

证券简称：东华科技

证券代码：002140

## 2014 年年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一五年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

审议本报告的董事会会议应到董事 9 人，实到董事 8 人；公司施志勇董事因工作原因未能与会，书面委托丁叮董事长代为行使表决权并签署相关文件。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 446,034,534 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人丁叮、主管会计工作负责人王崇桂及会计机构负责人(会计主管人员)王崇桂声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	46
第五节 重要事项.....	53
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	68
第十节 内部控制.....	77
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	179

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
东华科技、公司、本公司	指	东华工程科技股份有限公司
化三院	指	化学工业第三设计院有限公司
中化工程、集团公司	指	中国化学工程集团公司
中国化学	指	中国化学工程股份有限公司
贵州东华	指	贵州东华工程股份有限公司
东华环境	指	安徽东华环境市政工程有限责任公司
南充柏华	指	南充柏华污水处理有限公司
六国化工	指	安徽六国化工股份有限公司
股东大会	指	东华工程科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东华工程科技股份有限公司董事会
监事会	指	东华工程科技股份有限公司监事会
EPC	指	设计、采购、施工总承包
FMTP	指	流化床甲醇制取丙烯技术
FMTA	指	流化床甲醇制取芳烃技术
IGCC	指	整体煤气化联合循环发电系统
HSE	指	健康(Health)、安全(Safety)和环境(Environment)三位一体的管理体系
元	指	人民币
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

在生产经营活动中，公司可能面临宏观政策、市场、技术、人力资源、设备材料、应收账款、境外业务等风险。公司在第四节董事会报告第八项“公司未来发展的展望——可能面对的风险”中对上述风险因素进行了具体描述。

在本年度报告中，公司对 2015 年度营业收入进行了预计。因生产经营活动存在不确定性，可能导致实际实现的营业收入与预计产生差异。因此，公司声明，该预计不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	东华科技	股票代码	002140
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华工程科技股份有限公司		
公司的中文简称	东华科技		
公司的外文名称（如有）	East China Engineering Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ECEC		
公司的法定代表人	丁叮		
注册地址	安徽省合肥市长江西路 669 号高新技术产业开发区内		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	安徽省合肥市望江东路 70 号		
办公地址的邮政编码	230024		
公司网址	<a href="http://www.chinaecec.com">http://www.chinaecec.com</a>		
电子信箱	ecec@chinaecec.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗守生	孙政
联系地址	安徽省合肥市望江东路 70 号	安徽省合肥市望江东路 70 号
电话	0551-63626000	0551-63626768
传真	0551-63626768	0551-63626768
电子信箱	luoshousheng@chinaecec.com	sunzheng@chinaecec.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	安徽省合肥市望江东路 70 号东华科技投资证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 07 月 18 日	无变更	无变更	无变更	无变更
报告期末注册	2011 年 06 月 10 日	无变更	无变更	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	程银春、张静峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区八卦三路平安大厦	汪岳、徐圣能	公司首发上市的持续督导期已于 2009 年 12 月 31 日止。由于本公司首发上市的募集资金尚未使用完毕，保荐机构及保荐代表人将继续对本公司剩余的募集资金使用事项履行持续督导业务，持续督导责任截至募集资金使用完毕为止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,380,343,420.26	2,715,613,700.06	24.48%	3,050,276,106.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	263,166,186.21	235,195,996.92	11.89%	333,354,487.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	265,110,538.93	234,044,399.92	13.27%	324,847,068.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	389,717,629.21	105,325,381.16	270.01%	316,129,452.61
基本每股收益（元/股）	0.59	0.53	11.32%	0.750
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.53	11.32%	0.750
加权平均净资产收益率	15.33%	15.76%	-0.43%	26.76%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	7,173,126,261.75	4,610,934,092.45	55.57%	4,485,568,819.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,839,460,555.59	1,598,596,096.08	15.07%	1,385,701,825.86

#### 二、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

适用  不适用

报告期内，公司不存在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。

##### 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

适用  不适用

报告期内，公司不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-5,307,937.64	-1,036,920.19	-582,470.22	
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）	5,752,000.00	1,763,600.00	7,688,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,967,546.51	496,864.00	2,868,268.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-12,819.83		
减：所得税影响额	228,522.62	138,436.69	1,489,951.32	
少数股东权益影响额（税后）	192,345.95	-79,309.71	-22,871.19	
合计	-1,944,352.72	1,151,597.00	8,507,418.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

报告期内，公司不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内外经济环境错综复杂。国际方面，全球经济持续复苏增长，但仍面临较多的不确定性因素，且经济增长分化的局面继续延续，给拓展国外工程业务带来了压力。国内方面，国家实施深层次的结构性改革，国民经济从高速转为中高速增长，有利与不利因素并存。化工市场产能过剩问题依然突出，国家重点化工项目进展缓慢，导致行业下行压力不断增大，总体效益呈现下降趋势。加之部分上游企业资金压力较大，固定资产投资动力不足，对合同承揽、项目执行以及风险防范等方面都提出了更高的要求。面对国际政治经济环境的复杂性和国内经济运行的新常态，董事会以“稳中求进”为发展基调，确立了“抓经营保增长”的经营思想，强化经营工作，提升经营效果。公司重视加强国内外市场经营的整体策划，大力推进公司领导、项目经理、经营和技术人员一体化的经营队伍建设，进一步调整经营模式和完善经营责任制，坚定不移走差异化发展之路，以应对经营环境、商业模式和技术服务等方面的新变化和新要求，取得了较好的经营成果，并继续巩固在乙二醇产品市场的领先地位，成功介入煤制油、煤制烯烃等项目的核心业务，尤其是取得了工程设计综合甲级资质，为公司生产经营工作提供了更高的平台。公司把握国家推出“一带一路”战略的政策机遇，加强对国外市场的整体布局和已有市场的深度开发工作，进一步加大了“走出去”力度。2014年，公司合同签约再创历史新高，新签国内外合同115.30亿元人民币（含全资和控股子公司），同比增长43.23%，为以后年度公司的效益提升和持续发展奠定了基础。从区域上看，国内、国外两个市场齐头并进，国内市场签约89.81亿元，主要涉及煤化工、化工、石化、环境和建筑等行业，其中煤化工项目合同额为86.93亿元，占国内合同总额的96.79%；国外市场签约折合人民币25.49亿元，实现了国外经营的持续化。从产品上看，主要分为总承包、设计、咨询、监理和项目管理等，其中工程总承包合同额112.60亿元，同比增长47.19%，且总承包项目呈现出超大型化趋势。设计咨询订单为2.7亿元，同比下降32.50%，表明化工、石化等行业的投资意向有所减少。但也应该看到，公司年度签约项目相对集中于煤化工产业，在新型煤化工投资放缓、传统煤化工产能过剩的情况下，如果其他产品不能及时补位，经营工作可能存在一定的不确定性和复杂性。同时，在工程建设中，超大型化工项目由于涉及面广，往往存在行政审批、资金运作等不可控因素，对工程进度、款项回收等方面产生不利影响。

报告期内，公司切实贯彻落实“抓内控降成本、抓技术拓市场、抓管理促两清、抓资本带运营”的年度工作指导思想，以内部控制体系建设为主线，促进各项工作迈上一个新台阶。一是完善“四周联动”特色管理。紧密结合公司实际，进一步探索、创新、完善“思考周”、“文化周”、“质量周”、“创新周”活动的内容与形式，使之成为连接全年工作纽带、推动管理创新的平台。二是推进计划管理。升版《管理工作计划管理规定》，进一步规范部门

计划管理工作。各部门对年度目标进行分解和落实，明确任务、责任人和进度节点，公司按月定期进行稽核，对理清管理思路、明确责任分工、督促工作开展等发挥了积极作用，推动了公司发展战略、年度工作计划的有效执行。完善管理计划平台的预算控制功能，推进各环节执行费用和项目管理费用的网上申报审批，实现了真正意义上的费用控制和预算管理。三是加强人力资源管理。公司改革职称评审制度，增加了工作业绩、现场经验、注册资质以及专业论文等要求，进一步规范了职称评审工作，并有利于引导员工的专业技术成长。完善薪酬制度体系，新增绩效工作模块，突出绩效对员工收入的影响，提高对一线员工的激励。实行人力资源的专业化、集约化管理，积极引导和鼓励人员的有序流动，及时弥补各类人力资源的不足，应对人力资源的结构短缺，实现了人力资源的合理配置和优化组合。四是强化财务管理工作。持续提高财务决算和财务信息质量，重点关注业绩考核、预算等财务指标的优化运行。加强对子分公司的财务检查和监管，推进总部、子分公司以及项目部财务标准一体化，提升整体规范运作水平。强化总包项目财务风险管理，做好事前和事中风险管控，防范项目财务风险。严格费用管理，切实控制成本费用，维护财经纪律。规范财务内控体系，完善财务规章制度，强化财务工作执行力。五是推进技术创新工作。根据技术发展规划和新产品发展战略，开发煤化工、石油化工、化工新材料、环保等领域的前沿技术，并全力配合经营系统进行新产品新技术的推广工作。2014年7月，公司成功取得工程设计综合甲级资质，为公司生产经营工作提供了更高的平台，并提出了资质维护和提升的战略规划。2014年10月，公司获准设立“安徽省博士后科研工作站”，为引进、培养和使用高科技人才搭建了一个新平台，并有力推动公司与科研院所的产学研合作。公司还被授予“安徽省产学研联合示范企业”称号。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2014年度，公司实现营业总收入338,034.34万元，同比增长24.48%，主要原因为公司加大经营开拓力度，年度新签订合同额再创历史新高，在建合同总体规模增大；同时强化工程项目管理，相关重大合同按计划正常推进，总承包项目收入较上年增幅较大；主营业务成本282,855.71万元，较上年同期增加32.93%，主要系工程总承包项目业务增长较快，工程总承包项目成本增加所致；主营业务毛利率16.32%，同比降低5.32个百分点，主要系主营业务收入中工程总承包收入比重进一步增大所致；主要期间费用与上年基本持平，其中财务费用大幅下降，主要系银行存款利息收入增加；研发投入同比有所增长，主要系公司加大技术创新力度所致。

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

一年来，公司切实贯彻年度工作指导思想，面对复杂形势“稳中求进”，大力促进公司经营方式和经济增长方式的转变，致力推进技术开发和技术创新体系的建设，着力推动公司

治理和生产经营管理工作的进步，全面完成了各项工作任务，年度签约再创新高，经济效益稳步增长，为实现公司可持续发展奠定了基础。

2014年初，公司计划实现营业收入31.5亿元，其中：工程总承包收入28.1亿元，设计咨询收入3.4亿元。本年度实现营业收入33.80亿元，完成年度计划的107.30%，其中：实现工程总承包收入31.42亿元，完成年度计划的111.81%；实现设计咨询收入2.39亿元，完成年度计划的70.29%。主要原因是：一方面，公司在建总承包项目总体规模增大，相关重大合同按计划正常推进，工程总承包收入超额完成计划；另一方面，由于行业经济下行压力与产能相对过剩的矛盾有所加剧，加上融资难度加大，导致固定资产投资增速放缓，在客观上对公司承揽设计咨询项目产生不利影响，故未能完成年初计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2014年度，公司实现营业总收入338,034.34万元，同比增长24.48%，主要因为公司加大经营开拓力度，年度新签订合同额再创历史新高，在建合同总体规模增大；同时强化工程项目管理，相关重大合同按计划正常推进，总承包项目收入较上年增幅较大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

(1) 报告期内，日常经营重大合同的签署情况

①内蒙古康乃尔化学工业有限公司60万吨/年煤制乙二醇项目（一期30万吨/年）工程设计合同

2014年2月11日，本公司与内蒙古康乃尔化学工业有限公司（以下简称“康乃尔公司”）签订的《内蒙古康乃尔化学工业有限公司60万吨/年煤制乙二醇项目（一期30万吨/年）工程设计合同》正式生效。本合同装置规模为60万吨/年煤制乙二醇（一期30万吨/年），建设地在内蒙古通辽市扎鲁特旗煤化工产业园区。本公司主要提供可行性研究、基础工程设计、详细工程设计等服务，履行期限约为14个月。该项目合同金额为4,500万元人民币，由康乃尔公司根据本合同规定的支付条件和支付比例进行支付。

该合同正在履行之中。

②黑龙江龙泰煤化工股份有限公司60万吨/年煤制烯烃项目总体设计合同

2014年3月21日，本公司与黑龙江龙泰煤化工股份有限公司（以下简称“龙泰公司”）签

订的《黑龙江龙泰煤化工股份有限公司60万吨/年煤制烯烃项目总体设计合同》正式生效。本合同装置规模为60万吨/年煤制烯烃，建设地在黑龙江省双鸭山经济开发区。本公司主要提供项目的总体设计、部分装置的基础工程设计及基础工程设计阶段的总体院工作，合同金额为5,350万元人民币，由龙泰公司根据本合同规定的支付条件及比例进行支付。

该项目已获取“路条”，现正在履行国家核准程序。

③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/交钥匙工程总承包合同及补充协议书

2014年3月10日，本公司与康乃尔化学工业股份有限公司（以下简称“康乃尔股份”）签订了《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/交钥匙工程总承包合同》（详见东华科技2014-008号公告），合同装置规模为30万吨/年煤制乙二醇，工程地点在内蒙古通辽市扎鲁特旗。本公司主要提供该项目合同工厂的设计、采购、施工（EPC）/交钥匙总承包等服务。合同价格暂定共计370,000万元人民币，设计费依据提交设计成品的时间点、按比例进行支付；总承包项目管理费在工期内按月均摊支付；设备、材料费按签订设备、材料供货合同、抵达现场、装置机械竣工等节点进行支付；建筑安装费用按进度工程款进行支付。鉴于该合同为暂定价格，约定在该合同生效后60日内双方将协商签订《补充协议》，形成“固定合同总价”。

2014年4月21日，为顺利推进工程项目，本公司与康乃尔股份、内蒙古康乃尔化学工业有限公司（以下简称“内蒙古康乃尔”）签订了《康乃尔化学工业股份有限公司30万吨/年煤制乙二醇项目EPC/交钥匙工程总承包合同主体变更三方协议》，将原合同的履行主体由康乃尔股份变更为内蒙古康乃尔。

2014年6月12日，本公司与内蒙古康乃尔签订的《30万吨/年煤制乙二醇项目EPC/交钥匙工程总承包合同补充协议书》（以下简称“本补充协议”）正式生效，确定合同固定总价为43.1049亿元人民币，较原合同暂定价增加了6.1049亿元人民币。本补充协议是原EPC总承包合同的补充，与原合同具有同等法律效力。

该合同正在履行，项目实际进度与合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，公司收到业主按合同约定支付的预付款106,550.00万元，项目已累计确认营业收入87,007.42万元。目前该项目不存在应收账款情况。

④伊泰新疆能源有限公司伊泰-华电甘泉堡200万吨/年煤制油项目净化、尾气制氢装置及部分公辅工程建设工程承包、设备供货、材料采购、钢结构采购合同

2014年11月13日，本公司与伊泰新疆能源有限公司签订了伊泰-华电甘泉堡200万吨/年煤制油项目净化、尾气制氢装置及部分公辅工程《建设工程承包合同》、《设备供货合同》、《材料采购合同》、《钢结构采购合同》。上述合同装置规模为200万吨/年煤制油，建设地在新疆乌鲁木齐甘泉堡工业园区。本公司主要提供合同项目净化、尾气制氢装置及部分公辅

工程的建设工程承包、设备供货、材料采购、钢结构采购等服务，履行期限约25个月。上述合同均为固定总价合同，总价格为424,066.66万元，由伊泰新疆能源有限公司按合同约定的方式向本公司进行支付。

目前，该项目正在开展工程设计工作和履行国家核准程序。

(2) 报告期内，以前期间发生但延续到报告期的日常经营重大合同的履行情况

①伊犁新天年产20亿立方米煤制天然气项目空分装置、污水处理及回用装置工程建设任务委托书

该合同正在履行，项目实际进度与合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，公司已收到业主按合同约定支付的预付款及项目进度款116,590.86万元，项目已累计确认营业收入113,594.88万元。年初至报告期末确认收入17,311.72万元。截止2014年12月31日，应收账款为10,897.01万元。

②中煤鄂尔多斯能源化工有限公司200万吨/年合成氨、350万吨/年尿素项目（一期工程）公用装置EPC（设计、采购、施工）总承包合同

该合同正在履行，项目实际进度与合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，公司已收到业主按合同约定支付的预付款及项目进度款87,822.40万元，项目已累计确认营业收入90,502.98万元。年初至报告期末确认营业收入6,084.83万元。截止2014年12月31日，应收账款为1,972.54万元。

③内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司120万吨/年二甲醚项目一期工程60万吨/年煤制甲醇项目EP+M（设计采购及项目管理）承包合同

该合同正在履行，项目实际进度与合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，公司已收到业主按合同约定支付的预付款及项目进度款82,944.91万元，项目已累计确认营业收入78,536.61万元。年初至报告期末确认营业收入2,422.48万元，截止2014年12月31日，应收账款为7,068.09万元。

④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

该合同正在履行，但由于业主场地平整等原因，致使该项目主体工程项目进度滞后合同工期，目前项目进度与调整后的进度计划基本一致。截止2014年12月31日，公司已收到业主按合同约定支付的预付款及项目进度款139,814.73万元，项目已累计确认收入88,205.72万元，年初至报告期末确认营业收入70,361.98万元。该项目不存在应收账款情况。

⑤刚果(布)蒙哥1200kt/a钾肥工程项目工程总承包合同

该合同正在履行之中，但因业主资金等原因，项目实际进度滞后于合同计划进度。截止2014年12月31日，公司收到MAG公司支付的预付款及进度款折合人民币13,494.69万元，项目已累计确认收入20,490.48万元人民币，年初至报告期末确认营业收入13,111.71万元。该项

目目前不存在应收账款情况。

⑥黔西县黔希煤化工投资有限责任公司30万吨/年乙二醇EPC总承包工程补充合同

该合同正在履行之中，项目实际进度与调整后的合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，公司收到业主按合同约定支付的预付款及项目进度款116,171.25万元，项目已累计确认收入80,933.24万元，年初至报告期末确认收入57,227.86万元。截止2014年12月31日，应收账款为14,926.85万元。

⑦白俄罗斯“戈梅利化工厂”开放式股份公司60万吨/年氮磷钾化肥装置“交钥匙”工程总承包合同

该项目目前正在办理融资事宜。

⑧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、碳四烯烃转化装置合同协议书

该合同正在履行之中，项目实际进度与合同计划进度基本一致。截止2014年12月31日，已收到业主支付的工程预付款及进度款65,180.27万元，项目已累计确认收入26,279.19万元，年初至报告期末确认营业收入24,740.33万元。截止2014年12月31日，应收账款为6,180.31万元。

⑨安徽省安庆市曙光化工股份有限公司精细化工产品项目EPC总承包合同

该项目合同正在洽谈中。截止2014年12月31日，收到业主预付的工程款1500万元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,548,760,246.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.40%

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	内蒙古康乃尔化学工业有限公司	852,100,110.99	25.21%
2	安庆曙光化工股份有限公司	703,619,820.87	20.81%
3	黔西县黔西煤化工有限责任公司	572,519,797.57	16.94%
4	中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	247,403,283.79	7.32%
5	伊犁新天煤化工有限责任公司	173,117,233.16	5.12%
合计	--	2,548,760,246.38	75.40%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	化工行业	2,507,014,037.95	88.63%	1,522,730,196.52	71.56%	64.64%
环保行业	环保行业	306,597,490.65	10.84%	594,671,075.88	27.95%	-48.44%
民建	民建	14,945,587.80	0.53%	10,430,965.01	0.49%	43.28%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
总承包成本	总承包成本	2,667,786,081.56	94.32%	1,953,492,232.47	91.81%	36.56%
设计、技术性成本	设计、技术性成本	160,771,034.84	5.68%	174,340,004.94	8.19%	-7.78%
合计		2,828,557,116.40	100.00%	2,127,832,237.41	100.00%	32.93%

#### 说明

(1) 公司主要从事化工、石化行业的设计和工程总承包业务。2014年，毛利率较低的工程总承包收入占主营业务收入比重进一步增大（工程总承包收入比重达92.94%），致使总体毛利率较上年同期降低5.32个百分点，因此，公司在化工、石化行业实现的营业收入同比增长54.72%，而营业成本同比增长64.64%。

(2) 工程总承包业务已稳定地成为公司营业收入的主要来源。2014年，公司总承包营业成本同比增长36.56%，总承包收入同比增长32.20%，成本增幅高于收入增长，主要是毛利率较低的总承包项目收入占比增加所致。

(3) 工程设计成本较去年同期降低7.78%，而设计咨询收入较上年同期下降29.63%，主要由于存在多种影响因素，公司年度咨询设计签约同比下降达32.50%，而由于咨询设计项目工期相对较短，基本上在签约当年可确认收入，故咨询设计项目合同额的减少直接导致设计咨询收入的下降，但是折旧、人工等刚性成本难以同步下降，毛利率亦随之降低。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,208,625,171.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.82%



公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国化学工程第三建设有限公司	886,134,012.10	24.80%
2	中国武夷实业股份有限公司	110,861,307.59	3.10%
3	济南锅炉集团有限公司	75,180,000.00	2.10%
4	双良节能系统股份有限公司	69,736,000.00	1.95%
5	江苏永大化工机械有限公司	66,713,852.00	1.87%
合计	--	1,208,625,171.69	33.82%

4、费用

主要期间费用变动分析

单位：（人民币）万元

项目	2014年	2013年	同比增减变动幅度（%）
销售费用	1,761.51	2,270.57	-22.42%
管理费用	24,674.83	23,782.10	3.75%
财务费用	-2,661.25	-807.86	-229.42%
资产减值损失	-456.36	3,847.73	-111.86%

本年度，公司的财务费用同比降低229.42%，主要系本年度银行存款利息收入增加所致。本年度资产减值损失较上年度降低111.86%，主要系本年度收回以前年度账龄较长的应收款项，坏账准备减少所致。

5、研发支出

公司坚持技术制胜占领市场，加大研发力度，近三年研发投入情况如下：

单位：（人民币）万元

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出	15,079.18	8,713.45	9,509.71
营业收入	338,034.34	271,561.37	305,027.61
占营业收入比重（%）	4.46%	3.21%	3.12%

近年来，国家着力转变经济发展方式和调整经济结构，大力推进创新驱动发展战略和产业结构战略性调整，积极培育新兴产业，改造提升传统产业，这给企业的发展提供了机遇，也带来了挑战。公司牢固树立“技术先导”战略，紧紧围绕公司主营业务，选择新型煤化工、新材料化工、精细化工、节能环保等领域的热点技术，与科研院所、国内大型化工基地、国际著名工程公司进行产学研合作开发，不断推出具有高技术含量、高附加值的

新工艺、新产品。2012-2014年，公司共有技术开发立项45项，其中包括国家“863”科技计划项目2项，国家科技支撑计划项目1项，省级技术创新项目1项，现已完成了32项。公司共被授权专利申请专利31项，其中：获得发明专利授权5项，实用新型专利授权26项，获得中国石油和化工勘察设计协会设计专有技术10项。

2014年，公司组织申报专利技术23项，其中发明专利12项（4项进入实审状态）、实用新型专利11项（5项已授权），申报专有技术4项（1项授权）。年度开展了CTEG乙二醇、煤制乙醇、新型煤气化、费托合成蜡、浓盐水处理、DMM3-8等近20项技术研发工作，与科研院所等机构进行广泛的接触，组织技术交流30多次，较好推进了公司的技术进步。

