
证券简称：东华科技

证券代码：002140

2014 年半年度财务报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一四年八月

东华工程科技股份有限公司 2014 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,564,375,603.33 | 1,339,061,441.25 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 323,340,658.61 | 308,727,000.00 |
| 应收账款 | 612,730,241.13 | 788,811,160.96 |
| 预付款项 | 1,645,191,427.65 | 687,878,787.89 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 32,934,477.62 | 56,764,283.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 999,912,448.63 | 845,951,594.54 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 5,178,484,856.97 | 4,027,194,267.64 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 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 | 221,058,213.13 | 217,358,158.02 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 264,284,799.43 | 272,931,258.61 |
| 在建工程 | 1,068,135.55 | |
| 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 | 70,170,439.80 | 72,036,453.56 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 15,444,152.55 | 21,413,954.62 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 572,025,740.46 | 583,739,824.81 |
| 资产总计 | 5,750,510,597.43 | 4,610,934,092.45 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 12,072,039.00 | 27,977,533.98 |
| 应付账款 | 985,318,445.95 | 1,115,079,991.49 |
| 预收款项 | 2,850,550,918.40 | 1,593,927,244.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 41,945,895.44 | 101,714,558.00 |
| 应交税费 | 156,052,164.21 | 129,612,956.64 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 20,181,615.25 | 30,633,514.50 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,066,121,078.25 | 2,998,945,799.42 |
| 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 | 4,066,121,078.25 | 2,998,945,799.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 446,034,534.00 | 446,034,534.00 |
| 资本公积 | 90,628,768.84 | 90,628,768.84 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 157,395,824.90 | 157,395,824.90 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 978,862,795.50 | 904,536,968.34 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,672,921,923.24 | 1,598,596,096.08 |
| 少数股东权益 | 11,467,595.94 | 13,392,196.95 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,684,389,519.18 | 1,611,988,293.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,750,510,597.43 | 4,610,934,092.45 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

2、母公司资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,524,203,969.45 | 1,262,398,178.07 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 321,050,658.61 | 305,627,000.00 |
| 应收账款 | 592,100,972.96 | 761,261,357.91 |
| 预付款项 | 1,621,047,020.91 | 678,235,251.62 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 3,060,000.00 | 1,530,000.00 |
| 其他应收款 | 30,712,768.64 | 55,004,042.56 |
| 存货 | 929,646,254.24 | 840,204,781.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 5,021,821,644.81 | 3,904,260,611.29 |
| 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 | 241,158,213.13 | 237,458,158.02 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 248,599,786.09 | 256,617,910.22 |
| 在建工程 | 1,068,135.55 | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 64,984,051.18 | 66,795,836.31 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 14,340,857.82 | 20,234,722.80 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 570,151,043.77 | 581,106,627.35 |
| 资产总计 | 5,591,972,688.58 | 4,485,367,238.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 12,072,039.00 | 27,977,533.98 |
| 应付账款 | 966,226,488.45 | 1,099,024,023.38 |
| 预收款项 | 2,740,126,488.08 | 1,527,566,192.22 |
| 应付职工薪酬 | 41,381,838.31 | 87,053,370.19 |
| 应交税费 | 150,810,820.96 | 124,471,273.34 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 18,526,191.52 | 24,229,807.32 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,929,143,866.32 | 2,890,322,200.43 |
| 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 | 3,929,143,866.32 | 2,890,322,200.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 446,034,534.00 | 446,034,534.00 |
| 资本公积 | 90,346,720.02 | 90,346,720.02 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 157,395,824.90 | 157,395,824.90 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 969,051,743.34 | 901,267,959.29 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,662,828,822.26 | 1,595,045,038.21 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,591,972,688.58 | 4,485,367,238.64 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

3、合并利润表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 947,659,006.82 | 1,049,279,682.96 |
| 其中：营业收入 | 947,659,006.82 | 1,049,279,682.96 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 838,033,582.12 | 946,647,576.04 |
| 其中：营业成本 | 779,110,531.44 | 839,358,641.25 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 8,047,908.07 | 6,910,299.56 |
| 销售费用 | 7,394,377.38 | 9,511,237.09 |
| 管理费用 | 91,040,977.59 | 88,732,811.78 |
| 财务费用 | -9,460,977.84 | -2,990,480.20 |
| 资产减值损失 | -38,099,234.52 | 5,125,066.56 |
| 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） | 4,961,445.67 | 2,701,951.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,328,711.87 | 2,701,951.56 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 114,586,870.37 | 105,334,058.48 |
| 加：营业外收入 | 1,664,877.95 | 558,848.51 |
| 减：营业外支出 | 1,001,694.66 | 312,354.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 91,479.31 | 82,112.11 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 115,250,053.66 | 105,580,552.08 |
| 减：所得税费用 | 17,499,212.72 | 16,319,749.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 97,750,840.94 | 89,260,802.41 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 96,627,553.86 | 88,678,005.28 |
| 少数股东损益 | 1,123,287.08 | 582,797.13 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.2166 | 0.1988 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2166 | 0.1988 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 97,750,840.94 | 89,260,802.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 96,627,553.86 | 88,678,005.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,123,287.08 | 582,797.13 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

4、母公司利润表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 859,753,578.77 | 997,995,416.87 |
| 减：营业成本 | 713,749,790.63 | 800,376,330.40 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 营业税金及附加 | 3,956,499.55 | 5,128,410.45 |
| 销售费用 | 6,869,713.13 | 9,116,637.52 |
| 管理费用 | 82,909,744.94 | 81,915,246.25 |
| 财务费用 | -9,366,007.19 | -2,916,601.06 |
| 资产减值损失 | -38,621,191.09 | 3,958,371.17 |
| 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） | 4,321,713.11 | 2,701,951.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 104,576,741.91 | 103,118,973.70 |
| 加：营业外收入 | 1,653,434.47 | 549,301.21 |
| 减：营业外支出 | 999,868.78 | 312,154.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 89,653.43 | 82,112.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 105,230,307.60 | 103,356,120.00 |
| 减：所得税费用 | 15,144,796.85 | 15,198,765.83 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 90,085,510.75 | 88,157,354.17 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.2020 | 0.1976 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2020 | 0.1976 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 90,085,510.75 | 88,157,354.17 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

5、合并现金流量表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,647,007,779.83 | 1,020,361,236.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,902,023.35 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,495,787.88 | 19,385,415.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,663,405,591.06 | 1,039,746,651.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,109,036,875.50 | 613,513,968.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 173,398,515.48 | 171,200,423.13 |
| 支付的各项税费 | 48,962,840.95 | 54,007,454.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 77,486,258.49 | 54,330,657.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,408,884,490.42 | 893,052,503.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 254,521,100.64 | 146,694,148.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 5,784,958.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,070.00 | 17,400.00 |
| 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 | 4,159,388.79 | 4,012,971.86 |
| 投资活动现金流入小计 | 9,956,416.79 | 4,030,371.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,524,569.28 | 7,732,888.38 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金 | 6,693,300.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,699,924.54 | |
| 投资活动现金流出小计 | 15,917,793.82 | 7,732,888.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,961,377.03 | -3,702,516.52 |
| 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 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 23,478,999.69 | 23,472,172.19 |
| 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 | 26,084.13 | 26,311.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,505,083.82 | 23,498,483.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,505,083.82 | -23,498,483.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 259,522.29 | -1,504,749.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 225,314,162.08 | 117,988,398.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,339,061,441.25 | 1,295,459,479.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,564,375,603.33 | 1,413,447,878.00 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

6、母公司现金流量表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,576,170,842.04 | 947,451,170.21 |
| 收到的税费返还 | 2,902,023.35 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,941,630.97 | 19,459,240.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,594,014,496.36 | 966,910,411.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,047,897,578.75 | 580,563,263.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 153,402,716.74 | 145,976,324.84 |
| 支付的各项税费 | 41,512,346.26 | 45,278,586.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,616,773.64 | 35,590,127.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,307,429,415.39 | 807,408,302.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 286,585,080.97 | 159,502,109.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 5,784,958.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,020.00 | 17,400.00 |
| 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 | 4,140,015.27 | 3,940,086.07 |
| 投资活动现金流入小计 | 9,936,993.27 | 3,957,486.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,953,421.33 | 7,006,069.38 |
| 投资支付的现金 | 6,693,300.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,646,721.33 | 7,006,069.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,709,728.06 | -3,048,583.31 |
| 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 | | |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,302,999.69 | 22,352,172.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,084.13 | 26,311.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,329,083.82 | 22,378,483.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,329,083.82 | -22,378,483.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 259,522.29 | -1,504,749.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 261,805,791.38 | 132,570,292.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,262,398,178.07 | 1,238,898,267.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,524,203,969.45 | 1,371,468,560.53 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 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 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 157,395,824.90 | | 904,536,968.34 | | 13,392,196.95 | 1,611,988,293.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 157,395,824.90 | | 904,536,968.34 | | 13,392,196.95 | 1,611,988,293.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 74,325,827.16 | | -1,924,601.01 | 72,401,226.15 |
| （一）净利润 | | | | | | | 96,627,553.86 | | 1,123,287.08 | 97,750,840.94 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 96,627,553.86 | | 1,123,287.08 | 97,750,840.94 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -1,577,888.00 | -1,577,888.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| | | | | | | | | | 8.09 | 09 |
| 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 | | | | | | | | | -1,577,888.09 | -1,577,888.09 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | -1,470,000.00 | -23,771,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -1,470,000.00 | -23,771,726.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 157,395,824.90 | | 978,862,795.50 | | 11,467,595.94 | 1,684,389,519.18 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 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 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 133,630,495.09 | | 715,408,027.93 | | 12,521,575.04 | 1,398,223,400.90 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 133,630,495.09 | | 715,408,027.93 | | 12,521,575.04 | 1,398,223,400.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 23,765,329.81 | | 189,128,940.41 | | 870,621.91 | 213,764,892.13 |
| （一）净利润 | | | | | | | 235,195,996.92 | | 3,460,621.91 | 238,656,618.83 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 235,195,996.92 | | 3,460,621.91 | 238,656,618.83 |
| （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 | | | | | 23,765,329.81 | | -46,067,056.51 | | -2,590,000.00 | -24,891,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 23,765,329.81 | | -23,765,329.81 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -22,301,726.70 | | -2,590,000.00 | -24,891,726.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | 90,628,768.84 | | | 157,395,824.90 | | 904,536,968.34 | | 13,392,196.95 | 1,611,988,293.03 |
|----------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|------------------|

