

证券简称：东华科技

证券代码：002140

## 2015 年年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一六年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人吴光美、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李朝东	独立董事	个人原因	魏飞

年度报告中，公司对未来发展规划及经营目标进行相关陈述。鉴于生产经营活动存在不确定性，公司特声明，该业绩预计不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

在年度报告第四节“管理层分析与讨论”第九项“公司未来发展的展望”中，公司对生产经营中可能存在的风险进行分析并提出应对措施，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 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 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 优先股相关情况 .....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	61
第九节 公司治理 .....	69
第十节 财务报告 .....	76
第十一节 备查文件目录 .....	184

## 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、本公司、公司	指	东华工程科技股份有限公司
技术转让业务	指	受项目业主委托，按照合同约定向工程业主转让公司所持有的相关专利技术、工艺包使用权等业务。
技术服务业务	指	受项目业主委托，按照合同约定为工程项目的组织实施提供全过程或若干阶段的管理和服务等业务。
设计咨询业务	指	受项目业主委托，按照合同约定对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设设计文件、图纸等业务。
工程总承包业务	指	受项目业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。
EPC/交钥匙	指	受项目业主委托，按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最终向业主提交一个满足使用功能、具备使用条件的工程项目。
PPP	指	即 Public-Private-Partnership 的英文首字母缩写，是公共基础设施中的一种项目融资模式。指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
一带一路	指	即丝绸之路经济带和海上丝绸之路。系合作发展的理念和倡议，依靠中国与有关国家既有的双多边机制，旨在借用古代“丝绸之路”的历史符号，高举和平发展的旗帜，发展与沿线国家的经济合作伙伴关系。
元	指	人民币元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	吴光美		
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媒体的名称	《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

组织机构代码	73003260-2
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、樊莉

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	陈建东、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，持续督导责任截至首发上市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

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,632,967,658.85	3,380,343,420.26	7.47%	2,715,613,700.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,073,368.93	263,166,186.21	-31.95%	235,195,996.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	173,521,710.04	265,110,538.93	-34.55%	234,044,399.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,173,775.59	389,717,629.21	-128.53%	105,325,381.16
基本每股收益（元/股）	0.40	0.59	-32.20%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.59	-32.20%	0.53

加权平均净资产收益率	9.38%	15.33%	-5.95%	15.76%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	5,743,361,317.77	7,173,126,261.75	-19.93%	4,610,934,092.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,978,390,816.46	1,839,460,555.59	7.55%	1,598,596,096.08

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	446,034,534
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4015

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 七、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

公司报告期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

公司报告期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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	358,063,006.57	642,143,738.54	404,152,714.33	2,228,608,199.41
归属于上市公司股东的净利润	24,287,033.22	56,798,483.62	30,174,457.17	67,813,394.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,468,941.46	56,429,176.29	28,614,170.76	64,009,421.53
经营活动产生的现金流量净额	-370,799,528.96	206,920,634.66	-17,029,941.29	69,735,060.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-187,588.92	-5,307,937.64	-1,036,920.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	6,541,713.28	5,752,000.00	1,763,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性				



房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,063.17	-1,967,546.51	496,864.00	
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	988,678.13	228,522.62	138,436.69	
少数股东权益影响额（税后）	50,850.51	192,345.95	-79,309.71	
合计	5,551,658.89	-1,944,352.72	1,151,597.00	--

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

公司报告期不存在将根据《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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务及其变化情况

##### 1、经营范围

公司经营范围为化工工程、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）。

##### 2、主要业务

公司拥有国家住建部颁发的“工程设计综合资质甲级”证书，可承接我国全部21个行业的所有工程设计业务，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。同时，公司拥有化工石化医药、市政、建筑、石油天然气、环境污染防治工程领域多个行业工程设计甲级、工程咨询甲级以及压力容器设计、压力管道设计、环境保护设施运营等业务资质证书。

报告期内，公司主要为煤化工、天然气化工、石油化工、有机化工、无机化工、精细化工、环境市政、建筑、热电等多个行业或领域的工程项目建设提供设计咨询与工程总承包业务。公司业务主要形式包括：

#### （1）设计、咨询等技术业务（统称设计咨询业务）

主要从事与上述业务领域相关的技术开发、技术转让、工程咨询、工程设计和技术服务等业务。

技术开发与技术转让业务主要是根据建设工程的需要，向工程业主转让公司所持有的相关专利技术、工艺包使用权等业务。

设计、咨询业务是指根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件、图纸等业务。

技术服务业务是公司接受业主委托，为业主提供对工程项目的组织实施进行全过程或若干阶段的管理和服务等业务。

#### （2）工程总承包业务

工程总承包是受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。公司按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责。公司可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包

企业，分包企业按照分包合同的约定对公司负责。

其主要的业务形式包括：

设计采购施工（EPC）/交钥匙总承包。设计采购施工工程总承包是指公司按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价等全面负责。交钥匙总承包是设计采购施工总承包业务和责任的延伸，最终是向业主提交一个满足使用功能、具有使用条件的工程项目。

设计—施工总承包等方式。设计—施工总承包是指公司按照合同约定，承担工程项目设计和施工，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。根据工程项目的不同规模、类型和业主要求，类似的承包业务方式还包括设计—采购总承包等。

带有融资功能的工程总承包。主要包括PPP、BOT等业务模式。该类业务是以上传统工程总承包业务的延伸与发展，一般服务于市政基础建设项目或政府控制的工业建设项目。公司目前该项业务主要涉足污水处理等基础设施项目。

近三年来，总承包业务收入约占公司主营业务收入总额的90%以上，已成为公司营业收入的主要来源。

### 3、主要产品及用途

公司主要为化工、石化、环境市政、热电、民用建筑等多个领域产品生产（或处理）装置的建设提供设计咨询与工程总承包等服务。

主要产品的在外形式包括：

（1）技术开发与转让的产品形式：工艺软件包等。

（2）设计咨询的产品形式：工程咨询报告（如：项目建议书、可行性研究报告、项目规划、方案设计文件、项目管理咨询等）、工程设计文件、图纸等。

（3）工程总承包业务的产品形式：成套提供的设备/材料、整个工厂/装置/建构筑物等。

### 4、主要经营模式

公司是由设计单位改制设立的工程公司，主要开展设计咨询、以设计为主体的工程总承包业务。目前，公司自身不从事设备材料生产、施工安装业务。根据工程总承包项目运作的实际需要，公司依法采取采购和施工分包模式。

对于工程总承包项目所需的设备材料，公司通过外部采购方式进行提供，并以招投标方式选择供货商。公司设立采购部，专门从事设备材料采购管理工作。公司建立合格采购供方长名单，实行“阳光采购”，并与质量好、信誉好的生产厂家保持战略合作关系，以保证项目供货的质量与进度。

对于工程总承包项目的施工安装业务，公司通过施工分包方式予以实施，并以招投标方式选择施工分包商。公司设立项目管理部、施工管理部、安全生产部，全面开展总承包项目建设的管理工作。公司建立合格施工供方长名单，通过公开招投标方式，选择具有相应资质和建设能力的合格施工分包商。

## 5、报告期内的重大变化

报告期内，公司主营业务（或产品）未发生重大变化。公司充分利用综合甲级设计资质，着力推动跨行业发展，进一步提升市场竞争力和抗风险能力。

公司成功承揽合肥热电EPC项目，顺利介入市政热电领域。强化PMC管理中心运行管理，大力开拓PMC及监理市场。加强对环保、新能源等产业的跟踪和投入，重点关注大型化工装置的污水零排放、园区污水处理和危废处理等项目。加大对PPP项目的承揽力度，开发垃圾焚烧发电、光伏光热发电、生物质发电以及熔盐储热等新能源领域，形成了公司在该领域的首次业绩。重点调研陶瓷、氧化铝、玻璃等行业煤制原料气项目，高度关注煤炭分质分级技术和煤炭热解领域，探索煤炭综合利用的新出路，积极寻求与化工交叉行业的项目机会，以业务市场的多元化应对经济运行的新常态。

### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位分析

公司主要开展国内外工程项目建设的工程咨询、设计、总承包等业务，服务领域相对集中于化工、石化、环保等行业。公司主营业务与化工、石化、环境市政等领域的运行与投资情况密切相关，并与国际、国内经济形势具有较高的关联度。

#### 1、国际经济形势分析

2015年，世界经济仍处于结构调整期。经济增速和国际贸易增速下降，大宗商品价格下跌，国际金融市场震荡加剧，国际环境复杂严峻。但是，我国同主要大国、国际组织之间的关系全面加强，和周边国家、发展中国家之间的合作深入推进，为我国提升国际分工地位、实施“一带一路”、“走出去”等外向型战略创造了条件。

#### 2、国内经济形势分析

2015年，我国经济运行保持在合理区间，国内生产总值增幅达6.9%。经济下行压力未能有效缓解，发展中深层次矛盾有待解决，但经济向好的基本面没有改变。

#### 3、公司所服务的行业形势分析

##### （1）石油和化工行业

2015年，石油和化工行业持续推进结构调整、转型升级，大力推动企业创新发展和提质增效，年度行业增加值同比增长8.7%。在宏观经济运行新常态下，石油和化工行业运行仍不稳定，下行压力依然很大，行业效益降幅较大，但总体上呈现回升企稳态势。主要问题如下：一是结构性产能过剩问题突出，导致企业之间竞争激烈，经营压力较大。二是成本高位运行，虽然原材料等成本下降，但用工、融资、物流、环保等成本呈上升趋势，行业累计主营收入成本处于历史同期高位，使行业再生产能力受到影响。三是投资乏力，固定资产投资增幅继续回落，不利于行业经济回升和结构调整。