公司重视推动科技成果的转化工作，积极推广新技术、新产品，不断开拓新的产品领域。公司的技术成果已成功地应用于工程项目建设之中，为业绩提升和持续发展提供了有力的技术支撑。近三年公司研发成果详见本节“核心竞争力分析”。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,329,790,938.05	2,294,821,286.08	45.10%
经营活动现金流出小计	2,940,073,308.84	2,189,495,904.92	34.28%
经营活动产生的现金流量净额	389,717,629.21	105,325,381.16	270.01%
投资活动现金流入小计	6,021,018.00	17,826,553.07	-66.22%
投资活动现金流出小计	18,455,005.64	51,539,565.50	-64.19%
投资活动产生的现金流量净额	-12,433,987.64	-33,713,012.43	63.12%
筹资活动现金流入小计	146,664.68		
筹资活动现金流出小计	23,897,810.83	25,018,038.33	-4.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,751,146.15	-25,018,038.33	5.06%
现金及现金等价物净增加额	352,778,725.55	43,601,961.81	709.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动现金流入较上年度增加45.10%，经营活动现金流出较上年度增加34.28%，经营活动产生的现金流量净额较上年度增加270.01%，主要原因为：一方面本年度签约的合同额再创历史新高，在建工程项目总额增大，因此，经营活动现金流入和支出较上年同期增幅较大；另一方面工程总承包项目与业主和设备供应商之间存在资金支付、资金结算上的时间性差异，报告期内收到业主的工程款增长幅度大于公司支付的设备材料款及建安工程款增长幅度。

报告期内，投资活动现金流量净额较上年同期增加63.12%，主要系本年度购建固定资产

支出及对外投资支出较上年度减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动的净现金流38,971.76万元，本年度实现净利润26,414.91万元，二者相差12,556.85万元，主要系本年度签约的合同已收到业主支付的预付款，但工程进度尚未达到，因此未能确认收入和毛利。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	3,021,107,738.99	2,507,014,037.95	17.02%	54.72%	64.64%	-5.00%
环保行业	345,468,049.20	306,597,490.65	11.25%	-53.97%	-48.44%	-9.52%
民建行业	13,767,632.07	14,945,587.80	-8.56%	11.01%	43.28%	-24.46%
分产品						
总承包收入	3,141,763,919.08	2,667,786,081.56	15.09%	32.20%	36.56%	-2.71%
设计、技术性收入	238,579,501.18	160,771,034.84	32.61%	-29.63%	-7.78%	-15.97%
分地区						
中南	22,537,980.92	15,982,487.83	29.09%	-62.32%	-63.26%	1.82%
西南	808,752,464.84	633,006,728.81	21.73%	113.85%	162.20%	-14.43%
西北	1,418,149,057.12	1,225,624,317.28	13.58%	9.19%	18.12%	-6.53%
华东	849,119,112.20	713,989,635.00	15.91%	96.65%	105.78%	-3.74%
华北	75,310,025.92	46,767,951.28	37.90%	-28.40%	76.79%	-36.95%
东北	5,047,169.81	2,781,514.75	44.89%	91.07%	245.91%	-24.67%
境外	201,427,609.45	190,404,481.45	5.47%	-54.14%	-55.83%	3.61%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,703,573,913.85	23.75%	1,339,061,441.25	29.04%	-5.29%	
应收账款	871,646,958.21	12.15%	788,811,160.96	17.11%	-4.96%	
存货	2,401,179,894.50	33.47%	845,951,594.54	18.35%	15.12%	主要因为：一方面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、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、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、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、碳四烯烃转化装置等总承包项目已完工程量尚未与业主结算，工程施工增加；另一方面采购的设备材料尚未安装，库存商品增加。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	73,253,185.22	1.02%	66,158,158.02	1.43%	-0.41%	
固定资产	250,445,960.51	3.49%	272,931,258.61	5.92%	-2.43%	
在建工程	65,755.13	0.00%		0.00%	0.00%	
预付账款	1,523,008,443.69	21.23%	687,878,787.89	14.92%	6.31%	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、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、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、碳四烯烃转化装置等总承包项目预付分包商及供货商的工程及设备材料款尚未结算所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付账款	1,956,541,197.08	27.28%	1,115,079,991.49	24.18%	3.10%	主要系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、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、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、碳四烯烃转化装置等总承包项目与供货商结算设备材料款所致。
预收账款	3,143,834,082.99	43.83%	1,593,927,244.81	34.57%	9.26%	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、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、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、碳四烯烃转化装置等总承包项目收到预付款及进度款尚未与业主结算所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

五、核心竞争力分析

工程设计、工程总承包市场有着较高的技术、资质等门槛，其核心竞争力主要体现在技术储备、人力资源、资质资格、工程建设业绩等方面。

1、工程设计资质方面。2014年7月，公司获取了国家住房和城乡建设部颁发的“工程设计综合资质甲级”证书。这是我国资质等级最高、涵盖业务领域最广、条件要求最严的工程设计资质，可承接我国全部21个行业的所有工程设计业务，可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务。这证明了公司具有较好的信誉和建设业绩、较高的技术和管理水平，同时也为公司拓展业务和提升竞争力创造了条件。

2、工艺技术储备方面。公司拥有丰富的技术储备，在煤化工、天然气化工、石油化工、有机化工、无机化工、精细化工、环保、热电、建筑等领域具有技术专长，乙二醇、烯烃、

天然气、甲醇、二甲醚、钛白、甲乙酮、三聚氰胺、磷复肥、磷酸、硫酸、油漆、工业废水处理等众多细分产品在国内处于先进水平。截至2014年底，公司累计拥有有效专利量38项，其中发明专利11项、实用新型专利27项，为公司的可持续发展提供了有力的技术支撑。

公司积极推进技术进步，以市场为导向，以工程为依托，大力推进技术开发及产学研合作，以保持细分领域持续的技术优势。公司重视技术创新体系建设，继2013年成功申报国家级技术中心之后，2014年10月，获准设立“安徽省博士后科研工作站”，为引进、培养和使用高科技人才搭建了一个新平台。公司还被授予“安徽省产学研联合示范企业”称号。

2012-2014年，主要专利的名称、类型及设计专有技术名称等详见下表。

序号	名称	专利性质	受理/授权日期	申请/专利号
1	一种生物质气化工艺喷嘴	实用新型专利	20130306	ZL 201220351995.2
2	一种适用于生物质气化的气化炉	实用新型专利	20130306	ZL 201220354914.4
3	一种高压转动釜密封结构	实用新型专利	20130306	ZL 201220354925.2
4	中压DMO加氢合成塔	实用新型专利	20130327	ZL 201220493515.6
5	钛白粉装置中双支pH计自动检测装置	实用新型专利	20130417	ZL 201220506177.5
6	一种低碳烯烃的分离方法	发明专利	20130731	ZL 201010607679.2
7	一种褐煤高温烟气回转干燥系统的液体消防安全保护装置	实用新型专利	20130821	ZL 201320033514.8
8	一种快速完成气密试验的装置	实用新型专利	20131009	ZL 201320192167.3
9	一种简易的倒包装置	实用新型专利	20131023	ZL 201320209794.3
10	一种简易的整包装置	实用新型专利	20131023	ZL 201320209766.1
11	防止磷复肥溜管流速过快的装置	实用新型专利	20131113	ZL201320276170.3
12	一种改进的低压合成工艺制备三氯氢硅的方法	发明专利	20140115	ZL201210275343.X
13	一种无筛板沸腾氯化炉	实用新型专利	20140115	ZL201320452110.2
14	一种氯化炉分析取样器	实用新型专利	20140129	ZL201320504136.7
15	三氯化铝发生器铝粉加料喷枪	实用新型专利	20140219	ZL201320503479.1
16	一种液态烃类杂质净化的方法	发明专利	20140319	ZL201110253643.3
17	一种预热低温甲醇洗中压闪蒸气的装置	实用新型专利	20140416	ZL201320614384.7
18	一种可以切换的磷酸反应槽溜槽	实用新型专利	20140416	ZL201320618040.3
19	新型中压DMO蒸发塔	实用新型专利	20140423	ZL201320452102.8
20	一种沸腾氯化炉连续进料装置	实用新型专利	20140423	ZL201320673501.7
21	一种四氯化钛预热器	实用新型专利	20140423	ZL201320618052.6

22	一种高浓度工业含酚废水的处理方法	发明专利	20140521	ZL201210355982.7
23	一种烃类一段蒸汽转化炉出口管系的柔性支撑结构	实用新型专利	20140611	ZL201320618077.6
24	大型自动上排渣沸腾氯化炉进气系统自动控制装置	实用新型专利	20140702	ZL201320504124.4
25	回收利用尾气冷量的装置	实用新型专利	20140709	ZL201420007036.8
26	尿素装置解吸回流冷凝器循环水进水温度的控制系统	实用新型专利	20140723	ZL201420044284.X
27	尿素中压惰性气体洗涤塔	实用新型专利	20140924	ZL201420216887.3
28	一种废水生物深度处理技术	发明专利	20141008	ZL201210275178.8
29	防止尿素装置解吸回流冷凝器工艺冷凝液侧结晶的换热器	实用新型专利	20141029	ZL201420289137.9
30	适用于大型空分、特大型空分的分子筛净化系统	实用新型专利	20141029	ZL201420288990.9
31	锅炉热风再循环系统	实用新型专利	20141029	ZL201420289162.7
32	改良二段A/O处理化肥行业终端废水技术	设计专有技术	20121210	ZYJS2012-002S
33	低温、低浊度原水处理新技术	设计专有技术	20121210	ZYJS2012-003S
34	城市污水回用于石化行业锅炉给水处理技术	设计专有技术	20121210	ZYJS2012-004S
35	磷石膏制硫酸铵工艺技术	设计专有技术	20121210	ZYJS2012-005S
36	与循环流化床气化技术配套的煤气净化技术	设计专有技术	20131204	ZYJS2013-005S
37	与循环流化床气化技术配套的工程化技术	设计专有技术	20131204	ZYJS2013-006S
38	草酸二甲酯反应器	设计专有技术	20131204	ZYJS2013-007S
39	硝酸还原反应器	设计专有技术	20131204	ZYJS2013-008S
40	MN再生塔	设计专有技术	20131204	ZYJS2013-009S
41	无规律,无固定频率的振动U-GAS气化炉及振动设备的吸能减振机构	设计专有技术	20141222	ZYJS2014-007S

3、人力资源方面。公司拥有中国工程勘察设计大师2人，省部级勘察设计大师5名，国务院政府特殊津贴人员27人，各类注册工程师260多人。公司本部现有员工1000多人，具有本科以上学历的占90%，具有中级以上职称的占70%以上，其中教授级高工120多人，高级工程师290多人。公司建立了科学的薪酬制度和激励机制，有效引导广大员工“勤奋工作、快乐生活”。公司部分核心管理、技术骨干持有公司股份，增强了公司发展的源动力，同时公司形成了富有特色的东华文化，认同度高、凝聚力强，提高了员工队伍的稳定性。这都为公司业务提升

和持续发展提供了坚实的人力支撑。

4、工程建设业绩方面。本公司累计完成化工、石化、环保、热电、建筑等多行业、多领域的工程设计、工程总承包大中型项目1000多项，其中荣获国家科技进步奖、优秀设计奖、总承包金钥匙奖等省部级以上奖励达200多项，并连年进入中国勘察设计企业百强行列。近年来，公司以技术为先导，形成了多项具有良好市场前景的新技术、新产品装置的首套业绩，体现了较强的工程转化能力。2014年，公司获得各类科技奖励19项，其中：优秀总承包奖3项、优秀设计奖5项、优秀咨询奖6项、优秀基础工作奖1项、优质工程奖4项。公司依托优良的工程建设业绩，在化工、石化等行业工程建设市场树立了东华品牌。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,693,300.00	26,773,200.00	-75.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
安徽东华环境市政工程有限责任公司	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。	100.00%
贵州东华工程股份有限公司	化工、石化、医药、建筑等行业的工程咨询、设计、监理和总承包业务。	51%
南充柏华污水处理有限公司	设计、建设、运营污水处理厂；污水处理、回用水处理服务；污水处理先进技术研发。	30.00%
合肥王小郢污水处理有限公司	进行污水处理,通过研究开发环保先进技术的方式提高污水处理厂的营运效率及为污水处理设施提供相关服务。	20.00%
安徽淮化股份有限公司	化肥、化工产品生产、加工、销售、货物运输,科技咨询服务,本企业自产的化工产品出口,本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口,煤炭销售。	4.99%
贵州水城矿业股份有限公司	煤炭、焦炭、煤炭加工产品,煤炭综合利用产品的储运、销售,煤田、水文工程地质勘察、测量,建材产品的生产及销售、矿建、土建、安装工程及设计、施工,发电,矿山机电设备、机械的设计、制造、加工、修配,安全仪器、仪表及配件	0.83%



	的供销，商贸、旅游、餐饮、印刷、种养殖、代 销、咨询服务、房地产、矿山救护、房屋租赁， 普通货物运输、汽车检测。	
--	--	--

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	31,944.2
已累计投入募集资金总额	28,336.59
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】146号核准，公司公开发行人民币普通股股票1,680万股，每股发行价为20.00元，共计募集资金总额人民币33,600.00万元，扣除各项发行费用1,655.80万元后，实际募集资金净额为31,944.20万元，于2007年7月6日全部到位，并经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（原“安徽华普会计师事务所”）华普验字[2007]第0656号《验资报告》验证。截止2014年12月31日，公司募集资金账户共产生利息288.09万元，原募集资金净额加已收相关利息合计32,232.29万元，公司已累计使用募集资金28,336.59万元，累计使用账户孳生利息120.55万元，其中，（1）实际累计用于补充工程总承包项目营运资金27,624.77万元，超出计划投资385.55万元，主要原因：公司利用自有资金支付了上市审计费、律师费265.00万元，因此专户中结余的265.00万元已用于补充工程总承包项目营运资金，专户累计孳生的利息120.55万元亦用于补充工程总承包项目营运资金；（2）累计投入研发中心项目1,097.37万元（研发中心项目实际已投入资金1,148.41万元，其中，利用自有资金支付51.04万元）；同时，研发中心工程建设项目的募集资金账户共产生利息167.54万元，当前账户实际余额为3,775.15万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发中心	否	4,704.98	4,704.98		1,097.37	23.32%	2016年6月			否
补充流动资金	否	27,239.22	27,239.22		27,239.22	100.00%	2009年06月			否
承诺投资项目小计	--	31,944.2	31,944.2		28,336.59	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	31,944.2	31,944.2	0	28,336.59	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>根据公司2007年上市《招股说明书》，研发中心建设工程项目现已超过募集资金投资计划的完成期限，且募集资金投入金额未达到投资计划的50%。公司尚未使用的研发中心建设工程项目的募集资金仍将用于研发中心建设工程项目，并一直存储于公司在招商银行股份有限公司合肥大钟楼支行所开设的募集资金专用账户上。2009年，公司研发楼竣工交付使用，公司着手推进产品开发研制工作，公司已使用募集资金300.00万元，用于研发“煤转化工程技术集成研究”项目。由于国家产业政策的变化和化工、石化行业技术的发展，公司《招股说明书》所披露的原主要研发方向，如甲乙酮、磷肥、二甲醚、甲醇等技术，沉砂池、低压湿式气柜等关键设备的市场前景发生了变化，且部分已获研发成功。因此，公司应适度调整研发中心项目的技术研发方向和资金使用计划，以合理使用募集资金，保护投资者合法权益。</p> <p>公司尚未使用的研发中心项目募集资金仍将用于研发中心建设工程项目。公司已编制募集资金使用计划调整方案，用于开发新技术和购置SP系列软件，以真正发挥募集资金的使用效果。公司将</p>									

	规范履行调整方案的审批和信息披露程序，合规管理和合理使用用于研发中心项目的募集资金。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 3,775.15 万元，存放于募集资金专用银行账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用及披露中不存在违规问题或其他情况

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州东华工程股份有限公司	子公司	服务业	化工、石化、医药行业甲级、建筑行业建筑工程甲级；建筑工程咨询、设	10,000,000	64,430,804.49	23,116,797.12	73,943,167.01	2,117,825.38	2,005,962.71

			计、总承包、监理，市政公用行业乙级，技术开发、技术转让、产品研制、销售。						
安徽东华环境市政工程有限责任公司	子公司	服务业	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	110,587,288.12	28,324,212.98	158,512,989.25	19,003,303.53	16,969,680.66
合肥王小郢污水处理有限公司	联营公司	环保行业	进行污水处理，通过研究开发环保先进技术的方式提高污水处理厂的运营效率及为污水处理设施提供相关服务。	168,000,000	276,587,164.44	198,933,426.53	115,729,192.31	37,143,615.55	30,933,426.01
安徽淮化股份有限公司	参股公司	化工行业	化肥、化工产品生产、加工、销售、货物运输，科技咨询服务，本企业自产的化工产品出口，本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口，煤炭销售。	600,000,000	4,968,315,105.63	925,912,092.69	1,689,040,174.64	-88,857,113.55	-79,897,601.28
贵州水城矿业股份有限公司	参股公司	煤炭行业	煤炭、焦炭、煤炭加工产品，煤炭综合利用产品的储运、销售，煤田、水文工程地质勘察、测量，建材产品的生产及销售、矿建、土建、安装工程及设计、施工，发电，矿山机电设备、机械的设计、制造、加工、修配，安全仪器、仪表及配件的供销，商贸、旅游、餐饮、印刷、	2,406,430,273.00	27,565,673,823.99	6,388,938,138.92	9,463,303,367.85	36,612,319.46	14,737,887.95

			种养殖、代销、咨询服务、房地产、矿山救护、房屋租赁，普通货物运输、汽车检测。						
南充柏华污水处理有限公司	联营公司	环保行业	设计、建设、运营污水处理厂；污水处理、回用水处理服务；污水处理先进技术研发。	111,555,000	242,169,772.27	111,555,000.00			

### 主要子公司、参股公司情况说明

#### (1) 安徽东华环境市政工程有限责任公司基本情况

东华环境成立于2011年12月27日，注册地在安徽省合肥市高新区，注册资本为1500万元，系公司的全资子公司，主要经营环保工程咨询、设计、工程总承包、环保设施运营等业务。

#### (2) 贵州东华工程股份有限公司基本情况

贵州东华成立于2008年7月，注册地在贵州省贵阳市，注册资本为1000万元，其中公司持有51%的股份，主要从事化工、石化、医药、建筑等行业的工程咨询、设计、监理和总承包业务。

#### (3) 合肥王小郢污水处理有限公司基本情况

王小郢污水公司成立于2004年11月，注册地在安徽省合肥市，注册资本为16,800万元，其中公司持有20%的股份，主要经营范围为进行污水处理及为污水处理设施提供相关服务等。

#### (4) 安徽淮化股份有限公司基本情况

淮化股份成立于2007年12月，注册地在安徽省淮南市，注册资本为60000万元，其中公司持有4.99%的股份，主要从事化肥、化工产品生产、加工、销售等业务。

#### (5) 贵州水城矿业股份有限公司基本情况

水城矿业成立于2001年11月，注册地在贵州省六盘水市，注册资本为240643.0273万元，其中公司持有其0.83%的股权。主要从事煤炭、焦炭，煤炭产品加工、储运、销售等业务。

#### (6) 南充柏华污水处理有限公司基本情况

南充柏华成立于2013年9月，注册地四川省南充市，注册资本11,155.5万元，其中公司持有30%的股份。南充柏华的经营范围为：设计、建设、运营污水处理厂；污水处理、回用水处理服务；污水处理先进技术研发。

2013年10月，公司与南充柏华签订了《南充化学工业园污水处理厂项目设计—建造和运营总承包合同》，由公司以总承包方式开展项目建设，并提供为期一年的运营服务。目前，

该项目正在建设之中，基本具备收水条件。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
贵州威华安全评价中心公司	调整子公司部分经营业务	注销	对整体生产和业绩不构成影响
贵州化兴建设监理有限公司	调整子公司部分经营业务	股权转让	对整体生产和业绩不构成影响

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

公司主要从事化工、石油化工等领域的工程咨询、设计、总承包业务。公司主营业务的发展与化工、石化、环境保护等领域的投资情况密切相关，与宏观经济的运行状况存在较高的关联度，并受到国家宏观经济政策的影响。同时，公司持续加大境外市场的开拓力度，世界政治、经济关系对公司境外业务的经营情况将产生影响。

#### 1、国际经济形势分析

目前，世界经济仍将保持周期性温和复苏态势，主要经济体走势分化，不确定性因素依旧较多。新兴经济体总体上处于增长调整时期，但普遍面临结构调整和经济下行压力。地缘政治紧张局势带来的风险在明显上升，加剧了区域经济发展的不稳定性。

同时，发展中国家的工业化进程正在推进之中，化工、石化等产业的工业化发展空间较大，工程建设服务的输出市场前景广阔。而此类地区正是国内工程公司重点关注的区域，且在成本、技术与服务等方面形成了一定的比较优势。在对外关系上，中国构建全方位对外开放新格局，同发展中国家合作取得新进展，并推出“一带一路”发展战略、筹建亚洲基础设施投资银行等新举措，这对促进区域经济发展和企业“走出去”产生积极影响。

#### 2、国内经济及所处行业形势分析

现阶段，我国经济发展呈现新常态，深层次矛盾有待解决，经济结构调整任务艰巨，经济下行压力还在加大。石化和化工行业也存在着增长速度下滑、整体效益下降、投资动力不

足、结构性产能过剩等问题，行业发展的不稳定不确定因素进一步增加。

另一方面，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，预计今年国内生产总值增长在7.0%左右。国家将稳定和完善宏观经济政策，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，保持稳增长与调结构的平衡，培育和催生经济社会发展新动力，打造新引擎。随着各项“稳增长、调结构、促发展”政策措施的实施，今后一个时期国民经济能够保持中高速增长。

石油和化工行业是国民经济重要的支柱产业和基础产业，产业关联度高，产品应用范围广。2015年是我国全面深化改革的关键之年。随着全面改革的不断深化，工业化、信息化、城镇化和农业现代化将深入推进，将启动一大批消费需求和投资需求的工程项目。围绕上述领域工程建设的配套需求，石油和化工行业通过大力调整产业和产品结构，可以开拓许多新市场和新业务，从而培育新的经济增长点。同时，国家实施京津冀协同发展、长江经济带等发展战略，将在基础设施建设、新型城镇化发展、现代服务业等方面产生大量新的需求，将为石油和化工产品市场提供了新的巨大空间，为行业发展创造了新的重大机遇。根据当前宏观经济发展状况和行业经济运行趋势，中国石油和化学工业联合会预测，2015年石油和化工行业将保持平稳运行，经济效益将实现与营业收入同步增长。这将为石油和化工行业工程建设的发展奠定基础。

新型煤化工方面。在坚持严格的环保标准、能效标准和水资源有保障的前提下，煤化工产业可望获得稳妥推进。在能源战略方面，我国石油、天然气对外依存度连年攀升，雾霾污染严重引发社会关注，在此背景下，发展新型煤化工产业成为优化能源结构、保障能源安全的重要选择之一。在国家政策方面，2014年，国家发改委、能源局等部门先后出台了《2014年能源工作指导意见》、《关于建立保障天然气稳定供应长效机制若干意见的通知》、《关于印发能源行业加强大气污染防治工作方案的通知》等政策和规划，要求稳妥推进示范工程建设，在具备条件的地区建设产业基地和综合示范区，鼓励和引导民间资本进一步扩大能源领域投资，增强我国清洁能源保障能力。在产品前景方面，煤制天然气、煤制烯烃、煤制乙二醇等新型煤化工产品附加值高、市场缺口大，且具有一定的价格比较优势，项目投资效益显著。在产业推进方面，新型煤化工技术日趋成熟，业已具备规模化生产的技术基础。10多个大型煤化工项目获得“路条”，前期筹备工作稳步推进，行业集约化、区域化以及煤、化、电、热一体化的发展趋势日益明显。因此，虽然目前煤化工产业仍处于有序调控之中，但发展前景可期。

传统化工方面。低值化、同质化的中低端市场供给严重过剩、竞争激烈，而品质化、差异化的高端市场不能满足需要、依赖进口。因此，中低端领域普遍存在着升级改造、节能降耗的发展要求，以提升产品附加值和市场竞争力。高端领域则大力提升产能，以抢占市场份额和满足消费需求。加上传统产业正处于从东部向中西部转移之中，这些都将是有力地拉动工程建设市场。