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 157,395,824.90 | | 901,267,959.29 | 1,595,045,038.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 157,395,824.90 | | 901,267,959.29 | 1,595,045,038.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 67,783,784.05 | 67,783,784.05 |
| （一）净利润 | | | | | | | 90,085,510.75 | 90,085,510.75 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 90,085,510.75 | 90,085,510.75 |
| （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 | | | | | | | -22,301,726.70 | -22,301,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -22,301,726.70 | -22,301,726.70 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 157,395,824.90 | | 969,051,743.34 | 1,662,828,822.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 133,630,495.09 | | 709,681,717.66 | 1,379,693,466.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 133,630,495.09 | | 709,681,717.66 | 1,379,693,466.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | 23,765,329.81 | | 191,586,241.63 | 215,351,571.44 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 237,653,298.14 | 237,653,298.14 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 237,653,298.14 | 237,653,298.14 |
| (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 | | | | | 23,765,329.81 | | -46,067,056.51 | -22,301,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 23,765,329.81 | | -23,765,329.81 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -22,301,726.70 | -22,301,726.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | 90,346,720.02 | | | 157,395,824.90 | | 901,267,959.29 | 1,595,045,038.21 |

法定代表人：丁叮

主管会计工作负责人：王崇桂

会计机构负责人：王崇桂

三、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2007年度股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本67,012,400股为基数，按每10股转增4股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本26,804,960股，按每10股送2股红股的比例，向全体股东派发股票股利13,402,480股，合计转增股本40,207,440股。至此，本公司的注册资本变更为107,219,840.00元，股本增加至107,219,840股。

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

2010年5月，根据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，本公司的股本增加至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，本公司的股本增加至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）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况、2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

目前，公司未涉及分步处置股权的业务。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

目前，公司未涉及分步处置股权的业务。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

目前，公司未涉及分步处置股权的业务。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的，对该子公司如果能继续实施控制的，按成本法核算，并按上述编制方法将其纳入合并财务报表的合并范围；如果是无控制权但有重大影响的，则改为权益法核算；如果既无控制权又无重大影响的，则采取成本法核算。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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，使之与企业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或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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

① 金融资产划分为以下四类：

A、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。

B、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。

C、贷款和应收款项

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。

D、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：

A、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。

B、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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融资产的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

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。

C、贷款和应收款项

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，按摊余成本计量。

D、可供出售金融资产

这类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。这类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金融负债的确认依据和计量方法

A、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，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

B、其他金融负债

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

①本公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也终止确认转出的资产。

②公司与债权人之间签订协议且不涉及“债务重组，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

③公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

②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。

③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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

注：公司应当明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 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

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------------|----------------|---|
| 以账龄作为信用风险特征组合 | 账龄分析法 | 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，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 70.00% | 70.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对单项金额不重大但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。 |
| 坏账准备的计提方法 | 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。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；B. 同一控制下的企业合并，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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为

取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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股权投资，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、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,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,合营各方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) 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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。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地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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 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按年限平均法计提折旧。

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。

按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 30.00 | 3.00% | 3.23% |
| 机器设备 | 10.00 | 3.00% | 9.70% |
| 电子设备 | 5.00 | 3.00% | 19.40% |
| 运输设备 | 10.00 | 3.00% | 9.70% |

(4) 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。

⑥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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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项借款的，以专项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，确定为专项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项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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、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) 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 | 土地使用权年限 | 法定使用权 |
| 非专利技术 | 20 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 外购软件 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

在资产负债表日对无形资产进行减值测试。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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 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。

(5) 划分公司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。
- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

- ① 内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
- ② 内部研究开发项目开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：
 - 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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

本公司无回购条件的资产转让。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

(2) 预计负债的计量方法

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、不确定性和货币时间价值等因素。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。

24、股份支付及权益工具

(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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

25、回购本公司股份

本公司未进行股份回购。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。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时，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工程一揽子交易签订，收入并入相关工程项目的建筑安装工程收入总额，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。

27、政府补助

(1) 类型

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) 会计政策

①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实际收到时，确认为政府补助。

②政府补助的计量

A、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。

B、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。

C、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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

报告期内，本公司未持有待售资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

报告期内，本公司未持有待售资产。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策没有变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期会计估计没有变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|----------|
| 增值税 | 应税销售额 | 6%、17% |
| 营业税 | 应税营业额 | 3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 计税房产余值、房屋租赁收入 | 1.2%、12% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司执行15%的企业所得税税率，本公司的子公司执行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《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税[2011]111号）和财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改

征增值税试点的通知(财税[2012]71号),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增值税。

②本公司2011年获得高新技术企业认定,获发编号为GF201134000344《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2011年至2013年三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。2014年5月公司依据税法规定重新申请高新技术企业认定,按照国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》的规定,报告期公司企业所得税暂按15%的税率预缴。

3、其他说明

①根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》(财税[2011]111号)、《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)及财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号),本公司及其控股子公司的项目管理服务及设计咨询业务收入执行6%的增值税。

②本公司总承包建造合同业务收入执行3%的营业税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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年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") | 股份有限公司 | 贵州省贵阳市 | 工程总承包、咨询等 | 1000000.00 | 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。 | 5,100,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 11,467,595.94 | | |
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 有限责任公司 | 安徽省合肥市 | 环保工程 | 1500000 | 一般经营项目：环保科研和技术开发；环保工程咨询、设计、工程总承包；环保设施运营；环保设备、环保产品生产和销售。 | 15,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司不存在同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司不存在非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，公司不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，公司控股子公司贵州东华工程股份有限公司注销了全资子公司贵州威华安全评价中心，在天津产权交易中心挂牌转让了其持有的贵州化兴建设监理有限公司60%的股权。本报告期贵州威华安全评价中心、贵州化兴建设监理有限公司资产负债表不在纳入合并范围，报告期初至处置日的利润表、现金流量表纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

贵州威华安全评价中心因工商注销不再纳入合并范围。

贵州化兴建设监理有限公司因股权全部转让不再纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期公司不存在新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|--------------|--------------|------------|
| 贵州威华安全评价中心 | 4,290,303.98 | -13,116.40 |
| 贵州化兴建设监理有限公司 | 4,011,953.20 | 67,232.99 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|--------------|------------------|--------|
| 贵州化兴建设监理有限公司 | 2014 年 02 月 27 日 | 成本法 |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

报告期内，公司未发生反向购买事项。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

报告期内，公司未发生吸收合并事项。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------|-----|----------|------|-----|------------|
| | 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： | -- | -- | 7,606.95 | -- | -- | 127,377.71 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|---------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 人民币 | -- | -- | 3,736.94 | -- | -- | 92,247.26 |
| 美元 | | | | 4,067.89 | 6.0969 | 24,801.52 |
| 第纳尔 | 1,055.37 | 3.66697 | 3,870.01 | 2,789.72 | 3.7025 | 10,328.93 |
| 银行存款： | -- | -- | 1,554,029,638.85 | -- | -- | 1,328,597,608.27 |
| 人民币 | -- | -- | 1,521,414,637.76 | -- | -- | 1,266,347,493.45 |
| 美元 | 3,234,944.20 | 6.1528 | 19,903,964.67 | 7,438,730.69 | 6.0969 | 45,353,197.14 |
| 欧元 | 458,084.00 | 8.3946 | 3,845,431.95 | 1,185,925.07 | 8.4189 | 9,984,184.57 |
| 第纳尔 | 2,017,921.95 | 3.66697 | 7,399,659.25 | 1,420,688.51 | 3.7025 | 5,260,099.21 |
| 中非法郎 | 113,191,264.00 | 0.01295 | 1,465,945.22 | 128,769,978.18 | 0.012834 | 1,652,633.90 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 10,338,357.53 | -- | -- | 10,336,455.27 |
| 人民币 | -- | -- | 10,338,357.53 | -- | -- | 10,336,455.27 |
| 合计 | -- | -- | 1,564,375,603.33 | -- | -- | 1,339,061,441.25 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 银行存款期末余额中含存放于中化工程集团财务有限公司的协议存款579, 324, 644. 29元；

(2) 其他货币资金期末余额全部为保函保证金。除此之外，货币资金年末余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

报告期末，公司不存在交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 323,340,658.61 | 308,727,000.00 |
| 合计 | 323,340,658.61 | 308,727,000.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

报告期末，公司不存在已质押的应收票据情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

报告期末，公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------------|------------------|------------------|---------------|----|
| 贵州天福化工有限责任公司 | 2014 年 01 月 22 日 | 2014 年 07 月 18 日 | 10,000,000.00 | |
| 太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司 | 2014 年 02 月 26 日 | 2014 年 08 月 25 日 | 10,000,000.00 | |
| 太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司 | 2014 年 02 月 26 日 | 2014 年 08 月 25 日 | 10,000,000.00 | |
| 太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司 | 2014 年 02 月 26 日 | 2014 年 08 月 25 日 | 10,000,000.00 | |
| 太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司 | 2014 年 02 月 26 日 | 2014 年 08 月 25 日 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 50,000,000.00 | -- |

说明

①应收票据年末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据；

②截至2014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；

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

报告期末，公司不存在已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

报告期末，公司无应收股利。

5、应收利息

报告期末，公司无应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------|--------------------|---------|-------------------|--------|--------------------|---------|--------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合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 | 686,767.52 5.48 | 100.00% | 74,037,284. 35 | 10.78% | 892,981.7 75.94 | 100.00% | 104,170,614. 98 | 11.67% |
| 组合小计 | 686,767.52 5.48 | 100.00% | 74,037,284. 35 | 10.78% | 892,981.7 75.94 | 100.00% | 104,170,614. 98 | 11.67% |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|----|-------------------|----|--------------------|----|--------------------|----|
| 合计 | 686,767,52 5.48 | -- | 74,037,284. 35 | -- | 892,981,7 75.94 | -- | 104,170,614. 98 | -- |
|----|--------------------|----|-------------------|----|--------------------|----|--------------------|----|

应收账款种类的说明

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。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，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------|---------------|----------------|--------|----------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 578,035,795.40 | 84.17% | 28,901,789.77 | 707,348,812.91 | 79.21% | 35,376,675.30 |
| 1年以内小计 | 578,035,795.40 | 84.17% | 28,901,789.77 | 707,348,812.91 | 79.21% | 35,376,675.30 |
| 1至2年 | 40,985,065.67 | 5.97% | 4,098,506.57 | 57,210,445.65 | 6.41% | 5,767,195.93 |
| 2至3年 | 25,688,800.54 | 3.74% | 7,706,640.16 | 83,223,716.92 | 9.32% | 24,967,115.08 |
| 3年以上 | 42,057,863.87 | 6.12% | 33,330,347.85 | 45,198,800.46 | 5.06% | 38,059,628.67 |
| 3至4年 | 13,676,804.54 | 1.99% | 6,838,402.27 | 10,987,916.09 | 1.23% | 5,493,958.05 |
| 4至5年 | 6,297,045.85 | 0.92% | 4,407,932.10 | 5,484,045.85 | 0.61% | 3,838,832.10 |
| 5年以上 | 22,084,013.48 | 3.22% | 22,084,013.48 | 28,726,838.52 | 3.22% | 28,726,838.52 |
| 合计 | 686,767,525.48 | 100.00% | 74,037,284.35 | 892,981,775.94 | -- | 104,170,614.98 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------------|---------|----------------------|-------------------|---------------|
| 山西云雾峪风电场项目工程款 | 业主支付工程款 | 以账龄作为信用风险特征组合的计提坏账准备 | 16,450,804.62 | 68,533,883.41 |
| 合计 | -- | -- | 16,450,804.62 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明
公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|----------------|------|------|-----------|
| 杭州大路实业有限公司 | 经营性往来 | 2014 年 6 月 4 日 | 2 | 长期挂账 | 否 |
| 桐城市银杏房地产开发有限责任公司 | 经营性往来 | 2014 年 6 月 4 日 | 1 | 长期挂账 | 否 |
| 合计 | | | 3 | | |