##### （2）新型煤化工行业

2015年，新型煤化工仍处于有序调控之中。受环保政策、油价、经济性以及技术等因素影响，煤化工项目投资增速有所放缓。由于传统能源价格大幅下跌，作为大型煤化工项目主要投资主体的煤炭、石油等企业正遭遇历史性困难，使煤化工项目建设面临着一定的资金压力，致使部分在建煤化工项目相对推进缓慢。

##### （3）环境市政行业

2015年，随着新《环保法》及配套办法的相继出台，国家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，拓宽了环保产业升级改造的市场空间，提升了第三方环境治理、环境技术服务等市场需求。同时，由于石油、化工行业等投资收紧，新建配套的大型工业环保项目相对较少。市政污水领域多采取PPP建设方式，对污水装置的运营业绩提出了较高的要求。

#### 4、行业周期性分析

公司主营业务的发展与宏观经济的运行状况呈正相关关系，行业周期性与国民经济发展的周期性相关。随着国民经济基础的不断增强和国家调控措施的合理实施，国民经济将长期保持中高速增长和合理的运行区间，因此行业的周期将逐步延长。尤其是随着主营业务的多元化发展，以及境外业务规模的不断增大，行业发展的周期性将更加淡化。

#### 5、公司所处的行业地位及业绩驱动因素分析

公司坚持“战略引领、人才支撑、管理提升、文化凝聚”的管理理念，生产经营管理工作取得了长足的进步，每年进入全国勘察设计百强和工程总承包百强行列。

公司拥有的工程设计综合甲级资质是行业内等级最高、业务领域最广、条件要求最严的工程设计资质。2014年，国内拥有该项综合甲级设计资质的工程勘察设计企业仅60多家，数量约占全国勘察设计企业的0.33%，而实现的营业收入占比约为13%。

公司践行科学管理，系统建立了有效的制度体系，主要包括“人才框架”、“工作手册”、“年度目标计划”、“四周联动”等最具典型的管理实践，以精细化的管理推动了公司的可持续发展。

公司累计完成化工、石化、环境市政、热电、建筑等多行业、多领域大中型工程项目1000多项，获得国家科技进步奖、优秀设计奖、总承包金钥匙奖等省部级奖项200多项。近年来，公司承建的新型U-GAS气化、羰基镍及羰基铁、有机硅、多晶硅、氯化法钛白等工业化项目顺利交付，流化床甲醇制丙烯（FMTP）、甲醇制芳烃（FMTA）、褐煤提质、草酸二甲酯加氢制乙二醇、醋酸甲酯加氢制乙醇、F-T合成蜡等中试装置成功开车，尤其是联合开发的合成气制乙二醇技术已形成一整套工艺技术及专有设备，达到了国际先进水平，主营业务领域不断扩大。公司依托优良的工程建设业绩、深厚的管理积淀和丰富的技术储备，在化工、石化等行业工程建设市场树立了东华品牌，核心竞争力和行业地位持续得到提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	---
固定资产	---
无形资产	---
在建工程	---

应收票据	报告期末应收票据余额较年初增长 416.08%，主要因为报告期收到业主以银行承兑汇票支付的项目进度款增加。
应收账款	报告期末应收账款余额较年初下降 31.44%，主要原因是本年度公司加大项目结算和收款力度，收回了部分项目的进度款。同时加大了工程欠款清缴力度，收回了部分项目的工程尾款和质保金。
存货	报告期末存货余额较年初下降 17.18%，主要原因是本年度几个单体规模较大的总包项目处于施工安装阶段，年初库存的设备材料已形成工程实体，致使期末存货减少。
预付款项	报告期末预付账款余额较年初下降 53.46%，主要原因是本年度部分单体规模较大的总承包项目设备和原材料到货入库，相应冲减了预付账款。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

工程设计咨询、总承包业务具有一定的从业资质、专业技术、资金实力等门槛。工程公司的核心竞争力主要体现在资质资格、人力资源、技术储备、工程建设业绩等方面。

1、从业资质方面。公司拥有“工程设计综合资质甲级”、多个专项甲级设计、咨询证书、环境污染设施运营等资质，可开展全部行业所有工程的设计、总承包以及项目管理、技术服务等业务。公司建立了有效的资质维护机制，确保“工程设计综合资质甲级”等资质顺利延续和长期有效。

2、技术储备方面。公司重视推动科技平台建设，年度内组织申报国家级博士后工作站，公司是安徽省住建厅指定的建筑工程标准化试点单位，研发中心获合肥市经信委授予“工业设计中心”称号，全资子公司安徽东华环境市政工程有限责任公司建立了安徽省级博士后工作站，有效提升了企业技术创新能力。2015年度，公司紧紧围绕煤化工、环保及新能源等领域，重点研发乙二醇技术优化、煤化工废水处理、紧凑型压缩、粉煤加氢等新型气化技术以及己二腈生产等填补国内空白的产品技术，以储备行业主流技术和有利于公司持续发展的核心技术。年度新授权专利13项，其中发明专利4项，实用新型专利9项。

截至报告期末，公司累计拥有有效专利50项、有效专有技术12项，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，形成了丰富的技术储备。

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28人，各类注册工程师280多人。公司本部现有员工1000多人，具有本科以上学历的占88%，具有中级以上职称的占70%以上，其中教授级高工127人，高级工程师300多人。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；公司员工凝聚力强，对企业认同度高，员工队伍保持相对稳定，不存在核心管理团队、关键技术人员的流失情况。

2015年，公司规范开展董事长改选、总经理改聘、董事补选工作，调整了董事会四个专

门委员会的人员组成，各项工作交接平稳，董事会、经理层运行正常。公司以培训为抓手，较大范围地组织项目管理、安全管理以及工作手册和标准规范等培训，应对项目管理精细化的要求，有效提高员工的整体素质。

4、数字化建设方面。公司加大信息化建设工作力度，开展了东华项目管理平台的集成及无插件升级、SP3D三维协同设计和SPM材料控制等系统的开发应用，进一步提升“数字化工程公司全流程信息化”。2015年，公司成为工信部“两化融合”贯标试点企业，有利于推进管理优化和企业信息化，提高生产效率和核心竞争力。

5、工程建设业绩方面。2015年，公司共获各类工程建设、技术奖项17项，其中一等奖5项、二等奖4项。“草酸二甲酯加氢制乙二醇成套工艺技术”荣获“2015年度安徽省科学技术奖”一等奖，系本年度安徽省化工行业唯一的一个科技进步一等奖，持续提升公司工程建设业绩和市场品牌。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，国内外经济形势依旧错综复杂。国际方面，世界经济复苏乏力，国际贸易增长低迷，金融和大宗商品市场波动较大，地缘政治风险上升，外部环境的不稳定不确定因素给国外工程业务带来了压力。国内方面，经济新常态运行，发展速度换挡，结构调整深化，新旧动能转换相互交织，经济下行压力加大。石油和化工行业结构性产能过剩严重，生产成本高位运行，总体效益呈下行趋势。行业固定资产投资乏力，国家重点化工项目进展放缓，对合同承揽、项目执行和风险控制等提出了更高的要求。

公司董事会面对严峻的经济形势“稳中求进”，通过综合判断企业所面临内外部环境，提出了“以客户需求为中心、以技术创新为重点、以目标考核为抓手、以全面预算为主线”的年度工作指导思想，制订了生产经营管理工作的八项主要目标和具体经营指标，突出创新驱动，狠抓质量效益，切实推动生产经营管理工作的进步。

#### （一）经营工作情况

报告期内，国际政治经济环境的复杂性和国内经济运行的新常态对公司经营工作产生了较大影响。全年新签国内外合同额折合人民币13.24亿元（含全资和控股子公司），同比下降88.52%。从区域上看，国内、国外两个市场均取得一定经营成果，其中：国内市场新签合同额8.83亿元，同比下降90.17%；国外市场签约折合人民币4.41亿元，同比下降82.71%。从产品上看，包括总承包、设计咨询、监理和项目管理等业务，其中：新签工程总承包项目合同（含项目管理）折合人民币9.97亿元，同比下降91.15%；新签设计咨询项目合同3.27亿元，同比上升21.11%，表明化工、石化等行业投资意向的企暖回升和公司项目储备的有所增加。由于公司历年结转在手的项目总量较大，2015年签约情况不会对公司生产工作产生影响，但将加大后续年度经营工作的压力。

年度经营工作具体情况如下：

**国内经营方面。**公司努力适应经济运行的新常态，着力保持优势领域的主导地位，大力寻求新领域的市场突破。一是调整经营思想，以客户需求为中心，实施经营市场分片管理，推进客户端经营、生产的一体化，提升经营工作延续性和客户满意度。二是改变经营工作策略，重点开展以下工作：

紧盯传统煤化工行业的升级改造和搬迁入园项目，签约了江苏华昌等合成氨原料路线改造项目，为公司“十三五”期间在传统煤化工行业的布局奠定基础。

巩固以乙二醇为核心的新型煤化工领域的领先地位，签约了中盐红四方、新疆天盈等乙二醇设计合同和天津渤化、山东晋煤等乙二醇咨询合同；签约了中海油煤制天然气总体设计项目，夯实了公司在煤制气行业的优势；中标了神华包头甲醇合成装置工程设计，取得了公司在大甲醇合成领域的首次业绩。



重返以氯化法钛白为核心的公司传统化工市场，把握氯化法钛白技术成熟和硫酸法钛白升级换代的产业发展机会，承担了锦州、天原等钛白项目的咨询工作。重点梳理硫酸、磷复肥、甲乙酮等传统优势行业，并形成相关项目签约，以应对国内煤化工行业相对低迷的不利形势。