环境市政方面。石油和化工“三废”排放量长期处于工业行业前列，重大安全环保事故时有发生。在环境承载能力已经达到或接近上限的情况下，石油和化工必须大力推进清洁生产、促进绿色低碳循环发展，才能保持行业的可持续发展能力。2015年1月，新《环保法》正式实施，随即发布了4个配套办法，进一步加大环境监管和违法处罚力度，提高污染物的排放标准，这将大大拓宽环保升级改造的市场空间，提升第三方环境治理、环境技术服务等环保产业需求。而“水十条”等重大污染防治计划的实施，预计拉动投资约2万亿元，将创造巨大的行业发展空间。

## （二）市场竞争格局及地位分析

工程设计、总承包业务有着较高的技术、资质和资金门槛，其竞争力主要体现在核心技术实力、工程转化能力、项目管理水平以及工程建设业绩等方面。

### 1、市场竞争情况

工程建设市场属于完全竞争性领域，同时也存在行业、地区等保护主义情形。公司主营业务的竞争对手主要来自化工、石化行业的大型工程公司。主要有三类企业，其一是国外工程公司，在技术、管理等方面具有一定优势，主要在境外市场形成业务竞争。其二是国有大型工程公司，拥有各自的专业工程业务和细分领域优势。其三是民营工程公司，机制灵活、发展较快。

### 2、市场地位分析

目前，公司在细分领域的技术优势和占有份额情况如下：

（1）现代煤化工领域。公司在现代煤化工领域有着全面的技术储备，业绩涵盖了煤制油、煤（合成气）制乙二醇、煤制二甲醚、煤制天然气、煤制烯烃、煤制芳烃等多种产品。公司以EP方式承建的新疆天业乙二醇装置运行稳定，产品质量高于国家标准，产生了积极的市场效应。公司承担了国内在建乙二醇装置80%以上的产能，并形成一定的项目储备；伊泰煤制油项目和新疆神华煤基新材料项目等大中型总承包项目的成功承揽与顺利实施，进一步巩固公司在新型煤化工领域的业绩和地位。

（2）传统煤化工领域：主要包括合成氨尿素、甲醇、煤制氢等产品。公司掌握各种水煤浆气化、GSP粉煤气化技术、U-GAS气化核心技术，拥有多套以煤、天然气、焦炉气等制取甲醇、合成氨装置的建设和运行业绩，具有一定的竞争优势

（3）钛白：公司在钛白项目中具有传统的技术和市场优势，尤其在国家鼓励的氯化法钛白市场具有绝对的竞争优势，近期内不会产生有力的竞争对手。公司已拥有多个氯化法钛白项目的工程建设业绩，将把握钛白技术升级换代的机遇，发挥云南新立钛白装置设计经验的优势，积极开拓氯化法钛白的新市场。

（4）磷复肥、硫酸领域。磷复肥、硫酸是公司传统的优势项目，持续保持较高的市场



占有率。目前公司国外业务主要集中在该领域，已成功输出了多个项目。

(5) 乙二醇、三聚氰胺领域。公司在国内大型乙二醇生产装置的建设市场上目前基本处于垄断地位；在三聚氰胺项目上，尤其是现代大型三聚氰胺项目，公司承担了绝大多数装置的设计工作。

(6) 环境市政领域。公司在工业废水处理等领域具有较强的技术优势，开发了高浓度有机废水厌氧处理、PTA废水处理、A/O处理、腈纶工业废水处理等多项实用技术，获得国家级、省部级科技进步奖17项。公司先后完成1000多项环境污染治理工程业务，通过与神华集团、中煤能源集团、中国电力投资集团、新汶矿业集团等开展合作，解决了煤化工、PTA、高含盐、含钙、丙烯腈腈纶等废水处理问题，实现了零排放。环境市政现已成为公司一个重要的业务板块。

除上述领域外，公司还在化工新材料、多晶硅、有机硅、精细化工、生物化工、热电、储罐、民用建筑等领域或产业占有一定的市场份额。

### (三) 公司发展战略

公司坚持以化工工程核心业务竞争扩张为中心，依靠信息化管理平台和强有力的资本运作平台，着力于化学工业、环保产业、工程投资三个层面，做强做优企业，致力发展成为可在项目管理能力上进行跨行业输出的国际化的承包商、投资商和专利商。

### (四) 公司2015年经营目标

2015年公司是“十二五”规划的收官之年，面对严峻的经济形势“稳中求进”，突出创新驱动，狠抓质量效益，提升公司风险防控能力，实现公司可持续稳定发展。

#### 年度工作指导思想：

以客户需求为中心	转变经营工作策略
以技术创新为重点	增强公司发展动力
以目标考核为抓手	提高工作质量效率
以全面预算为主线	提升公司整体效益

**年度经营目标：**2015年，公司计划实现营业收入 35.00亿元，其中：工程总承包收入33.00亿元，设计咨询收入2.00亿元。

#### 主要目标：

1、面对激烈竞争的经营形势，积极改变经营策略，调整经营思路，下大力气保持优势领域的行业地位，千方百计寻求新领域的市场突破。深入了解客户需求，全力做好经营服务工作；继续完善经营工作责任制，保证制度落实到位；继续加强投标报价的策划和报价基础工作，提高公司的中标率；继续健全国外市场经营渠道，提高国外经营工作成效，抢抓“一带

一路”等政策机遇，确保公司2015年度经营目标的实现。

2、加大技术创新资源投入，提升公司核心竞争力。加强技术发展战略的研究，明确技术发展方向，加紧创新项目的推进，实现技术成果转化，保证技术发展年度目标的实现；积极寻求技术合作的伙伴，创新技术合作模式，促进公司技术领域的拓展，实现公司可持续发展能力新突破。

3、大力提高项目执行能力，调整公司项目的考核制度，明确考核指标，严格制度考核，保证项目计划落实。加强项目岗位培训工作，切实提高岗位工作能力、质量和效率；以项目计划和收费为控制手段，实现项目风险的有效管控；保证项目考核制度的落实，进一步调动项目团队的主动性和积极性；加强安全培训工作，提高全员的安全意识和识别危险源能力，认真做好安全防范工作，保证各项工作安全稳定运行；加强公司人力资源整体协调力度，保证项目人力资源得到合理配置；不断改进项目管理工作，实现项目管理跨领域的发展。

4、继续深化改革，创新体制机制，激发内在活力。改进公司的内部管理，全面提高公司的工作效率。强化部门的职能考核工作，保证公司各项目标计划的落实；重点抓好岗位、职称晋升的管理工作，重点关注员工岗位执业资格、实际工作能力和现场实践经验，调整员工的考核办法，规范公司员工进出的机制，引导员工提升岗位执业能力，加速公司人才队伍的快速成长。

5、以全面预算管理建设工作为主线，做好公司目标的分解工作，加强公司计划、全面预算的编制和评审工作，保证各项工作目标的实现。认真做好公司年度目标的分解工作，把目标、计划、预算和决算工作有机结合好，保证各项工作得到有效的控制和年度目标的实际落实；不断提升公司的信息化水平，做好目标、计划、预算、核算和决算的在线检查、考核工作；不断改进监督和审计方式，做好目标计划的跟踪检查和审计工作。

6、加强财务管控和法律制度的建设，提高公司防范风险能力。深入开展工程项目核算、结算、款项回收、清欠及财务风险管控，逐步建立公司成本核算、预算和决算的控制系统，实现实时的有效控制；加强公司盈余管理，强化税收筹划。采取各种有效措施，做好“两清”工作；加强法律知识的培训工作，提高全员的法律意识，加大公司合同和制度规定的法律审查工作，切实降低公司的法律风险。

7、充分利用上市公司的融资平台，带动公司主营业务和跨领域市场的快速发展。加强与资本市场的沟通，切实解决公司的融资渠道；高度关注国内外优质技术公司的股权收购和技术合作开发工作，以及环境工程的BT、BOT和PPP项目；积极寻求通过融资手段实现公司跨领域发展的机会，实现公司跨领域发展的目标。

8、全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中全会和中央经济工作会议精神，坚持稳中求进的工作总基调。巩固开展党的群众路线教育实践活动成果，认真落实中央的八项规定要求，扎实推进党建工作创新东华企业文化；充分发挥各级组织的沟通和桥梁工作，完善公

司职工合理化建议工作程序，改进公司的民主管理。

### （五）风险因素及对策分析

1、宏观经济及产业政策风险：2015年是“十二五”规划的收官年之年，同时也是“十三五”规划的开启之年，国家将全面推进体制转型和发展转型。在宏观经济运行的新常态下，石油和化工行业发展将呈现一系列重要的趋势性变化。而公司主营业务与国家宏观经济及产业政策关系密切，如何把握发展机遇，紧跟产业调整和产品升级的步伐，对公司的可持续发展将产生影响。

对策：公司将形成常态化的政策研究机制，积极关注国家宏观经济形势、行业发展趋势和工程市场建设动向，切实提高公司战略决策和发展规划的前瞻性和针对性。适时调整公司技术创新和市场营销策略，推广符合国家发展政策、具有较大市场潜力的新技术、新产品，促进企业的产业升级和效益提升。

2、市场风险：目前，石油和化工行业仍面临较大的下行压力，总体效益下降，结构性产能过剩，加上项目建设融资存在一定难度，这直接影响了行业的投资动力，加剧了项目投资、工程建设进度等方面的不确定性。同时，公司业务构成高度集中，主要分布于煤化工、化工等工程领域，上述领域的发展状况将对公司经营工作产生重大影响。

对策：公司将加强市场调研，重点关注有实力、信誉好的高端客户，针对性地培育适合公司业务战略客户群。坚持“技术经营”思想，大力调整经营模式和经营策略，通过提供优良的技术方案和优质的工程服务，在巩固优势领域的基础上，积极开拓新的产品领域，进一步提升公司业务范围 and 市场份额。充分发挥综合设计甲级的资质优势，加大主营业务的跨行业输出，实现业务领域的多元化。加强境外市场的业务开拓，缓解境内市场的竞争压力，提高公司抗风险能力。

3、技术风险：石油和化工行业通过创新供给激活市场需求的重要性正在上升，技术高端化、产品差异化、生产消费绿色低碳化趋势明显。随着行业技术创新和升级步伐的不断加快。公司可能面临部分技术失去领先优势等风险，科技成果的工程转化也存在着不确定性。

对策：坚持“技术先导”战略，加大技术研发投入。以市场为导向，通过产学研方式，寻求符合国家发展政策、具有较大市场潜力的新技术、新产品，以形成能够适应市场、优势突出的技术储备和技术开发能力。大力推进新技术的市场化、工程化应用，促进业主投资决策与公司科技成果的融合，巩固“差异化”竞争优势。

4、人力资源风险：公司所从事的工程设计、总承包业务具有典型技术密集型特征，公司主营业务的发展离不开有效的人力支撑。尤其是核心技术、管理人员拥有了丰富的管理经验、专业技能和较高的市场影响力，已成为公司生产力的关键因素和业务发展的重要保障。如何培养人才、固化人才对公司的可持续发展至关重要。

对策：公司建立人才长期激励制度，形成了完备的员工职业生涯通道和薪酬体系，并针

对特殊专业、骨干人才制定相应政策，做到人才环境建设与人才队伍培养相适应。公司实行学分制，大力开展员工培训，加强人才梯队建设，加快人才培养进程，实现员工素质与公司发展相同步。传承东华企业文化，发挥文化的软实力，提高企业凝聚力。

5、设备材料风险：受市场因素影响，总承包项目设备材料的采购价格具有一定的波动性。而设备材料的采购成本约占工程建设总成本的60%，因此，设备材料的价格波动对总承包项目毛利率产生影响。

对策：公司实现对大宗通用设备材料价格信息收集和研判工作的常态化，持续提高对设备材料价格走势的预测能力。在项目招投标阶段，科学预计设备材料价格的波动风险，明确各方分担。在项目实施过程中，依据工程进度和价格走势控制采购进度，减少价格波动的影响。继续实行“阳光采购”，强化对物资采购的统一管理，夯实与设备供货商的战略合作关系，保持设备材料价格和质量的稳定。

6、应收帐款风险：总承包业务一般按照工程进度收取工程款。但在项目执行过程中，可能发生项目业主付款不及时的情况，可能存在应收帐款发生坏帐损失的情况。

对策：在项目建设中，公司依据工程款到位情况，适时调整工程建设进度，以降低应收帐款形成的风险。公司按月召开清欠工作会议，跟踪清欠工作进展情况，加大对应收帐款的清欠力度；将清欠工作纳入业绩考核范围，明确指标和责任到人，建立清欠工作的长效机制。发挥内部审计的作用，对总承包项目的建设过程进行全方位的审计监督，以提升内部控制能力和防范有关风险。同时，本公司严格按照《企业会计准则》和公司《会计政策》，规范计提坏账准备，降低坏帐损失对公司财务状况的影响。

7、境外业务风险：近年来，公司境外经营稳步推进，结转在手的项目合同额较多，且合同履行周期较长。项目所在国的政治经济状况及文化风俗情况对境外项目进展和建设人员安全等将产生一定影响。同时公司所承揽的境外项目多以美元、欧元等世界主要货币进行结算，由于人民币兑换美元、欧元等外币的汇率存在着一定的波动性，公司外币业务存在着一定的汇兑风险。

对策：充分评估项目所在国的政治、经济风险，落实安全保障措施。强化境外项目的管理工作，完善应急预案。严格遵守所在国的法律制度，尊重所在地的社会规范，积极融入当地社会，赢得政府和民众支持。重视对货币汇率趋势的事前分析，评估汇率变动可能造成的汇兑风险；根据《远期结售汇内控管理制度》等规定，结合项目资金收支计划，规范开展远期结售汇、外币对冲、套期保值等工作，减少外币业务损失；严格控制工程建设工期，及时进行工程结算，降低汇率变动风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

自2014年1月26日起，国家财政部相继颁布或修订了一系列会计准则，具体包括《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等会计准则，并要求上述准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

被投资单位	持股比例 (%)	2013年1月1日归属于母公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
安徽淮化股份有限公司	4.99	--	-45,000,000.00	45,000,000.00	--
贵州水城矿业股份有限公司	0.83	--	-106,200,000.00	106,200,000.00	--
合计	--	--	-151,200,000.00	151,200,000.00	--

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年度，控股子公司贵州东华工程股份有限公司注销了其全资子公司贵州威华安全评价中心公司、转让了贵州化兴建设监理有限公司60.00%的股权，与上年度财务报告相比，合并范围减少了2家公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）要求，结合利润分配工作的实际情况，公司于2012年8月对《章程》中关于利润分配的条款进行了修改和完善（具体详见发布于2012年8月30日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2012-023四届十三次董事会决议公告）。

公司《章程》明确规定了关于利润分配，尤其是现金分红事项的决策程序和机制，具体载入了利润分配及现金分红的原则、形式、条件及比例、决策程序及机制、分红政策调整的条件及机制、信息披露以及分配间隔时间等内容，为公司规范开展利润分配工作、维护全体股东利益提供了制度上的保障。

在历次利润分配方案编制过程中，公司董事会严格遵守相关证券监管政策和公司《章程》等规定，通过多种途径收集中小股东的意见和诉求，充分听取独立董事所提出的意见和建议，综合公司盈利情况、投资安排、股本规模和对股东的投资回报等因素，力求提出合理的年度利润分配方案，最大限度地满足股东利益和公司持续发展的要求。公司利润分配政策具有较高的连续性和稳定性，可保障全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司现金分红政策未发生调整或变更情况。

公司近三年（2012-2014）每年均实施现金分红，累计现金分红金额 84,746,561.46 元，连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润的 31.25%，符合公司《章程》关于现金分红政策的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关的决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事履职尽责并发挥了作用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未发生调整或变更；现金分红政策的调整或变更的条件及程序合规透明

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配方案：每10股派0.5元（含税）现金股息。以2012年12月31日总股数 446,034,534股计算，共派发现金股利22,301,726.70元。剩余未分配利润687,379,990.96元结转以后年度。

2013年度利润分配方案：每10股派0.5元（含税）现金股息。以2013年12月31日总股数 446,034,534股计算，共派发现金股利22,301,726.70元。剩余未分配利润878,966,232.59元

结转以后年度。

2014年度利润分配预案：每10股派0.9元（含税）现金股息。以2014年12月31日总股数446,034,534股计算，共派发现金股利40,143,108.06元。剩余未分配利润1,060,842,790.69元结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	40,143,108.06	263,166,186.21	15.25%	--	--
2013年	22,301,726.70	235,195,996.92	9.48%	--	--
2012年	22,301,726.70	333,354,487.17	6.69%	--	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	--
每10股派息数（元）（含税）	0.90
每10股转增数（股）	--
分配预案的股本基数（股）	446,034,534
现金分红总额（元）（含税）	40,143,108.06
可分配利润（元）	1,100,985,898.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
每10股派0.9元（含税）现金股息。以2014年12月31日总股数446,034,534股计算，共派发现金股利40,143,108.06元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
每10股派0.9元（含税）现金股息。以2014年12月31日总股数446,034,534股计算，共派发现金股利40,143,108.06元。剩余未分配利润1,060,842,790.69元结转以后年度。除上述现金分红外，本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

作为中央所属企业、全国文明单位和大型工程公司，公司把履行社会责任作为企业实现

可持续发展的有力保障，将“合作多赢”作为公司对利益相关者的庄严承诺。公司以提升经济效益、维护股东权益为己任，切实保护债权人、员工、供应商、客户的合法权益，努力开展环境友好、帮扶济困等公益事业，力争为社会发展做出更大贡献。

### （一）公司责任观

- 1、社会使命：科技兴企、工程立业、勤奋报国
- 2、思想道德观：重诚信、尚奉献
- 3、价值观：服务社会大众、精彩自我人生
- 4、企业理念：工作一流、满意十分
- 5、经营思想：合作多赢

### （二）2014年工作成效

本年度，公司共荣获各类科技奖励19项，其中：优秀总承包奖3项、优秀设计奖5项、优秀咨询奖6项、优秀基础工作奖1项、优质工程奖4项，充分表明公司形成了一流的设计技术和管理水平，为客户提供了最优质的工程建设服务。

公司获得综合设计甲级资质证书、获准设立安徽省博士后工作站，进一步夯实了公司生产经营平台和技术研发平台，促进了企业的可持续发展。

### （三）社会责任履行情况

#### 1、股东和债权人利益保护

公司建立了责任明确、运作协调和有效制衡的现代公司治理体制，“三会一层”运作规范、高效有序，切实履行了决策、监督、执行职能，不断完善公司治理结构和提升公司治理水平。公司全面推进以风险防范为核心的内控体系建设，建立了涵盖公司各个业务环节的内部控制制度和内部组织机构，形成了较为完整的竞争机制、激励机制和约束机制，保证了公司生产经营管理工作的正常开展，保障了全体股东及债权人合法权益的顺利实现。

公司高度重视开展投资者关系管理工作，通过接待来访、接听来电、回复互动易提问、参加投资者策略会等多种途径，保持与投资者之间的顺畅沟通，促进投资者对公司的了解与认同。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，充分保障股东、债权人及广大投资者的知情权。同时切实做好内幕信息管理和保密工作，维护信息披露的公平原则，在深圳证券交易所关于中小企业板上市公司信息披露的考核工作中，连续4年获得“A”等级。

上市以来，公司创新水平和竞争能力日益增长，资产质量和经营业绩稳步提升，资产规模和业务体量不断扩大。本年度，公司营业收入和合同签约再创历史新高，为保护股东利益和促进所在地社会经济发展奠定了基础。



公司形成了持续性、稳定性的分红政策，现金分红力度超过了国家相关政策和公司《章程》所规定的标准。自2007年上市以来（不含本报告期），股本扩大了6.66倍，分红派现额度达到2.65亿元，给予股东以合理的投资回报。

## 2、员工权益保护

公司推行职工民主管理和民主监督，每年度均召开职工代表大会，审议企业重大问题决策、重大改革方案以及涉及职工切身利益的事项，评议公司领导干部。定期征集职工合理化建议，推进厂务公开制度，积极引导职工参与企业管理，提升了职工的主人翁意识，使民主管理成为促进企业发展、保障职工权益的有效手段。

公司完善人力资源管理机制，致力造就良好的人才成长空间。引进了岗位管理理念，建立了富有东华特色的人才结构框架，形成基于岗位价值评估的、完善的薪酬制度，实现了收入与贡献的有效结合，有效激发了员工的工作积极性。公司建立四职系、九职级的职业发展路径，并通过岗位任职资格管理、与薪酬挂钩、与考核挂钩，促进员工职业发展，体现了“岗岗出人才、绩效论精英”的人才观。

公司坚持以人为本，认真履行员工发展的责任。创建学习型组织，实施导师制和学分制，通过内部培训和外送培训，全面提高了员工专业水平。公司开展了高级人才管理硕士和工程硕士的研究生教育培养计划，加速了人才培育的进程。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，与所有员工均签订规范的《劳动合同》，自觉规范用工行为，构建了和谐的劳动关系。公司为员工足额缴纳“五险一金”，推进补充医疗保险制度，提供全方位的保障。合理调整作息时间，实行“九五”工作制度，持续美化工作环境，改善工作条件，提供带薪休假、助房贷款、交通补助、免费工作午餐、健康检查等福利，并定期开展“东华杯”篮球赛、乒乓球赛等体育活动和“迎国庆”文艺演出，充分体现了“勤奋工作、快乐生活”的东华人人生观。

## 3、客户与合作方权益保护

公司秉承“合作多赢”的经营理念，把质量作为工程公司的生命，把客户满意作为各项工作的目标。公司加强生产管理，提高计划完成率，满足客户对工程建设进度的要求。公司强化质量管理，推进质量计划管理和数字化管理工作，定期开展客户满意度调查、工程回访和质量教育周等活动，以建设优质精品工程来回报业主的信任，以一流的产品质量、技术水平和服务精神让客户满意。

公司按照ISO9001、ISO14001、GB/T28001等管理标准要求，建立了质量、健康、安全和环境“三合一”体系，覆盖了工程的运作过程，使客户、供应商与分包商及相关方在健康、安全和环境等方面得到持续的保护。

在工程建设中，公司把HSE贯彻于设计、采购、施工、试车等全过程，将安全性、可操作性和人机工程学的理念贯穿到工程建设的所有环节之中，促进客户安全生产、高效生产。公

司建立项目管理交底制度，进一步强化标准化管理和提升项目执行能力，同时实施项目管理周例会制度，提高项目管理工人效率，以应对超大型项目建设的高标准要求。

#### 4、可持续发展和环境保护

公司始终坚持“以人为本、关爱环境、注重质量、顾客满意、规范管理、持续改进”的质量、健康、安全和环境方针，以领先的科技、国际通行的模式和一流的工程为社会服务，致力创造安全可靠、节能环保、符合社会福祉的精品工程。

在提供工程咨询时，充分考虑国家产业政策、产品市场发展前景、环境承载能力等因素，促进客户实现可持续发展。在开展项目设计时，公司切实改进工艺设计，强化方案审核，以优良的设计成果从源头来保证洁净生产、节能降耗的实现。公司承担的电石炉气制乙二醇、焦炉气制取甲醇等尾气综合利用项目，余热回收用于生产供热、发电等项目，充分体现循环经济、绿色工业和建设节约型社会的要求。

公司大力发展环保业务，将其作为主营业务的三大层面之一。在开展环保领域设计、总承包业务的同时，积极寻求环境工程的BT、BOT、PPP项目。加大对环保技术的研发投入，推进技术创新和技术应用，如煤化工含盐废水处理技术的成功应用，实现了真正意义上的“零排放”，以实际行动推动了环境友好型社会的建设。

#### 5、公益事业保护

公司是全国文明单位和安徽省文明标兵单位，与各级政府保持着密切的工作联系和良好的沟通关系。

公司积极承担社会责任，与安徽省黄梅戏剧院开展经济文化战略合作，促进地方戏曲文化的繁荣努力。公司坚持开展扶贫帮困工作，长期对口扶贫安徽省凤台县，资助肥东县贫困学生，义务提供有关小学及乡村的设计服务，促进当地乡村规划的完善和经济文化的进步。公司鼓励员工参与志愿者服务，引导青年员工深入社会，定期组织员工参加无偿献血活动，提高社会责任感，大力回馈社会。