应收账款核销说明

无需要说明的情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------------|--------|----------------|-------|------------|
| 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司 | 非关联方 | 127,400,223.19 | 1 年以内 | 18.55% |
| 伊犁新天煤化工有限责 | 非关联方 | 78,295,759.58 | 1 年以内 | 11.40% |

| | | | | |
|---------------|------|----------------|-------|--------|
| 任公司 | | | | |
| 贵州金赤化工有限责任公司 | 非关联方 | 71,456,699.51 | 1 年以内 | 10.40% |
| 安徽华塑股份有限公司 | 非关联方 | 64,585,760.99 | 1 年以内 | 9.40% |
| 突尼斯化工集团 (GCT) | 非关联方 | 55,611,742.50 | 1 年以内 | 8.10% |
| 合计 | -- | 397,350,185.77 | -- | 57.85% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------------|---------------|------------|
| 中国化学工程股份有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 | 41,268,473.54 | 6.01% |
| 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 | 433,186.88 | 0.06% |
| 合计 | -- | 41,701,660.42 | 6.07% |

(7) 终止确认的应收款项情况

报告期末，公司不存在终止确认应收款项情况。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

公司不存在以应收款项为标的进行资产证券化。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款 | 40,793,385.42 | 100.00% | 7,858,907.80 | 19.27% | 73,175,057.59 | 100.00% | 16,410,774.59 | 22.43% |
| 组合小计 | 40,793,385.42 | 100.00% | 7,858,907.80 | 19.27% | 73,175,057.59 | 100.00% | 16,410,774.59 | 22.43% |
| 合计 | 40,793,385.42 | -- | 7,858,907.80 | -- | 73,175,057.59 | -- | 16,410,774.59 | -- |

其他应收款种类的说明

本公司将200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项目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，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1年以内 | 23,693,513.56 | 58.08% | 1,164,035.95 | 24,038,100.86 | 32.85% | 1,172,564.43 |
| 1年以内小计 | 23,693,513.56 | 58.08% | 1,164,035.95 | 24,038,100.86 | 32.85% | 1,172,564.43 |
| 1至2年 | 7,173,968.14 | 17.59% | 708,996.81 | 15,476,680.28 | 21.15% | 1,547,668.03 |
| 2至3年 | 3,176,531.72 | 7.79% | 952,959.52 | 24,800,040.67 | 33.89% | 7,440,012.20 |
| 3年以上 | 6,749,372.00 | 16.55% | 5,032,915.52 | 8,860,235.78 | 12.11% | 6,250,529.93 |
| 3至4年 | 2,726,270.41 | 6.68% | 1,363,135.21 | 3,853,358.08 | 5.27% | 1,926,679.04 |
| 4至5年 | 1,180,070.93 | 2.89% | 826,749.65 | 2,276,756.05 | 3.11% | 1,593,729.24 |
| 5年以上 | 2,843,030.66 | 6.97% | 2,843,030.66 | 2,730,121.65 | 3.73% | 2,730,121.65 |
| 合计 | 40,793,385.42 | -- | 7,858,907.80 | 73,175,057.59 | -- | 16,410,774.59 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|-----------------|---------|---------------------|-------------------|---------------|
| 山西云雾峪风电场项目工程垫支款 | 业主归还垫支款 | 以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,745,013.25 | 24,609,857.50 |
| 合计 | -- | -- | 6,745,013.25 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明
公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|---------|-----------|--------|--------|-----------|
| 化机厂个人公积金 | 非经营性往来 | 2014年6月4日 | 102.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 合肥邮资 | 经营性往来 | 2014年6月4日 | 150.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 天津韩慧商务信息咨询有限公司 | 经营性往来 | 2014年6月4日 | 50.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 302.00 | -- | -- |

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------|--------------|----------|-------------|
| 职工助房款 | 7,175,718.26 | 助房款 | 17.59% |
| 合计 | 7,175,718.26 | -- | 17.59% |

说明

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|--------------------------|--------|--------------|------|-------------|
| 职工助房款 | 公司职工 | 7,175,718.26 | 5年以内 | 17.59% |
| 中信银行中国化学工程集团公司企业年金计划受托财产 | 非关联方 | 2,137,340.46 | 1年以内 | 5.24% |

| | | | | |
|---------------|------|---------------|-------|--------|
| 合肥市社会保险征缴中心 | 非关联方 | 2,299,459.00 | 1 年以内 | 5.64% |
| 中煤招标有限责任公司 | 非关联方 | 1,657,800.00 | 1 年以内 | 4.06% |
| 合肥市百帮人力资源有限公司 | 非关联方 | 1,326,154.42 | 1 年以内 | 3.25% |
| 合计 | -- | 14,596,472.14 | -- | 35.78% |

(7) 其他应收关联方账款情况

其他应收款中不存在应收关联方账款。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

公司不存在终止确认的其他应收款项情况。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

公司没有以其他应收款项为标的进行证券化。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

报告期末，公司不存在按应收金额确认的政府补助。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,466,627,283.17 | 89.15% | 588,334,770.14 | 85.53% |
| 1 至 2 年 | 160,379,468.00 | 9.75% | 77,048,253.07 | 11.20% |
| 2 至 3 年 | 13,741,257.35 | 0.84% | 14,671,007.38 | 2.13% |
| 3 年以上 | 4,443,419.13 | 0.27% | 7,824,757.30 | 1.14% |
| 合计 | 1,645,191,427.65 | -- | 687,878,787.89 | -- |

预付款项账龄的说明

①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。

②账龄在三年以上的预付账款主要系部分总承包项目预付给分包商的工程款尚未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------------|----------------|-------|---------|
| 沈阳透平机械股份有限公司 | 非关联方 | 170,423,000.00 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 吉林市夏林化工分离机械工业有限公司 | 非关联方 | 120,000,000.00 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 开封空分集团有限公司 | 非关联方 | 118,930,000.00 | 2 年以内 | 未达到结算条件 |
| 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 | 110,000,000.00 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 双良节能系统股份有限公司 | 非关联方 | 45,910,200.00 | 1 年以内 | 未达到结算条件 |
| 合计 | -- | 565,263,200.00 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

预付款项主要单位和本公司不存在任何关联关系。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付款项的说明

①报告期末，预付账款较期初增加139.17%，主要系康乃尔化学工业股份有限公司30万吨/年煤制乙二醇项目工程EPC/交钥匙工程总承包项目、中国神华煤制油化工有限公司神华新疆煤基新材料项目净化装置、空分空压站装置、碳四烯烃转化装置总承包项目及黔西县黔希煤化工投资有限责任公司30万吨/年乙二醇EPC总承包工程项目，处于项目执行初期，预付给分包商、设备商的工程款增加所致。

②本公司将待摊费用在预付款项中列示，具体如下：

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 软件租金 | 612,814.47 | 946,927.09 | 753,006.57 | 806,734.99 |

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 461,214.20 | -- | 461,214.20 | -- | -- | -- |
| 库存商品 | 85,156,446.61 | -- | 85,156,446.61 | 149,164,321.11 | -- | 149,164,321.11 |

| | | | | | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 工程施工 | 914,294,787.82 | -- | 914,294,787.82 | 696,787,273.43 | -- | 696,787,273.43 |
| 合计 | 999,912,448.63 | 0.00 | 999,912,448.63 | 845,951,594.54 | 0.00 | 845,951,594.54 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|------|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | -- | -- | -- |
| 库存商品 | -- | -- | -- |
| 在产品 | -- | -- | -- |
| 周转材料 | -- | -- | -- |
| 消耗性生物资产 | -- | -- | -- |

存货的说明

①截至2014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；

②截至2014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；

③本公司库存商品、原材料主要系为总承包项目购买但尚未领用安装的设备、材料；

④ 截至2014年6月30日止，工程施工明细列示如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 在建工程施工累计已发生成本 | 5,778,408,263.76 | 6,814,270,543.40 |
| 加：在建工程施工累计已确认的毛利(亏损) | 805,321,802.72 | 922,626,572.76 |
| 减：已办理工程结算的价款金额 | 5,669,435,278.66 | 7,040,109,842.73 |
| 工程施工净额 | 914,294,787.82 | 696,787,273.43 |

10、其他流动资产

报告期内，公司无其他流动资产。

11、可供出售金融资产

报告期末，公司不存在可供出售金融资产。

12、持有至到期投资

报告期末，公司不存在持有至到期投资。

13、长期应收款

报告期末，公司不存在长期应收款。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------------------|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 合肥王小郢污水处理有限公司(以下简称"王小郢污水公司") | 20.00% | 20.00% | 275,263,513.05 | 93,304,946.96 | 181,958,566.09 | 55,540,453.59 | 13,958,565.57 |
| 南充柏华污水处理有限公司(以下简称"南充柏华公司") | 30.00% | 30.00% | 127,097,763.00 | 15,542,763.00 | 111,555,000.00 | -- | -- |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
 联营公司的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 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 | 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 | 本期现金红利 |
|----------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 合肥王小郢污水处 | 权益法 | 33,600,000.00 | 39,384,958.02 | -2,993,244.89 | 36,391,713.13 | 20.00% | 20.00% | -- | -- | -- | 5,784,958.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|--------|----|----|----|--------------|
| 理有限公司(以下简称"王小郢污水公司") | | | | | | | | | | | |
| 南充柏华污水处理有限公司(以下简称"南充柏华公司") | 权益法 | 33,466,500.00 | 26,773,200.00 | 6,693,300.00 | 33,466,500.00 | 30.00% | 30.00% | -- | -- | -- | -- |
| 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 | 4.99% | 4.99% | -- | -- | -- | -- |
| 贵州水城矿业股份有限公司 | 成本法 | 106,200,000.00 | 106,200,000.00 | | 106,200,000.00 | 0.83% | 0.83% | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | 218,266,500.00 | 217,358,158.02 | 3,700,055.11 | 221,058,213.13 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,784,958.00 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

报告期内，公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

长期股权投资的说明

2013年11月，本公司和柏林水务中国投资有限公司共同投资成立南充柏华污水处理有限公司。按该公司章程约定，注册资本分期出资，截止2014年6月30日，注册资本已全部到位，本公司共计出资33,466,500.00元，占实收资本比例为30.00%。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

