元+ 389,609 突尼斯第 纳尔	810,000.00
徐矿甲醇项目	兴业银行	履约	1,970,000.00	
神华煤制油化工褐煤项目	中国银行	履约保函	2,300,000.00	230,000.00
印尼项目投标	中国银行	投标保函	USD1,800,000	1,176,858
突尼斯硫磺制酸项目	中国银行	部分付款	1,231,373.23 美元 + 330,162.12 欧元	-
瓮福磷石膏渣制硫酸项目	中信银行	履约保函	935,327	93532.68
上海分公司中化格力项目	中国银行	预付款保	44,000	-
内蒙古蒙大新能源甲醇项目	中国银行	履约保函	90,600,000	-
黔西县乙二醇项目	中国银行	履约保函	304,710,000	-
攀钢集团重庆钛业氯化法钛白项目	中国银行	履约保函	1,530,000	-
壳牌（天津）石油化工有限公司	中行	投标	1,000,000	100,000
合计				25,216,557.94

注*：截至 2011 年 6 月 30 日止，保函金额合计 712,474,858.10 元。期末折算汇率为：647.16 元人民币 / 100 美元，936.12 元人民币 / 100 欧元，497.48268 元人民币/100 突尼斯第纳尔。

十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 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

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	期末余额			
	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	159,218,277.42	100.00	36,985,487.87	23.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	159,218,277.42	100.00	36,985,487.87	23.23
种类	期初余额			
	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	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	-	-	-	-
合计	163,791,321.77	100.00	39,373,553.21	24.04

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	80,635,688.92	50.64	4,031,745.29	53,416,194.42	32.61	2,670,809.72
1-2 年	17,856,582.44	11.22	1,785,658.24	51,290,352.04	31.31	5,129,035.20
2-3 年	18,244,230.48	11.46	5,473,269.14	25,364,995.03	15.49	7,609,498.51
3-4 年	33,374,720.77	20.96	16,687,360.39	19,093,676.84	11.66	9,546,838.42
4-5 年	332,000.00	0.21	232,400.00	695,773.59	0.43	487,041.51
5 年以上	8,775,054.81	5.51	8,775,054.81	13,930,329.85	8.50	13,930,329.85
合计	159,218,277.42	100.00	36,985,487.87	163,791,321.77	100.00	39,373,553.21

(3) 应收账款期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) 应收账款期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	32,241,606.01	两年以内	20.25
中国化工建设总公司	非关联方	25,364,995.03	两至三年	15.93
兰州兰星化工有限公司	非关联方	20,124,035.01	两年以内	12.64

云南云天化国际化工股份有限公司富瑞分公司	非关联方	16,266,365.72	三至四年	10.22
华油天然气广安有限公司	非关联方	14,841,690.47	一年以内	9.32
合计		108,838,692.24		68.36

(5) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，应收其他关联方的款项详见附注八。

2.其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

种类	期末余额			
	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	35,136,568.59	100.00	6,023,922.88	17.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	35,136,568.59	100.00	6,023,922.88	17.14
种类	期初余额			
	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	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	-	-	-	-
合计	26,290,496.00	100.00	5,111,151.14	19.44

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	21,096,304.64	60.04	1,049,944.66	13,757,088.53	52.33	683,841.93
1-2 年	4,452,934.56	12.67	445,293.46	4,707,028.94	17.90	470,702.89

2-3 年	5,535,093.13	15.75	1,660,527.94	3,778,029.22	14.37	1,133,408.77
3-4 年	1,943,407.06	5.53	971,703.54	1,902,538.25	7.24	951,269.13
4-5 年	707,919.72	2.02	495,543.80	912,942.14	3.47	639,059.50
5 年以上	1,400,909.48	3.99	1,400,909.48	1,232,868.92	4.69	1,232,868.92
合计	35,136,568.59	100.00	6,023,922.88	26,290,496.00	100.00	5,111,151.14

(3) 其他应收款期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) 其他应收款期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	6,441,468.26	五年以内	18.33
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	4.87
合肥市劳动和社会保障局	非关联方	民工工资保证金	1,050,346.00	两至三年	2.99
茅淑萍	非关联方	备用金	1,006,600.00	一年以内	2.86
中煤招标有限责任公司	非关联方	保证金	800,000.00	一年以内	2.28
合计			11,008,414.26		31.33