公司对外捐赠、资助金额未达到应提交董事会审议和进行信息披露的标准。

#### 6、交流沟通机制保护

公司重视与利益相关者的沟通和对话，与利益相关者建立了较为完善的交流机制，形成了健康友好、互利互信和合作多赢的关系。公司与利益相关者的交流机制见下表：

利益相关者	交流	关注	主要责任指标	工作目标
股东、债权人	股东会议 定期报告 公司公告 来电来访	保护股东、债权人利益 公司的企业价值 信息披露真实性、准确性、及时性和完整性	股东应占利润 已占用资本回报率 所有者权益 股息、债息派发	健全的公司治理 完善信息披露机制 建立投资者档案 实现公司公允的企业价值

客户	技术交流 项目投标报价 项目方案论证 工程回访 客户满意度调查	工艺技术路线 服务形式和合作态度 项目的范围、进度、费用和质量 分包商资质和能力	合同履约率 项目赢得值 项目的工程质量、装置性能、投料开车、产出品产能和性能	可靠的技术分析、经济效益分析和项目风险分析 本质安全的设计、战略采购、规范施工、稳健开车和交钥匙
员工	职工代表大会 工会活动 女工委员会活动 合理化建议征集 OA办公系统 谈话	劳动关系 薪酬福利 职业发展 教育与培训 民主权利 投诉处理	尊重员工权益 长效激励机制 骨干员工流失率 关键流程绩效	合理引导员工需求 积极建设企业文化 改善人力资源管理 改善员工待遇
供应商、分包商	技术交流 项目招标会议 项目实时交流 供方长名单和短名单维护	重合同、讲信誉 项目的范围、质量、进度和费用 供方资质和能力	合作诚信度 合同履约率 项目质量和进度	坚持集中采购与战略采购 评审合格供方准则 评价供方绩效
商业伙伴	技术交流 高层互访 共同研发 项目协作	利润分摊 信息资源共享 诚信互惠	技术转让收入 市场占有率 项目目标	了解技术路线和竞争者 建立有效的合作伙伴关系
社区、公众	签订公益协议 参加志愿者等公益活动 不定期活动	热心公益 共建和谐社区 创造社会服务价值	投诉事件数 社会公益投入	建立沟通交流机制 改善工艺投入 提高公司美誉度
政府	参加相关会议 各类信息统计报送	安全、环境和合规要求 就业与税收	纳税总额 工伤事故死亡率 创造就业机会数	确定合规要求 积极开展党建工作 持续改善内部管理
非政府组织	加入相关行业协会 不定期参加会议或活动 日常联络	为建设行业标准/规范 投入资源 共同倡导可持续发展	促进公司业务发展	加强信息沟通 建立有效的合作伙伴关系

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月17日	公司现场	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	主要介绍公司经营形势、高管股份变动及项目进展等情况；

					未提供书面材料
2014年02月18日	公司现场	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、上海证券有限责任公司、富国基金管理有限公司	主要介绍公司环保业务、高管股份变动、生产经营等情况；未提供书面材料
2014年02月21日	公司现场	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司	主要介绍公司项目进展、“营改增”影响、乙二醇业务、钛白业务、环保业务以及煤化工市场等情况；未提供书面材料
2014年04月10日	公司现场	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、银河基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司	主要介绍公司项目进展、市场经营和煤化工市场等情况；未提供书面材料
2014年05月08日	公司现场	实地调研	机构	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	主要介绍公司一季报业绩、结转订单、业务分类、煤化工市场、南充污水 BOT 等情况；未提供书面材料
2014年05月22日	公司现场	实地调研	机构	EQUINOX PARTNERS, l. p.	主要介绍公司基本情况、行业状况、企业文化、煤化工市场与实际控制人关系等；未提供书面材料
2014年05月29日	公司现场	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	主要介绍煤化工产业、公司生产经营、环保业务等情况；未提供书面材料
2014年06月12日	公司现场	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限公司	主要介绍公司业务模式、生产经营、煤化工产业、环保业务等情况；未提供书面材料
2014年07月01日	公司现场	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、北京市星石投资管理有限公司、招商证券股份有限公司	主要介绍煤化工产业、公司生产经营、环保业务等情况；未提供书面材料
2014年07月08日	公司现场	实地调研	机构	日兴资产管理香港有限公司	主要介绍煤化工产业、公司生产经营、业务模式、环保业务等情况；未提供书面材料
2014年08月27日	公司现场	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司、兴业证券股份有限公司、鹏华基金管理有限公司、中再资产管	主要介绍公司业务构成、钛白市场、《西部地区鼓励类产业目录》、煤化工产品及项目进展、公司经营理念、工程结算及清

				理有限公司、北京市星石投资管理有限公司	欠等情况；未提供书面材料
2014年09月01日	公司现场	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、上海证券有限责任公司、东方证券资产管理有限公司、深圳市天泽吉富管理有限公司、淡水泉（北京）投资管理有限公司、上海古韵投资管理有限公司	主要介绍公司项目毛利率、煤化工产业、钛白市场、公司项目进展及收入确认、污水处理业务等情况；未提供书面材料
2014年09月11日	公司现场	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	主要介绍煤化工产业、公司生产经营、项目毛利率及结算方式等情况；未提供书面材料
2014年09月25日	公司现场	实地调研	机构	野村投资管理香港有限公司上海代表处	主要介绍煤化工产业、MTO、FMTP 生产技术、公司技术供应和技术开发、生产经营、项目毛利率及结算方式等情况；未提供书面材料
2014年09月26日	公司现场	实地调研	机构	深圳千合资本管理有限公司	主要介绍煤化工产业政策及项目情况、公司生产经营、及混合所有制改制等情况；未提供书面材料
2014年11月17日	公司现场	实地调研	机构	国元证券股份有限公司	主要介绍公司经营、项目建设方式、人力资源情况、在手订单和项目进展、市场竞争情况、煤炭价格影响、混合所有制等情况；未提供书面材料
2014年11月25日	公司现场	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	主要介绍煤化工产业、公司项目进展、新技术、新产品储备、混合所有制改制等情况；未提供书面材料
2014年11月26日	公司现场	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、诺安基金管理有限公司	主要介绍煤化工产业政策、油价煤价影响、公司项目进展、经营定位、混合所有制改制等情况；未提供书面材料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	22571.77	6,028.47	2.26%	银行转账及承兑汇票	22571.77	2014年03月30日	2014-014
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	6635.94	1,999.56	0.75%	银行转账及承兑汇票	6635.94	2014年03月30日	2014-014
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	22438.67	7,445.94	2.79%	银行转账及承兑汇票	22438.67	2014年03月30日	2014-014
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	177009.90	88,613.4	33.22%	银行转账及承兑汇票	177009.90	2014年03月30日	2014-014
中国化学工程第四建设公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	3957.61	3,957.61	1.48%	银行转账及承兑汇票	3957.61	2014年03月30日	2014-014
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	6651.01	4,509.54	1.69%	银行转账及承兑汇票	6651.01	2014年03月30日	2014-014
中化二建集团有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	9730.93	5,484.29	2.06%	银行转账及承兑汇票	9730.93	2014年03月30日	2014-014
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	接受劳务	工程施工	招投标方式	1200.00	3.4	0.00%	银行转账及承兑汇票	1200.00	2014年03月30日	2014-014
中国化学工程股份	同受本公司实际控	提供劳务	工程施工	共同参与与业主谈	141,482.27	17,311.72	5.51%	银行转账及承兑汇	141,482.27	2011年01月28	2011-004

有限公司	制人控制			判, 合同 任务分解				票		日	
中国天辰 工程有限 公司	同受本公 司实际控 制人控制	提供劳务	设计	招投标方 式	2547.17	2,547.17	10.68%	银行转账	2547.17	2008年 04月17 日	2008-011
南充柏华 污水处理 有限公司	联营公司	提供劳务	工程施工	招投标方 式	27334.62	15,323.1 9	4.88%	银行转账 及承兑汇 票	27334.62	2013年 08月02 日	2013-024
中化工程 集团财务 有限公司	同受本公 司实际控 制人控制	存款	存款利息 收入	同期人民 银行存款 利率		1,825.98	70.49%	银行转账		2013年 03月30 日	2013-010
合计					--	--	155,050. 27	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				关于授受劳务的关联交易，系因上述工程公司拥有一级施工资质，具有较强的工程施工能力和丰富的工程建设业绩，并通过招投标方式予以选择；关于提供劳务的关联交易，系由中国化学工程股份有限公司牵头承揽了工程建设项目，本公司参与了与业主谈判，并对分解的任务实施工程总承包。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不构成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主营业务对上述关联方不存在依赖性							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				在经 2013 年度股东大会审议通过的 2014 年度日常关联交易预计的范围之内							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。在工程总承包项目履行过程中，公司切实遵循市场竞争原则，全面采取招投标方式选择施工、安装等建设分包单位，确保交易行为的公正、公开和交易价格的公允、公平。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来



是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东化学工业第三设计院有限公司	本院及下属子公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2007年07月12日	在作为公司控股股东期间	切实履行
	实际控制人中国化学工程集团公司	将不会直接从事或参与任何具体生产经营业务，目前没有、将来也不从事与东华科技主营业务相同或相似的具体生产经营活动，并不会利用作为实际控制人的地位或利用这种地位获得的信息，作出不利于东华科技而有利于其它公司的决定或判断。	2007年07月12日	在作为公司实际控制人期间	切实履行
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份，并在离任六个月后的十二个月内所转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之五十。	2007年07月12日	在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及离职后十八个月内	切实履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	49
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	程银春、张静峰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司接受原外部审计机构——华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务的连续年限已达8年。根据国务院国资委关于审计师轮换政策的要求，公司将不再聘请华普天健会计师事务所作为2014年度审计机构。

通过多方选择和比较，公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）作为公司2014年度审计机构。

公司改聘会计师事务所事项业经五届二次董事会、2013年度股东大会审议通过，具体详见发布于2014年3月31日《证券时报》、巨潮资讯网上的2014-010号《东华科技第五届董事会第二次会议决议公告》、发布于2014年4月28日的2014-018号《东华科技2013年度股东大会决议公告》。公司独立董事关于改聘会计师事务所的独立意见全文发布于巨潮资讯网。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,360,393	2.10%	0	0	0	-415,447	-415,447	8,944,946	2.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,360,393	2.10%	0	0	0	-415,447	-415,447	8,944,946	2.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,360,393	2.10%	0	0	0	-415,447	-415,447	8,944,946	2.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	436,674,141	97.90%	0	0	0	415,447	415,447	437,089,588	97.99%
1、人民币普通股	436,674,141	97.90%	0	0	0	415,447	415,447	437,089,588	97.99%
2、境内上市的外资股				0	0	0	0		
三、股份总数	446,034,534	100.00%	0	0	0	0	0	446,034,534	100.00%

#### 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月，本公司实施换届选举工作。本次换届选举后，岳明先生不再担任公司监事，吴大农先生不再担任公司高级管理人员。根据《公司法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，岳明先生、吴大农先生所持有本公司的股票在离职半年内（2014年1月12日-2014年7月11日）不得转让，在申报离任六个月后的十二个月内（2014年7月12日-2015年7月11日）通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。因此，在2014年12月31日，岳明先生、吴大农先

生所持本公司股票的50%计入有限售条件股份。

报告期内，本公司吴光美总经理通过二级市场增持本公司股票30万股。根据《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，新增无限售条件股份当年可转让25%，上市已满一年的，按75%自动锁定，即将增持的22.5万股计入有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,011	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	18,744	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
化学工业第三设计院	国有法人	59.11%	263,653,734	0	0	263,653,734	-	-

有限公司								
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内非国有法人	3.61%	16,122,331	-103,220	0	16,122,331	-	-
中国工商银行股份有限公司—鹏华优质治理股票型证券投资基金（LOF）	其他	1.54%	6,867,877	415,994	0	6,867,877	-	-
安徽省信用担保集团有限公司	国家	0.72%	3,192,334	0	0	3,192,334	-	-
长沙高新技术创业投资管理有限公司	其他	0.42%	1,875,488	1,711,688	0	1,875,488	-	-
安徽淮化集团有限公司	国有法人	0.38%	1,712,335	0	0	1,712,335	冻结	1,712,335
丁叮	境内自然人	0.37%	1,672,256	0	1,254,192	418,064	冻结	1,208,064
林霜雨	境内自然人	0.34%	1,516,623	1,516,623	0	1,516,623	-	-
岳明	境内自然人	0.34%	1,494,800	0	747,400	747,400	-	-
吴光美	境内自然人	0.33%	1,473,950	-4,650	1,333,950	140,000	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	化学工业第三设计院有限公司与安徽达鑫科技投资有限责任公司不存在关联关系或一致行动关系；岳明因担任化学工业第三设计院有限公司法定代表人、总经理，从而与化学工业第三设计院有限公司存在关联关系；未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
化学工业第三设计院有限公司	263,653,734	人民币普通股	263,653,734					
安徽达鑫科技投资有限责任公司	16,122,331	人民币普通股	16,122,331					
中国工商银行股份有限公司—鹏华优质治理股票型证券投资基金（LOF）	6,867,877	人民币普通股	6,867,877					
安徽省信用担保集团有限公司	3,192,334	人民币普通股	3,192,334					
长沙高新技术创业投资管理有限公司	1,875,488	人民币普通股	1,875,488					
安徽淮化集团有限公司	1,712,335	人民币普通股	1,712,335					
林霜雨	1,516,623	人民币普通股	1,516,623					
施亚力	1,331,200	人民币普通股	1,331,200					

程大壮	1,321,600	人民币普通股	1,321,600
刘沿阳	1,198,013	人民币普通股	1,198,013
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	化学工业第三设计院有限公司与安徽达鑫科技投资有限责任公司不存在关联关系或一致行动关系；岳明因担任化学工业第三设计院有限公司法定代表人、总经理，从而与化学工业第三设计院有限公司存在关联关系；未知公司其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，长沙高新技术创业投资管理有限公司以普通证券账户持有公司股份 50000 股，以华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1825488 股；林霜雨以普通证券账户持有公司股份 0 股，以广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1516623 股；刘沿阳以普通证券账户持有公司股份 0 股，以华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1198013 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主要经营业务
化学工业第三设计院有限公司	岳明	1963 年 01 月 01 日	14918110-2	25,120,000	化三院主要从事资产管理的工作，不再开展具体的业务经营
未来发展战略	根据国家政策从事资产管理的工作，行使出资人的权利和义务；督促所属子公司规范运作，实现国有资产保值增值。				
经营成果、财务状况、现金流等	<p>化三院经营收入主要来源于下属子公司的年度利润分配、房产出租等。2014 年度，化三院营业收入为 152.44 万元，全部为房租收入（列入其他业务收入核算）；本年度实现投资收益为 1,322.87 万元，其中：东华科技分红实现投资收益 1,318.27 万元，安徽六国化工股份有限公司分红实现投资收益 4.6 万元。总费用为 763.39 万元，其中管理费用为 684.00 万元。本年度化三院实现利润总额 711.65 万元，扣除所得税 2.05 万元，净利润为 709.60 万元。截止 2014 年末，化三院资产总额 179,729.01 万元，其中长期股权投资 169,423.62 万元，占资产总额的 94.27%，主要为对子公司东华科技的投资，金额为 169,353.91 万元。负债总额为 7,750.98 万元，所有者权益 171,978.04 万元。本年度经营活动产生的现金净额为-2,502.65 万元。投资活动产生的现金净额为 1,322.29 万元，系收到东华科技分红的投资收益所收到的现金 1,318.27 万元，收到六国化工分红的投资收益所收到的现金 4.6 万元；购置固定资产 0.58 万元。筹资活动产生的现金净额为-2,798.00 万元，系支付中国化学利润分红 2,798.00 万元。现金及现金等价物净增加额为-3,978.36 万元。</p> <p>根据化三院在东华科技上市时所作出的承诺，化三院在未来将继续开展资产管理性业务，不从事与东华科技可能构成竞争的业务，也不参与投资与东华科技可能构成竞争的其他企业。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内	目前，除东华科技外，化学工业第三设计院有限公司还持有六国化工股票 229902 股（为无限售条件股，股票简称：六国化工，代码：600470）。				



外上市公司的股权情况	
------------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

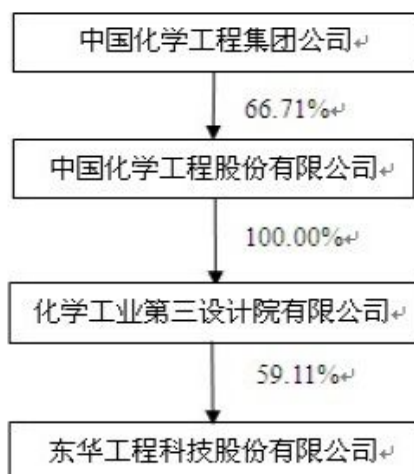
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主要经营业务
中国化学工程集团公司	陆红星	1984年01月01日	10000185-2	1,697,474,000	依照职权主要对所属企业国有股权进行管理、行使出资人的权利和义务、进行行业标准的研 究、指导等工作
未来发展战略	集团公司将通过持续创新和精细化管理，推进多工程领域的全过程服务和产业运营、资本运营，实现规模和效益的同步增长，形成多元利润支撑，实现跨越式发展，建设成为主业突出、多元发展、技术领先、管理科学、结构合理、运营高效、资产优良、文化先进的世界一流的“钻石”企业。				
经营成果、财务状况、现金流等	2013年，面对激烈复杂的竞争环境和经济形势，集团公司以建设世界一流“钻石”企业为战略目标，大力推进精细化管理，着力保持经济效益的稳步增长。积极发展技术、业绩和品牌优势，全力开拓国内市场，努力调整业务结构，在巩固传统优势领域的基础上，电力、环保等业务取得长足发展。同时，国际市场加快拓展步伐，业务遍及世界50多个国家和地区。其所属主要子公司中国化学工程股份有限公司在ENR公布的全球最大承包商和国院最大承包商排名中分别位列第36名、第82位。2013年度，集团公司实现营业收入629.35亿元，同比增加78.36亿元，增长14.22%。实现利润总额42.47亿元，同比增加2.90亿元，增长7.33%。发生成本费用总额为586.97亿元，同比增长14.62%，较同期收入增幅0.4个百分点。企业资产规模继续扩大，资产总额729.56亿元，负债总额494.66亿元，净资产234.90亿元（其中：归属母公司所有者权益151.04亿元），分别比上年同期增长了20.62%、22.40%、17.01%、16.32%。经营活动产生的现金流量净额20.01亿元，同比下降34.67%。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	目前，中国化学工程集团公司持有中国化学工程股份有限公司（股票简称：中国化学，代码：601117）股票3,290,564,000股，占66.71%。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
丁叮	董事长	现任	男	61	2014年01月12日	至今	1,672,256	0	0	1,672,256
吴光美	董事、 总经理	现任	男	53	2014年01月12日	至今	1,478,600	300,000	304,650	1,473,950
蔡林清	董事、常务副总 经理	现任	男	58	2014年01月12日	至今	1,306,680	0	0	1,306,680
王崇桂	董事、 财务总监	现任	男	53	2014年01月12日	至今	1,159,200	0	0	1,159,200
罗守生	董事、 董秘	现任	男	58	2014年01月12日	至今	906,080	0	0	906,080
施志勇	董事	现任	男	57	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
魏飞	独立董事	现任	男	53	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
顾宗勤	独立董事	现任	男	60	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
张志宏	独立董事	现任	男	51	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
袁经勇	监事会主席	现任	男	57	2014年01月12日	至今	1,338,960	0	0	1,338,960
王晶晶	监事	现任	女	40	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
张绘锦	职工代表监事	现任	男	52	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
崔从权	副总经理	现任	男	49	2014年01月12日	至今	720,000	0	0	720,000
章敦辉	副总经理	现任	男	54	2014年01月12日	至今	1,336,960	0	0	1,336,960
叶平	副总经理	现任	男	50	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
李立新	副总经理	现任	男	48	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
吴越峰	副总经理	现任	男	48	2014年01月12日	至今	0	0	0	0
岳明	监事会主席	离任	男	60	2010年08月21日	2014年01月12日	1,494,800	0	0	1,494,800
赵显棣	董事	离任	男	63	2010年08月21日	2014年01月12日	0	0	0	0
刘殿栋	独立董事	离任	男	53	2010年08月21日	2014年01月12日	0	0	0	0
龚兴隆	独立董事	离任	男	67	2010年08月21日	2014年01月12日	0	0	0	0
廖宣昭	副总经理	离任	男	53	2010年08月21日	2014年01月12日	0	0	0	0
吴大农	总工程师	离任	男	54	2010年08月21日	2014年01月12日	1,066,988	0	0	1,066,988
司旭东	职工代表监事	离任	男	60	2010年08月21日	2014年01月12日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	12,480,524	300,000	304,650	12,475,874
----	----	----	----	----	----	------------	---------	---------	------------

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事会成员

**丁叮先生**：1954年出生，研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师，曾获全国优秀勘察设计院院长称号、安徽省“五一”劳动者奖章，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任公司董事长。

**吴光美先生**：1962年出生，研究生学历，教授级高级工程师，一级注册结构工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任公司董事、总经理。

**蔡林清先生**：1957年出生，大学本科学历，教授级高级工程师，注册化工工程师、注册咨询工程师、注册一级建造师，拥有全国工程总承包项目经理和IPMP证书。近五年来，主要担任公司董事兼副总经理，常务副总经理，董事兼常务副总经理。

**王崇桂先生**：1962年出生，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师、注册税务师。近五年来，主要担任公司董事、财务总监兼财务和资产管理部主任。

**罗守生先生**：1957年出生，研究生学历，教授级高级工程师，拥有全国工程总承包项目经理证书。近五年来，主要担任公司董事、董事会秘书、总法律顾问。

**施志勇先生**：1958年出生，大学学历，教授级高级工程师。主要担任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理，兼任化学工业第三设计院有限公司执行董事。

**魏飞先生**：1962年出生，清华大学反应工程博士后、教授，著有《多相反应工程与工艺》、《碳纳米管宏量制备技术》等著作，曾获教育部发明一等奖、教育部自然科学一等奖、科技部国家科技进步二等奖、中国石油和化工协会科技进步二等奖等。近五年来，主要担任清华大学化学工程系研究室主任，本公司独立董事。

**顾宗勤先生**：1955年出生，教授级高级工程师、化工行业设计规划大师，享受国务院特殊津贴，曾主持并参与了我国“八五”至“十二五”《全国化学工业发展规划》的编制工作；参与了《全国“十二五”煤化工示范项目规划》和煤化工产业政策的编制工作；在国内外刊物上发表30多篇论文。近五年来，主要担任石油和化学工业规划院院长，兼任中国石油和化学工业联合会副会长；担任本公司独立董事等。

**张志宏先生**：1964年出生，会计学博士，教授、博士生导师，非执业注册会计师，主要从事公司财务管理的教学与研究，出版专著与教材8部，发表专业论文60余篇。近五年来，主

要担任中南财经政法大学财务管理研究所所长、会计学院学术委员会主席、会计学院教代会主任、财务管理专业博士导师组组长；担任本公司独立董事，武汉道博股份有限公司、烽火通讯科技股份有限公司、爱尔眼科医院集团股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

袁经勇先生：1958年出生，研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师、注册化工工程师、一级建造师，拥有全国工程总承包高级项目经理资格和IPMP证书，享受国务院特殊津贴。近五年来，主要担任公司副董事长兼上海分公司总经理，监事会主席。

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

张绘锦先生：1963年出生，研究生学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师，注册造价工程师。近五年来，主要担任公司副总经济师兼投资发展部主任，公司监事兼副总经济师、投资证券部主任。

## （三）高级管理人员

担任董事的吴光美总经理、蔡林清常务副总经理、王崇桂财务总监、罗守生董秘主要工作经历详见本节第二条“（一）董事会成员”。

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
施志勇	中国化学工程股份有限公司	副总经理	2012年04月01日		是
施志勇	化学工业第三设计院有限公司	董事	2013年04月01日		否