报告期内，公司不存在按成本计量的投资性房地产。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

报告期内，公司不存在按公允价值计量的投资性房地产。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 383,355,675.56 | 2,462,773.72 | | 5,071,302.87 | 380,747,146.41 |
| 其中：房屋及建筑物 | 300,100,774.61 | -- | | -- | 300,100,774.61 |
| 机器设备 | 21,646,874.94 | 297,115.09 | | 726,147.05 | 21,217,842.98 |
| 运输工具 | 25,444,835.14 | 1,194,885.99 | | 1,711,019.00 | 24,928,702.13 |
| 电子设备 | 36,163,190.87 | 970,772.64 | | 2,634,136.82 | 34,499,826.69 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 109,384,168.69 | | 10,604,647.23 | 4,566,717.20 | 115,422,098.72 |
| 其中：房屋及建筑物 | 64,411,466.95 | | 6,857,681.78 | | 71,269,148.73 |
| 机器设备 | 9,082,965.85 | | 925,842.25 | | 10,008,808.10 |
| 运输工具 | 9,823,218.26 | | 1,142,593.52 | 1,524,225.35 | 9,441,586.43 |
| 电子设备 | 26,066,517.63 | | 1,678,529.68 | 3,042,491.85 | 24,702,555.46 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 273,971,506.87 | -- | | | 265,325,047.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 235,689,307.66 | -- | | | 228,831,625.88 |
| 机器设备 | 12,563,909.09 | -- | | | 11,209,034.88 |
| 运输工具 | 15,621,616.88 | -- | | | 15,487,115.70 |
| 电子设备 | 10,096,673.24 | -- | | | 9,797,271.23 |
| 四、减值准备合计 | 1,040,248.26 | -- | | | 1,040,248.26 |
| 运输工具 | 68,828.33 | -- | | | 68,828.33 |
| 电子设备 | 971,419.93 | -- | | | 971,419.93 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 272,931,258.61 | -- | | | 264,284,799.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 235,689,307.66 | -- | | | 228,831,625.88 |
| 机器设备 | 12,563,909.09 | -- | | | 11,209,034.88 |
| 运输工具 | 15,552,788.55 | -- | | | 15,418,287.37 |
| 电子设备 | 9,125,253.31 | -- | | | 8,825,851.30 |

本期折旧额 10,604,647.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

公司不存在通过融资租赁租出的固定资产。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

期末公司不存在持有待售的固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------|-----------|------------|
| 新办公楼 | 尚未最终决算 | 2014 年度 |

固定资产说明

①截至2014年6月30日止，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

②截至2014年6月30日止，本公司之子公司贵州东华工程股份有限公司将位于贵阳市遵义路91号的办公楼抵押给中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行，用于最高额抵押担保。该办公楼共计6层、3,231.27平方，账面原值为1,308,742.66元，账面净值为1,008,320.04元。用于抵押的部分为该办公楼2-5层，面积为2,858.91平米，在该抵押范围内无担保债权。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 研发楼装修 | 1,006,500.00 | -- | 1,006,500.00 | -- | -- | -- |
| 其它零星工程 | 61,635.55 | -- | 61,635.55 | -- | -- | -- |
| 合计 | 1,068,135.55 | -- | 1,068,135.55 | -- | -- | -- |

(2) 重大在建工程项目变动情况

公司不存在重大在建工程项目变动情况。

(3) 在建工程减值准备

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

报告期内，公司不存在重大在建工程。

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

报告期末，公司不存在工程物资。

20、固定资产清理

报告期末，公司不存在固定资产清理。

21、生产性生物资产

报告期末，公司不存在生产性生物资产。

22、油气资产

报告期末，公司不存在油气资产。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 103,057,506.22 | 1,403,989.66 | | 104,461,495.88 |
| 土地使用权 | 21,859,183.56 | | | 21,859,183.56 |
| 非专利技术 | 52,818,828.37 | | | 52,818,828.37 |
| 外购软件 | 28,379,494.29 | 1,403,989.66 | | 29,783,483.95 |
| 二、累计摊销合计 | 31,021,052.66 | 3,270,003.42 | | 34,291,056.08 |
| 土地使用权 | 3,627,890.84 | 213,031.95 | | 3,840,922.76 |
| 非专利技术 | 10,535,885.31 | 1,330,119.36 | | 11,866,004.67 |
| 外购软件 | 16,857,276.51 | 1,726,852.11 | | 18,584,128.65 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 72,036,453.56 | -1,866,013.76 | | 70,170,439.80 |
| 土地使用权 | 18,231,292.72 | -213,031.95 | | 18,018,260.77 |
| 非专利技术 | 42,282,943.06 | -1,330,119.36 | | 40,952,823.70 |
| 外购软件 | 11,522,217.78 | -322,862.45 | | 11,199,355.33 |
| 土地使用权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 外购软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 72,036,453.56 | -1,866,013.76 | | 70,170,439.80 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|--|---------------|
| 土地使用权 | 18,231,292.72 | -213,031.95 | | 18,018,260.77 |
| 非专利技术 | 42,282,943.06 | -1,330,119.36 | | 40,952,823.70 |
| 外购软件 | 11,522,217.78 | -322,862.45 | | 11,199,355.33 |

本期摊销额 3,270,003.42 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|------|------|--------|---------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 58.36%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

本报告期，公司商誉资产账面价值为零。

25、长期待摊费用

本报告期，公司长期待摊费用账面价值为零。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 12,575,869.84 | 18,445,031.35 |
| 修理费摊销的影响*1 | 54,169.95 | 154,810.51 |
| 无形资产摊销差异*2 | 261,799.55 | 261,799.55 |
| 不可税前列支的负债 | 2,552,313.21 | 2,552,313.21 |
| 小计 | 15,444,152.55 | 21,413,954.62 |
| 递延所得税负债： | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值 | 81,595,145.15 | 120,520,389.57 |
| 修理费摊销的影响*1 | 361,132.99 | 1,032,070.07 |
| 无形资产摊销差异*2 | 1,047,198.21 | 1,047,198.21 |
| 不可税前列支的负债 | 17,015,421.41 | 17,015,421.41 |
| 小计 | 100,018,897.76 | 139,615,079.26 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 15,444,152.55 | 100,018,897.76 | 21,413,954.62 | 139,615,079.26 |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额为零。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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。

③递延所得税资产期末余额较期初降低27.87%，主要系期末坏账准备形成的可抵扣暂时性差异减少所致。

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|----------------|------------|---------------|--------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 120,581,389.57 | 521,956.57 | 39,206,848.99 | 305.00 | 81,896,192.15 |
| 二、存货跌价准备 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 七、固定资产减值准备 | 1,040,248.26 | -- | -- | -- | 1,040,248.26 |
| 九、在建工程减值准备 | -- | -- | -- | -- | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | -- | -- | -- | -- | 0.00 |
| 合计 | 121,621,637.83 | 521,956.57 | 39,206,848.99 | 305.00 | 82,936,440.41 |

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备转回为：一是应收账款、其他应收款减少，本公司按账龄分析法冲回期初计提的坏账准备38,621,191.09元；二是本公司子公司贵州东华工程股份有限公司转让其持有的贵州化兴监理有限公司60%股权，贵州化兴监理有限公司不在纳入合并报表范围，因此减少坏账准备524,657.90元；三是本公司贵州东华工程股份有限公司注销其全资子公司威华安全评价中心，因此减少了坏账准备61,000.00元。

28、其他非流动资产

本报告期，公司不存在其他非流动资产。

29、短期借款

本报告期，公司不存在短期借款。

30、交易性金融负债

本报告期，公司不存在交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 12,072,039.00 | 27,977,533.98 |
| 合计 | 12,072,039.00 | 27,977,533.98 |

下一会计期间将到期的金额 12,072,039.00 元。

应付票据的说明

①应付票据期末余额较期初下降56.85%，主要系上年开具的票据到期解付以及本报告期采用应收票据背书结算增加，应付票据相应减少共同影响所致；

②期末公司未发生已到期未支付的应付票据情况。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | 461,765,042.22 | 543,031,549.36 |
| 1-2 年 | 316,223,545.16 | 342,977,190.96 |
| 2-3 年 | 125,787,701.57 | 111,869,004.76 |
| 3 年以上 | 81,542,157.00 | 117,202,246.41 |
| 合计 | 985,318,445.95 | 1,115,079,991.49 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款主要为已结算未支付的分包工程款、设备质保金等。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,430,134,297.18 | 1,340,168,252.95 |
| 1-2 年 | 271,440,795.96 | 161,019,589.35 |
| 2-3 年 | 141,561,222.17 | 85,293,619.12 |
| 3 年以上 | 7,414,603.09 | 7,445,783.39 |
| 合计 | 2,850,550,918.40 | 1,593,927,244.81 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款年末余额中账龄超过1年的款项主要系本公司收到黔希县年产30万吨乙二醇项目业主按照合同约定支付的进度款，但相关工程结算尚未办理完毕所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 83,932,248.78 | 79,805,382.56 | 142,885,574.13 | 20,852,057.21 |
| 二、职工福利费 | | 5,264,228.16 | 5,264,228.16 | |
| 三、社会保险费 | | 24,968,829.23 | 21,371,087.31 | 3,597,741.92 |
| 其中：医疗保险费 | | 4,553,278.35 | 4,553,278.35 | |
| 基本养老保险费 | | 12,429,425.66 | 12,429,425.66 | |
| 年金缴费 | | 6,000,000.00 | 2,402,258.08 | 3,597,741.92 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 失业保险费 | | 1,142,821.55 | 1,142,821.55 | |
| 工伤保险费 | | 316,711.63 | 316,711.63 | |
| 生育保险费 | | 526,592.04 | 526,592.04 | |
| 四、住房公积金 | | 9,341,550.00 | 9,341,550.00 | |
| 五、辞退福利 | | 21,005.68 | 21,005.68 | |
| 六、其他 | 17,782,309.22 | 2,236,636.55 | 2,522,849.46 | 17,496,096.31 |
| 其中：工会经费 | 5,328,735.95 | 1,009,350.90 | 1,984,210.60 | 4,353,876.25 |
| 职工教育经费 | 12,453,573.27 | 1,128,227.69 | 439,580.90 | 13,142,220.06 |
| 合计 | 101,714,558.00 | 121,637,632.18 | 181,406,294.74 | 41,945,895.44 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 17,496,096.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 21,005.68 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 97,542,869.69 | 67,965,686.12 |
| 营业税 | 44,709,771.25 | 35,429,377.15 |
| 企业所得税 | 8,276,175.82 | 17,742,809.08 |
| 个人所得税 | 944,017.59 | 887,706.67 |
| 城市维护建设税 | 2,264,473.20 | 2,465,465.49 |
| 教育费附加 | 1,588,867.31 | 1,635,903.11 |
| 房产税 | 51,960.24 | 3,201,911.58 |
| 土地使用税 | 103,832.65 | |
| 水利基金 | 292,957.59 | |
| 副食品基金 | 71,328.63 | |
| 印花税 | -14,308.84 | |
| 其他 | 220,219.08 | 284,097.44 |
| 合计 | 156,052,164.21 | 129,612,956.64 |