加强对环保、新能源等产业的跟踪和投入，重点关注大型化工装置的污水零排放、园区污水处理和危废处理等项目，并就合作投资建设、运营大型化工装置水系统事宜进行探索。细致梳理安徽省内第一批、第二批PPP项目，加大了对PPP项目的承揽力度。成功承揽合肥热电EPC项目，顺利介入市政热电领域。关注垃圾焚烧发电、光伏光热发电、生物质发电以及熔盐储热等新能源领域，签约了盛运金乡垃圾发电设计项目，实现了该领域的首次业绩。

重点调研陶瓷、氧化铝、玻璃等行业煤制原料气的市场业务，积极寻求与化工交叉行业的项目机会；高度关注煤炭分质分级技术和煤炭热解领域，探索煤炭综合利用的新出路。

**国际经营方面。**公司加大“走出去”力度，把握“一带一路”机遇，大力开发突尼斯、印尼、埃塞俄比亚、赤道几内亚等境外市场，重点跟踪了煤化工、发电等一批规模大、投资高的项目。公司注重境外市场的布局，加强与国际知名专利商之间、与具有渠道及布点优势的工程公司之间、与银行、中信保等融资机构之间的业务合作，推动境外经营工作保持良好的发展态势。

## （二）投融资工作情况

### 1、调整部分募集资金使用计划

2015年初，公司根据国家产业政策、行业发展趋势和技术市场前景，依据公司主营业务状况、技术发展规划和技术积累情况，对首发上市募集资金投向——研发中心项目的部分资金使用计划进行了调整，将3775.15万元剩余资金用于6项新的技术开发项目和购置SP系列软件，解决了研发中心项目建设进度滞后的问题，提高了募集资金使用的效益和合理性。

2、实施非公开发行A股股票。紧紧围绕公司发展战略规划，考虑现行非公开发行工作审核制度以及国有资产管理政策的要求，公司于2015年8月启动非公开发行A股股票工作。公司计划采取向特定对象非公开发行方式，以不低于19.25元/股的发行价格，不超过51948051股的发行数量，募集资金约10亿元，主要用于商业保理、供应链金融数据信息平台建设和补充流动资金。以期实现公司业务的多元化发展，形成新的利润增长点，增强抗风险能力和资金实力。

## （三）内部管理工作情况

2015年，公司切实贯彻“以目标考核为抓手，提高工作质量与效益”，提出了以精细管理、降本增效为核心，应对激烈的市场竞争的理念。继续创新管理思路，改进内部管理，以全面提高公司的工作效率，保证了各项工作目标的实现。

1、坚持战略引领。2015年9月，公司正式启动“十三五”发展规划的编制工作。目前公司“十三五”发展规划已基本成稿。在主营业务方面，公司将通过“创新驱动、产业联动、投资带动、管理推动”，坚持“承包商、投资商和运营商”的产业价值链定位，坚持化工行业的主营方向，实现跨领域输出项目管理，大力发展环保、市政业务，积极介入新技术、新

能源产业。

2、实施内部机构调整。2015年是公司应对新常态的调整之年。公司将项目控制部、项目管理与报价部合并成立项目管理部，强化对生产系统的统一调度，提升项目管理水平。成立环境与新能源产业部，加大对环境工程、新能源等领域的投资力度，积极寻求通过投资带动实现公司跨领域快速发展的机会。设立安全生产部，切实健全公司级安全管理体系，全面推动设计安全、现场安全等管理工作。

3、重视计划管理工作。公司强化计划管理，通过目标分解和考核，保证各项工作得到有效控制和年度目标的实际落实。本年度重点加强计划管理过程中的对接与稽核，对管理工作计划及时进行补充和完善。重视开展对工作完成情况的检查，并以此作为部门考核的依据，提高计划执行力。

4、强化人力资源管理。公司结合领导班子调整，选拔一批优秀的年轻管理和技术骨干，促使干部队伍梯次更加合理，并有效激发公司的活力。公司推动人员结构转型，引导人力资源向公司最需要的岗位流动，实现人力资源的合理再配置。公司细化员工绩效考核指标，真正实现“干部能上能下、员工能进能出、薪酬能高能低”的优胜劣汰机制。

5、推进财务管理工作。狠抓财务制度的标准化、规范化和程序化建设。切实提升财务信息质量。加强内部控制管理，重点把控工程项目财务风险的防范。采取各种措施加大工程清缴和清收的力度。强化企业现金流管理。加强财务预算管理和公司的信用管理，满足公司业务发展的需求。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2015年度，公司实现营业总收入363,296.77万元，同比增长7.47%，主要原因为2015年度公司在建合同总体规模较大，同时康乃尔化学工业股份有限公司30万吨/年煤制乙二醇项目工程EPC/交钥匙工程总承包项目、黔西县黔希煤化工投资有限责任公司30万吨/年乙二醇EPC总承包项目和中国神华煤制油化工有限公司神华新疆煤基新材料项目等重大合同按照完工进度确认的收入较上年同期有较大增长；营业成本316,779.48万元，较上年同期增加11.99%，毛利率12.80%，同比降低3.52个百分点，主要系总承包项目毛利率水平有所下降并且毛利率较高的设计、技术性收入在收入中占比下降，致使公司总体毛利率水平下降；销售费用、管理费用与上年基本持平，财务费用增长较大，主要系报告期内公司利息收入较上年同期减少，同时报告期内汇兑损失增加；研发投入同比有所下降，主要原因为本年度公司为应对经济下行的不利局面对职工薪酬进行了一定的控制，计入研发费用的研发人员薪酬总额同比减少。经营现金净流量较上年同期下降较大主要系本年度部分项目业主进度款支付不及时以及收到业主以银行承兑汇票支付的工程进度款增加所致。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,632,967,658.85	100%	3,380,343,420.26	100%	7.47%
分行业					
化工行业	3,507,334,986.17	96.54%	3,021,107,738.99	89.37%	16.09%
环保行业	103,872,134.55	2.86%	345,468,049.20	10.22%	-69.93%
民建行业	21,310,139.64	0.59%	13,767,632.07	0.41%	54.78%
其他	450,398.49	0.01%			100.00%
分产品					
总承包收入	3,440,792,026.04	94.71%	3,141,763,919.08	92.94%	9.52%
设计、技术性收入	191,725,234.32	5.28%	238,579,501.18	7.06%	-19.64%
其他	450,398.49	0.01%			100.00%
分地区					
中南	9,519,811.30	0.26%	22,537,980.92	0.66%	-57.76%
西南	1,295,181,839.73	35.65%	808,752,464.84	23.93%	60.15%
西北	1,731,260,381.31	47.66%	1,418,149,057.12	41.95%	22.08%
华东	454,525,398.47	12.51%	849,119,112.20	25.12%	-46.47%
华北	66,087,423.91	1.82%	75,310,025.92	2.23%	-12.25%
东北	741,509.43	0.02%	5,047,169.81	0.15%	-85.31%
境外	75,651,294.70	2.08%	201,427,609.45	5.96%	-62.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	3,507,334,986.17	3,088,653,408.37	11.94%	16.09%	23.20%	-5.08%
环保行业	103,872,134.55	67,873,067.04	34.66%	-69.93%	-77.86%	23.41%
分产品						
总承包收入	3,440,792,026.04	3,053,847,890.60	11.25%	9.52%	14.47%	-3.84%
设计、技术性收入	191,725,234.32	113,866,162.20	40.61%	-19.64%	-29.17%	8.00%
分地区						
西南	1,295,181,839.73	1,102,126,315.09	14.91%	60.15%	74.11%	-6.82%
西北	1,731,260,381.31	1,575,894,171.79	8.97%	22.08%	28.58%	-4.61%

华东	454,525,398.47	372,594,988.97	18.03%	-46.47%	-47.82%	2.12%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

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

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

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，项目实际进度与计划进度基本一致。截止2015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124,790.55万元，项目已累计确认营业收入121,539.75万元。本期确认收入7,944.87万元。截止2015年12月31日，应收账款为10,949.00万元。

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，项目实际进度与计划进度基本一致。截止2015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93,088.90万元，项目已累计确认营业收入92,524.31万元。本报告期确认营业收入2,021.34万元。该项目目前不存在应收账款情况。

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，项目实际进度与计划进度基本一致。截止2015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85,844.91万元，项目已累计确认营业收入78,647.18万元。本期确认营业收入110.57万元，截止2015年12月31日，应收账款为5,305.59万元。

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，由于业主场地平整及周边配套设施等原因致使该项目工程进度发生调整，目前项目进度与调整后的进度计划基本一致。截止2015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140,575.83万元，项目已累计确认收入115,894.49万元，本期确认营业收入27,688.77万元。该项目目前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，因业主资金等原因，该项目运转较为缓慢，项目实际进度滞后计划进度。截止2015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22,042.62万元人民币，本期确认营业收入1,552.15万元。该项目目前不存在账面应收账款情况。

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，由于业主原因，项目实际进度滞后计划进度。截止2015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177,753.54万元，项目已累计确认收入196,155.17万元。本期确认收入115,221.94万元。该项目目前不存在账面应收账款情况。

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，项目实际进度与计划进度基本一致。截止2015年12月31日，已收到业主支付的工程预付款及进度款96,540.21万元，项目已累计确认收入76,877.00万元，本期确认营业收入50,597.81万元。截止2015年12月31日，应收账款为8,259.85万元。