叶平	安徽达鑫科技投资有限责任公司	董事	2006 年 05 月 26 日		否
王晶晶	安徽信用担保集团有限责任公司	计划财务部 副经理	2005 年 01 月 19 日		是
在股东单位任职情况的说明	无需要说明的情况				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴光美	安徽东华环境市政工程有限责任公司	执行董事	2011 年 09 月 05 日		否
吴光美	贵州东华工程股份有限公司	董事长	2011 年 08 月 08 日		否
蔡林清	安徽淮化股份有限公司	董事	2011 年 05 月 11 日		否
叶平	安徽东郡华庭置业有限公司	董事长	2007 年 05 月 09 日		否
魏飞	清华大学	教授	1999 年 12 月 20 日		是
顾宗勤	石油和化学工业规划院	院长	2000 年 02 月 01 日		是
张志宏	中南财经政法大学	教授	2005 年 06 月 01 日		是
张绘锦	南充柏华污水处理有限公司	董事	2013 年 09 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无需要说明的情况				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据《公司法》、公司《章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，规范决策董事、监事、高级管理人员的报酬。即董事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效考评结果提出薪酬方案，其中：高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后即可确定，董事的薪酬方案须报经股东大会审议后方可实施；监事的薪酬及支付方法须报经股东大会决定。

公司依据年度经济效益、岗位职级系数以及履职情况等因素，并结合行业薪酬水平等标准，具体确定董事、监事、高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
丁叮	董事长	男	61	现任	61.10	--	61.10

吴光美	董事、总经理	男	53	现任	58.05	--	58.05
蔡林清	董事、常务副总经理	男	58	现任	54.87	--	54.87
王崇桂	董事、财务总监	男	53	现任	54.06	--	54.06
罗守生	董事、董秘	男	58	现任	49.42	--	49.42
施志勇	董事	男	57	现任	--	--	--
魏飞	独立董事	男	53	现任	6	--	6
顾宗勤	独立董事	男	60	现任	0	--	0
张志宏	独立董事	男	51	现任	6	--	6
袁经勇	监事会主席	男	57	现任	54.87		54.87
王晶晶	监事	女	40	现任	--	21.82	21.82
张绘锦	职工代表监事	男	52	现任	20.22	--	20.22
崔从权	副总经理	男	49	现任	54.90	--	54.90
章敦辉	副总经理	男	54	现任	54.07	--	54.07
叶平	副总经理	男	50	现任	53.53	--	53.53
李立新	副总经理	男	48	现任	54.03	--	54.03
吴越峰	副总经理	男	48	现任	54.84	--	54.84
岳明	监事会主席	男	60	离任	58.09	--	58.09
赵显棣	董事	男	63	离任	--	--	--
刘殿栋	独立董事	男	53	离任	--	--	--
龚兴隆	独立董事	男	67	离任	--	--	--
廖宣昭	副总经理	男	53	离任	--	--	32.14
吴大农	总工程师	男	54	离任	49.68	--	49.68
司旭东	职工代表监事	男	60	离任	17.91	--	17.91
合计					761.64	21.82	815.60

注：2014 年，廖宣昭先生从控股子公司贵州东华工程股份有限公司领取薪酬 32.14 万元

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施志勇	董事	聘任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
顾宗勤	独立董事	聘任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
张志宏	独立董事	聘任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
张绘锦	职工代表监事	聘任	2014 年 01 月 12 日	换届选举



岳明	监事会主席	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
赵显棣	董事	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
刘殿栋	独立董事	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
龚兴隆	独立董事	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
廖宣昭	副总经理	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
吴大农	总工程师	任期满离任	2014年01月12日	换届选举
司旭东	职工代表监事	任期满离任	2014年01月12日	换届选举

注：2015年3月2日，顾宗勤独立董事向董事会提交书面辞职报告。根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发【2013】18号）的要求，顾宗勤先生请求辞去所担任的公司第五届董事会独立董事及相关职务。由于顾宗勤先生辞职将导致公司独立董事人数低于董事会成员人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司《章程》等相关规定，顾宗勤先生的辞职将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在补选的独立董事就任前，顾宗勤先生仍将按照有关法律、行政法规和公司《章程》的规定继续履行公司董事会独立董事及公司董事会专门委员会相关职务的职责。具体详见发布2015年3月3日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2015-003《关于顾宗勤独立董事辞职的公告》。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

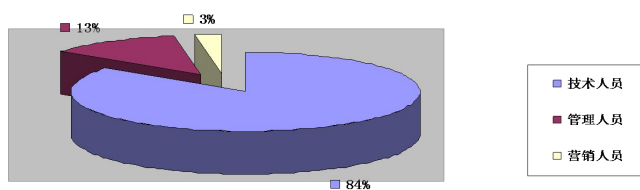
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员保持高度稳定，未发生对公司产生重大影响的人员变动。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职员工总数1216人（含全资及控股子公司）。具体构成情况如下：

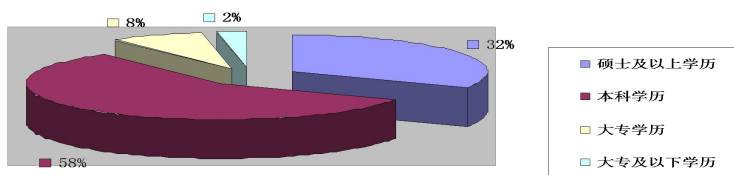
### （一）员工专业构成情况

员工专业结构	人数（人）	占员工人数比例（%）
技术人员	1032	84.87%
管理人员	153	12.58%
营销人员	31	2.55%
合计	1216	100.00%



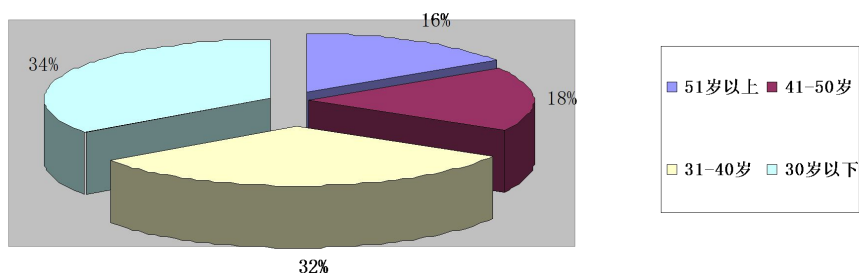
(二) 员工教育程度情况

员工学历结构	人数 (人)	占员工人数比例 (%)
硕士及以上学历	391	32.16%
本科学历	699	57.48%
大专学历	97	7.98%
大专以下学历	29	2.38%
合计	1216	100.00%



(三) 员工年龄结构情况

员工年龄结构	人数 (人)	占总人数比例 (%)
51岁以上	191	15.71%
41~50岁	216	17.76%
31~40岁	386	31.74%
30岁以下	423	34.79%
合计	1216	100.00%



（四）薪酬政策。公司坚持按劳分配原则，兼顾效率与公平。引入岗位管理理念，建立人才框架体系和基于岗位价值评估的薪酬制度。强化绩效考核，将考核结果作为岗位变动、薪酬分配的主要依据，形成一套与绩效考核紧密结合的岗位/技能工资晋升机制。设立人才奖励基金，对有突出贡献的员工进行奖励，建立健全中长期激励制度。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，通过对所在管理岗位的职责、重要性和年度经营成果等指标进行考核，确定高级管理人员年度薪酬标准及发放方式。

（五）培训计划。公司建立了《新职工培训制度》、《在职人员岗位技术培训和继续教育制度》等培训管理制度，大力开展员工在职培训，创建学习型组织。公司积极推进导师制和学分制，新员工入职教育超过3个月，导师带培期不低于1年，在职员工年均培训时间不低于45学时。同时还实施了高级人才工商管理硕士和工程硕士的研究生教育培养计划。公司培训工作坚持按需培训、学用一致的原则，引入必修、选修和自修的概念。加强培训计划管理，制订有公司级、部室级培训计划，提升了培训效果和质量。2014年，公司有效实施各项培训计划，全员培训率达到100%。

（六）公司所有员工均已参加养老保险社会统筹，退休人员工资由社保机构统筹发放。目前，公司不需要承担离退休职工的有关费用。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理的基本情况与上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

公司依法建立了较为完备的法人治理结构和较为健全的基本管理制度体系，“三会一层”运作、规范有序。公司切实贯彻深交所关于中小企业板上市公司的政策要求，大力推进公司治理和内部管理，着力提升规范运作水平。公司全面开展内部控制体系建设和“干干净净”企业检查，进一步促进组织规则的完善和管理体系的健全，有效提升公司对各类风险的防范能力，保证了公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司根据监管政策要求和公司工作需要，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《远期结售汇内控管理制度》，进一步健全公司基本管理制度体系。

截至报告期末，公司基本管理制度的建设情况及公开信息披露如下：

基本管理制度名称	建立/修订时间	披露媒体
《公司章程》	2014年1月	巨潮资讯网
《股东大会议事规则》	2014年1月	巨潮资讯网
《董事会议事规则》	2014年1月	巨潮资讯网
《监事会议事规则》	2007年9月	巨潮资讯网
《总经理工作细则》	2008年8月	巨潮资讯网
《独立董事工作制度》	2008年3月	巨潮资讯网
《董事会秘书工作制度》	2008年8月	巨潮资讯网
《会计政策》	2002年6月	巨潮资讯网
《重大投资决策制度》	2003年9月	巨潮资讯网
《内部审计制度》	2009年8月	巨潮资讯网
《关联交易决策制度》	2007年9月	巨潮资讯网
《对外担保管理制度》	2007年9月	巨潮资讯网
《募集资金管理办法》	2007年9月	巨潮资讯网
《信息披露管理制度》	2007年9月	巨潮资讯网
《投资者关系管理制度》	2007年9月	巨潮资讯网
《控股子公司管理制度》	2012年10月	巨潮资讯网
《董事会战略与投资决策委员会实施细则》	2007年9月	巨潮资讯网
《董事会审计委员会实施细则》	2007年9月	巨潮资讯网
《董事会提名委员会实施细则》	2007年9月	巨潮资讯网
《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	2007年9月	巨潮资讯网
《董事、监事和高级管理人员持股及变动管理办法》	2007年9月	巨潮资讯网
《审计委员会年报工作规程》	2008年3月	巨潮资讯网
《内幕信息知情人登记管理制度》	2010年3月	巨潮资讯网
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月	巨潮资讯网
《重大信息内部报告制度》	2008年6月	巨潮资讯网
《远期结售汇内控管理制度》	2014年4月	巨潮资讯网

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师出席见证。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，并在股东大会决议公告中充分披露非关联股东的表决情况。公司加强与股东之间的沟通，增进股东对公司了解，保证全体股东特别是中小股东充分行使权利，享受平等地位，切实保护全体股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，依法行使职权并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司具备完整的生产经营系统，在人员、资产、财务、机构和业务上与控股股东完全独立；公司董事会、监事会、经理层及内部机构拥有自主决策能力，依法独立规范运作；公司董事、监事和高级管理人员均不在控股股东单位领取薪酬；公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序合法合规，不存在控股股东占用资金的现象和为控股股东提供担保的情况。

3、关于董事和董事会：公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和公司《章程》的规定。公司有独立董事3人，占董事总数1/3，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略与投资决策、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，制定了相应的议事规则，专门委员会在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要作用。公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行职责，并积极参加相关知识培训，熟悉相关法律法规，确保董事会的有效运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求。公司监事严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司生产经营管理和财务状况进行检查，并对有关重大事项发表意见，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会授予总经理明确的权限，使总经理、副总经理及其他高级管理人员的责任和权利相统一。公司实行计划管理和全面预算管理，制定年度考核指标，通过公司级、部门级的季度滚动计划，考评中高级管理人员的绩效，使其收入与公司年度经营成果相挂钩，形成岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系。

6、关于信息披露与透明度：报告期内，公司共发布各类公告29项，其中定期报告4项，规范披露了所有对公司股票交易可能产生较大影响的重大信息，切实履行了信息披露义务。公司加强信息披露管理，明确重大信息的范围和标准，严格重大信息报告、流转、审核和披露流程，实行公告文稿逐级审批和相关部门会签，并加大责任追究力度，保证了信息披露的

真实、准确、完整和及时。同时，公司强化内幕信息管理，规范登记和报备内幕信息知情人，并尽量缩短信息内部传递的时间和控制知情人的范围，以避免内幕信息泄露的风险，体现了信息披露公开、公平、公正地原则。

2014年6月，在深圳证券交易所关于中小企业板上市公司2013年信息披露的考核工作中，公司再一次被评定为“A”等级，这是公司连续四年获此荣誉。

7、关于投资者关系：报告期内，公司共接待投资者来访18批次，回复互动平台提问433项，参加投资者策略会4次，举办网上说明会1次，并随时接听投资者来电，坦诚、耐心地解答投资者关注的问题，力求以一种负责任的态度来赢得广大投资者的认同。公司升版了对外网站，内容全面、更新及时，在投资者关系栏目中，及时转载已发布的各类公告、投资者来访记录，并可链接互动平台网址，为投资者了解公司提供一个新的渠道。公司规范开展投资者现场调研工作，要求来访人员事前预约、填写《承诺书》和提供身份信息，客观介绍公司情况，及时发布调研记录。同时，遵从监管部门的有关要求，尽量避免在年报、半年报等定期报告披露前30日内，接待投资者来访、媒体采访。公司认真核查投资者基于调研所形成的分析报告和新闻稿，确保投资者对外发布信息的真实性。

报告期内，公司董事会秘书罗守生先生获得安徽上市公司协会“优秀董秘”、《证券时报》“中国董秘勋章”等称号。

8、关于内部审计：公司制定、修订了《内部审计管理制度》、《工程项目审计规定》、《内部控制评价办法》、《审计规范实务手册》等制度，进一步夯实审计制度基础，规范内部审计行为。本年度，公司以总承包项目执行情况为审计重点，对合同签订与执行、财务收支、费用控制估算、项目分包结算、现场变更等事项开展审计，对项目管理、经营目标完成情况进行总体评价。完成了项目考核审计、经济责任审计和专项审计等21项，提出审计建议66条。同时，还对公司内部控制情况进行了自我评价并出具评价报告，履行了审计的监督、服务和鉴证职能。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。**

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### 1、检查相关主体承诺履行情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》和安徽监管局《关于做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行专项披露工作的通知》等文件要求，公司对实际控制人、股东、关联方以及公司本身所作出各项承诺的履行情况进行了认真自查。自查结果表明，公司相关承诺方均已如期履行或正在履行作出的各项承诺，不存在不符合监管指引要求的承诺和超期未履行承诺的情形，不存在损害投资者合法权益的情形。详见发布于2014年2月

14 日《证券时报》、巨潮资讯网上东华科技 2014-006 号《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。

## 2、检查内部控制规则落实情况

根据深交所监管要求，公司从内部审计和审计委员会运作、信息披露、内幕交易、募集资金、关联交易、对外担保、重大投资的内部控制等八个方面，对公司内部控制规则的落实情况进行了自查。自查结果经公司董事会审议通过后对外进行披露。《内部控制规则落实情况自查表》发布于 2014 年 3 月 31 日巨潮资讯网上。

## 3、建立内部控制体系

公司全面推进内控体系建设，发布了《部门职责》，启动了内控制度体系优化工作，开展了内控体系与 QHSE 体系的整合工作。公司以部门职责和管控要点为先导，以授权机制和风险管控为重点，关注各业务链、各管理职能的业务和管控特点，在实现内部合规的同时，力求提升日常运行效率和降低风险，整理、合并、废止管理制度 600 多份，新增制度及相应流程文件 360 多个。开发了内控制度网上审批和管理平台，建立了制度体系运行的监控机制和动态维护系统，实现了内控制度审计、内控合规性检查和法律审查等工作的信息化，形成了风险数据库建设、风险识别与评价等工作的常态化。

## 4、开展“干干净净”企业检查

公司分 9 个大类、27 个专项验收内容、96 个验收要点，对生产经营工作进行了全面检查，对发现的不合格点采取相应措施进行了整改。整个工作历时 8 个月时间，一次性通过了专项验收。通过开展“干干净净”企业的检查，理清了公司方方面面的工作现状，提高了精细化管理水平。

## 5、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010 年 3 月，公司依法制定《内幕信息知情人登记管理制度》，具体规定了内幕信息知情人的范围、登记备案和报备程序、保密及责任追究等事项，明确了公司对外报送统计报表等信息的相关要求，进一步规范了内幕信息管理工作。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》开展信息保密工作。公司在重大事项的筹划、决策及报送过程中，尽量简化工作流程，尽可能缩小信息知情范围，从源头上控制内幕信息泄密的风险。在年报、半年报编制和重大合同签署期间，要求涉密人员填写《内幕信息知情人登记表》，承诺保守内幕信息，并按有关规定向监管部门予以报备，切实做好保密工作。在投资者关系活动中，要求来访人员签署承诺书，提供身份信息，及时发布投资者关系活动记录，保证公平、公开、公正。同时，在窗口期以短信方式提示相关人员不得从事股票交易，防止发生违规买卖股票的行为。报告期内，公司无违规买卖公司股票及其衍生品种的情况，无因违反《内幕信息知情人登记管理制度》而被采取监管措施或行政处罚的情况。作为内幕信息保密工作的负责人，公司董事会秘书罗守生先生于 2014 年获得了由安

徽上市公司协会授予的“优秀董秘”称号。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 27 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配议案》、《关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2013 年度日常关联交易执行和 2014 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2014 年度申请银行授信的议案》、《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于制定远期结售汇内控管理制度的议案》	审议通过了上述 10 项议案，表决情况如下： 一、《关于 2013 年度日常关联交易执行和 2014 年度日常关联交易预计的议案》的表决结果为：同意 34905724 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 99.90%；反对 33646 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0.10%；弃权 0 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0%。化三院持有公司有表决权股份数量为 263653734 股，作为关联股东回避表决。 二、其余九项议案的表决结果均为同意 298593104 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0%。	2014 年 04 月 28 日	公告名称：东华科技 2014-018 号《2013 年度股东大会决议公告》；公告网站：《证券时报》、巨潮资讯网。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 01 月 12 日	《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》	审议通过了上述 6 项议案，表决情况如下：一、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》的表决结果为同意 297889278 个表决权，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 99.99%；二、《关于董事会换届选举独立董事的	2014 年 01 月 13 日	公告名称：东华科技 2014-002 号《2014 年度第一次临时股东大会决议公告》；公告网站：《证券时报》、巨潮资讯网。



			<p>议案》、《关于监事会换届选举的议案》的表决结果为同意 297922864 个表决权，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 100%。三、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》表决结果为同意 297922864 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议股东所持有有效表决权股份总数的 0%。</p>		
--	--	--	---	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏飞	5	2	3	0	0	否
顾宗勤	5	2	3	0	0	否
张志宏	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		魏飞、顾宗勤列席 1 次， 张志宏列席 2 次				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司三位独立董事严格遵守《公司法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和公司《独立董事工作制度》等规定，勤勉尽责尽职，忠实履行职务，对促进公司规范运作和保障全体股东利益发挥了积极作用。独立董事按时出席相关会议，认真审议各项方案，做出独立、客观、公正的判断。通过多种方法和途径，深入了解公司生产经营、内部管理、规范运作等情况，关注国内外形势变化对公司发展的影响，利用自己的专业知识和能力对公司发展战略、内部控制、利润分配等方面提供了建设性的建议，积极推动董事会专门委员会各项工作的开展，促进了公司的可持续健康发展。独立董事共同对换届选举、关联交易、对外担保、利润分配、审计机构聘任、重大投资、薪酬考核、内控评价等事项发表了独立意见，切实维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

三位独立董事履职的具体情况详见发布于2015年3月31日巨潮资讯网上的独立董事述职报告。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、战略与投资决策委员会的履职情况

公司战略与投资决策委员会由5名委员组成，其中1人为独立董事，由公司董事长担任主任委员。报告期内，战略与投资决策委员会积极指导开展战略评估与研究。根据公司内外形势的新变化、新特点，对公司2014-2016年《三年滚动规划》的主要经济指标以及技术创新、市场经营、运营管理等发展目标提出了意见和建议，提高了公司战略的科学性与可执行性。

##### 2、提名委员会的履职情况

公司提名委员会由3名委员组成，其中2人为独立董事，并由独立董事担任主任委员。报告期内，提名委员会积极筹备本次换届选举工作，结合公司实际情况，对公司第五届董事会、经理层的构成提出了合理意见，对董事、高级管理人员的人选进行了审查并提出建议，切实履行了相关职责，规范了公司领导人员的产生。

##### 3、审计委员会的履职情况

公司审计委员会由2名为独立董事与1名董事组成，其中1名独立董事为会计专业人士，并由该独立董事担任主任委员。报告期内，审计委员会切实关注公司内控制度和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果，指导公司内部审计制度建设和审计工作开展，督促外部会计师规范开展年度审计和专项审计工作。审计委员会定期召开会议，听取相关审计工作汇报，认真审核公司财务信息及其披露情况，审查公司内控制度建设和重大关联交易事项，并对聘请外部审计机构提出意见，做到事前审计、专业审计，发挥了应有的审计督察作用。

#### 4、薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会由3名委员组成，其中2人为独立董事，并由独立董事担任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和经理人员的薪酬方案进行了审查，认为董事和经理人员的薪酬方案与公司薪酬管理制度相一致，薪酬标准与其所在管理岗位的职责、重要性相对称，年度薪酬总额与公司主要财务指标、经营目标完成情况相符合，不存在损害公司股东利益的情形。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司依法规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东保持完全独立。在长期发展过程中，公司形成了独立完整的生产经营系统和面向市场的生产经营能力，自主开展生产经营活动，独立承担责任风险。

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

2、资产独立：公司形成了独立完整的资产结构，涵盖了公司工程设计、工程总承包业务的全过程，为独立开展生产经营业务提供了保证。公司与控股股东之间保持着清晰的产权关系，完全拥有对生产经营场所及技术、商标、资质等资产的所有权和使用权，不存在资产受控股股东控制的情形。

3、人员独立：公司依法选举、聘任董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越公司董事会和股东大会指派或干预高级管理人员任免的情形；公司高级管理人员和核心技术人员等未在控股股东领取薪酬，也未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事以外的职务。公司建立了完备的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，劳动、人事及薪酬管理与股东单位完全独立。

4、机构独立：公司依法建立“三会一层”的法人治理结构，严格按照公司《章程》及《议事规则》规范运作。公司依据实际情况，建立了完整的生产经营管理体系和健全的内部组织结构，独立拥有生产、经营、管理、技术研发等业务机构，并完全独立于控股股东；公司及职能部门独立行使经营管理职权，与控股股东及其职能部门不存在从属关系。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核

算体系，制定了内部财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情形，独立在银行开设账户，不存在与控股股东及其他企业共用银行帐户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情形。公司不存在以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会实施细则》，规范开展高级管理人员的考评和激励工作。公司实施全面计划管理工作，将发展战略分解为各个具体的目标和行动，依托POWERON计划管理平台予以发布和稽核，为高级管理人员的业绩考核提供了具体数据。公司合理设定平衡计分卡考核制度，将战略目标和经济指标的实现情况与高级管理人员的整体薪酬水平相结合，按分管工作重要性及开展情况对每位高级管理人员进行考核，形成了岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，保证了高级管理人员考评及激励工作的合理性和科学性。

报告期内，高级管理人员的薪酬与绩效考核管理制度执行情况良好。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据所处行业、经营方式、资产结构等特点，逐步建立了涵盖公司各个业务环节的内部控制制度和内部组织机构，形成了较为完整的竞争机制、激励机制、监督机制和约束机制，并随公司各项工作的不断发展而持续进行完善，使内部控制水平能够更好地适应公司业务发展和市场环境变化。

报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》和深圳证券交易所有关中小企业板上市公司的有关规定，公司进一步健全基本管理制度，全面推进内部控制体系建设、认真检查相关主体承诺履行和内部控制规则落实情况、开展“干干净净”企业检查，切实加强审计工作，促进了公司内部控制制度体系更加完备，各项管理工作更为规范，更为有效地防范经营决策及管理风险。

#### （一）公司内部控制体系及运作情况

公司已建立一套既满足现代企业制度要求，又符合公司业务需要的内部控制制度和风险管理体系，包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任和企业文化等。