36、应付利息

报告期末，公司无应付利息。

37、应付股利

报告期末，公司无应付股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 6,933,511.40 | 20,662,971.93 |
| 1-2 年 | 7,919,415.25 | 3,231,298.90 |
| 2-3 年 | 957,092.01 | 2,265,238.05 |
| 3 年以上 | 4,371,596.59 | 4,474,005.62 |
| 合计 | 20,181,615.25 | 30,633,514.50 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1. 账龄超过1年的大额其他应付款

单位：元

| 单位名称 | 年末余额 | 款项性质 | 未偿还原因 | 报表日后是否偿还 |
|---------------|--------------|------|----------|----------|
| 中国科学院工程热物理研究所 | 2,050,000.00 | 项目经费 | 项目尚未结算 | 否 |
| 安徽三建工程有限公司 | 1,203,127.00 | 保证金 | 承建工程尚未决算 | 否 |
| 合计 | 3,253,127.00 | -- | -- | -- |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

除上述（3）所述大额其他应付款外，其他主要系收到的各类保证金等。

39、预计负债

报告期末，公司不存在预计负债。

40、一年内到期的非流动负债

报告期末，公司不存在一年内到期的非流动负债。

41、其他流动负债

报告期末，公司不存在其他流动负债。

42、长期借款

报告期末，公司不存在长期借款。

43、应付债券

报告期末，公司不存在应付债券。

44、长期应付款

报告期末，公司不存在长期应付款。

45、专项应付款

报告期末，公司不存在专项应付款。

46、其他非流动负债

报告期末，公司不存在其他非流动负债。

47、股本

单位元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 446,034,534.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 446,034,534.00 |

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|------------|---------------|--|--|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 90,346,720.02 | | | 90,346,720.02 |
| 其他资本公积 | 282,048.82 | | | 282,048.82 |
| 合计 | 90,628,768.84 | | | 90,628,768.84 |

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 157,395,824.90 | | | 157,395,824.90 |
| 合计 | 157,395,824.90 | | | 157,395,824.90 |

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 904,536,968.34 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 904,536,968.34 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 96,627,553.86 | -- |
| 应付普通股股利 | 22,301,726.70 | |
| 期末未分配利润 | 978,862,795.50 | -- |

年初未分配利润未进行调整。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 947,659,006.82 | 1,049,279,682.96 |
| 营业成本 | 779,110,531.44 | 839,358,641.25 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化工行业 | 872,139,166.58 | 721,762,211.10 | 1,040,224,228.49 | 830,109,053.33 |
| 环保行业 | 68,581,961.93 | 53,379,744.67 | 6,322,486.55 | 5,281,064.65 |
| 民建行业 | 6,699,905.65 | 3,968,523.27 | 2,732,967.92 | 3,968,523.27 |
| 风电及其他 | 237,972.66 | 52.40 | | |
| 合计 | 947,659,006.82 | 779,110,531.44 | 1,049,279,682.96 | 839,358,641.25 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 总承包收入 | 851,577,478.42 | 706,468,887.12 | 923,273,452.70 | 779,186,644.49 |
| 设计、技术性收入 | 96,081,528.40 | 72,641,644.32 | 126,006,230.26 | 60,171,996.76 |
| 合计 | 947,659,006.82 | 779,110,531.44 | 1,049,279,682.96 | 839,358,641.25 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中南地区 | 5,943,396.23 | 3,649,430.43 | 750,409.72 | 238,605.06 |
| 西南地区 | 273,879,875.65 | 200,180,304.81 | 190,863,291.29 | 129,382,486.57 |
| 西北地区 | 185,917,852.55 | 158,530,310.86 | 503,346,495.39 | 431,775,932.55 |
| 华东地区 | 404,695,709.42 | 347,785,236.68 | 172,204,409.90 | 135,235,390.12 |
| 华北地区 | 1,223,640.08 | 140,744.70 | 33,146,711.25 | 7,187,584.58 |
| 东北地区 | 5,047,169.81 | 3,099,119.49 | 2,075,471.70 | 514,209.43 |
| 国外 | 70,951,363.08 | 65,725,384.47 | 146,892,893.71 | 135,024,432.94 |
| 合计 | 947,659,006.82 | 779,110,531.44 | 1,049,279,682.96 | 839,358,641.25 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------------|----------------|--------------|
| 安徽省安庆市曙光化工股份有限公司 | 322,827,136.35 | 34.07% |

| | | |
|------------------|----------------|--------|
| 黔西县黔希煤化工投资有限责任公司 | 179,745,343.49 | 18.97% |
| 伊犁新天煤化工有限责任公司 | 66,531,192.14 | 7.02% |
| 南充柏华污水处理有限公司 | 64,727,998.81 | 6.83% |
| 中煤鄂尔多斯能源化工有限公司 | 46,022,509.73 | 4.86% |
| 合计 | 679,854,180.52 | 71.75% |

55、合同项目收入

单位：元

| | 合同项目 | 合同金额 | 本报告期确认收入 | 占本报告期公司全部营业收入的比例 | 已办理结算的金额 |
|--------|------------------------------------|------------------|----------------|--------------------|----------------|
| 固定造价合同 | 安徽省安庆市曙光化工股份有限公司煤制氢项目 EPC 工程总承包合同 | 1,500,000,000.00 | 322,827,136.35 | 34.07% | 477,303,039.08 |
| | 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 | 3,308,565,401.89 | 179,745,343.49 | 18.97% | 252,836,621.40 |
| | 小计 | 4,808,565,401.89 | 502,572,479.84 | 53.04% | 730,139,660.48 |
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 营业税 | 6,817,136.59 | 5,527,871.34 | 应税收入的 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 676,617.15 | 811,954.58 | 实缴流转税额的 7%、5% |
| 教育费附加 | 538,537.04 | 529,044.78 | 实缴流转税额的 5% |
| 其他 | 15,617.29 | 41,428.86 | |
| 合计 | 8,047,908.07 | 6,910,299.56 | -- |

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,714,895.20 | 3,017,619.92 |
| 办公费 | 306,511.70 | 684,927.93 |
| 差旅费 | 1,545,270.53 | 1,701,478.44 |
| 业务招待费 | 725,756.03 | 728,608.41 |
| 会议费 | 75,669.73 | 75,937.00 |
| 咨询费 | 504,003.10 | 100,000.00 |
| 修理费 | 3,670.97 | 1,790.08 |
| 劳动保护费 | 2.66 | 1,496.54 |
| 租赁费 | | 31,195.85 |
| 折旧费 | 107,708.59 | 96,886.57 |
| 低值易耗品费 | 2,257.59 | 411.47 |
| 交通费 | 359,050.03 | 418,521.13 |
| 经营开拓及招投标费 | 1,924,687.16 | 2,440,294.55 |
| 其他 | 121,894.09 | 212,069.20 |
| 广告费 | 3,000.00 | |
| 合计 | 7,394,377.38 | 9,511,237.09 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,374,350.68 | 41,447,757.30 |
| 劳动保险费 | 1,760.00 | 2,000.00 |
| 研发费 | 29,353,741.49 | 24,268,692.42 |
| 办公费 | 1,709,772.06 | 1,669,411.37 |
| 水电费 | 159,410.49 | 34,009.28 |
| 差旅费 | 848,779.46 | 933,825.17 |
| 业务招待费 | 1,367,818.01 | 2,476,353.19 |
| 会议费 | 80,959.32 | 361,371.81 |
| 董事会费 | 183,706.08 | 233,823.53 |
| 中介机构费 | 1,315,681.14 | 719,709.56 |
| 咨询费 | 1,991,191.01 | 823,443.00 |
| 诉讼费 | | 28,230.00 |
| 税金 | 1,144,518.65 | 534,457.06 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 修理费 | 629,898.30 | 357,514.20 |
| 劳动保护费 | 107,771.04 | 208,864.73 |
| 折旧费 | 8,303,065.71 | 7,547,695.95 |
| 低值易耗品摊销 | 41,252.19 | 55,491.38 |
| 无形资产摊销 | 3,255,473.52 | 2,784,114.87 |
| 安全生产费 | 21,024.04 | 141,259.04 |
| 物业管理费 | 1,851,427.30 | 2,568,985.46 |
| 交通费 | 687,074.18 | 663,873.86 |
| 其他 | 1,612,302.92 | 871,928.60 |
| 合计 | 91,040,977.59 | 88,732,811.78 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -4,245,322.57 | -4,012,971.86 |
| 汇兑净损失 | -5,335,637.49 | 843,897.75 |
| 银行手续费 | 119,982.22 | 100,196.15 |
| 其他 | | 78,397.76 |
| 合计 | -9,460,977.84 | -2,990,480.20 |

60、公允价值变动收益

报告期内，公司不存在公允价值变动收益。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,169,732.56 | |
| 合计 | 4,961,445.67 | 2,701,951.56 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

报告期内，公司按成本法核算的长期股权投资收益为 0.00 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 合肥王小郢污水处理有限公司 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 | |
| 合计 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 | -- |

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -38,099,234.52 | 5,125,066.56 |
| 合计 | -38,099,234.52 | 5,125,066.56 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 1,618,000.00 | 201,600.00 | 1,618,000.00 |
| 其他 | 46,877.95 | 357,248.51 | 46,877.95 |
| 合计 | 1,664,877.95 | 558,848.51 | 1,664,877.95 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------|--------------|------------|-------------|------------|
| 促进外贸走出去政策资金 | 31,000.00 | 124,600.00 | 与收益相关 | 是 |
| 财政进口补贴 | | 77,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 技术出口补助 | 300,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 国标补助经费 | 287,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 自主创新专项资金补助 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 1,618,000.00 | 201,600.00 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 91,479.31 | 82,112.11 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 91,479.31 | 82,112.11 | 91,474.31 |
| 其他 | 910,215.35 | 230,242.80 | 910,215.35 |
| 合计 | 1,001,694.66 | 312,354.91 | 1,001,694.66 |

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 11,529,410.65 | 16,864,311.21 |
| 递延所得税调整 | 5,969,802.07 | -544,561.54 |
| 合计 | 17,499,212.72 | 16,319,749.67 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

(1) 每股收益情况

| 报告期利润 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.2166 | 0.2166 | 0.1988 | 0.1988 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润 | 0.2154 | 0.2154 | 0.1984 | 0.1984 |

(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 | 446,034,534.00 | 446,034,534.00 |
| 发放股票股利 | -- | -- |
| 资本公积转增股本 | -- | -- |
| 调整后年初股本总额 | 446,034,534.00 | 446,034,534.00 |
| 增发A股普通股股票 | | - |
| 当期普通股加权平均数 | 446,034,534.00 | 446,034,534.00 |
| 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期净利润 | 96,627,553.86 | 88,678,005.28 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 基本每股收益 | 0.2166 | 0.1988 |
| 扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润 | 96,068,344.29 | 88,472,855.59 |
| 基本每股收益 | 0.2154 | 0.1984 |