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

根据业主要求，双方经协商并达成一致，将该项目的EPC总承包执行模式改为PMC模式，双方已签订PMC合同，合同金额为600万元。

⑩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

该合同正在履行，由于业主原因，项目实际进度滞后计划进度。截止2015年12月31日，公司收到业主按合同约定支付的预付款及进度款185,431.83万元，项目已累计确认营业收入193,321.79万元。本报告期确认营业收入106,314.37万元。该项目目前不存在账面应收账款情况。

⑪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

该项目正在开展工程设计工作和履行国家相关核准程序。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	3,088,653,408.37	97.50%	2,507,014,037.95	88.63%	23.20%
环保行业	环保行业	67,873,067.04	2.14%	306,597,490.65	10.84%	-77.86%
民建行业	民建行业	11,187,577.39	0.35%	14,945,587.80	0.53%	-25.14%
其他	其他	80,700.10	0.01%			100.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	3,053,847,890.60	96.40%	2,667,786,081.56	94.32%	14.47%
设计、技术性成本	设计、技术性成本	113,866,162.20	3.59%	160,771,034.84	5.68%	-29.17%
其他	其他	80,700.10	0.01%			100.00%

说明

(1) 2015年，公司总承包营业成本同比增长14.47%，总承包收入同比增长9.52%，成本增幅高于收入增长，主要由于近年来国内宏观经济增速放缓、国际油价持续下跌、传统化工行业结构性产能过剩和煤化工产业整体投资规模下降等因素，导致工程建设市场竞争加剧，致使公司总承包项目毛利率水平有所下降。

(2) 设计、技术性成本同比下降29.17%，而设计、技术性收入同比下降19.64%。设计、技术性收入下降主要原因是公司正在实施的几个大额设计合同由于合同履行工期较长以及行政审批和业主审查等原因导致报告期内确认的设计收入较少。设计、技术性成本下降幅度超过收入下降幅度是由于人工成本是设计、技术性成本的最主要部分，2015年公司应对经济下行的不利局面，对职工薪酬进行了一定调整，使得设计、技术性收入的毛利率小幅上升。

(3) 公司主要从事化工行业的设计和工程总承包业务，由于总承包业务毛利率下降导致公司在化工行业实现的营业收入同比增长16.09%，而营业成本同比增长23.20%。环保行业的总承包项目2015年均已近尾期，同时毛利率较高的设计、技术性收入在环保收入中占比提高，使得公司在环保行业实现的营业收入同比下降46.94%、营业成本同比下降75.29%，而毛利率相应提升。民建行业的收入主要为设计性收入，由于2015年度合同签约较多，同时人工成本下降，使得民建行业实现的营业收入同比上升54.78%，营业成本同比下降25.14%。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司本年度在刚果（布）投资设立全资子公司东华科技刚果（布）有限责任公司（ECEC Congo SARL），注册资本为100万中非法郎（折合人民币10233.90元）。与上年度财务报告相比，合并范围增加了1家公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,077,752,965.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.72%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	黔西县黔希煤化工投资有限责任公司	1,152,219,356.91	31.72%
2	内蒙古康乃尔化学工业有限公司	1,063,143,664.42	29.26%
3	中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	505,978,077.87	13.93%
4	安徽省安庆市曙光化工股份有限公司	276,963,128.40	7.62%
5	中国化学工程股份有限公司	79,448,738.22	2.19%
合计	--	3,077,752,965.82	84.72%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

中国化学工程股份有限公司为公司控股股东化学工业第三设计院有限公司的控股股东；与中国化学工程股份有限公司发生的销售业务系公司承建的伊犁新天年产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总承包项目所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,046,910,592.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.47%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	沈阳透平机械股份有限公司	310,382,821.80	11.11%
2	吉林市夏林化工分离机械工业有限公司	283,058,157.11	10.13%
3	中国化学工程第三建设有限公司	195,272,177.36	6.99%
4	开封空分集团有限公司	145,213,675.21	5.20%
5	杭州杭氧股份有限公司	112,983,760.68	4.04%
合计	--	1,046,910,592.16	37.47%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,673,542.51	17,615,082.65	0.33%	
管理费用	232,693,251.61	246,748,330.07	-5.70%	
财务费用	-14,325,468.14	-26,612,497.70	46.17%	报告期内公司银行存款余额较上年同期减少且存款利率下降，致使利息收入较上年同期下降。同时报告期内汇兑损失增加，因此公司财务费用较上年同期增长 46.17%
资产减值损失	27,349,353.01	-4,563,580.91	699.30%	2014 年度公司收回了大量账龄较长的应收账款，冲减的坏账准备较多，本年度项目收款主要集中在账龄较短的款项，加之以前年度应收账款账龄延长，致使资产减值损失较上年同期增长 699.30%

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

目前，国家正在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。为抢抓行业调整、技术进步等机遇，公司大力推进技术创新，重点关注新型煤化工、新材料化工、精细化工、节能环保等热点领域，与国内科研院所、大型化工基地以及国际著名工程公司进行产学研合作开发，以获得市场前沿技术，保持公司在细分领域持续的技术优势。

2015年，公司切实贯彻“以技术创新为重点、增强公司发展动力”的指导思想，以煤化工、环保及新能源等为重点领域，开展了CTEG乙二醇升级、煤制乙醇、新型煤气化、浓盐水处理、DMM3-8、己二胺、煤分级炼制技术、煤加氢气化制天然气等20多项技术研发工作。公司全年新申报国内专利31项，其中发明专利23项，实用新型专利8项；新获授权专利13项，其中发明专利4项，实用新型专利9项。申报设计专有技术1项。截至报告期末，公司共被授权专利50项，其中：获得发明专利授权15项，实用新型专利授权35项，获得中国石油和化工勘察设计协会认定的有效设计专有技术12项。

公司重视推进科技成果的工程化、市场化，积极推广新技术、新产品，不断开拓新产品领域的工程业务市场，为业绩提升和持续发展提供了技术支撑。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
--	--------	--------	------



研发人员数量（人）	209	206	1.46%
研发人员数量占比	17.46%	16.94%	0.52%
研发投入金额（元）	142,202,460.02	150,791,816.24	-5.70%
研发投入占营业收入比例	3.91%	4.46%	-0.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,293,329,531.81	3,329,790,938.05	-31.13%
经营活动现金流出小计	2,404,503,307.40	2,940,073,308.84	-18.22%
经营活动产生的现金流量净额	-111,173,775.59	389,717,629.21	-128.53%
投资活动现金流入小计	6,359,645.20	6,021,018.00	5.62%
投资活动现金流出小计	19,162,002.74	18,455,005.64	3.83%
投资活动产生的现金流量净额	-12,802,357.54	-12,433,987.64	-2.96%
筹资活动现金流入小计	97,797.12	146,664.68	-33.32%
筹资活动现金流出小计	40,681,468.05	23,897,810.83	70.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,583,670.93	-23,751,146.15	-70.87%
现金及现金等价物净增加额	-163,738,518.27	352,778,725.55	-146.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动现金流入较上年度下降31.13%，经营活动现金流出较上年度下降18.22%，经营活动产生的现金流量净额较上年度下降128.53%，主要原因为：一方面由于传统能源价格大幅下跌，作为大型煤化工项目主要投资主体的煤炭、石油等企业正遭遇历史性困难，面临着一定的资金压力，因此部分项目业主进度款支付不及时；另一方面部分工程总承包项目业主以银行承兑汇票支付的项目进度款较上年同期增加。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降70.87%，主要系本年支付的普通股股利较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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-11,117.38万元，本年度实现净利润18,053.87万元，二者相差29,171.25万元，主要系本年度部分项目业主支付进度款不及时，同时业主以银行承兑汇票支付的项目进度款较多，报告期末应收票据余额为32,433.60万元。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	1,535,229,321.84	26.73%	1,703,573,913.85	23.75%	2.98%	
应收账款	597,621,660.14	10.41%	871,646,958.21	12.15%	-1.74%	
存货	1,988,744,614.86	34.63%	2,401,179,894.50	33.47%	1.16%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	75,287,935.59	1.31%	73,253,185.22	1.02%	0.29%	
固定资产	234,453,087.76	4.08%	250,445,960.51	3.49%	0.59%	
在建工程		0.00%	65,755.13	0.00%	0.00%	
短期借款						
长期借款						
应收票据	324,335,982.64	5.65%	62,846,456.72	0.88%	4.77%	主要系报告期收到业主以银行承兑汇票支付的项目进度款增加所致。
预付款项	708,810,107.07	12.34%	1,523,008,443.69	21.23%	-8.89%	主要系报告期部分单体规模较大的总承包项目进入设备安装高峰期，大量设备材料到货入库，相应冲减了预付账款。
应付账款	1,966,674,631.71	34.24%	1,956,541,197.08	27.28%	6.96%	
预收款项	1,556,921,590.56	27.11%	3,143,834,082.99	43.83%	-16.72%	主要系报告期继续加大项目结算力度，冲减了预收的工程款。同时本年度部分单体规模较大的总承包项目进入设备安装高

						峰期，工程施工金额增大，冲减了已结算未完工工程。
--	--	--	--	--	--	--------------------------

**2、以公允价值计量的资产和负债**

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

**五、投资状况分析**

**1、总体情况**

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,233.90	6,693,300.00	-99.85%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2007 年	公开发行 股票	31,944.2	2,519.59	30,856.18	3,775.15	3,775.15	11.82%	1,265.29	存放于募 集资金专	0.00

									用银行账户	
合计	--	31,944.2	2,519.59	30,856.18	3,775.15	3,775.15	11.82%	1,265.29	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】146号文核准，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 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金账户产生利息扣除手续费后为 297.82 万元，原募集资金净额加已收相关利息合计 32,507.02 元（含自有资金支付的上市审计费、律师费 265.00 万元），公司已累计使用募集资金本金 31,121.18 万元（含已用于补充工程总承包项目营运资金的 265.00 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）研发中心项目（含调整计划）累计实际投入 3,668.00 万元（其中：利用募集资金支付 3,616.96 万元，利用自有资金支付 51.04 万元）。</p>										