##### 1、组织架构

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。董事会规范设立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，其中提名、薪酬与考核、审计委员会中独立董事占多数，并由独立董事担任主任委员。2014年1月，公司顺利完成董事会、监事会和经理层的换届选举工作。新一届领导班子规范开展工作，切实履行职责。

公司设立了工程设计、技术研发、项目管理、施工管理、经营管理、采购管理、质量管理、行政管理、人力资源管理、财务管理、综合管理、证券法务管理、档案管理、审计考核等职能部门，涵盖了公司工程总承包、工程设计业务和内部管理的全过程。各部门分工明确，依据《东华科技工作手册》各司其职、相互配合和相互制约，形成了一个完整的组织体系和健全的职能体系，推动了公司各项工作的有序开展。

##### 2、发展战略

公司董事会下设战略与投资决策委员会，是负责发展战略管理工作的专门工作机构，主要负责对公司的长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策进行研究并提出建议。公司制定了有关发展战略管理的相关制度，明确了发展战略制定以及实施、

评估和调整的程序，以保证公司发展战略能够持续适应外部环境变化和公司发展需要。2014年，全面开展了“十二五”发展规划的检查和讨论工作，对2011-2013年公司规模效益、业务发展、管理工作等方面进行了评估，完成编制了公司2014-2016三年滚动规划，提高了战略的有效性和可执行性。

### 3、人力资源

公司建立了《人力资源发展规划管理规定》、《绩效考核管理制度》、《薪酬管理制度》等绩效管理、激励政策，发布了“薪酬-考核-职业生涯”一体化方案，构建了与知识密集型企业相符合的公司人才结构框架体系，实现薪酬能多能少、岗位能上能下，充分调动了员工的积极性，充分体现了“以人为本、人尽其才、才尽其用”的宗旨。公司实行全员劳动合同制，规范员工管理；完善员工培训体系，不断提高员工技能；加强人才梯队建设，建立人才长期激励制度，针对特殊专业、骨干人才制定相应政策，为公司业扩张和持续发展提供了人力支撑。

### 4、内部审计

公司设立审计部，负责公司内部审计工作，配备六名专职审计人员，其中审计负责人由董事会直接聘任或解聘。审计部对董事会及其审计委员会负责，向审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。2014年，公司制定、修订了《内部审计管理制度》、《工程项目审计规定》、《内部控制评价办法》、《审计规范实务手册》等制度，进一步夯实审计制度基础。公司以总承包项目执行情况为审计重点，完成了项目考核审计、经济责任审计和专项审计等21项，提出审计建议66条，履行了审计的监督、服务和鉴证职能。

### 5、社会责任

公司在致力自身业务发展和价值提升的同时，积极履行企业社会责任，切实贯彻科学发展观与和谐发展观。公司坚持以人为本，致力于保护员工合法权益，实现员工与企业共同发展。严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等规定，保障实现员工在劳动报酬、社会保险、休息休假、技能培训、劳动安全卫生、民主管理等方面的合法权利。公司为工程项目建设提供全过程、全方位、一体化工程服务，致力建设安全可靠、节能环保、符合社会福祉的精品工程，在项目决策时充分考虑可持续发展因素，在设计过程中严把设计成品的质量关，在工程建设中开展文明施工、防范安全风险，并大力落实环境保护责任。通过持续的技术创新和管理创新，转变发展方式，担当国家、社会赋予的责任和使命。公司力争以工程建设带动经济发展，促进工程项目所在国、所在地区人员的就业，改善当地基础设施，并通过志愿者服务、捐资助学、帮贫扶困等行动回馈社会。

### 6、企业文化

企业文化是企业持续良性发展的系统工程，优秀企业文化的支撑与配合在企业发展的每个阶段都至关重要。公司在自身发展过程中，一直不断在提升和充实企业文化建设的内涵和

内容，全方位导入企业文化系统，对企业的理念识别系统和视觉识别系统进行了整合与提升，形成了“工作一流、满意十分”为主线的理念识别系统，并采用开展“文化周”活动、专场讲座、知识竞赛等多种形式在全体员工中反复宣贯，使得“勤奋工作，快乐生活”、“服务社会大众，精彩自我人生”等人生观、企业价值观成为员工的自觉行动和追求目标。

## （二）内部控制制度建设及执行情况

根据《公司法》、《证券法》等法律法规及深交所关于中小企业板上市公司的有关规定，结合公司生产经营管理工作的实际要求，公司建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等系列内控制度。2014年，公司全面推进内控体系建设，修编并发布了《部门职责》，整理、废止、合并管理制度600多份，新增制度及相应流程文件360多个。公司开展“干干净净”企业检查，分9个大类、27个专项验收内容、96个验收要点，对生产经营工作进行了全面检查，提高了精细化管理水平。

本年度，公司各项制度得到严格执行，并取得一定成效。具体情况如下：

1、公司治理。公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制定了公司《章程》、“三会一层”《议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《重大投资决策制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，形成了完备的基本管理制度。2014年，公司修订了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《远期结售汇内控管理制度》，进一步健全了制度体系。

2、人力资源与薪酬管理。公司实行全员劳动合同制，以公开招聘为主，实行聘用、培训、考核、奖惩的人事管理制度。公司建立了劳动合同管理、职工培训、执业资格注册、薪酬与考核等系列制度，并根据人力资源管理的实际需要适时进行升版，满足了公司业务增长对人力资源的要求。2014年度，公司改革职称评审制度，引导员工的专业技术成长。完善薪酬制度体系，新增绩效工作模块，突出绩效对员工收入的影响，提升了人力资源专业化、集约化的管理水平。

3、对外投资管理。公司依据《对外投资管理办法》对公司的重大投资事项进行管理，明确了投资权限与流程，加强对重大投资的内部控制，有效地控制投资风险。公司设立投资证券部，负责组织对公司重大投资项目的可行性分析，监督重大投资项目的执行进展，按有关规定进行信息披露。2014年，公司积极寻求重大项目或新产品、新工艺项目的机会，就投资LNG装置、污水处理BOT等项目进行了筹划。本公司未发生对外投资。公司制定了《控股子公司管理制度》、《股权投资后续管理办法》，规范开展对控股子公司的管理，重点关注子公司的治理结构、经营管理、财务管理、信息披露、监督审计、绩效考核与奖罚制度等方面。公司与控股子公司的负责人签署目标任务书，明确公司与各控股子公司财产权益和经营管理责

任。公司加大文化宣贯，进一步增强对子公司的控制力与影响力。2014 年，公司全面开展对所属公司的考核监督、目标管理和投资后评价工作，以强化投资管理。对于未达到投资目的的参股公司，将作为低效无效股权投资进行清理处置，以提升企业资产质量和经营效益。

4、财务和资产管理。公司依据《企业会计准则》、《会计法》等法律、法规建立和完善公司财务管理制度和会计核算制度，涵盖了公司会计基础工作规范、内部稽核、货币资金管理等方面。在财务管理方面通过建立严格的审批流程，对资金和资产等实施了有效的管理；在会计核算方面通过建立规范的核算流程，对采购、生产、销售、财务管理等环节实施了有效的控制，提高了会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

公司制订了《资金活动管理办法》、《资金集中管理暂行办法》、《境外工程项目财务管理办法》、《应收账款管理办法》等制度体系。按照有关要求，对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约关系；建立了严格的授权审核程序，形成了重大资金活动集体决策和联签制度；规范公司的投资、筹资和资金运营活动，有效防范资金活动风险，提高资金使用效益。公司实施全面预算管理，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审核、下达和执行程序，强化预算约束。

公司建立了存货验收入库、仓储保管、盘点、减值检查、出入库成本核算等管理控制流程，对其相关岗位已明确各自责任及相互制约的措施，保证存货实物管理、会计核算不相容职责进行分离，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

5、关联交易。公司《章程》、《关联交易决策办法》明确规定了关联交易的内容、定价原则、审批权限，以及决策程序和回避表决情形。公司以市场化原则选择关联交易方，规范召开相关会议予以审议并公告，由独立董事事先审核并发表独立意见，保证了关联交易合同的公平、公正、公开，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。2014 年度，公司发生的关联交易金额控制在 2013 年度股东大会批准的范围之内。

6、对外担保。公司制定了《对外担保管理制度》，明确了对外担保事项的审批权限、审批程序和责任追究机制，可有效防范担保风险。2014 年，公司未发生对外担保，也不存在以前年度发生持续到本年度的担保行为。

7、募集资金使用。公司制定了《募集资金管理办法》，明确规定了募集资金的存储、使用、募集资金项目变更以及募集资金管理与监督等。公司与保荐机构、募集资金专储银行签订了《募集资金三方监管协议》，规范管理和使用募集资金。公司每半年度将编制关于募集资金存放与使用情况的专项报告，并同半年报、年度报告同时发布。公司独立董事、监事会及有关中介机构随时对募集资金的使用与管理情况进行监督检查。2014 年度，公司不存在变更募集资金项目的情况，不存在变更募集资金项目实施方式与地点的情形。



8、信息披露和投资者关系管理。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等系列制度，明确规定了公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求，规范披露所有对公司股票交易可能产生较大影响的信息。2014年6月，在深圳证券交易所关于中小企业板上市公司2013年信息披露的考核工作中，公司再一次被评定为“A”等级，这是公司连续四年获此殊荣。公司严格执行《投资者关系管理制度》，客观、真实地介绍公司的实际状况，要求来访人员签署《承诺书》，及时发布《投资者关系活动记录》，规范开展投资者关系管理活动。

#### 9、销售经营业务管理

公司建立了各相关板块的经营计划、项目投标报价和合同评审相关制度、投标审议统一规定、客户管理、销售收入核算等相关流程，合理设置销售相关岗位，明确职责权限，并形成了严格的管理制度和授权审核程序。具体工作内容包括：经营目标分解及执行；境内外工程项目投标报价决策的组织和管理；市场及客户维护；市场信息反馈处理等。根据销售额、市场潜力和市场开发程度分别制定不同的奖惩办法和激励措施，调动销售人员的工作积极性和开拓性。2014年，公司新签合同额达115.30亿元，再创历史新高，经营工作成果显著。

#### 10、工程项目管理

公司设立了项目控制部、项目管理和报价部、施工管理部等部门，建立了项目立项与审批、投标报价、工程设计、造价控制、分包管理、施工管理、工程成本和竣工验收等主要控制流程，形成了严格的工程项目管理制度和授权审核程序。2014年，公司在手执行的项目，按计划推进，实现营业收入33.80亿元，超额完成年度经营计划。

#### 11、采购业务管理

公司制定了各业务板块采购计划和实施管理、供应商管理和付款结算等流程控制体系，合理设置采购与付款业务的部门和岗位，明确职责权限。采购管理中，加强对采购计划的编制与审批、授权管理、供应商选择、采购方式选择、采购价格确定、采购合同签订、验收、付款、会计处理、定期与供应商对账等环节的控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。2014年，公司大力推进集中采购和阳光采购，有效保证了项目供货的质量与进度。

#### 12、合同管理

根据《合同法》等有关法律法规的规定，公司制定了《合同管理办法》、《合同评审程序》、《合同法律审查管理制度》等规范性文件，建立了规范统一的授权体系，明确规定合同管理环节的岗位分工和授权审批、合同草案编制和控制、合同审核、签订、履行及规范管理等控制办法。公司合同管理主要涉及合同签订、合同履行、合同纠纷等三方面控制程序，涉及合同的审批、合同印章管理、合同履行情况的检查纠纷处理等。重大经济合同由公司各相关部门会签审批，公司法律顾问出具法律意见。2014年，公司开发并试行合同网上审批信息系统，

提高了合同管理的信息化和规范化。

### （三）风险评估和防控工作

公司以部门职责和管控要点为先导，以授权机制和风险管控为重点，关注各业务链、各管理职能的业务和管控特点，在实现内部合规的同时，力求提升日常运行效率和降低风险，开发了内控制度网上审批和管理平台，建立了制度体系运行的监控机制和动态维护系统，实现了内控制度审计、内控合规性检查和法律审查等工作的信息化，形成了风险数据库建设、风险识别与评价等工作的常态化。

### （四）信息与沟通

公司重视信息收集和对外沟通。公司《工作手册》明确界定了有关信息收集、处理、传递的程序和范围，具体规定了进行信息筛选、核对、分析、整合的方式和方法，确保信息的及时性和有效性。公司利用POWERON系统、ERP系统等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更为迅速、顺畅，相互沟通更为便捷、有效。同时，公司落实专门人员，对口负责与监管部门、行业协会、业务单位、中介机构以及利益相关者之间的联系，确保与相关部门保持顺畅的沟通，并充分利用市场调查、网络传媒等途径，及时获取外部信息。公司建立了反舞弊机制，明确了反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。公司建立举报投诉制度，明确了举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

### （五）内部监督

公司监事会、独立董事、审计委员会、审计部，依法履行对监督、检查职能，多层次、全方位开展审查监督工作。公司监事会、独立董事主要负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。审计委员会主要负责内部审计与外部审计之间的沟通，对公司的财务信息及其披露、公司内部控制体系建设情况、关联交易、对外担保等重大事项进行审计。公司审计部主要负责检查本公司所属部门在投资经营、财务收支、市场营销等活动中，对国家政策和财经制度的贯彻、公司内部控制制度的严密程度和执行、关联交易情况、关联方资金占用等进行审计监督。

### （六）内部控制评价工作

公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和中国证监会的有关规定，规范开展内部控制评价工作，并依据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》编制内部控制评价报告。内控评价工作由审计委员会领导，审计考核部具体承办。采用了个别访谈、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分

析、识别内部控制缺陷。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，公司董事会负责建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会负责董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织开展企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

财务报告内部控制是公司内部控制体系的一个重要方面。公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及深圳证券交易所的政策文件，建立了完备的财务报告内部控制体系，进一步规范了公司及子公司“财务报告的内容、工作组织、个别报表的编制、合并报表的编制、年度决算管理、财务报告的审核、报送、对外提供、会计信息质量检查以及财务报告的管理与分析利用”等与财务报告相关的工作。

公司2014年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标。报告期内，公司未发现内部控制方面存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	东华工程科技股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告，全文发布于巨潮资讯网

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东华科技按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015年03月31日

内部控制鉴证报告全文披露索引	东华工程科技股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告（大华核字[2015]001925），全文发布于巨潮资讯网
----------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《年度报告披露重大差错责任追究制度》，具体规定了年报信息披露相关责任认定方法、责任追究的原则与形式，可促进相关人员端正工作态度、提升责任意识，切实履行年报编制的岗位职责，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所、安徽证监局发布关于年报编制的政策文件，使用深交所中小板上市公司定期报告制作系统编制年报全文和摘要，规范开展年报编制和披露工作，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]003268
注册会计师姓名	程银春、张静峰

#### 审计报告正文

东华工程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东华工程科技股份有限公司(以下简称“东华科技公司”)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东华科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，东华科技公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华科技公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公

司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：程银春

中国·北京

中国注册会计师：张静峰

二〇一五年三月二十九日

## 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	1,703,573,913.85	1,339,061,441.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,846,456.72	308,727,000.00
应收账款	871,646,958.21	788,811,160.96
预付款项	1,523,008,443.69	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	98,829.36	
应收股利		
其他应收款	28,157,617.21	56,764,283.00

买入返售金融资产		
存货	2,401,179,894.50	845,951,594.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,497,912.33	
流动资产合计	6,608,010,025.87	4,027,194,267.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	151,200,000.00	151,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,253,185.22	66,158,158.02
投资性房地产		
固定资产	250,445,960.51	272,931,258.61
在建工程	65,755.13	
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	68,092,281.50	72,036,453.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,072,492.47	
递延所得税资产	19,986,561.05	21,413,954.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	565,116,235.88	583,739,824.81
资产总计	7,173,126,261.75	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	5,853,750.00	27,977,533.98
应付账款	1,956,541,197.08	1,115,079,991.49
预收款项	3,143,834,082.99	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	128,199,652.83	101,714,558.00
应交税费	72,484,999.06	129,612,956.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,424,793.61	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,322,338,475.57	2,998,945,799.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	5,322,338,475.57	2,998,945,799.42
所有者权益：		



股本	446,034,534.00	446,034,534.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,628,768.84	90,628,768.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,064,676.70	157,395,824.90
一般风险准备		
未分配利润	1,120,732,576.05	904,536,968.34
归属于母公司所有者权益合计	1,839,460,555.59	1,598,596,096.08
少数股东权益	11,327,230.59	13,392,196.95
所有者权益合计	1,850,787,786.18	1,611,988,293.03
负债和所有者权益总计	7,173,126,261.75	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,683,700,879.57	1,262,398,178.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,606,456.72	305,627,000.00
应收账款	753,820,856.95	761,261,357.91
预付款项	1,516,616,944.68	678,235,251.62
应收利息	98,829.36	
应收股利	3,060,000.00	1,530,000.00
其他应收款	26,645,279.82	55,004,042.56
存货	2,401,058,654.30	840,204,781.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	17,497,912.33	
流动资产合计	6,462,105,813.73	3,904,260,611.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	151,200,000.00	151,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,353,185.22	86,258,158.02
投资性房地产		
固定资产	235,140,715.50	256,617,910.22
在建工程	65,755.13	
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	62,980,623.46	66,795,836.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,072,492.47	
递延所得税资产	18,365,669.22	20,234,722.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	563,178,441.00	581,106,627.35
资产总计	7,025,284,254.73	4,485,367,238.64
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,853,750.00	27,977,533.98
应付账款	1,900,228,792.17	1,099,024,023.38
预收款项	3,108,276,022.46	1,527,566,192.22
应付职工薪酬	113,437,251.25	87,053,370.19
应交税费	64,176,957.84	124,471,273.34
应付利息		
应付股利		

其他应付款	13,879,651.54	24,229,807.32
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,205,852,425.26	2,890,322,200.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	5,205,852,425.26	2,890,322,200.43
所有者权益：		
股本	446,034,534.00	446,034,534.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,346,720.02	90,346,720.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,064,676.70	157,395,824.90
未分配利润	1,100,985,898.75	901,267,959.29
所有者权益合计	1,819,431,829.47	1,595,045,038.21
负债和所有者权益总计	7,025,284,254.73	4,485,367,238.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,380,343,420.26	2,715,613,700.06
其中：营业收入	3,380,343,420.26	2,715,613,700.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,083,152,084.25	2,443,319,545.80
其中：营业成本	2,828,557,116.40	2,127,832,237.41
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	21,407,633.74	24,561,887.72
销售费用	17,615,082.65	22,705,729.65
管理费用	246,748,330.07	237,820,971.69
财务费用	-26,612,497.70	-8,078,578.86
资产减值损失	-4,563,580.91	38,477,298.19
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）	8,356,417.76	5,784,958.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,186,685.20	5,784,958.08
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	305,547,753.77	278,079,112.34
加：营业外收入	6,047,033.60	2,544,676.21
其中：非流动资产处置利得	10,801.35	
减：营业外支出	7,570,517.75	1,321,132.40
其中：非流动资产处置损失	5,318,738.99	1,036,920.19

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	304,024,269.62	279,302,656.15
减：所得税费用	39,875,161.68	40,646,037.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	264,149,107.94	238,656,618.83
归属于母公司所有者的净利润	263,166,186.21	235,195,996.92
少数股东损益	982,921.73	3,460,621.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	264,149,107.94	238,656,618.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	263,166,186.21	235,195,996.92
归属于少数股东的综合收益总额	982,921.73	3,460,621.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.53

(二) 稀释每股收益	0.59	0.53
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,155,826,414.96	2,564,407,831.81
减：营业成本	2,660,959,783.27	2,009,840,035.52
营业税金及附加	18,903,975.40	20,080,960.27
销售费用	15,906,038.19	21,791,727.65
管理费用	218,972,222.23	217,734,901.50
财务费用	-26,468,043.39	-7,940,983.05
资产减值损失	-10,672,553.79	36,881,525.03
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）	7,716,685.20	7,314,958.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,186,685.20	5,784,958.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	285,941,678.25	273,334,622.97
加：营业外收入	5,367,894.55	2,419,679.60
其中：非流动资产处置利得	9,208.08	
减：营业外支出	7,553,193.70	777,236.50
其中：非流动资产处置损失	5,316,472.59	493,224.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	283,756,379.10	274,977,066.07
减：所得税费用	37,067,861.14	37,323,767.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	246,688,517.96	237,653,298.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	246,688,517.96	237,653,298.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.53
（二）稀释每股收益	0.55	0.53

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	3,276,504,491.59	2,265,388,326.30
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,957,640.20	9,704,857.46
收到其他与经营活动有关的现金	50,328,806.26	19,728,102.32
经营活动现金流入小计	3,329,790,938.05	2,294,821,286.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,429,084,629.55	1,718,157,047.82
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	319,300,171.76	305,830,103.90
支付的各项税费	120,685,546.99	114,114,643.44
支付其他与经营活动有关的现金	71,002,960.54	51,394,109.76
经营活动现金流出小计	2,940,073,308.84	2,189,495,904.92
经营活动产生的现金流量净额	389,717,629.21	105,325,381.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,784,958.00	4,957,956.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,060.00	86,740.00
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		12,781,856.47
投资活动现金流入小计	6,021,018.00	17,826,553.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,521,683.42	24,766,365.50
投资支付的现金	6,693,300.00	26,773,200.00
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	2,240,022.22	
投资活动现金流出小计	18,455,005.64	51,539,565.50
投资活动产生的现金流量净额	-12,433,987.64	-33,713,012.43



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	146,664.68	
筹资活动现金流入小计	146,664.68	
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	23,771,726.70	24,891,726.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,470,000.00	2,590,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	126,084.13	126,311.63
筹资活动现金流出小计	23,897,810.83	25,018,038.33
筹资活动产生的现金流量净额	-23,751,146.15	-25,018,038.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-753,769.87	-2,992,368.59
五、现金及现金等价物净增加额	352,778,725.55	43,601,961.81
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	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,161,768,483.17	2,071,957,177.21
收到的税费返还	2,957,640.20	9,704,857.46
收到其他与经营活动有关的现金	48,743,040.91	17,872,982.18
经营活动现金流入小计	3,213,469,164.28	2,099,535,016.85
购买商品、接受劳务支付的现金	2,333,757,764.86	1,608,138,239.95
支付给职工以及为职工支付的现金	277,048,470.30	265,601,310.33
支付的各项税费	111,769,768.14	102,909,625.70
支付其他与经营活动有关的现金	47,353,328.93	42,531,821.87

经营活动现金流出小计	2,769,929,332.23	2,019,180,997.85
经营活动产生的现金流量净额	443,539,832.05	80,354,019.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,784,958.00	5,977,956.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,960.00	85,690.00
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		12,621,308.02
投资活动现金流入小计	6,020,918.00	18,684,954.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,690,867.58	23,345,456.23
投资支付的现金	6,693,300.00	26,773,200.00
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	15,384,167.58	50,118,656.23
投资活动产生的现金流量净额	-9,363,249.58	-31,433,701.61
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	146,664.68	
筹资活动现金流入小计	146,664.68	
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	22,301,726.70	22,301,726.70
支付其他与筹资活动有关的现金	126,084.13	126,311.63
筹资活动现金流出小计	22,427,810.83	22,428,038.33
筹资活动产生的现金流量净额	-22,281,146.15	-22,428,038.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-753,769.87	-2,992,368.59
五、现金及现金等价物净增加额	411,141,666.45	23,499,910.47
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	1,673,539,844.52	1,262,398,178.07

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风			未分配	
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）										24,668,851.80		216,195,607.71	-2,064,966.36	238,799,493.15
（一）综合收益总额												263,166,186.21	982,921.73	264,149,107.94
（二）所有者投入和减少资本													-1,577,888.09	-1,577,888.09
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-1,577,888.09	-1,577,888.09



	34,534.00				,768.84			0,495.09		8,027.93	,575.04	223,400.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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）综合收益总额										235,195,996.92	3,460,621.91	238,656,618.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								23,765,329.81		-46,067,056.51	-2,590,000.00	-24,891,726.70
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备								23,765,329.81		-23,765,329.81		
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												