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。

67、其他综合收益

报告期内，公司其他综合收益额为 0.00 元。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 政府补助 | 1,618,000.00 |
| 收到个人与单位往来款 | 11,877,787.88 |
| 合计 | 13,495,787.88 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 管理、销售费用 | 17,990,910.18 |
| 技术开发费 | 1,577,215.23 |
| 银行手续费等 | 103,828.04 |
| 单位和个人往来款项 | 56,986,332.09 |
| 其他 | 827,972.95 |
| 合计 | 77,486,258.49 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 4,159,388.79 |
| 合计 | 4,159,388.79 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------|--------------|
| 处置子公司产生的现金流量净额负数 | 2,699,924.54 |
| 合计 | 2,699,924.54 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

2014年2月本公司的子公司贵州东华工程股份有限公司处置其持有的化兴监理60%的股权，收到处置价款4,636,000.00元，减去化兴监理持有的现金和现金等价物及相关处置费用的净额负数。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

报告期内，收到的其他与筹资活动有关的现金为 0.00 元。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|-----------|
| 分配股利支付的手续费 | 26,084.13 |
| 合计 | 26,084.13 |

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 97,750,840.94 | 89,260,802.41 |
| 加：资产减值准备 | -38,099,234.52 | 5,125,066.56 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,609,398.90 | 9,523,397.62 |
| 无形资产摊销 | 3,270,003.42 | 2,789,495.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,389.54 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,825.88 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -9,580,215.15 | -2,980,554.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,961,445.67 | -2,701,951.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,838,637.59 | -544,561.54 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -154,811,714.49 | 266,551,188.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -746,331,768.96 | -331,982,462.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,090,836,162.24 | 111,644,916.61 |
| 其他 | | 8,811.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 254,521,100.64 | 146,694,148.03 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,564,375,603.33 | 1,413,447,878.00 |
| 减：现金的期初余额 | 1,339,061,441.25 | 1,295,459,479.44 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 225,314,162.08 | 117,988,398.56 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 4,636,000.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 4,599,046.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 7,298,970.54 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 4,011,953.20 | |
| 流动资产 | 14,316,050.94 | |
| 非流动资产 | 401,605.80 | |
| 流动负债 | 10,705,703.54 | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,564,375,603.33 | 1,339,061,441.25 |
| 其中：库存现金 | 7,606.95 | 127,377.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,554,029,638.85 | 1,328,597,608.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,338,357.53 | 10,336,455.27 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,564,375,603.33 | 1,339,061,441.25 |

70、所有者权益变动表项目注释

报告期，公司没有对所有者权益变动表项目的上年年末余额进行调整。

八、资产证券化业务的会计处理

报告期内，公司不存在资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

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 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 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 | 控股股东 | 国有企业 | 安徽合肥 | 岳明 | 设计 | 25,120,000.00 | 59.11% | 59.11% | 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 | 法定代表人 | 业务性质 | 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 | 控股子公司 | 股份有限公司 | 贵州贵阳 | 朱定华 | 工程总承包、咨询等 | 10,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 42920006-4 |
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽合肥 | 吴光美 | 环保工程 | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 58888450-4 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------|------|-------|-------|------|----------------|---------|----------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 合肥王小郢污水处 | 有限公司 | 安徽合肥市 | 涂晓光 | 污水处理 | 168,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | 联营公司 | 76688786-4 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|------|------|--------------|------|--------------------|--------|--------|------|------------|
| 理有限公司 | | | | | | | | | |
| 南充柏华 污水处理 有限公司 | 有限公司 | 四川南充 | LIANG JUN | 污水处理 | 111,555,000 .00 | 30.00% | 30.00% | 联营公司 | 07886362-3 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 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 |
| 中化工程集团财务有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 | 05359718-9 |
| 安徽达鑫科技投资有限责任公司 | 本公司股东 | 79010072-6 |
| 安徽东华物业管理有限公司 | 受同一母公司控制 | 71998666-7 |
| 中国天辰工程有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 | 10306386-4 |
| 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 |
| 中国化学工程重型机械化公司 | 同受本公司实际控制人控制 | 10286415-X |

本企业的其他关联方情况的说明
不存在需要说明的事项。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|----------|-------|----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的 | 金额 | 占同类交易金额的 |

| | | | | 比例 | | 比例 |
|------------------|------|---------|---------------|--------|---------------|-------|
| 中国化学工程第十四建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | -- | -- | 26,496,507.80 | 3.40% |
| 中国化学工程第六建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 35,351,047.26 | 5.00% | 19,468,803.79 | 2.50% |
| 中化二建集团有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 24,732,084.89 | 3.50% | 5,862,699.53 | 0.75% |
| 中国化学工程第一岩土工程有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | -- | -- | 3,064,868.88 | 0.39% |
| 中国化学工程第四建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 7,121,146.65 | 1.01% | 3,347,187.05 | 0.43% |
| 中国化学工程第三建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 98,642,831.96 | 13.96% | -- | -- |
| 中国化学工程第十六建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 3,806,837.00 | 0.54% | -- | -- |
| 中国化学工程第十一建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 31,742,424.00 | 4.49% | -- | -- |
| 中国化学工程第七建设有限公司 | 工程施工 | 采用招投标方式 | 27,517,369.60 | 3.90% | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|-----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 中国化学工程股份有限公司 | 工程施工 | 共同参与业主谈判,合同任务分解 | 66,531,192.14 | 7.81% | 59,526,400.00 | 6.45% |
| 南充柏华污水处理有限公司 | 工程施工 | 参考市场价格定价 | 64,727,998.81 | 7.60% | | |
| 中国天辰工程有限公司 | 设计 | 参考市场价格定价 | 25,471,698.11 | 26.51% | | |

(2) 关联托管/承包情况

报告期，公司不存在关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期，公司不存在关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

报告期，公司不存在关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

报告期，公司不存在关联方拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期，公司不存在关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

a. 本公司与安徽东华物业管理有限公司之间的关联交易

2014年，公司与安徽东华物业管理有限责任公司（以下简称“东华物业”）续签《物业管理委托协议》，继续委托东华物业承担公司办公大楼、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、社会治安等委托管理事项；物业占地面积15381平方米，物业建筑面积49600平方米；物业管理委托费用为290万元/年，其中：物业统管服务费用233万元/年，委托管理服务费用42万元/年，小型维修包干费用计15万元/年；协议有效期限为3年，即自2014年1月1日至2016年12月31日。

上述关联交易金额明细如下：

| 关联方名称 | 项目名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 物业公司 | 物业管理费 | 1,600,000.00 | 1,500,000.00 |

b. 本公司与中化工程集团财务有限公司之间的关联交易

存款发生明细：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 活期存款 | 504,935,383.53 | 327,760,861.40 | 827,411,600.64 | 5,284,644.29 |
| 定期存款 | - | 574,040,000.00 | | 574,040,000.00 |

利息收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|--------------|------|
| 利息收入 | 1,539,361.40 | -- |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------------|---------------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国化学工程第七建设有限公司 | 433,186.88 | | | |
| 应收账款 | 中国化学工程股份有限公司 | 41,268,473.54 | | | |

| | | | | | |
|------|-----------------|----------------|--|--------------|--|
| 预付账款 | 中国化学工程股份有限公司 | | | 3,181,171.63 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第十一建设有限公司 | 3,296,000.00 | | 933,408.00 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第七建设有限公司 | 3,905,166.38 | | 50,000.00 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第三建设有限公司 | 110,000,000.00 | | 5,693,240.19 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第十六建设公司 | 1,891,016.38 | | | |
| 预付账款 | 中化二建集团有限公司 | 484,127.96 | | 484,127.96 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第四建设公司 | 5,357,598.68 | | 3,650,000.00 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第六建设有限公司 | 279,731.00 | | 1,562,705.80 | |
| 预付账款 | 中国化学工程重型机械化公司 | 6,049,701.76 | | 950,000.00 | |
| 预付账款 | 中国化学工程第十三建设有限公司 | 1,412,476.00 | | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 中国化学工程第十三建设有限公司 | 3,285,499.58 | 2,145,607.00 |
| 应付账款 | 中国化学工程第十四建设有限公司 | | 20,721,210.26 |
| 应付账款 | 化学工业岩土工程有限公司 | 79,074.45 | 567,710.54 |
| 应付账款 | 中化二建集团有限公司 | 4,696,178.97 | 3,979,060.59 |
| 应付账款 | 中国化学工程第四建设公司 | 5,624,355.20 | 7,424,355.20 |
| 应付账款 | 中国化学工程第六建设有限公司 | 18,132,773.25 | 18,548,291.88 |
| 应付账款 | 中国化学工程第七建设有限公司 | 533,410.13 | 7,810,853.47 |
| 应付账款 | 中国化学工程第十一建设有限公司 | 18,890,502.88 | 20,377,761.88 |
| 应付账款 | 中国化学工程第十六建设公司 | 3,388,346.78 | 7,962,323.97 |
| 应付账款 | 中国化学工程重型机械化公司 | 249,862.85 | 4,015,985.02 |
| 应付账款 | 中国化学工程第三建设有限公司 | 20,312,014.25 | 8,615,688.03 |
| 应付账款 | 中国化学工程第一岩土工程有限公司 | | 1,104,271.88 |
| 应付账款 | 中国化学工程第十四建设有限公司 | 18,721,210.26 | |
| 预收账款 | 中国化学工程股份有限公司 | | 9,344,966.46 |
| 预收账款 | 中国化学工程第七建设有限公司 | | 433,186.88 |
| 其他应付款 | 中国化学工程股份有限公司 | -- | 106,728.78 |
| 其他应付款 | 中国化学工程第十四建设有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 中国化学工程第十三建设有限公司 | | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 中化二建集团有限公司 | | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 中国化学工程第四建设公司 | 200,000.00 | |

十、股份支付

报告期内，公司不存在股份支付情况。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内，公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