**(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	是	4,704.98	4,704.98	2,519.59	3,616.96	76.88%	2016-6-30	0	不适用	否
补充流动资金	否	27,239.22	27,239.22		27,239.22	100.00%	2009-6-30	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	31,944.20	31,944.20	2,519.59	30,856.18	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	31,944.2	31,944.2	2,519.59	30,856.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2015 年 4 月，公司 2014 年度股东大会审议通过了研发中心项目部分资金使用计划的调整方案，将研发中心项目剩余的 3775.15 万元募集资金调整用于煤化工含盐废水处理等 6 项技术开发项目和购置 SP 系列软件。详见公司 2015-008 号《关于调整研发中心项目部分募集资金使用计划的公告》。使用计划调整后，不存在未达到计划进度的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。2015 年 4 月，公司调整了研发中心项目部分募集资金的使用计划，该部分资金仍使用于研发中心项目。									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
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 2015 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 1,265.29 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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
醋酸甲酯加氢制乙醇技术开发项目	研发中心项目	400	316.67	316.67	79.17%	2015 年 12 月 31 日	0		否
聚甲氧基二甲醚生产技术开发项目	研发中心项目	600	309.87	309.87	51.65%	2016 年 04 月 30 日	0		否
煤制乙二醇技术研发及升级项目	研发中心项目	300	232.63	232.63	77.54%	2016 年 01 月 31 日	0		否
煤化工含盐废水处理技术开发项目	研发中心项目	400	238.74	238.74	59.69%	2016 年 06 月 30 日	0		否
煤加氢气化制天然气技术开发项目	研发中心项目	450	408.61	408.61	90.80%	2016 年 06 月 30 日	0		否

撬装式 LNG 装备及工艺技术开发项目	研发中心项目	694.15	443.65	443.65	63.91%	2016 年 02 月 29 日	0		否
SP 系列软件购置项目	研发中心项目	931	569.42	569.42	61.16%	2016 年 06 月 30 日	0		否
合计	--	3,775.15	2,519.59	2,519.59	-	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：由于国家产业政策的变化和化工、石化行业技术的发展，公司上市《招股说明书》所披露的主要研发方向和产业化方向的市场前景已发生较大变化，且部分技术和产品已研发成功。如甲醇、磷复肥等产品的市场已趋饱和，乙酰酮生产技术、有关水处理技术已在上市之前便开发成功等等。随着公司工程设计和总承包主营业务的发展壮大，关键设备及成套装置已不再列入公司“腾飞 123”战略。尤其是近年来，现代煤化工方兴未艾，已为公司市场经营的重点领域和营业收入的主要来源，公司的技术研发也相对集中在煤化工领域。同时，研发中心项目的研发楼、组装工厂已竣工交付使用，购置了相关的研发设备，基本具备了技术开发的工作条件，短期内将不再开展新的建设工作。因此，公司适度调整了研发中心建设工程项目的技术开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。决策程序：公司研发中心项目部分募集资金使用计划调整业经公司五届六次董事会、五届六次监事会、2014 年度股东大会审议通过；公司独立董事对此发表了独立意见；公司保荐机构平安证券有限责任公司出具了核查意见。</p> <p>信息披露：2015 年 3 月 31 日，公司发布了《关于调整研发中心项目部分募集资金使用计划的公告》（东华科技 2015-008 号），相关独立董事的独立意见、保荐机构的核查意见均发布于 2015 年 3 月 31 日的巨潮资讯网。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	子公司	化工、石化、医药行业甲级、建筑行	10,000,000	64,216,454.04	25,307,298.39	60,844,005.01	3,687,718.23	2,990,501.27

公司		业建筑工程甲级； 建筑工程咨询、设计、总承包、监理， 市政公用行业乙级，技术开发、技术转让、产品研制、销售。						
安徽东华环境市政工程有限责任公司 子公司	子公司	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。	15,000,000	83,088,949.28	38,011,124.86	80,493,809.04	10,077,862.51	9,686,911.88
东华科技刚果（布）有限责任公司	子公司	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；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。	10,233.90	10,816.56	10,816.56		582.66	582.66
合肥王小郢污水处理有限公司	联营企业	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营运效率及为污水处理设施提供相关服务。	168,000,000	274,522,100.56	209,107,177.95	129,215,061.53	47,808,507.05	41,107,177.85
安徽淮化股份有限公司	参股公司	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。	600,000,000	4,757,045,124.82	977,996,243.48	1,489,934,660.93	58,713,875.26	68,760,647.62
贵州水城矿业股份有限公司	参股公司	煤炭、焦炭、煤炭加工产品，煤炭综合利用产品的储	2,406,430,273.00	29,829,966,493.17	6,378,790,418.52	10,311,123,673.84	-65,886,778.77	-18,342,988.43

		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、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	联营企业	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	286,979,734.03	111,555,000.00			

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
东华科技刚果（布）有限责任公司	投资设立	对整体生产经营和业绩不构成影响

主要控股参股公司情况说明

(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) 东华科技刚果（布）有限责任公司

东华科技刚果（布）有限责任公司成立于2015年8月，注册地在刚果（布）黑角市，注册资本为100万中非法郎，系公司的全资子公司，主要从事化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、监理及工程总承包业务。该公司成立仅为满足刚果(布)蒙哥1200kt/a钾肥工程项目工程总承包合同的需要，待项目完工后将予以注销该子公司。



#### (4) 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16800万元，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。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

#### (7) 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11155.5万元，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。

根据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》，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，该项目工程装置建设基本结束，并开展单机试车及清水联动调试等工作。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

公司主要从事化学工业、石油化工、环境市政等行业工程项目建设的咨询设计、总承包业务。公司主营业务与上述多个领域的运行与投资情况呈正相关关系，并与国家宏观经济形势存在较高的关联度。同时，公司境外业务份额持续提升，世界政治、经济关系对境外业务的经营情况将产生影响。

#### 1、国际经济形势分析

2016年乃至“十三五”期间，我国将扎实推进“一带一路”建设，扩大国际产能合作，促进外贸创新发展，这将推动新一轮的高水平对外开放。“一带一路”战略惠及的相关区域和国家将为我国企业带来广阔的市场机遇。从中长期看，亚洲、非洲等新兴市场发展潜力巨大，是带动全球经济增长的主要动力。新兴市场正处于工业化进程之中，化工、石化等行业的产能提升潜力较大，加之国内工程公司在成本、技术与服务等方面具有一定的比较优势，这对促进国内工程公司输出工程建设服务产生积极影响。但是世界经济深度调整、复苏乏力，地缘政治风险上升，外部环境的不稳定、不确定因素增加，对境外业务的拓展将产生着一定的影响。

## 2、国内经济及所处行业形势分析

2016年是全面建成小康社会决胜阶段的开局之年，国家提出了6.5-7%的经济增长预期目标。虽然我国经济依旧在新常态运行，深层次矛盾尚待解决，结构性调整任务艰巨，经济下行压力还在加大，但困难与机遇并存。为适应经济发展新常态，国家将进一步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，保持适度财政赤字，为经济发展营造良好的环境。将进一步加强供给侧结构性改革，着力实施创新驱动发展战略，提高实体经济的整体素质，大力化解过剩产能和降本增效，增强持续增长动力。进一步挖掘国内需求潜力，开拓更大发展空间，启动一批“十三五”规划重大项目，深入推进新型城镇化建设，发挥有效投资对稳增长调结构的关键作用。总体上看，我国经济仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，“十三五”期间将保持中高速增长。

石油和化工行业方面。石油和化工是国民经济重要的支柱产业和基础产业，与国民经济的发展关联度高，产品应用范围广。虽然行业产能过剩、效益下滑以及安全环保约束强化等问题依然突出，但随着新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化加快推进，以及全面深化改革和扩大开放政策的实施，石油和化工行业将面临着更大的发展空间。根据宏观经济运行情况和行业生产、价格走势以及结构调整变化等综合因素，中国石油和化学工业联合会预测，2016年，石油和化工市场总体将稳中趋升，随着市场趋稳、价格趋暖，行业投资可能出现平稳增长的积极态势。产业结构调整继续加快，基础化学原料、化肥制造等传统产业普遍存在提质增效的发展要求，以提升产品附加值和市场竞争力，并处于从东部向中西部转移之中；合成材料、精细化学品、特色专用化学品等战略性新兴产业加快向中高端迈进，并通过扩张产能以抢占市场份额和满足消费需求，新的行业增长动力将加快形成。预计2016年行业增加值同比增幅约8.8%，经济效益与营业收入实现同步增长。行业升级改造、产业转移工程、高端领域产能扩张等增长市场将为行业工程建设市场的发展奠定基础。

新型煤化工方面。目前，由于受多种因素影响，新型煤化工产业处于有序调控之中。但是，我国石油、天然气对外依存度居高不下，雾霾污染仍然严重，从保障能源安全、优化能源结构等角度考虑，新型煤化工的发展前景依然可期。同时，综合考虑示范项目的运行状况、投资强度、技术成熟度、产品市场容量以及可预见的政策与市场变化等因素，煤制烯烃、乙二醇以及煤炭分级分质利用等细分领域相对更为看好。《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要（草案）》明确提出，将重拳治理大气雾霾、加强煤炭清洁高效利用、提高清洁能源比重。因此，在坚持严格的环保标准、能效标准和在水资源有保障的前提下，煤化工产业有望获得稳妥发展。