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)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	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	446,034,534.00				90,346,720.02			157,395,824.90		901,267,959.29	1,595,045,038.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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)								24,668,851.80		199,717,939.46	224,386,791.26

(一) 综合收益总额										246,688,517.96	246,688,517.96
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,668,851.80	-46,970,578.50	-22,301,726.70
1. 提取盈余公积									24,668,851.80	-24,668,851.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,301,726.70	-22,301,726.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	446,034,534.00				90,346,720.02				182,064,676.70	1,100,985.89	1,819,431,829.47

										8.75	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------	--

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										237,653,298.14	237,653,298.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									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. 对所有者（或股东）的分配										-22,301,726.70	-22,301,726.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。

经过历年的派送红股、转增股本，截至2014年12月31日，本公司累计股本总数446,034,534股，注册资本为446,034,534.00元，注册地址：安徽省合肥市长江西路669号高新技术产业开发区内，控股股东为化学工业第三设计院有限公司，实际控制人为中国化学工程集团公司。

#### 2、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）。

### 3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属土木工程建筑业，主要从事化工、石化、环保、建筑等行业的设计咨询与工程总承包业务。

### 4、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会。公司建立健全了“三会一层”的法人治理结构。股东会、董事会和监事会以及经理层按照职责，各司其职，组织结构包括了项目、施工、营销、采购、综合管理、生产专业室、技术研发及分/子及参股公司

### 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
贵州东华工程股份有限公司	控股子公司	1	51	51
安徽东华环境市政工程有限责任公司	全资子公司	1	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少2户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
贵州威华安全评价中心	注销
贵州化兴建设监理有限公司	转让股权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

### 3、营业周期

不存在需要说明的情况

#### 4、记账本位币

采用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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### (2) 同一控制下的企业合并

###### ①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

###### ②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

按照《企业会计准则第2号--长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直

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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

D、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

## ②持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。



对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

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；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**(7) 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**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) 存货的计价方法**

存货发出时按个别计价法计价。

**(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**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

### 13、划分为持有待售资产

### 14、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，具体会计政策详见本附注二 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### ① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③ 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④ 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	土地使用权年限		
房屋建筑物	30.00	3.00	3.23

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00%	3.23%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
电子设备	年限平均法	5	3.00%	19.4%
运输设备	年限平均法	10	3.00%	9.7%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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。

## **17、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### **(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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以

对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。



19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

A、取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②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	使用年限
非专利技术	20年	受益年限
外购软件	5年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

④无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **(2) 内部研究开发支出会计政策**

### **①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**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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开发阶段支出符合资本化的具体标准**

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## **22、长期资产减值**

### **(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### **(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### **(3) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **23、长期待摊费用**

### **(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **(2) 摊销年限**

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

## **24、职工薪酬**

### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股

利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （5）对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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。具体为：按购货方要求将产品交付购货方或第三方物流公司托运签收时确认收入实现。

### （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）提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### **(4) 建造合同收入的确认依据和方法**

①当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、合同总收入能够可靠地计量；
- B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

①建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

C、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

①融资租赁入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32、其他重要的会计政策和会计估计**

**33、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
详见 2015 年 3 月 31 日东华科技 2015-010 号《关于会计政策变更的公告》	五届六次董事会、五届六次监事会审议通过	

①职工薪酬

本公司执行新的会计政策对2013年度和2014年度的财务报表无重大影响。

②长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目，追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例(%)	2013年1月1日归属于母 公司股东权益	2013年12月31日		
			长期股权投资 (元)	可供出售金融资产 (元)	归属于母公司 股东权益
安徽淮化股份有限公司	4.99		-45,000,000.00	45,000,000.00	
贵州水城矿业股份有限 公司	0.83		-106,200,000.00	106,200,000.00	
合计	--		-151,200,000.00	151,200,000.00	

③合并范围变化

本公司执行新的会计政策对2013年度和2014年度的财务报表无重大影响。

④财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司执行新的会计政策对2013年度和2014年度的财务报表无重大影响。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用



### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州东华工程股份有限公司	15%
安徽东华环境市政工程有限责任公司	15%

### 2、税收优惠

（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2014年获得高新技术企业认定，获发编号为GR201434000888《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2014年至2016年三年内继续享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

（3）贵州东华工程股份有限公司 2014 年获得高新技术企业认定，获发编号为 GR201452000065《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 2014 年至 2016 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。

（4）安徽东华环境市政工程有限责任公司2014年获得高新技术企业认定，获发编号为GR201434000285《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2014年至2016年三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

### 3、其他

（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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,056.55	127,377.71
银行存款	1,691,824,110.25	1,328,597,608.27
其他货币资金	11,733,747.05	10,336,455.27
合计	1,703,573,913.85	1,339,061,441.25
其中：存放在境外的款项总额	10,083,914.88	13,673,528.26

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,733,747.05	
合计	11,733,747.05	

银行存款年末余额中含存放于中化工程集团财务有限公司的协定存款622,875,230.24元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,846,456.72	308,727,000.00
合计	62,846,456.72	308,727,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	203,735,763.74	
合计	203,735,763.74	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

应收票据年末余额小于上年，主要系本年背书票据支付货款。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	979,698,490.67	100.00%	108,051,532.46	11.03%	871,646,958.21	892,981,775.94	100.00%	104,170,614.98	11.67%	788,811,160.96
合计	979,698,490.67	100.00%	108,051,532.46	11.03%	871,646,958.21	892,981,775.94	100.00%	104,170,614.98	11.67%	788,811,160.96

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	602,167,059.97	30,108,353.00	5.00%
1 至 2 年	284,656,520.44	28,465,652.04	10.00%
2 至 3 年	38,896,671.63	11,669,001.49	30.00%
3 至 4 年	28,824,348.85	14,412,174.43	50.00%
4 至 5 年	5,858,460.92	4,100,922.64	70.00%
5 年以上	19,295,428.86	19,295,428.86	100.00%

合计	979,698,490.67	108,051,532.46	
----	----------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五（11）。

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：

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,269,668.20 元；本期转回坏账准备金额 327,747.72 元，系控股子公司贵州东华转让其持有的贵州化兴建设监理有限公司（以下简称“化兴监理”）60.00%股权，报告期末，化兴监理不再纳入合并范围，合并报表中化兴监理坏账准备期初数在报告期末不在纳入合并范围所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	61,003.00

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	475,851,694.50	48.57	28,447,705.58

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项**

**（1）预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,151,576,744.62	75.62%	588,334,770.14	85.53%
1 至 2 年	312,744,823.42	20.53%	77,048,253.07	11.20%
2 至 3 年	54,560,704.60	3.58%	14,671,007.38	2.13%
3 年以上	4,126,171.05	0.27%	7,824,757.30	1.14%

合计	1,523,008,443.69	--	687,878,787.89	--
----	------------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
张家港化工机械股份有限公司	5,388,000.00	2 年以内	未到货
沈阳透平机械股份有限公司	99,750,000.00	3 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
开封空分集团有限公司	118,930,000.00	2 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
唐山信德锅炉集团有限公司	33,390,000.00	2 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
张家港化工机械股份有限公司	32,011,000.00	2 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
西安陕鼓动力股份有限公司	22,120,000.00	2 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
合计	311,589,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	721,108,536.34	47.35

其他说明:

本年预付款项增加主要为本年项目设备采购较多, 大多为预付的设备款。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	98,829.36	
合计	98,829.36	

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,537,930.51	100.00%	7,380,313.30	20.77%	28,157,617.21	73,175,057.59	100.00%	16,410,774.59	22.43%	56,764,283.00
合计	35,537,930.51	100.00%	7,380,313.30	20.77%	28,157,617.21	73,175,057.59	100.00%	16,410,774.59	22.43%	56,764,283.00

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	19,791,934.46	989,596.71	5.00%
1 年以内小计	19,791,934.46	989,596.71	5.00%
1 至 2 年	6,845,414.78	684,541.48	10.00%
2 至 3 年	2,686,227.65	805,868.29	30.00%
3 至 4 年	1,467,845.01	733,922.51	50.00%
4 至 5 年	1,933,747.65	1,353,623.36	70.00%
5 年以上	2,812,760.96	2,812,760.95	100.00%
合计	35,537,930.51	7,380,313.30	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五（11）。

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 9,030,159.29 元，其中 196,910.18 元，系控股子公司贵州东华转让其持有的贵州化兴建设监理有限公司（以下简称“化兴监理”）60.00%股权，报告期末，化兴监理不再纳入合并范围，合并报表中化兴监理坏账准备期初数在报告期末不在纳入合并范围所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	302.00

其中重要的其他应收款核销情况：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,184,248.41	15,136,762.00
备用金	1,570,000.51	1,566,189.96
代垫单位款	6,448,913.57	32,439,314.34
职工助房款	7,148,633.95	6,905,854.02
项目周转金	4,779,340.11	5,017,813.86
代扣职工社保及年金	6,769,881.24	5,444,875.53
代垫个人款及押金	674,409.18	1,047,328.64
出口退税款		2,587,459.55
其他	1,962,503.54	3,029,459.69
合计	35,537,930.51	73,175,057.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杨承山	保证金	1,250,000.00	1年以内	3.52%	62,500.00
安徽皖信人力资源管理有限公司	预付款	835,280.39	1年以内	2.35%	41,764.02
合肥市百帮人力资源有限公司	预付款	826,050.46	1年以内	2.32%	41,302.52
内蒙古康乃尔化学工业有限公司	保证金	787,265.41	2年以内	2.22%	78,726.54
贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	保证金	764,420.00	5年以内	2.15%	535,094.00

合计	--	4,463,016.26	--		759,387.08
----	----	--------------	----	--	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

①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。

② 关联方其他应收款情况详见“附注十一（五）、关联方交易”。

③其他应收款年末余额减少主要系本年度收回代垫款项所致。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	915,324,834.53		915,324,834.53	149,164,321.11		149,164,321.11
建造合同形成的已完工未结算资产	1,485,855,059.97		1,485,855,059.97	696,787,273.43		696,787,273.43
合计	2,401,179,894.50		2,401,179,894.50	845,951,594.54		845,951,594.54

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	5,325,306,820.44
累计已确认毛利	776,425,694.04
已办理结算的金额	4,615,877,454.51
建造合同形成的已完工未结算资产	1,485,855,059.97

其他说明：

存货期末余额增加主要原因为（1）公司本年采购的设备材料尚未安装，（2）部分项目工程量已完成，但未办理工程结算手续。

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	17,497,912.33	
合计	17,497,912.33	

其他说明：

年末余额增加主要系部分采购的设备材料未安装，未能实现销售收入，增值税-销项税暂未发生，致使期末进项税留底。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	151,200,000.00		151,200,000.00	151,200,000.00		151,200,000.00
按成本计量的	151,200,000.00		151,200,000.00	151,200,000.00		151,200,000.00
合计	151,200,000.00		151,200,000.00	151,200,000.00		151,200,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽淮化股份有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					4.99%	
贵州水城矿业股份有限公司	106,200,000.00			106,200,000.00					0.83%	
合计	151,200,000.00			151,200,000.00					---	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥王小郢污水处	39,384,958.02			6,186,685.20			-5,784,958.00			39,786,685.22	

理有限公司										
南充柏华 污水处理 有限公司	26,773,200.00	6,693,300.00								33,466,500.00
小计	66,158,158.02	6,693,300.00		6,186,685.20			-5,784,958.00			73,253,185.22
合计	66,158,158.02			6,186,685.20			-5,784,958.00			73,253,185.22

其他说明

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。截止2014年12月31日，南充柏华污水处理有限公司尚处于筹建期

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	300,100,774.61	21,646,874.94	36,163,190.87	25,444,835.14		383,355,675.56
2. 本期增加金额	3,723,114.23	621,577.45	3,566,143.51	965,664.32		8,876,499.51
(1) 购置	3,723,114.23	621,577.45	3,566,143.51	965,664.32		8,876,499.51
3. 本期减少金额	9,142,880.54	885,332.00	4,711,605.31	3,637,864.52		18,377,682.37
(1) 处置或报废	9,142,880.54	885,332.00	4,711,605.31	3,637,864.52		18,377,682.37
4. 期末余额	294,681,008.30	21,383,120.39	35,017,729.07	22,772,634.94		373,854,492.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	64,411,466.95	9,082,965.85	26,066,517.63	9,823,218.26		109,384,168.69
2. 本期增加金额	14,701,370.84	1,917,973.22	3,277,392.60	2,348,179.39		22,244,916.05

(1) 计提	14,701,370.84	1,917,973.22	3,277,392.60	2,348,179.39		22,244,916.05
3. 本期减少金额	1,901,521.25	859,773.65	3,409,868.62	3,089,637.29		9,260,800.81
(1) 处置或报废	1,901,521.25	859,773.65	3,409,868.62	3,089,637.29		9,260,800.81
4. 期末余额	77,211,316.54	10,141,165.42	25,934,041.61	9,081,760.36		122,368,283.93
三、减值准备						
1. 期初余额			971,419.93	68,828.33		1,040,248.26
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			971,419.93	68,828.33		1,040,248.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	217,469,691.76	11,241,954.97	8,112,267.53	13,622,046.25		250,445,960.51
2. 期初账面价值	235,689,307.66	12,563,909.09	9,125,253.31	15,552,788.55		272,931,258.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

截止2014年12月31日，固定资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

建设项目	65,755.13		65,755.13			
合计	65,755.13		65,755.13			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	外购软件	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,859,183.56	28,379,494.29	52,818,828.37	--	103,057,506.22
2. 本期增加金额	--	--	2,721,279.80	--	2,721,279.80
(1) 购置	--	--	2,721,279.80	--	2,721,279.80
4. 期末余额	21,859,183.56	31,100,774.09	52,818,828.37	--	105,778,786.02
二、累计摊销				--	
1. 期初余额	3,627,890.84	16,857,276.51	10,535,885.31	--	31,021,052.66
2. 本期增加金额	437,001.06	3,568,212.08	2,660,238.72	--	6,665,451.86
(1) 计提	437,001.06	3,568,212.08	2,660,238.72	--	6,665,451.86
4. 期末余额	4,064,891.90	20,425,488.59	13,196,124.03	--	37,686,504.52
三、减值准备				--	
1. 期初余额	--	--	--	--	--
2. 期末余额	--	--	--	--	--

四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,794,291.66	10,675,285.50	39,622,704.34	--	68,092,281.50
2. 期初账面价值	18,231,292.72	11,522,217.78	42,282,943.06	--	72,036,453.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58.19%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

截止2014年12月31日，无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费		2,703,251.00	630,758.53		2,072,492.47
合计		2,703,251.00	630,758.53		2,072,492.47

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	116,457,040.63	17,468,556.10	120,520,389.57	18,445,031.35
修理费			1,032,070.07	154,810.51
当期不可税前列支负债	15,760,783.44	2,364,117.52	17,015,421.41	2,552,313.21
无形资产摊销差异	1,025,916.20	153,887.43	1,047,198.21	261,799.55
合计	133,243,740.27	19,986,561.05	139,615,079.26	21,413,954.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		19,986,561.05		21,413,954.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明:

- ①本公司于2014年12月31日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。
- 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。

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,160,900.00	
银行承兑汇票	1,692,850.00	27,977,533.98
合计	5,853,750.00	27,977,533.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 按款项性质列示的应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	664,332,870.89	368,615,114.18
设备材料款	1,292,208,326.19	746,464,877.31
合计	1,956,541,197.08	1,115,079,991.49

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,333,345,449.48	543,031,549.36
1 至 2 年	314,145,151.46	342,977,190.96
2 至 3 年	189,063,774.47	111,869,004.76
3 年以上	119,986,821.67	117,202,246.41

合计	1,956,541,197.08	1,115,079,991.49
----	------------------	------------------

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
分包工程款、设备质保金等	75,678,039.00	已结算尚未支付
合计	75,678,039.00	--

其他说明：

应付关联方的款项情况详见“附注十二“5”、关联方交易”。

36、预收款项

(1) 按款项性质列示的预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,205,263,408.22	1,468,513,408.50
已结算未完工	908,079,618.91	62,229,115.74
设计款	30,491,055.86	63,184,720.57
合计	3,143,834,082.99	1,593,927,244.81

(2) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,062,936,040.12	1,340,168,252.95
1 至 2 年	53,880,759.61	161,019,589.35
2 至 3 年	3,082,669.26	85,293,619.12
3 年以上	23,934,614.00	7,445,783.39
合计	3,143,834,082.99	1,593,927,244.81

(3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
攀钢集团重庆钛业有限公司	23,799,400.00	未结算
合计	23,799,400.00	--



(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,427,977,775.74
累计已确认毛利	1,051,974,940.15
已办理结算的金额	6,388,032,334.80
建造合同形成的已完工未结算项目	-908,079,618.91

其他说明：

本年预收账款增加主要原因为：一是部分工程项目业主已支付工程款，但未办理工程结算手续；二是部分工程项目已与业主办了设备预付款及进度款的结算手续，但设备未运抵现场安装，不具备确认工程成本条件，致使工程结算大于工程施工。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,714,558.00	305,943,848.26	282,978,811.39	124,679,594.87
二、离职后福利-设定提存计划		41,172,582.35	37,652,524.39	3,520,057.96
三、辞退福利		21,005.68	21,005.68	
合计	101,714,558.00	347,137,436.29	320,652,341.46	128,199,652.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,932,248.78	231,981,591.24	213,574,130.72	102,339,709.30
2、职工福利费		12,075,588.39	12,075,588.39	
3、社会保险费		16,454,466.89	16,454,402.59	64.30
其中：医疗保险费		14,973,604.09	14,973,604.09	
工伤保险费		670,464.57	670,400.27	64.30
生育保险费		810,398.23	810,398.23	
4、住房公积金		22,820,282.50	22,820,282.50	
5、工会经费和职工教育经费	17,782,309.22	8,856,523.97	4,628,511.92	22,010,321.27
其他短期薪酬		13,755,395.27	13,425,895.27	329,500.00

合计	101,714,558.00	305,943,848.26	282,978,811.39	124,679,594.87
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,519,477.30	28,519,477.30	
2、失业保险费		1,903,105.05	1,903,105.05	
3、企业年金缴费		10,750,000.00	7,229,942.04	3,520,057.96
合计		41,172,582.35	37,652,524.39	3,520,057.96

其他说明：

截止2014年12月31日，本公司无拖欠职工工资的情况

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,413,580.88	67,965,686.12
营业税	47,515,616.68	35,429,377.15
企业所得税	14,586,586.98	17,742,809.08
城市维护建设税	2,056,262.77	2,465,465.49
房产税	1,269,905.08	3,201,911.58
教育费附加	1,500,867.05	1,635,903.11
代扣代缴个人所得税	763,407.03	887,706.67
其他	1,378,772.59	284,097.44
合计	72,484,999.06	129,612,956.64

其他说明：

本年应交税费减少主要系(1)报告期内缴纳了期初未交的增值税；(2)部分采购的设备材料未安装，未能实现销售收入，增值税-销项税暂未发生。

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质保金	152,968.25	90,286.55
押金及保证金	5,650,845.00	12,470,845.00
关联方资金	219,525.61	606,728.78
代收款	3,904,563.27	12,960,153.79
其他	5,496,891.48	4,505,500.38
合计	15,424,793.61	30,633,514.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽三建工程有限公司	1,200,000.00	承建工程尚未决算
中国科学院工程热物理研究所	2,050,000.00	项目尚未结算
合计	3,250,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	446,034,534.00						446,034,534.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,395,824.90	24,668,851.80		182,064,676.70
合计	157,395,824.90	24,668,851.80		182,064,676.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按本年净利润10%提取法定盈余公积

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	904,536,968.34	715,408,027.93
调整后期初未分配利润	904,536,968.34	715,408,027.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	263,166,186.21	235,195,996.92
减：提取法定盈余公积	24,668,851.80	23,765,329.81
应付普通股股利	22,301,726.70	22,301,726.70
期末未分配利润	1,120,732,576.05	904,536,968.34

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。
- (6) 未分配利润的其他说明

根据本公司 2013 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 446,034,534 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金，上述股利已于 2014 年 5 月发放完毕。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,380,343,420.26	2,828,557,116.40	2,715,613,700.06	2,127,832,237.41
合计	3,380,343,420.26	2,828,557,116.40	2,715,613,700.06	2,127,832,237.41

### 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,335,361.81	17,620,311.49
城市维护建设税	3,463,015.37	4,014,147.52
教育费附加	2,609,256.56	2,927,428.71
合计	21,407,633.74	24,561,887.72

其他说明：

本年营业税金及附加减少主要系按总包减分包收入金额缴纳的营业税及附加小于上年。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	6,607,340.96	8,608,448.40
业务招待费	1,652,512.78	6,091,609.84
差旅费	3,271,152.34	3,710,796.07
办公费	555,985.93	849,522.20
车辆使用费	900,208.74	902,467.87
咨询费	634,435.02	100,000.00
其他	3,993,446.88	2,442,885.27
合计	17,615,082.65	22,705,729.65

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	108,964,272.68	117,236,917.07
研发费用	79,025,373.15	62,931,409.23
固定资产折旧	17,421,378.94	15,387,001.45
无形资产摊销	6,618,364.62	5,605,841.73
业务招待费	2,642,362.77	4,175,808.97
物业管理费	5,489,444.58	5,640,857.69
税费	5,761,931.35	4,798,020.21
办公费	3,963,281.03	4,624,355.01
差旅费	2,678,515.82	2,016,940.73
咨询费	3,948,746.47	3,044,749.62
其他	10,234,658.66	12,359,069.98
合计	246,748,330.07	237,820,971.69

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	25,902,450.12	12,781,856.47
汇兑损益	-902,860.31	4,311,701.84
其他	192,812.73	391,575.77

合计	-26,612,497.70	-8,078,578.86
----	----------------	---------------

其他说明：

### 66、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	-4,563,580.91	38,477,298.19
合计	-4,563,580.91	38,477,298.19

其他说明：

本年资产减值损失减少主要系收回账龄较长的应收账款，冲减坏账准备金额。

### 67、公允价值变动收益

无

### 68、投资收益

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	6,186,685.20	5,784,958.08
处置长期股权投资产生的投资收益	2,169,732.56	
合计	8,356,417.76	5,784,958.08

其他说明：

本年度本公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。

### 69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	10,801.35		10,801.35
其中：固定资产处置利得	10,801.35		10,801.35
政府补助	5,752,000.00	1,763,600.00	5,752,000.00
其他	284,232.25	781,076.21	284,232.25
合计	6,047,033.60	2,544,676.21	6,047,033.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口增量鼓励政策资金	31,000.00		与收益相关
自主创新专项资金	2,000,000.00		与收益相关
技术转移输出方补助	300,000.00		与收益相关

国家标准补助经费	287,000.00		与收益相关
服务外包、电子商务项目	312,000.00	544,000.00	与收益相关
出口增量鼓励政策资金		442,000.00	与收益相关
走出去专项促进资金	2,212,000.00	400,000.00	与收益相关
服务贸易和商贸服务业促进资金		121,000.00	与收益相关
外贸促进资金		109,600.00	与收益相关
外贸促进政策奖励		77,000.00	与收益相关
优秀企业奖励		50,000.00	与收益相关
专利补贴	610,000.00	20,000.00	与收益相关
合计	5,752,000.00	1,763,600.00	--

其他说明:

本年营业外收入增加主要系收到的政府补助增加

## 70、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	5,318,738.99	1,036,920.19	5,318,738.99
其中：固定资产处置损失	5,318,738.99	1,036,920.19	5,318,738.99
对外捐赠	15,000.00	600.00	15,000.00
罚款及滞纳金支出	1,802,843.66	31,963.47	1,802,843.66
其他	433,935.10	251,648.74	433,935.10
合计	7,570,517.75	1,321,132.40	7,570,517.75

其他说明:

本年营业外支出增加主要系本年处置固定资产-餐厅

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,447,768.11	46,645,985.93
递延所得税费用	1,427,393.57	-5,999,948.61
合计	39,875,161.68	40,646,037.32

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元



项目	本期发生额
利润总额	304,024,269.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,603,640.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	834,314.16
计提减值准备的影响	-1,605,428.82
研发费加计扣除的影响	-5,456,754.89
权益法核算的股权投资收益的影响	-928,002.78
递延所得税资产的影响	1,427,393.57
所得税费用	39,875,161.68