①截至2014年6月30日止，本公司为以下工程项目开立保函并支付相应的保证金：

| 项 目 | 出函行 | 保函种类 | 保 函 金 额 | 实付保证金 |
|------------------|------|--------|---|--------------|
| 瓮福磷石膏渣制硫酸项目 | 中信银行 | 履约保函 | 935,326.80 | 93,532.68 |
| 中电投媒制天然气项目 | 中信银行 | 履约保函 | 280,000.00 | 28,000.00 |
| 中电投媒制天然气项目 | 中信银行 | 履约保函 | 1,120,000.00 | 112,000.00 |
| 安徽华塑项目 | 中信银行 | 履约保函 | 51,060,203.40 | 5,106,020.34 |
| 安徽华塑公用工程履约 | 中信银行 | 履约保函 | 35,279,290.00 | 3,527,929.00 |
| 湖北大峪口监理 | 中国银行 | 履约保函 | 430,000.00 | -- |
| 上海分公司华油天然气项目（广元） | 中国银行 | 履约保函 | 22,811,814.60 | -- |
| 上海分公司华油天然气项目（广元） | 中国银行 | 预付款保函 | 22,811,814.60 | -- |
| 突尼斯履约 | 中国银行 | 履约保函 | 欧元733,585.05+ 美 元3,449,873.80+ 第纳 尔1,490,365.90 | |
| 突尼斯预付款 | 中国银行 | 部分付款保函 | 欧元681,686.80+ 美 元1,661,851.00+ 第纳 尔 990,007.10 | 810,000.00 |
| 突尼斯预付款 | 中国银行 | 预付款保函 | 美元293,205.04+欧 元78,615.64 | - |
| 突尼斯硫磺制酸项目 | 中国银行 | 部分付款 | 欧元330,162.12+美元 1,231,373.23 | - |
| 内蒙古蒙大新能源甲醇项目 | 中国银行 | 履约保函 | 90,600,000.00 | - |
| 突尼斯硫磺制酸项目 | 中国银行 | 部分付款 | 欧元 800,648.80 | - |
| 上海分公司项目壳牌化工 | 中国银行 | 履约保函 | 28,260,000.00 | - |
| 上海分公司西门子项目 | 中国银行 | 履约保函 | 320,000.00 | - |
| 帝斯曼南京己内酰胺项目 | 中国银行 | 质量保函 | 1,199,500.00 | - |
| 安庆曙光 | 中国银行 | 履约保函 | 75,000,000.00 | - |
| 伊泰新疆能源多元料浆气化设计 | 中国银行 | 履约保函 | 280,000.00 | - |
| 中电投天然气项目 | 兴业银行 | 履约保函 | 3,315,000.00 | - |
| 福建LNG站线项目设计 | 兴业银行 | 预付款保函 | 508,091.20 | - |

| | | | | |
|----------------|------|-------|-----------------|------------|
| 福建LNG站线项目设计 | 兴业银行 | 履约保函 | 508,091.20 | - |
| 徐矿集团150吨/年甲醇项目 | 兴业银行 | 履约保函 | 1,970,000.00 | - |
| 徐矿集团新疆项目工程设计 | 工商银行 | 履约保函 | 1,720,000.00 | - |
| 中海石油天野气改煤项目 | 兴业银行 | 预付款保函 | 6,416,000.00 | - |
| 刚果项目 | 兴业银行 | 预付款保函 | 美元8,030,000.00 | - |
| 神华净化装置 | 兴业银行 | 预付款保函 | 46,679,329.30 | - |
| 神华净化装置 | 中国银行 | 履约保函 | 46,679,329.30 | - |
| 神华净化装置 | 中国银行 | 预付款保函 | 15,629,016.00 | - |
| 神华净化装置 | 中国银行 | 履约保函 | 15,629,016.30 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 预付款保函 | 5,638,915.00 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 履约保函 | 5,638,915.40 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 预付款保函 | 10,261,260.30 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 履约保函 | 10,261,260.30 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 预付款保函 | 21,384,815.30 | - |
| 神华碳四装置 | 中国银行 | 履约保函 | 21,384,815.30 | - |
| 神华空分装置 | 中国银行 | 预付款保函 | 23,407,784.70 | - |
| 神华空分装置 | 中国银行 | 履约保函 | 23,407,784.70 | - |
| 神华空分及煤气化设计 | 中国银行 | 履约保函 | 350,000.00 | - |
| 神华新材料 | 中国银行 | 投标保函 | 600,000.00 | - |
| 南充污水 | 中国银行 | 履约保函 | 26,948,620.00 | - |
| 南充污水 | 中国银行 | 履约保函 | 51,779,600.00 | - |
| 刚果项目 | 中国银行 | 预付款保函 | 美元41,709,100.00 | - |
| 刚果项目 | 中国银行 | 履约保函 | 美元52,185,300.00 | - |
| 伊泰项目 | 中国银行 | 履约保函 | 7,018,000.00 | - |
| 徐矿甲醇 | 中国银行 | 履约保函 | 96,000.00 | - |
| 合肥海恒 | 中国银行 | 履约保函 | 200,000.00 | - |
| 邢台中能 | 中国银行 | 投标保函 | 230,000.00 | - |
| 深圳雨岭 | 中国银行 | 投标保函 | 800,000.00 | - |
| 贵州东华 | 工商银行 | 备用金保函 | 180,000.00 | 180,000.00 |

②截至2014年6月30日止，本公司开立信用证如下：

| 信用证编号 | 出证行 | 信用证金额 | 未付金额 | 实付保证金 |
|-----------------|------|----------------|----------------|-------|
| LC0886911000689 | 中国银行 | 欧元6,383,160.00 | 欧元635,000.00 | - |
| LC0886912001107 | 中国银行 | 美元365,868.00 | 美元199,000.00 | - |
| LC0886913000907 | 中国银行 | 欧元8,819,242.5 | 欧元7,055,394.00 | - |
| LC0886913000995 | 中国银行 | 美元768,000.00 | 美元768,000.00 | - |
| LC0886913001102 | 中国银行 | 美元5,208,000.00 | 美元5,208,000.00 | - |
| LC0886913001162 | 中国银行 | 美元658,930.00 | 美元658,930.00 | - |
| LC0886913001214 | 中国银行 | 美元245,000.00 | 美元2,450,000.00 | - |
| LC0886913001364 | 中国银行 | 美元5,972,286.00 | 美元4,148,103.00 | - |
| LC0886913001365 | 中国银行 | 美元3,582,012.00 | 美元2,486,499.00 | - |

| | | | | |
|-----------------|------|----------------|----------------|---|
| LC0886913001417 | 中国银行 | 美元2,876,600.00 | 美元2,876,600.00 | - |
| LC0886914000471 | 中国银行 | 美元767,300.00 | 美元767,300.00 | - |
| LC0886914000662 | 中国银行 | 美元932,000.00 | 美元932,000.00 | - |
| LC0886914000675 | 中国银行 | 美元163,200.00 | 美元163,200.00 | - |
| LC0886914000837 | 中国银行 | 美元97,600.00 | 美元97,600.00 | - |
| LC0886914000889 | 中国银行 | 美元303,180.00 | 美元303,180.00 | - |
| LC0886914000890 | 中国银行 | 美元453,000.00 | 美元453,000.00 | - |
| LC0886914000891 | 中国银行 | 美元153,680.00 | 美元153,680.00 | - |

③注：截至2014年6月30日止，保函金额合计人民币1,373,686,134.50元，信用证未付金额合计人民币197,858,759.53元。期末折算汇率为：615.28元人民币 / 100美元，839.46元人民币 / 100欧元，366.67元人民币/100突尼斯第纳尔。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

资产负债表日后未进行利润分配。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合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 | 662,596,758.99 | 100.00% | 70,495,786.03 | 10.64% | 861,973,923.04 | 100.00% | 100,712,565.13 | 11.68% |
| 组合小计 | 662,596,758.99 | 100.00% | 70,495,786.03 | 10.64% | 861,973,923.04 | 100.00% | 100,712,565.13 | 11.68% |
| 合计 | 662,596,758.99 | -- | 70,495,786.03 | -- | 861,973,923.04 | -- | 100,712,565.13 | -- |

应收账款种类的说明

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。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，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 559,077,828.91 | 84.38% | 27,953,891.45 | 681,069,628.14 | 79.01% | 34,053,481.40 |
| 1 年以内小计 | 559,077,828.91 | 84.38% | 27,953,891.45 | 681,069,628.14 | 79.01% | 34,053,481.40 |
| 1 至 2 年 | 39,150,465.67 | 5.91% | 3,915,046.57 | 55,177,566.35 | 6.40% | 5,517,756.63 |
| 2 至 3 年 | 24,889,800.54 | 3.76% | 7,466,940.16 | 83,030,128.09 | 9.63% | 24,909,038.43 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|----------------|
| 3 年以上 | 39,478,663.87 | 5.95% | 31,159,907.85 | 42,696,600.46 | 4.96% | 36,232,288.67 |
| 3 至 4 年 | 13,596,804.54 | 2.05% | 6,798,402.27 | 9,887,916.09 | 1.15% | 4,943,958.05 |
| 4 至 5 年 | 5,067,845.85 | 0.76% | 3,547,492.10 | 5,067,845.85 | 0.59% | 3,547,492.10 |
| 5 年以上 | 20,814,013.48 | 3.14% | 20,814,013.48 | 27,740,838.52 | 3.22% | 27,740,838.52 |
| 合计 | 662,596,758.99 | -- | 70,495,786.03 | 861,973,923.04 | -- | 100,712,565.13 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------------|---------|----------------------|-------------------|---------------|
| 山西云雾峪风电场项目工程款 | 业主支付工程款 | 以账龄作为信用风险特征组合的计提坏账准备 | 16,450,804.62 | 68,533,883.41 |
| 合计 | -- | -- | 16,450,804.62 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|------------------|------|------|-----------|
| 杭州大路实业有限公司 | 经营性往来 | 2014 年 06 月 04 日 | 2.00 | 长期挂账 | 否 |
| 桐城市银杏房地产开发有限责任公司 | 经营性往来 | 2014 年 06 月 04 日 | 1.00 | 长期挂账 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- | -- |

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------------|--------|----------------|-------|------------|
| 内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司 | 非关联方 | 127,400,223.19 | 1 年以内 | 19.23% |
| 伊犁新天煤化工有限责任公司 | 非关联方 | 78,295,759.58 | 1 年以内 | 11.82% |
| 贵州金赤化工有限责任公司 | 非关联方 | 71,456,699.51 | 1 年以内 | 10.78% |
| 安徽华塑股份有限公司 | 非关联方 | 64,585,760.99 | 1 年以内 | 9.75% |
| 突尼斯化工集团 (GCT) | 非关联方 | 55,611,742.50 | 1 年以内 | 8.39% |
| 合计 | -- | 397,350,185.77 | -- | 59.97% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------------|---------------|------------|
| 中国化学工程股份有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 | 41,268,473.54 | 6.23% |
| 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 | 433,186.88 | 0.07% |
| 合计 | -- | 41,701,660.42 | 6.30% |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 公司未以应收款项为标的进行资产证券化

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 以账龄作为信用风险特征组合的其他应收款 | 38,446,147.02 | 100.00% | 7,733,378.38 | 20.11% | 71,142,137.93 | 100.00% | 16,138,095.37 | 22.68% |
| 组合小计 | 38,446,147.02 | 100.00% | 7,733,378.38 | 20.11% | 71,142,137.93 | 100.00% | 16,138,095.37 | 22.68% |
| 合计 | 38,446,147.02 | -- | 7,733,378.38 | -- | 71,142,137.93 | -- | 16,138,095.37 | -- |