环境市政方面。在环境承载能力达到或接近上限的情况下，国家已将环境保护放在重要的战略位置，不断加大解决环境问题的力度，支持节能环保产业的发展。据预计，“十三五”期间工业环保年均增速约为12%，市政污水年均增速约为5%。同时，石油和化工“三废”排放量长期处于工业行业前列，伴随着国内环保压力日益增加，越来越多的化工园区和化工企业开始向“绿色化工”发展，环保产业也将形成巨大的业务市场。

### （二）市场竞争格局及地位分析

公司工程设计、总承包业务的竞争力主要体现在工程设计能力、项目管理水平、核心技

术实力等方面。同时，拥有丰富的工程建设业绩，尤其是取得新技术、新产品的首套建设业绩，将对同类项目的承揽产生积极效应。随着PPP、BOT等建设模式的推广以及项目业主融资需求的增长，工程公司的资金实力、融资能力在市场竞争中也将发挥重要影响。

### 1、市场竞争情况

工程建设市场属于完全竞争性领域，同时也存在较高的资质、技术、管理、资金门槛以及行业、地区等保护主义。

公司源自原部属大型设计单位，拥有50多年的发展历史，具有工程设计综合甲级资质，连年进入勘察设计行业百强序列。公司主营业务的竞争对手主要来自化工、石化等行业的大中型工程公司，主要有三类企业，其一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；其二是国外工程公司，在技术、管理等方面具有一定优势，但目前主要在境外市场形成业务竞争；其三是民营工程公司，一般成立时间不长，企业规模、业务体量有待扩张，但机制灵活、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。公司在煤制油、合成气制乙二醇、煤制天然气、煤制烯烃、甲醇制芳烃等产品领域积累了丰富的工程业绩，先后承担了中海油鄂尔多斯、苏新能源、中电投新疆等煤制天然气项目总体设计和部分装置基础设计工作，承担了神华新疆煤基新材料项目部分核心装置EPC工程总承包工作，承担了神华煤直接液化二三线项目气化等核心装置基础设计工作，采用合作开发的合成气制乙二醇技术建设的乙二醇装置产能逾150万吨/年。

(2) 传统煤化工领域。公司拥有多套煤制甲醇、合成氨/尿素、煤制氢气等建设和运行业绩，具有一定的竞争优势。近年来，国家大力推动产业升级改造、强化节能环保约束，传统化肥企业气化原料路线改造及企业搬迁入园已成为必然趋势，公司在合成氨原料路线升级改造的工程市场业务稳定提升。

(3) 新材料领域。公司在钛白项目中具有传统的技术市场和优势，以氯化法钛白作为重要的战略支撑点，大力开拓新材料领域。公司重点跟踪聚碳酸酯等生产技术，积极培育新材料领域具有市场前景的新技术、新产品，寻求在该领域的突破。

(4) 煤炭分质分级利用领域。煤炭分质分级利用是国家重点开发的领域，是实现煤炭清洁利用的主要途径之一。公司正深度跟踪多个分质分级项目，以此为依托寻求相对成熟的工程技术，开拓并巩固该领域市场。

(5) 环境市政领域。环保产业是公司重点发展的业务板块。公司在工业废水处理等领域具有较强的技术优势，拥有高含盐污水处理、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，先后完成1000多项环境污染治理工程业务，获得国家级、省部级科技进步奖近20项。“十二五”期间，公司成功建成了中煤图克化肥污水“零排放”项目，正积极实施新汶新天煤制气项目污水“零排放”工程，奠定了公司在“零排放”领域的领先地位。公司以工业污水“零排放”和固体废弃物处理作为重点发展的两个细分方向，做强做大环境市政业务。

(6) 磷复肥、硫酸领域。磷复肥、硫酸是公司传统的优势项目，保持了较高的市场占有率。近年来，公司依托技术优势，重点关注该领域的搬迁入园项目和升级改造项目，形成了对公司主营业务的有力补充。公司把握“一带一路”政策机遇，开拓了国外磷复肥、硫酸等项目市场。

(7) 其他领域。公司积累了在熔盐储热等领域的技术优势，努力开拓光热/储热技术市场。公司在大型热电机组、仓储、大型空分、民用建筑等细分市场也占有一定的市场份额，形成了对主营业务的必要补充。

### (三) 公司发展战略

“十三五”时期，公司以全面实现“国际化的承包商、投资商和运营商”作为战略定位和发展愿景，以“科技兴企、工程立业、勤奋报国”作为社会使命，努力实践“服务社会大众、精彩自我人生”的东华价值观，致力发展成为“高尚的企业、高尚的人”。

继续坚持“承包商、投资商和运营商”的产业价值链定位，合理保持工程总承包、工程设计及技术性服务的比重。

充分利用上市公司的资本平台和融资优势，通过投资带动公司工程总承包业务的发展。

搭建供应链金融产业板块，加大对市政、环保等基础设施的投资与运营，积极寻求收益稳定、前景良好的新业务领域，实现公司业务多元化。

### (四) 2016年度经营计划

#### 年度工作指导思想：

深入贯彻落实党的十八届三中、四中、五中全会和中央经济工作会议精神，以战略规划为指导，以资本平台建设为基础，以改革创新为动力，以党建工作为保障，狠抓经营结构调整、提质增效和风险防控工作，实现公司可持续稳定发展。

**主要经营目标：**2016年度，公司计划实现营业收入30.00亿元，其中：工程总承包收入28.00亿元，设计咨询收入2.00亿元。

#### 主要工作目标：

1、公司“十三五”战略规划是引领公司发展的行动指南，是凝聚公司共识的奋斗目标。制定、宣贯、分解、调整、落实“十三五”规划，是公司上下的重点工作，以年度计划为基础，以目标考核为抓手，层层落实，确保战略落地。

2、解放思想，深化公司机制改革，形成共识，调整公司发展模式。加强公司的融资平台建设，利用资本带动公司主营业务和跨领域市场的快速发展。成功实施再融资工作，积极开拓供应链保理业务，完成子分公司的定位和结构调整，积极寻求环境和新能源项目的投资机会，积极参与资本市场的PE（私募）和定向增发，积极寻求通过融资手段实现公司跨领域发展的机会，积极谋求有价值PPP（公私合营模式）项目，实现公司跨领域发展的目标。

3、面对复杂多变的市场竞争态势，积极调整经营策略。推进国内市场分片管理，责任目标落实到位，实施经营、生产的一体化，提升客户满意度；加大境外市场的投入，增加海外市场的布点，加强与专利商和金融机构的紧密合作，积极寻求海外市场的战略合作伙伴，拓

展海外市场信息渠道，开拓国际市场。

4、以降本增效为核心，以质量效率为重点，加强学习培训，全面提升公司国内外项目管理精细化水平。尤其在安全生产、工作（设计）质量、材料控制、合同管理、项目预算管理和“两清”工作上，制定有力措施，加大检查、考核和奖惩力度；加强法律事务建设，提高法律风险防范水平，维护公司的合法权益；全面加强总承包项目的风险防控，提升公司的内在核心竞争能力。

5、加强技术创新工作，增加技术创新资源投入。完成煤化工废水零排放的整体解决方案等几项主要的技术开发任务，积极探索技术代理工作并取得实质性的突破，以有效带动公司的设计和总承包业务；加强公司的信息化建设工作，建立梯次合理的公司信息化队伍，全面提升公司的信息化水平，为工程项目的“数字化交付”做好准备。

6、持续改进公司的内部管理。以计划管理和内控管理为基础，以部门、项目和个人考核为手段，全面提高公司的工作效率。强化部门重点工作的管控，明晰岗位职责和义务，调整和完善考核制度，形成优胜劣汰的机制；以个人和岗位的绩效为导向，完善公司分配制度；科学合理分配公司资源，建立合理的人才流动机制，保证公司目标的实现；适当充实力量，切实改变部分管理部门的工作面貌。

7、加强财务和全面预算管控，强化审计工作，保证公司各项工作合规合法。特别是总承包项目的收支两条线，建立公司财务防范风险预警机制；全面加强公司预算控制工作，强化预算的刚性，严格预算的执行，提升公司财务管控能力；加强财务的投融资能力建设，为搭建融资平台做好各方面的准备；全面开展公司的审计工作，保证审计意见的及时处理和各项制度的执行到位。

8、做好投资项目的建设管理工作，保证各项控制目标的实现。加强公司内部采购和信息化改造设施管理工作；严格控制公司预算支出，把握好工作标准，合理降低运营成本，形成勤俭节约的良好风气。

9、全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中全会和中央经济工作会议精神，坚持党的领导，加强党的建设，充分发挥党组织在公司各项工作中的政治核心作用，全面贯彻落实公司“党风廉政建设两个责任和一岗双责实施细则”。继续拓展“三严三实”专题教育成果，关注民生、民意，调动员工积极性，推动公司的各项工作。

### （五）风险因素及对策分析

公司主要为国内外工程项目建设提供设计咨询、总承包等服务。世界政治与经济、行业市场与技术等因素的变化，以及上下游客户情况、公司计划执行状况的不确定性等均对公司的可持续发展产生影响。

1、宏观经济及产业政策风险：2016年是国家推进结构性改革的攻坚之年。国家将着力加强供给侧结构性改革，加快培育新的发展动力，改造提升传统比较优势，增长速度从高速减缓为中高速，增长方式从投资驱动型转变为技术和效率驱动型。在宏观经济新常态运行和新发展理念引领下，随着行业《“十三五”发展规划建议》、《结构调整三年行动计划》等实施，石油、化工行业将在强化供给侧结构性改革上推出新措施，在补强短板上采取新举措，