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	期末余额			期初余额		
	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	40,841,459.54		40,841,459.54	39,201,550.22	-	39,201,550.22
其他股权投资	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
合 计	90,941,459.54		90,941,459.54	89,301,550.22	-	89,301,550.22

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
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	39,201,550.22	1,639,909.32	40,841,459.54
合计			89,301,550.22	1,639,909.32	90,941,459.54

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	-	-	-	-
安徽淮化股份有限公司	4.99	4.99	-	-	-	-
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	-	-	-	-
合计			-	-	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期累计	上年同期
营业收入	708,288,362.36	640,102,226.80
营业成本	514,061,173.55	487,294,001.70

(2) 主营业务(分行业):

产品名称	本期累计		上年同期	
	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	695,452,652.73	508,649,211.00	625,344,978.82	478,402,664.48
民用建筑	8,465,292.00	3,664,179.80	3,828,300.00	1,117,320.08
环境保护	2,095,660.00	1,051,680.39	6,776,150.76	6,503,211.75
风电及其他	2,274,757.63	696,102.36	4,152,797.22	1,270,805.39
合计	708,288,362.36	514,061,173.55	640,102,226.80	487,294,001.70

(3) 主营业务(分产品)情况:

产品名称	本期累计	上年同期
------	------	------

	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	595,244,643.51	474,931,450.72	579,819,317.67	456,814,775.28
设计、技术性收入	113,043,718.85	39,129,722.83	60,282,909.13	30,479,226.42
合计	708,288,362.36	514,061,173.55	640,102,226.80	487,294,001.70

(4) 主营业务收入（分地区）情况：

地区名称	本期累计		上年同期	
	营业收入	比例（%）	营业收入	比例（%）
中南地区	3,603,095.72	0.51	15,662,631.82	2.45
西南地区	297,673,601.89	42.03	455,067,180.48	71.09
西北地区	61,827,907.84	8.73	62,760,249.96	9.80
华东地区	256,793,389.88	36.25	32,346,940.76	5.05
华北地区	68,681,445.87	9.70	63,472,081.79	9.92
东北地区	5,800,000.00	0.82	10,500,000.00	1.64
国外	13,908,921.16	1.96	293,141.99	0.05
合 计	708,288,362.36	100.00	640,102,226.80	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（%）
安徽华塑股份有限公司	192,245,128.58	27.14
华油天然气广安有限公司	68,562,750.96	9.68
翁福达州化工有限责任公司	62,248,336.13	8.79
河北渤海煤焦化有限责任公司	56,506,445.87	7.98
贵州金赤化工股份有限公司	38,847,883.37	5.48
合计	418,410,544.91	59.07

5. 投资收益

(1) 投资收益明细：

项目	本期累计	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益	-	917,488.08
权益法核算的长期股权投资收益	1,639,909.32	1,931,237.21
合计	1,639,909.32	2,848,725.29

(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	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
合计	-	917,488.08	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益:

被投资单位	本期金额	上年同期	本期比上年同期 增减变动的原因
王小郢污水处理厂	1,639,909.32	1,931,237.21	净利润减少
合计	1,639,909.32	1,931,237.21	

(4) 本报告期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	本期金额	上年同期
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	103,763,555.80	74,487,202.58
加: 资产减值准备	-1,475,293.60	6,008,573.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,097,551.84	3,508,640.03
无形资产摊销	2,075,325.72	2,116,217.07
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)	-57,583.69	63,554.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,861,741.45	-1,812,416.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,639,909.32	-2,848,725.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	321,934.63	-800,645.50
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)	-145,248,630.26	38,858,649.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-143,163,805.43	-222,633,355.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	151,176,472.76	-95,420,668.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,012,123.00	-198,472,973.83
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	660,853,866.03	687,174,241.76
减: 现金的期初余额	761,297,987.76	946,192,802.77
加: 现金等价物的年末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-100,444,121.73	-259,018,561.01