其他应收款种类的说明

本公司将200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。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，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 21,486,433.65 | 55.89% | 1,074,321.68 | 22,499,428.67 | 31.63% | 1,124,971.43 |
| 1 年以内小计 | 21,486,433.65 | 55.89% | 1,074,321.68 | 22,499,428.67 | 31.63% | 1,124,971.43 |
| 1 至 2 年 | 7,080,634.74 | 18.42% | 708,063.47 | 15,377,370.50 | 21.61% | 1,537,737.05 |
| 2 至 3 年 | 3,173,519.72 | 8.25% | 952,055.92 | 24,671,967.74 | 34.68% | 7,401,590.32 |
| 3 年以上 | 6,705,558.91 | 17.44% | 4,998,937.31 | 8,593,371.02 | 12.08% | 6,073,796.57 |
| 3 至 4 年 | 2,706,270.41 | 7.04% | 1,353,135.21 | 3,769,952.98 | 5.30% | 1,884,976.49 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|---------------|
| 4 至 5 年 | 1,178,288.00 | 3.06% | 824,801.60 | 2,115,326.55 | 2.97% | 1,480,728.59 |
| 5 年以上 | 2,821,000.50 | 7.34% | 2,821,000.50 | 2,708,091.49 | 3.81% | 2,708,091.49 |
| 合计 | 38,446,147.02 | -- | 7,733,378.38 | 71,142,137.93 | -- | 16,138,095.37 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|-----------------|---------|---------------------|-------------------|---------------|
| 山西云雾峪风电场项目工程垫支款 | 业主归还垫支款 | 以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,745,013.25 | 24,609,857.50 |
| 合计 | -- | -- | 6,745,013.25 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|---------|------------------|--------|--------|-----------|
| 化机厂个人公积金 | 非经营性往来 | 2014 年 06 月 04 日 | 102.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 合肥邮资 | 经营性往来 | 2014 年 06 月 04 日 | 150.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 天津韩慧商务信息咨询有限公司 | 经营性往来 | 2014 年 06 月 04 日 | 50.00 | 小额长期挂账 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 302.00 | -- | -- |

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------|--------------|----------|-------------|
| 职工助房款 | 7,132,384.86 | 助房款 | 18.55% |
| 合计 | 7,132,384.86 | -- | 18.55% |

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|--------------------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 职工助房款 | 公司职工 | 7,132,384.86 | 5 年以内 | 18.55% |
| 中信银行中国化学工程集团公司企业年金计划受托财产 | | 2,137,340.46 | 1 年以内 | 5.56% |
| 合肥市社会保险征缴中心 | 非关联方 | 2,299,459.00 | 1 年以内 | 5.98% |
| 中煤招标有限责任公司 | 非关联方 | 1,657,800.00 | 1 年以内 | 4.31% |
| 合肥市百帮人力资源有限公司 | 非关联方 | 1,326,154.42 | 1 年以内 | 3.45% |
| 合计 | -- | 14,553,138.74 | -- | 37.85% |

(7) 其他应收关联方账款情况

公司不存在其他应收关联方账款情况。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 公司未以其他应收款项为标的进行资产证券化

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 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 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|--------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|--------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | 表决权比例不一致的说明 | | | |
|------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|---------|---------|-------------|--|--|--------------|
| 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 | 51.00% | 51.00% | | | | 1,530,000.00 |
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 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 | 4.99% | 4.99% | | | | |
| 贵州水城矿业股份有限公司 | 成本法 | 106,200,000.00 | 106,200,000.00 | | 106,200,000.00 | 0.83% | 0.83% | | | | |
| 合肥王小郢污水处理有限公司 | 权益法 | 33,600,000.00 | 39,384,958.02 | -2,993,244.89 | 36,391,713.13 | 20.00% | 20.00% | | | | 5,784,958.00 |
| 南充柏华污水处理有限公司 | 权益法 | 26,773,200.00 | 26,773,200.00 | 6,693,300.00 | 33,466,500.00 | 30.00% | 30.00% | | | | |
| 合计 | -- | 231,673,200.00 | 237,458,158.02 | 3,700,055.11 | 241,158,213.13 | -- | -- | -- | | | 7,314,958.00 |

长期股权投资的说明

2013年11月，本公司和柏林水务中国投资有限公司共同投资成立南充柏华污水处理有限公司。按该公司章程约定，注册资本分期出资，截止2014年6月30日，注册资本已全部到位，本公司共计出资33,466,500.00元，占实收资本比例为30.00%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 859,753,578.77 | 997,995,416.87 |
| 合计 | 859,753,578.77 | 997,995,416.87 |
| 营业成本 | 713,749,790.63 | 800,376,330.40 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化工行业 | 851,676,831.71 | 708,070,851.25 | 993,100,339.74 | 794,865,736.62 |
| 环保行业 | 1,138,868.75 | 1,710,363.71 | 2,732,967.92 | 3,968,523.27 |
| 民建 | 6,699,905.65 | 3,968,523.27 | 2,162,109.21 | 1,542,070.51 |
| 风电及其他 | 237,972.66 | 52.40 | | |
| 合计 | 859,753,578.77 | 713,749,790.63 | 997,995,416.87 | 800,376,330.40 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 总承包收入 | 786,567,380.30 | 658,596,666.70 | 904,701,952.12 | 763,544,781.92 |
| 设计、技术性收入 | 73,186,198.47 | 55,153,123.93 | 93,293,464.75 | 36,831,548.48 |
| 合计 | 859,753,578.77 | 713,749,790.63 | 997,995,416.87 | 800,376,330.40 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中南地区 | 5,943,396.23 | 3,649,430.43 | 750,409.72 | 238,605.06 |
| 西南地区 | 188,689,541.97 | 138,586,453.74 | 143,739,402.54 | 94,139,169.86 |
| 西北地区 | 185,917,852.55 | 158,530,310.86 | 503,346,495.39 | 431,775,932.55 |
| 华东地区 | 401,980,615.05 | 344,018,346.94 | 168,044,032.56 | 131,496,395.98 |
| 华北地区 | 1,223,640.08 | 140,744.70 | 33,146,711.25 | 7,187,584.58 |
| 东北地区 | 5,047,169.81 | 3,099,119.49 | 2,075,471.70 | 514,209.43 |
| 国外 | 70,951,363.08 | 65,725,384.47 | 146,892,893.71 | 135,024,432.94 |
| 合计 | 859,753,578.77 | 713,749,790.63 | 997,995,416.87 | 800,376,330.40 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------------|----------------|--------------|
| 安徽省安庆市曙光化工股份有限公司 | 322,827,136.35 | 37.55% |
| 黔西县黔希煤化工投资有限责任公司 | 179,745,343.49 | 20.91% |
| 伊犁新天煤化工有限责任公司 | 66,531,192.14 | 7.74% |
| 中煤鄂尔多斯能源化工有限公司 | 46,022,509.73 | 5.35% |
| 突尼斯化工集团 | 42,435,998.08 | 4.94% |
| 合计 | 657,562,179.79 | 76.49% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,530,000.00 | -- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 |
| 合计 | 4,321,713.11 | 2,701,951.56 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|--------------|-------|--------------|
| 贵州东华工程股份有限公司 | 1,530,000.00 | | 子公司分配利润 |
| 合计 | 1,530,000.00 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 合肥王小郢污水处理有限公司 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 | -- |
| 合计 | 2,791,713.11 | 2,701,951.56 | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 90,085,510.75 | 88,157,354.17 |
| 加：资产减值准备 | -38,621,191.09 | 3,958,371.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,837,005.76 | 8,613,118.83 |
| 无形资产摊销 | 3,124,749.15 | 2,563,648.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,389.54 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -9,475,966.77 | -2,921,304.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,321,713.11 | -2,701,951.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,893,864.98 | -493,115.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -89,441,473.11 | 266,083,816.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -731,551,313.86 | -320,248,779.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,051,056,997.81 | 116,482,139.45 |
| 其他 | | 8,811.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 286,585,080.97 | 159,502,109.19 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,524,203,969.45 | 1,371,468,560.53 |
| 减：现金的期初余额 | 1,262,398,178.07 | 1,238,898,267.60 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 261,805,791.38 | 132,570,292.93 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

报告期内，公司不存在反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

报告期内，公司不存在反向购买形成长期股权投资的情况

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | -91,479.31 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,618,000.00 | |

| | | |
|--------------------|-------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -863,337.40 | |
| 减：所得税影响额 | 100,439.25 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,534.47 | |
| 合计 | 559,209.57 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 96,627,553.86 | 88,678,005.28 | 1,672,921,923.24 | 1,598,596,096.08 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按国际会计准则 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 96,627,553.86 | 88,678,005.28 | 1,672,921,923.24 | 1,598,596,096.08 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按境外会计准则 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 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 | 5.88% | 0.2166 | 0.2166 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.85% | 0.2154 | 0.2154 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期末，应收账款较期初减少22.32%，主要因为公司加大清欠力度，收回了太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司风电场总承包项目及其他项目的工程欠款。

(2) 报告期末，预付账款较期初增加139.17%，主要系康乃尔化学工业股份有限公司30万吨/年煤制乙二醇项目工程EPC/交钥匙工程总承包项目、中国神华煤制油化工有限公司神华新疆煤基新材料项目净化装置、空分空压站装置、碳四烯烃转化装置总承包项目及黔西县黔希煤化工投资有限责任公司30万吨/年乙二醇EPC总承包工程项目，在项目执行初期预付给分包商、设备商的工程款增加所致。

(3) 报告期末，其他应收款较期初减少41.98%，主要因为公司强化清欠工作，收回了太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司风电场总承包项目垫资款及单位和个人欠款。

(4) 报告期末，应付票据较期初降低56.85%，主要系上年开具的票据到期解付以及本报告期采用应收票据背书结算增加，应付票据相应减少共同影响所致。

(5) 报告期末，预收账款较期初增加78.84%，主要系康乃尔化学工业股份有限公司30万吨/年煤制乙二醇项目工程EPC/交钥匙工程总承包项目、安徽省安庆市曙光化工股份有限公司煤制氢总承包工程项目及黔西县黔希煤化工投资有限责任公司30万吨/年乙二醇EPC总承包工程项目收到的部分工程进度款尚未和业主结算所致。

(6) 报告期末，应付职工薪酬较期初减少58.76%，主要系报告期内发放上年末计提的奖金所致。

(7) 报告期末，其他应付款较期初减少34.12%，主要原因为：一是报告期内退回了供应商及分包单位的投标保证金；二是2014年2月本公司的子公司贵州东华转让其持有的化兴监理60%的股权，化兴监理的资产负债表不在纳入合并报表范围，化兴监理其他应付款的期初数4,957,831.83元亦不再计入合并报表的期末数。

(8) 报告期内，投资收益较上年同期增加83.62%，主要系本公司的子公司贵州东华转让其持有的化兴监理60%的股权产生的处置收益所致。

(9) 报告期内，资产减值损失较上年同期降低843.39%，主要系公司加大清欠力度，收回了太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司风电场总承包项目及其他项目的工程欠款，报告期末应收账款、其他应收款较期初减少，按账龄分析法冲回了期初计提的坏账准备所致。