在转变发展方式上培育新动能，行业发展将呈现一系列重要的趋势性变化。国家宏观经济及产业政策的结构调整对公司发展的可持续性将产生影响。

对策：公司将认真研读《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要（草案）》、石油和化工行业《“十三五”发展规划建议》、《结构调整三年行动计划》等纲领性文件，积极关注国家宏观经济形势、行业发展趋势和工程市场走势，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方向，重点关注符合国家发展政策、具有较大市场潜力的新技术、新产品，紧跟宏观政策及产业政策调整的步伐。

2、国内市场风险：目前，石油和化工行业仍面临较大的下行压力，存在着结构性产能过剩、总体效益下降、固定资产投资乏力等问题。这将导致新增项目投资、在建项目工程进度等方面的不确定性，并加剧工程建设业务的市场竞争。由于公司主营业务相对集中化工、石化等行业，上述行业市场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，抢抓结构性调整机遇，在把握传统领域升级换代机会的同时，瞄准创新升级工程项目，重点关注满足战略性新兴产业发展需要的新产品、新领域，在高端化、差异化产品市场上取得突破；选择有实力、信誉好的高端客户，花大力气承揽重点化工项目，以形成有效优质的合同项目；提供优良的技术方案和优质的工程服务，提高工程建设质量和客户满意度，以服务赢得市场；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，降低主营业务领域相对集中的风险。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。完善企业管理，围绕降本增效做文章，向管理要效益，进一步提高企业市场竞争力和可持续发展能力。

3、境外业务风险：目前，公司结转在手的境外项目合同额较大，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、建设人员安全等将产生一定影响。同时公司境外项目多以美元、欧元等世界主要货币以及所在国货币进行结算，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，公司境外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。

4、技术风险：当前，全球石油和化工产业正在经历新一轮科技革命。我国石油和化工行业通过创新供给激活市场需求、加速培育战略性新兴产业的紧迫性正在上升，技术高端化、产品差异化、生产消费绿色低碳化等发展趋势明显，行业技术创新和升级的步伐正不断加快。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：公司将加大技术研发投入，充分依托国家级技术中心、两个省级博士后工作站等技术创新平台，切实贯彻国家及行业“十三五”相关纲领性文件精神，提高技术创新和储备的前瞻性和科学性。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，形成能够适应市场、优势突出的技术储备和技术开发能力。倡导

“技术经营”理念，促进业主投资决策与公司科技成果的结合，大力推进新技术的市场化、工程化应用。

5、人力资源风险：工程设计、总承包业务具有典型技术密集型特征。公司业务发展、技术创新和管理进步均离不开优质高效的人力支撑。核心技术、管理人员由于拥有丰富的管理经验、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。目前市场竞争日趋激烈，技术和人才也成为行业竞争的焦点，行业内人员流动性有所提高。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：公司以接收高校毕业生作为员工来源的主要方式，通过内部培养、代代传承，增强了员工对公司的归属感和认同感。公司建立人才中长期激励制度，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，做到以事业留人、以待遇留人。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。同时积极改善办公条件，稳步推进企业文化建设，发挥文化的软实力，做到以环境留人、以文化留人。另外，公司部分核心技术、管理人员直接或间接持有公司股份，形成了关键人才利益与公司效益的统一，提高了企业凝聚力和队伍稳定性。

6、设备材料风险：近年来，工程总承包业务已成为公司营业收入的主要来源。工程总承包项目设备材料的采购成本在工程建设总成本中占比较高，且工程所需的设备材料种类多，涉及供货厂商数量大。因此，设备材料的质量和采购价格对工程项目质量和公司经济效益将产生影响。同时，由于总承包合同与设备材料采购合同的签约存在差异，此间设备材料的价格波动对总承包项目的毛利率也产生影响。

对策：公司形成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。强化对物资采购的统一管理，严格实行“阳光采购”、“长名单”制度，以规范的招投标方式选择合格的供货商和确定合理的价格。与信誉好、质量优的设备供货商开展长期战略合作，保证设备材料价格和质量的稳定。

7、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；同时工程项目合同一般还约定了合同价款5-10%的质量保证金，并在工程安全运行1-2年后才予以支付，可能发生质量保证金无法如数如期收回的情况。上述情形可能导致发生坏帐损失的发生，从而对公司财务状况产生影响。

对策：加强项目精细化管理，切实保证工程建设质量，规范履行应尽的合同义务，做到让业主满意。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有关风险防范水平。同时，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。

## （六）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，基本完成了公司“十二五”战略规划目标和2015年度经营计划。

2015年初，公司计划实现营业收入35亿元，其中：工程总承包收入33亿元，设计咨询收入2亿元。本年度实现营业收入36.33亿元，完成年度计划的103.80%，其中：实现工程总承包收入34.41亿元，完成年度计划的104.27%；实现设计咨询收入1.92亿元，完成年度计划的96%，主要原因：一是公司在建总承包项目总体规模继续增大，几个单体规模较大的总承包项目按照完工进度确认的收入较上年度增长，工程总承包收入超额完成总承包收入计划；二是公司正在实施的几个大额设计合同由于合同履行工期较长以及行政审批、业主审查等原因导致报告期内确认的设计收入较少，故未能完成年度设计收入计划。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月27日	实地调研	机构	详见发布于2015年1月29日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年1月27日东华科技投资者关系活动记录表
2015年02月02日	实地调研	机构	详见发布于2015年2月4日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年2月2日东华科技投资者关系活动记录表
2015年05月07日	实地调研	机构	详见发布于2015年5月11日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年5月7日东华科技投资者关系活动记录表
2015年05月27日	实地调研	机构	详见发布于2015年5月29日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年5月27日东华科技投资者关系活动记录表
2015年06月02日	实地调研	机构	详见发布于2015年6月4日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年6月4日东华科技投资者关系活动记录表
2015年09月17日	实地调研	机构	详见发布于2015年9月21日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年9月17日东华科技投资者关系活动记录表
2015年11月25日	实地调研	机构	详见发布于2015年11月27日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）投资者关系信息栏中的2015年11月25日东华科技投资者关系活动记录表



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司五届九次董事会、五届八次监事会和2016年度第一次临时股东大会审议通知，公司根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，制定了《未来三年（2015-2017）股东回报规划》。具体如下：

1、分配方式：可采取现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红。

2、现金分红的分配比例：未来三年公司应在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下积极进行现金分红。公司未来三年（2015-2017年）以现金的方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。具体的分红比例由公司董事会结合公司的盈利情况、资金供给和需求情况，并经董事会审议通过后提交股东大会审批。

3、发放股票股利的分配比例：公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在考虑现金分红优先及保证公司股本规模合理的前提下，可以采用发放股票股利方式进行利润分配。具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审批。

4、差异化的现金分红政策。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司在实际分红时根据具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

该《规划》及公司利润分配政策与公司《章程》等规定相符合，分红标准和分红比例具体、明确，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。公司独立董事对此发表了独立意见，审议程序合规，可充分保护中小投资者的合法权益。

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、股东大会决议的要求；符合《未来三年（2015-2017）股东回报规划》的规定
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切实发挥作用
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;《未来三年(2015-2017)股东回报规划》是对公司《章程》关于现金分红政策的细化,并与《章程》有关规定相符合;未来三年(2015-2017)股东回报规划的审议程序合规透明

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

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。不送红股,不以资本公积金转增股本。

2014年度利润分配方案: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。不送红股,不以资本公积金转增股本。

2015年度利润分配预案:每10股派0.5元(含税)现金股息。以2015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1,189,982,173.35元结转以后年度。不送红股,不以资本公积金转增股本。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	22,301,726.70	179,073,368.93	12.45%	0	0
2014年	40,143,108.06	263,166,186.21	15.25%	0	0
2013年	22,301,726.70	235,195,996.92	9.48%	0	0

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.50
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	446,034,534

现金分红总额（元）（含税）	22,301,726.70
可分配利润（元）	1,212,283,900.05
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 0.5 元（含税）现金股息。以 2015 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。	
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 0.5 元（含税）现金股息。以 2015 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 1,189,982,173.35 元结转至以后年度。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。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	---	---	---	---	---	---
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	---	---	---	---	---	---
资产重组时所作承诺	---	---	---	---	---	---
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	关于同业竞争的承诺	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。	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	关于同业竞争的承诺	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。	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	关于股份减持的承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份，并在离任六个月后的十二个月内所转让的股份不超过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
	公司	股东回报	公司未来三年（2015-2017 年）以现金的方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2016 年 01 月 15 日	2015-2017	即将履行
股权激励承诺	---	---	---	---	---	---
其他对公司中小股东所作承诺	---	---	---	---	---	---
承诺是否按时履行	按时履行					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

**四、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。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

**六、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

**七、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

## 八、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

本公司本年度在刚果(布)投资设立全资子公司东华科技刚果(布)有限责任公司(ECEC Congo SARL)，注册资本为100万中非法郎。与上年度财务报告相比，合并范围增加了1家公司。

## 九、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	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	程银春、樊莉
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

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、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司诚信状况：公司是中央文明委授予的“全国文明单位”，信奉“重诚信、尚奉献”的东华思想道德观，长期重视公司规范运作、诚信经营。近三年来，公司先后获得中国石油和化工勘察设计协会“企业信用等级A A A”、安徽上市公司协会“诚信建设优秀单位”、中国银行“信用等级AAA”、中国建设银行“信用评级（R3）5”、安徽省地税局、安徽省国税局“A级纳税信用”等诚信等级或荣誉称号。同时，公司不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。