十二、补充资料

1.非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本期累计	上年同期
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	-868.65	-63, 554. 60
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	215,000.00	668, 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	-31,785.66	-26, 034. 00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	182,345.69	578, 411. 40
减: 所得税影响数	28,246.93	87, 404. 31
少数股东损益影响数	3,289.42	2, 361. 56
加: 购置国产设备抵税		
非经常性损益净额	150,809.34	488, 645. 53

扣除非经常性损益后的净利润	103,891,092.80	73,723,028.60
---------------	----------------	---------------

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期累计			上年同期		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率	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	11.37	0.23	0.23	10.20	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.35	0.23	0.23	10.13	0.17	0.17

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2011年6月30日资产总额5%或占合并财务报表2011年半年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日/本年累计	2010 年 12 月 31 日/上年同期	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
应收票据	100,000.00	146,876,721.58	-146,776,721.58	-99.93%	(1)
预付款项	716,119,311.80	431,900,022.26	284,219,289.54	65.81%	(2)
其他应收款	30,727,049.47	21,849,931.91	8,877,117.56	40.63%	(3)
存货	801,107,651.50	655,573,545.39	145,534,106.11	22.20%	(4)
应付票据	32,226,679.43	20,800,000.00	11,426,679.43	54.94%	(5)
预收款项	1,117,131,155.16	846,870,995.96	270,260,159.20	31.91%	(6)
应付职工薪酬	23,230,692.72	74,333,980.30	-51,103,287.58	-68.75%	(7)
股本	446,034,534.00	278,771,584.00	167,262,950.00	60.00%	(8)
资产减值损失	-1,685,364.16	6,065,241.17	-7,750,605.33	-127.79%	(9)
所得税费用	18,544,489.24	12,758,224.48	5,786,264.76	45.35%	(10)
销售商品、提供劳务收到的现金	932,838,250.87	496,048,686.76	436,789,564.11	88.05%	(11)
购买商品、接受劳务支付的现金	752,229,612.00	543,533,762.05	208,695,849.95	38.40%	(12)
支付给职工以及为职工支付的现金	138,549,974.19	94,904,283.57	43,645,690.62	45.99%	(13)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,815,737.60	20,907,868.80	20,907,868.80	100.00%	(14)

变动说明：

(1) 应收票据减少主要系报告期内应收票据到期承兑及背书转让所致；

(2) 预付款项增加主要系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电石装置、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/年磷铵项目公用工程、伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目 EPC 工程总承包等项目预付的设备款及分包工程款增加所致

(3) 其他应收款增加主要系报告期内支付投标保证金增加所致；

(4) 存货增加主要系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、安徽华塑股份有限公司 100 吨 / 年聚氯乙烯及配套项目一期工程公辅工程项目尚未和业主结算的工程施工成本增加所致；

(5) 应付票据增加主要系报告期内以应付票据方式支付工程设备款增加所致；

(6) 预收款项增加主要系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电石装置、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/年磷铵项目公用工程、伊犁新天年产 20 亿立方米煤制天然气项目 EPC 工程总承包等项目预收的工程款尚未与业主结算所致。

(7) 应付职工薪酬减少系报告期发放上年度计提的奖金所致；

(8) 股本增加系根据 2010 年度股东会决议送红股及资本公积转增资本所致；

(9) 资产减值损失减少主要系期末应收账款减少、冲回期初多计提的坏账准备所致；

(10) 所得税费用增加主要系应纳税所得额增加致使当期所得税费用增加所致；

(11) 销售商品、提供劳务收到的现金增加主要系报告期内工程总承包项目收到的工程款增加所致；

(12) 购买商品、接受劳务支付的现金增加主要系报告期内工程总承包项目支付的设备及材料及工程款增加所致；

(13) 支付给职工以及为职工支付的现金增加主要系通货膨胀持续发生，支付给职工的工资性支出增加，同时五险一金支出亦增加所致；

(14) 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增加所致。

4. 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 25 日由董事会通过及批准发布。

第八节 备查文件

- 一、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的财务报表。
- 二、报告期内公司在中国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。
- 三、其他相关文件。

东华工程科技股份有限公司

法定代表人： 丁叮

二〇一一年八月二十五日