其他说明

## 72、其他综合收益

无

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	25,755,785.44	
除税费返还外的其他政府补助收入	5,752,000.00	1,763,600.00
往来款	18,821,020.82	17,964,502.32
合计	50,328,806.26	19,728,102.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及往来款	59,269,213.49	51,394,109.76
支付本期期末受限保证金	11,733,747.05	
合计	71,002,960.54	51,394,109.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
		12,781,856.47
合计		12,781,856.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	2,240,022.22	
合计	2,240,022.22	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	146,664.68	
合计	146,664.68	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利支付的手续费	126,084.13	126,311.63
合计	126,084.13	126,311.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	264,149,107.94	238,656,618.83
加：资产减值准备	-4,563,580.91	38,477,298.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,244,916.05	19,471,956.75
无形资产摊销	6,665,451.86	5,682,520.78
长期待摊费用摊销	630,758.53	
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）	5,307,937.64	497,144.26

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		539,775.93
财务费用(收益以“—”号填列)		-8,429,721.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,356,417.76	-5,784,958.08
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,427,393.57	-5,999,948.61
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,555,228,299.96	613,653,658.08
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-650,256,501.42	-697,955,771.71
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,307,696,863.67	-93,483,191.68
经营活动产生的现金流量净额	389,717,629.21	105,325,381.16
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	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25
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	352,778,725.55	43,601,961.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,056,555.17
其中:	--
贵州威华安全评价中心公司	1,420,555.17
贵州化兴建设监理有限公司	4,636,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,296,577.39
其中:	--
贵州威华安全评价中心公司	1,420,559.10
贵州化兴建设监理有限公司	6,876,018.29
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	-2,240,022.22

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25
其中：库存现金	16,056.55	127,377.71
可随时用于支付的银行存款	1,691,824,110.25	1,328,597,608.27
可随时用于支付的其他货币资金		10,336,455.27
三、期末现金及现金等价物余额	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,069,739.67	6.119	12,664,737.04
欧元	8,095.86	7.4556	60,359.47
米利姆	884,541,951.00	0.0033	2,914,597.53
中非法郎	160,053,997.00	0.0114	1,819,171.97
其中：美元	1,120,485.65	7.4556	8,353,892.81
欧元	5,643,637.35	6.1190	34,533,416.94
米利姆	3,021,918,839.00	0.0033	9,927,003.39
其他应收款			
其中：中非法郎	500,000.00	0.0113	5,650.00
应付账款			
其中：美元	15,753,255.82	6.1190	96,394,172.36

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

78、套期

无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州威华安全评价中心公司	1,420,555.17	100.00%	注销	2014年01月01日	办理注销手续							
贵州化兴建设监理有限公司	4,636,000.00	60.00%	股权转让	2014年02月01日	收到转让价款及办理相关转让手续	2,169,732.56						

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在本期丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽东华环境市政工程有限责任公司	合肥市	安徽省高新技术产业开发区天湖路 11 号	设计、环保工程等	100.00%		投资设立
贵州东华工程股份有限公司	贵阳市	贵州省贵阳市遵义路 44 号	设计、工程总承包、咨询等	51.00%		股权转让

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州东华工程股份有限公司	49.00%	982,921.73	1,470,000.00	11,327,230.59

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州东华工程股份有限公司	43,941,414.66	20,489,389.83	64,430,804.49	41,314,007.37		41,314,007.37	63,188,090.34	22,225,235.86	85,413,326.20	59,724,603.70		59,724,603.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

贵州东华工程股份有限公司	73,943,167.01	2,005,962.71	2,005,962.71	-15,855,318.63	141,425,278.92	6,866,928.05	6,866,928.05	-6,230,712.71
--------------	---------------	--------------	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南充柏华污水处理有限公司	南充市	南充市顺庆区西华路一段联通大厦	污水处理	30.00%		权益法
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥市	合肥市长江西路669号	污水处理	20.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		
	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	
流动资产	258,691.04	35,241,940.80	
非流动资产	241,278,833.62	241,345,223.64	
资产合计	242,169,772.27	276,587,164.44	
流动负债	130,614,772.27	28,003,717.91	
非流动负债		49,650,000.00	
负债合计	130,614,772.27	77,653,737.91	
营业收入		115,729,192.31	
净利润		30,933,426.01	
企业本期收到的来自联营企业的股利		5,784,958.00	
项目	期初余额/上期发生额		
	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	...
流动资产	33,487,877.42	47,982,292.89	

非流动资产	74,566,305.34	258,379,499.48	
资产合计	108,054,182.76	306,361,742.37	
流动负债	18,810,182.76	37,786,951.85	
非流动负债	-	71,650,000.00	
负债合计	18,810,182.76	109,436,951.85	
营业收入		111,543,632.78	
净利润		28,924,790.38	
企业本期收到的来自联营企业的股利		4,957,956.60	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

本公司无需要披露的承诺事项

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司不存在需要披露的或有事项

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**(一) 信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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



截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款项总额48.57%（2013年：60.10%）。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,703,573,913.85	1,703,573,913.85	1,703,573,913.85			
应收票据	62,846,456.72	62,846,456.72	62,846,456.72			
应收账款	871,646,958.21	979,698,490.67	602,167,059.97	284,656,520.44	73,579,481.4	19,295,428.86
应收利息	98,829.36	98,829.36	98,829.36			
其他应收款	28,157,617.21	35,537,930.51	19,791,934.46	6,845,414.78	6,087,820.31	2,812,760.96
小计	2,666,323,775.35	2,781,755,621.11	2,388,478,194.36	291,501,935.22	79,667,301.71	22,108,189.82
应付票据	5,853,750.00	5,853,750.00	5,853,750.00			
应付账款	1,956,541,197.08	1,956,541,197.08	1,333,345,449.48	314,145,151.46	309,050,596.14	
其他应付款	15,424,793.61	15,424,793.61	5,282,515.41	2,947,383.16	5,529,251.97	
小计	1,977,819,740.69	1,977,819,740.69	1,344,481,714.89	317,092,534.62	314,579,848.11	0.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,339,061,441.25	1,339,061,441.25	1,339,061,441.25			
应收票据	308,727,000.00	308,727,000.00	308,727,000.00			
应收账款	788,811,160.96	892,981,775.94	707,348,812.91	57,210,445.65	99,695,678.86	28,726,838.52
应收利息						
其他应收款	56,764,283.00	73,175,057.59	24,038,100.86	15,476,680.28	30,930,154.80	2,730,121.65
小计	2,493,363,885.21	2,613,945,274.78	2,379,175,355.02	72,687,125.93	130,625,833.66	31,456,960.17
应付票据	27,977,533.98	27,977,533.98	27,977,533.98			
应付账款	1,115,079,991.49	1,115,079,991.49	543,031,549.36	342,977,190.96	229,071,251.17	
其他应付款	30,633,514.50	30,633,514.50	20,662,971.93	3,231,298.90	6,739,243.67	
小计	1,173,691,039.97	1,173,691,039.97	591,672,055.27	346,208,489.86	235,810,494.84	0.00

## （三）市场风险

### 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司境外项目存在外汇风险。本公司负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	米利姆项目	中非法郎项目
外币金融资产：				
货币资金	12,664,737.04	60,359.47	2,914,597.53	1,819,171.97
应收账款	8,353,892.81	34,533,416.94	9,927,003.39	
其他应收款				5,650.00
小计	21,018,629.85	34,593,776.41	12,841,600.92	1,824,821.97
外币金融负债：				
应付账款	96,394,172.36			
小计	96,394,172.36			

续：

项目	期末余额			
				合计
外币金融资产：				
货币资金				17,458,866.01
应收账款				52,814,313.14
其他应收款				5,650.00
小计				70,278,829.15
外币金融负债：				
应付账款				96,394,172.36
小计				96,394,172.36

## 2. 利率风险

无

## 十一、公允价值的披露

截止2014年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	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
化学工业第三设计院有限公司	安徽合肥	设计	25,120,000.00	59.11%	59.11%

本企业的母公司情况的说明

母公司法人代表为岳明，属国有企业，组织机构代码为14918110-2。

本企业最终控制方是中国化学工程集团公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国化学工程集团公司	实际控制人
中国化学工程股份有限公司	母公司股东
中化工程集团财务有限公司	同受本公司实际控制人控制
安徽达鑫科技投资有限责任公司	本公司股东
安徽东华物业管理有限公司	受同一母公司控制
中国天辰工程有限公司	同受本公司实际控制人控制
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
中国化学工程第四建设公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第七建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十一建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第一岩土工程有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十四建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十六建设公司	同受本公司实际控制人控制
化学工业岩土工程有限公司	同受本公司实际控制人控制
中化二建集团有限公司	同受本公司实际控制人控制
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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	60,284,709.90	54,258,661.67
中国化学工程第十六建设公司	工程施工	19,995,562.00	7,927,871.20
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工		38,100,127.84
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工		1,690,000.00
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工	74,459,390.00	85,935,338.44
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工	886,134,012.10	77,929,081.54
中国化学工程第四建设公司	工程施工	39,576,130.42	4,778,994.05
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	45,095,430.05	1,957,798.46
中化二建集团有限公司	工程施工	54,842,935.49	15,656,512.40
中国化学工程重型机械化公司	工程施工		1,120,000.00
化学工业岩土工程有限公司	工程施工		330,633.00
中国化学工程第一岩土工程有限公司	工程施工	33,998.12	5,414,271.88
合计		1,180,422,168.08	295,099,290.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国化学工程股份有限公司	工程施工	173,117,233.16	732,131,611.74
中国天辰工程有限公司	设计	25,471,698.11	50,000,000.00
南充柏华公司	工程施工	153,231,857.16	5,211,079.13
合计		351,820,788.43	787,342,690.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	7,937,879.74	8,516,813.54
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
存款利息	中化工程集团财务有限公司	18,259,839.80	5,411,483.22	协议价
物业管理	安徽东华物业管理有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	协议价
合计		21,159,839.80	8,311,483.22	

(1) 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。

(2) 本公司与中化工程集团财务有限公司之间的关联交易

2013年12月31日，活期存款余额为504,935,383.53元，2014年12月31日，活期存款余额为622,875,230.24元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国化学工程股份有限公司	93,250,692.54	4,662,534.63		
	中国化学工程第三建设有限公司	3,020.00	151.00		
	中国化学工程第七建设有限公司	420,681.25	21,034.06		
预付账款	中国化学工程股份有限公司			3,181,171.63	
	中国化学工程第十一建设有限公司	3,730,000.00		933,408.00	
	中国化学工程第十三建设有限公司	1,040,760.00			
	中国化学工程第十四建设有限公司	343,064.00			
	中国化学工程第七			50,000.00	

	建设有限公司				
	中国化学工程第三建设有限公司			5,693,240.19	
	中国化学工程第十六建设公司				
	中化二建集团有限公司			484,127.96	
	中国化学工程第四建设公司	500,000.00		3,650,000.00	
	中国化学工程第六建设有限公司			1,562,705.80	
	中国化学工程重型机械公司	950,000.00		950,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	化学工业岩土工程有限公司		567,710.54
	中化二建集团有限公司	13,080,034.64	3,979,060.59
	中国化学工程第四建设公司	8,838,754.94	7,424,355.20
	中国化学工程第六建设有限公司	19,875,496.50	18,548,291.88
	中国化学工程第七建设有限公司	842,355.23	7,810,853.47
	中国化学工程第十一建设有限公司	29,579,934.79	20,377,761.88
	中国化学工程第十六建设有限公司	5,290,843.87	7,962,323.97
	中国化学工程重型机械公司		4,015,985.02
	中国化学工程第三建设有限公司	265,267,581.24	8,615,688.03
	中国化学工程第一岩土工程有限公司	548,270.00	1,104,271.88
	中国化学工程第十三建设有限公司	1,928,227.70	2,145,607.00
	中国化学工程第十四建设有限公司	16,561,210.26	20,721,210.26
其他应付款	中国化学工程股份有限公司	40,015.61	106,728.78
	中国化学工程第十四建设有限公司		200,000.00
	中国化学工程第三建设有限公司	179,510.00	
	中国化学工程第十三建设有限公司		100,000.00
	中化二建集团有限公司		200,000.00
预收账款	中国化学工程股份有限公司		9,344,966.46

	中国化学工程第七建设有限公司		433,186.88
--	----------------	--	------------

## 7、关联方承诺

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

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

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

(1) 截至2014年12月31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：

单位：人民币元

项目	出函行	保函种类	保 函 金 额	实付保证金
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
突尼斯履约	中国银行	履约	733,585.05欧元 +3,449,873.80美元 +1,490,365.90突尼斯 第纳尔	
突尼斯硫磺制酸项目	中国银行	部分付款	美元1,231,373.23+欧	

			元330,162.12	
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
内蒙古蒙大新能源甲醇项目	中国银行	履约保函	90,600,000	
突尼斯硫磺制酸项目	中国银行	部分付款	欧元800,648.80	
中电投煤制天然气项目	中信银行	履约保函	280,000.00	28,000.00
中电投煤制天然气项目	中信银行	履约保函	1,120,000.00	112,000.00
上海分公司西门子项目	中国银行	履约保函	320,000.00	
突尼斯硫磺制酸项目	中国银行	预付款保函	美元293,205.04+欧元 78,615.64	
徐矿集团新疆项目工程设计	工商银行	履约保函	1,720,000.00	
安庆曙光	中国银行	履约保函	75,000,000.00	
刚果项目	中国银行安徽省分行	履约保函	美元52,185,300.00	
神华空分及煤气化设计	中国银行安徽省分行	履约保函	350,000.00	
伊泰项目	中国银行安徽省分行	履约保函	7,018,000.00	
神华空分施工	中国银行安徽省分行	预付款保函	21,384,815.30	
神华净化施工	中国银行安徽省分行	预付款保函	15,629,016.00	
神华碳四施工	中国银行安徽省分行	预付款保函	5,638,915.00	
神华空分代采购	中国银行安徽省分行	预付款保函	23,407,784.70	
神华碳四代采购	中国银行安徽省分行	预付款保函	10,261,260.30	
神华碳四代采购	中国银行安徽省分行	履约保函	10,261,260.30	
神华空分施工	中国银行安徽省分行	履约保函	21,384,815.30	
神华净化施工	中国银行安徽省分行	履约保函	15,629,016.30	
神华碳四施工	中国银行安徽省分行	履约保函	5,638,915.40	
神华空分代采购	中国银行安徽省分行	履约保函	23,407,784.70	
神华净化代采购	中国银行安徽省分行	履约保函	46,679,329.30	
合肥海恒	中国银行安徽省分行	履约保函	200,000.00	
南充污水	中国银行安徽省分行	履约保函	26,948,620.00	
徐矿甲醇	中国银行安徽省分行	履约保函	96,000.00	
黑龙江龙泰	中国银行安徽省分行	履约保函	2,675,000.00	
突尼斯	中国银行安徽省分行	投标保函	突尼斯第纳尔 700,000.00	
山西晋煤	中国银行安徽省分行	履约保函	5,062,200.00	
商务厅	中国银行安徽省分行	备用金保函	200,000.00	
马石	中国银行安徽省分行	投标保函	200,000.00	
林德公司	中国银行安徽省分行	付款保函	1,266,000.00	
伊泰	中国银行安徽省分行	预付款保函	142,439,230	
伊泰	工行城建支行	预付款保函	99,884,740.00	
伊泰	工行城建支行	预付款保函	177,582,410	
伊泰	中国银行安徽省分行	预付款保函	4,160,280.00	

(2) 截至2014年12月31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
LC0886912001107	中国银行	美元365,868	美元199,000
LC0886913000995	中国银行	美元768,000	美元768,000
LC0886913000907	中国银行	欧元8,819,242.5	欧元7,055,394
LC0886913001102	中国银行	美元5,208,000	美元5,208,000
LC0886913001214	中国银行	美元245,000	美元245,000
LC0886913001364	中国银行	美元5,972,286	美元930,042
LC0886913001365	中国银行	美元3,582,012	美元556,456
LC0886913001417	中国银行	美元2,876,600	美元2,876,600
LC0886914000471	中国银行	美元767,300	美元767,300
LC0886914001290	中国银行	美元235,000	美元235,000

(3) 注：截至2014年12月31日止，保函金额合计人民币1,295,170,071.34元，信用证未付金额合计人民币124,717,045.87元。期末折算汇率为：611.9元人民币 / 100美元，745.56元人民币 / 100欧元，328.85元人民币 / 100突尼斯第纳尔。

除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	--	--
重要的对外投资	无	--	--
重要的债务重组	无	--	--
自然灾害	无	--	--
外汇汇率重要变动	无	--	--

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	40,143,108.06
-----------	---------------

**3、销售退回**

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

##### (2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

无

##### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七、合并财务报表主要项目注释19—应付职工薪酬—设定提存计划说明。

#### 5、终止经营

不适用

#### 6、分部信息

不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	852,760,434.41	100.00%	98,939,577.46	11.60%	753,820,856.95	861,973,923.04	100.00%	100,712,565.13	11.68%	761,261,357.91
合计	852,760,434.41	100.00%	98,939,577.46	11.60%	753,820,856.95	861,973,923.04	100.00%	100,712,565.13	11.68%	761,261,357.91

						04				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	488,048,447.51	24,402,422.38	5.00%
1 至 2 年	275,404,276.64	27,540,427.66	10.00%
2 至 3 年	37,844,671.63	11,353,401.49	30.00%
3 至 4 年	28,772,348.85	14,386,174.43	50.00%
4 至 5 年	4,778,460.92	3,344,922.64	70.00%
5 年以上	17,912,228.86	17,912,228.86	100.00%
合计	852,760,434.41	98,939,577.46	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五（11）。

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：

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,772,984.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	446,459,952.69	52.35	29,318,123.31

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,883,504.07	100.00%	7,238,224.25	21.36%	26,645,279.82	71,142,137.93	100.00%	16,138,095.37	22.68%	55,004,042.56
合计	33,883,504.07	100.00%	7,238,224.25	21.36%	26,645,279.82	71,142,137.93	100.00%	16,138,095.37	22.68%	55,004,042.56

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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,584,682.91	929,234.15	5.00%
1 至 2 年	6,479,386.42	647,938.64	10.00%
2 至 3 年	2,649,894.21	794,968.26	30.00%
3 至 4 年	1,447,572.08	723,786.04	50.00%

4 至 5 年	1,932,237.65	1,352,566.36	70.00%
5 年以上	2,789,730.80	2,789,730.80	100.00%
合计	33,883,504.07	7,238,224.25	

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见附注五(11)

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元;本期收回或转回坏账准备金额 8,899,569.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位:元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	302.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位:元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,184,248.41	15,136,762.00
备用金	1,324,988.51	1,447,213.56
代垫单位款	6,448,913.57	32,439,314.34
助房款	6,995,300.51	6,857,520.64
项目周转金	4,779,340.11	4,937,530.86
代扣职工保险及年金	6,769,881.24	5,444,875.53

代垫个人款及押金	674,409.18	1,047,328.64
出口退税款		2,587,459.55
其他	706,422.54	1,244,132.81
合计	33,883,504.07	71,142,137.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杨承山	保证金	1,250,000.00	1年以内	3.69%	62,500.00
安徽皖信人力资源管理有限公司	预付款	835,280.39	1年以内	2.47%	41,764.02
合肥市百帮人力资源有限公司	预付款	826,050.46	1年以内	2.44%	41,302.52
内蒙古康乃尔化学工业有限公司	保证金	787,265.41	2年以内	2.32%	78,726.54
贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	保证金	764,420.00	5年以内	2.26%	535,094.00
合计	--	4,463,016.26	--		759,387.08

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,100,000.00		20,100,000.00	20,100,000.00		20,100,000.00
对联营、合营企	73,253,185.22		73,253,185.22	66,158,158.02		66,158,158.02

业投资						
合计	93,353,185.22		93,353,185.22	86,258,158.02		86,258,158.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州东华工程股份有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
安徽东华环境市政工程有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	20,100,000.00			20,100,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥王小郢污水处理有限公司	39,384,958.02			6,186,685.20			-5,784,958.00			39,786,685.22	
南充柏华污水处理有限公司	26,773,200.00	6,693,300.00								33,466,500.00	
小计	66,158,158.02	6,693,300.00		6,186,685.20			-5,784,958.00			73,253,185.22	
合计	66,158,158.02	6,693,300.00		6,186,685.20			-5,784,958.00			73,253,185.22	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,155,826,414.96	2,660,959,783.27	2,564,407,831.81	2,009,840,035.52
合计	3,155,826,414.96	2,660,959,783.27	2,564,407,831.81	2,009,840,035.52

其他说明：

1、建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额2,548,760,246.38元，占本期全部营业收入总额的比例80.76%。

2、营业收入的说明

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
总承包收入	2,954,008,729.29	2,527,856,360.44	2,296,907,763.69	1,899,672,148.93
设计、技术性收入	201,817,685.67	133,103,422.83	267,500,068.12	110,167,886.59
合计	3,155,826,414.96	2,660,959,783.27	2,564,407,831.81	2,009,840,035.52

本年毛利下降主要系设计、技术性收入下降。

5、投资收益

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	1,530,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,186,685.20	5,784,958.08
合计	7,716,685.20	7,314,958.08

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,307,937.64	



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）	5,752,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,967,546.51	
减：所得税影响额	228,522.62	
少数股东权益影响额	192,345.95	
合计	-1,944,352.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.33%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.44%	0.59	0.59

## 3、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

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,295,459,479.44	1,339,061,441.25	1,703,573,913.85
应收票据	53,010,000.00	308,727,000.00	62,846,456.72
应收账款	305,707,759.07	788,811,160.96	871,646,958.21

预付款项	692,871,395.38	687,878,787.89	1,523,008,443.69
应收利息			98,829.36
其他应收款	132,094,641.16	56,764,283.00	28,157,617.21
存货	1,459,605,252.62	845,951,594.54	2,401,179,894.50
其他流动资产			17,497,912.33
流动资产合计	3,938,748,527.67	4,027,194,267.64	6,608,010,025.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	151,200,000.00	151,200,000.00	151,200,000.00
长期股权投资	38,557,956.54	66,158,158.02	73,253,185.22
固定资产	270,282,936.92	272,931,258.61	250,445,960.51
在建工程			65,755.13
无形资产	71,365,391.92	72,036,453.56	68,092,281.50
长期待摊费用			2,072,492.47
递延所得税资产	15,414,006.01	21,413,954.62	19,986,561.05
非流动资产合计	546,820,291.39	583,739,824.81	565,116,235.88
资产总计	4,485,568,819.06	4,610,934,092.45	7,173,126,261.75
流动负债：			
应付票据	44,755,340.56	27,977,533.98	5,853,750.00
应付账款	1,091,502,233.69	1,115,079,991.49	1,956,541,197.08
预收款项	1,699,894,691.12	1,593,927,244.81	3,143,834,082.99
应付职工薪酬	94,868,839.84	101,714,558.00	128,199,652.83
应交税费	137,526,816.19	129,612,956.64	72,484,999.06
其他应付款	18,797,496.76	30,633,514.50	15,424,793.61
流动负债合计	3,087,345,418.16	2,998,945,799.42	5,322,338,475.57
非流动负债：			
负债合计	3,087,345,418.16	2,998,945,799.42	5,322,338,475.57
所有者权益：			
股本	446,034,534.00	446,034,534.00	446,034,534.00
资本公积	90,628,768.84	90,628,768.84	90,628,768.84
盈余公积	133,630,495.09	157,395,824.90	182,064,676.70
未分配利润	715,408,027.93	904,536,968.34	1,120,732,576.05
归属于母公司所有者权益合计	1,385,701,825.86	1,598,596,096.08	1,839,460,555.59
少数股东权益	12,521,575.04	13,392,196.95	11,327,230.59

所有者权益合计	1,398,223,400.90	1,611,988,293.03	1,850,787,786.18
负债和所有者权益总计	4,485,568,819.06	4,610,934,092.45	7,173,126,261.75

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他备查文件。

东华工程科技股份有限公司

董事长：丁 叮

二〇一五年三月二十九日