实际控制人中国化学工程集团公司诚信状况：中国化学工程集团公司是隶属于国务院国资委直接管理的大型中央企业。经查询国家工商总局“全国企业信用信息公示系统”，中国化学工程集团公司不存在行政处罚、经营异常、严重违法等情况。经问询，中国化学工程集团公司不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。

控股股东化学工业第三设计院有限公司诚信状况：化学工业第三设计院有限公司系国有法人独资企业。经查询国家工商总局“全国企业信用信息公示系统”，化学工业第三设计院有限公司不存在行政处罚、经营异常、严重违法等情况。经问询，化学工业第三设计院有限公司不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	22,578.82	1,007.11	0.33%	合计不超过80,000.00万元	否	银行转账及承兑汇票	22,578.82	2015年03月31日	2015-009
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	9,730.93	456.57	0.15%		否	银行转账及承兑	9,730.93	2015年03月31日	2015-009

公司	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	接受劳务	工程施工	招标投标方式	6,821.44	5,071.31	1.66%		否	银行转账及承兑汇票	6,821.44	2015年03月31日	2015-09
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	招标投标方式	179,597.67	19,527.22	6.39%		否	银行转账及承兑汇票	179,597.67	2015年03月31日	2015-09
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	招标投标方式	22,438.67	2,923.29	0.96%		否	银行转账及承兑汇票	22,438.67	2015年03月31日	2015-09
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	招标投标方式	6,651.01	267.89	0.09%		否	银行转账及承兑汇票	6,651.01	2015年03月31日	2015-09
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	接受劳务	工程施工	招标投标方式	247	64.22	0.02%		否	银行转账及承兑汇票	247	2015年03月31日	2015-09
中国化学工程第十六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招标投标方式	5,916.38	1,018.95	0.33%		否	银行转账及承兑汇票	5,916.38	2015年03月31日	2015-09
中国化学工程股份有限公司	同受本公司实际控制人控制	提供劳务	工程施工	共同参与业主谈判, 合同任务分解	141,482.27	7,944.87	2.31%	141,482.27	否	银行转账及承兑汇票	141,482.27	2011年01月28日	2011-04
南充柏华污水处理有限公司	联营公司	提供劳务	工程施工	招标投标方式	27,334.62	7,082.94	2.06%	27,334.62	否	银行转账及承兑汇票	27,334.62	2013年08月02日	2013-04
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	协议定价	不低于同期人民币存款利率	1,138.77	62.50%		否	银行转账	--	2015年03月31日	2015-09

安徽东华 物业管理 有限公司	同一个 控股股 东	接受劳 务	物业管 理	协议定 价	210	110	27.50%	210	否	银行转 账	210	2015 年 03 月 31 日	2015-0 09
合计				--	--	46,613. 14	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				见上表列示。根据公司关于 2014 年度日常关联交易确认和 2015 年度日常关联交易预 计公告(东华科技 2015-009 号),2015 年公司在工程总承包业务实施过程中,接受公 司实际控制人中国化学工程集团公司或公司控股股东化学工业第三设计院有限公司 的控股股东中国化学工程股份有限公司所属的建设公司、岩土公司提供的工程施工安 装等服务的预计关联交易金额合计不超过 80,000 万元;在中化工程集团财务有限公司 的每日存款余额将不超过 83,000 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、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或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 2015年度非公开发行A股股票事项的进展情况

2015年8月17日，公司五届九次董事会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等议案，决定实施非公开发行A股股票。详见发布于2015年8月19日的《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2015-032号《五届九次董事会决议公告》等材料。

2015年12月17日，公司非公开发行股票工作获得国务院国资委的批准。详见发布于2015年12月23日的《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2015-046号《关于非公开发行A股股票事项获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》。

2016年3月1日，公司非公开发行股票申请材料获得中国证监会正式受理。详见发布于2016年3月3日的《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2016-012号《关于非公开发行股票申请材料获中国证监会受理的公告》。

(二) 投资设立安徽东华商业保理有限公司事项的进展情况

2015年12月28日，公司五届十二次董事会审议通过了《关于投资设立安徽东华商业保理有限公司的议案》，决定设立安徽东华商业保理有限公司并开展保理业务。详见发布于2015年12月29日的《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2015-048号《关于投资设立安徽东华商业保理有限公司的公告》等材料。

商业保理公司现已取得安徽省工商行政管理局的名称预先核准和政府有关部门的批复，目前正在办理工商注册登记工作。

十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

二十、社会责任情况

适用  不适用

公司作为中央所属企业、全国文明单位和大型工程公司，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。2015年，公司面对严峻的经济形势“稳中求进”，努力推动生产经营管理工作进步，切实维护股东权益和保护债权人、员工、供应商、客户的合法权益，积极开展环境友好、帮扶济困等公益事业，力争为社会和谐、经济发展做出更大贡献。

(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）技术创新情况

2015年，充分依托国家级技术中心、两个省级博士后工作站等技术创新平台，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，推动技术高端化、产品差异化、生产消费绿色低碳化。公司开展了煤分级炼制技术、浓盐水处理、新型煤气化、CTEG乙二醇升级、煤制乙醇、DMM3-8、己二胺、煤加氢气化制天然气等20多项技术研发工作，其中煤分级炼制是煤炭高效清洁利用的主要方式之一，浓盐水处理是实现煤化工项目“零排放”的重大技术创新。全年公司新申报国内专利31项，申报设计专有技术1项。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，致力为行业技术创新和产业升级做出贡献。

## （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、执行职责。公司重视制度建设，年度内共修订公司《章程》等三项基本管理制度，不断完善制度体系和提升治理水平。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，全年接待投资者现场来访7批次，回复互动平台提问730多项，举办网上说明会1次，参加投资策略会2次，与广大投资者保持了坦诚的沟通。公司切实履行信息披露义务，全年共发布各类公告50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，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5年获得“A”等级。

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，累计分红已接近公司首发上市所募集的资金。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3.06亿元，给予了股东以合理的投资回报。2015年，公司制订了《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，进一步健全分红机制，积极回报股东。

### 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、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，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，致力创造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，形成了基于岗位价值评估的薪酬制度，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。公司建立了四职系、九职级的职业发展路径，使岗位任职资格管理与薪酬挂钩、与考核挂钩，促进员工的职业发展，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，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，切实履行了保障员工发展的责任。

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、住房贷款、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、乒乓球赛等体育赛事、“迎国庆”文艺演出以及员工集体生日活动，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，覆盖了公司生产的全过程，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。

公司把质量作为工程公司的生命，力争为客户提供了最优质的工程建设服务。公司加强生产管理，推行项目管理交底、协调会制度，强化项目过程控制，提高项目计划完成率，满足客户对工程建设进度的要求。公司重视质量管理，配备专职质量总负责人、专职质量经理，开展模型审查、设计变更分析，持续提升项目的执行质量。公司把客户满意作为各项工作的目标，定期开展客户满意度调查、工程回访和质量教育周等活动，及时发现问题、解决问题，以一流的工程服务和质量回报客户的信任。2015年，公司共获各类工程建设、技术奖项17项，其中一等奖5项、二等奖4项。

公司秉承“合作多赢”的经营理念。在工程建设过程中，与设备材料供应商、施工分包商等合作方保持了良好的协作关系。公司通过招投标方式公开选择合作方，规范签订相关合同，切实履行合同义务，维护合作方的合法权益。

### 4、可持续发展和环境保护

石油及化工行业是典型的高消耗产业，“三废”排放量位居工业行业前列，并存在安全环保风险。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，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，促进实现客户的可持续发展。在开展项目设计时，公司切实改进工艺设计，提高项目本质安全，以优良的设计成果从源头来保证安全生产、节能降耗。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，煤炭分级分质利用、新型煤气化等技术开发项目，充分体现循环经济、绿色工业和建设节约型社会的要求。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。

公司大力发展环保业务，将其作为主营业务的重要板块。2011年，公司成立全资子公司东华环境市政公司，独立开展环保领域的设计咨询、总承包和运营业务，以做强做大环保业务，为众多企业解决水污染的治理问题。公司积极寻求环境工程的TOT、BOT、PPP等项目，先后投资设立合肥王小郢、南充柏华、芜湖东华六郎等市政、化工园区污水处理运营公司。加大对环保技术的研发投入，推进技术创新和工程化应用。公司投资850万元联合研发的含盐废水处理技术，可真正实现煤化工项目生产的“零排放”，以实际行动建设环境友好型社会。

#### 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，与所在地的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，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。

注：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。

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

是否发布社会责任报告

是  否

## 二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	8,716,458	1.95%	0	0	0	-1,907,990	-1,907,990	6,808,468	1.53%
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	8,716,458	1.95%				-1,907,990	-1,907,990	6,808,468	1.53%
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	8,716,458	1.95%	0	0	0	-1,907,990	-1,907,990	6,808,468	1.53%
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	437,318,076	98.05%	0	0	0	1,907,990	1,907,990	439,226,066	98.47%
1、人民币普通股	437,318,076	98.05%	0	0	0	1,907,990	1,907,990	439,226,066	98.47%
2、境内上市的外资股				0	0	0	0		
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	446,034,534	100.00%	0	0	0	0	0	446,034,534	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2014年1月，由于公司实施换届选举，原监事会主席岳明先生不再担任公司监事，原总工程师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申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过50%。因此，在“本次变动前”（即2015年1月1日，下同），岳明先生、吴大农先生所持公司股票的50%计入有限售条件股份，合计1280894股；在“本次变动后”（即2015年12月31日，下同），该部分股票因限售期满而计入无限售条件股份。

2015年5月5日，公司原董事长丁叮到龄退休。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，丁叮先生所持有本公司的股票在申报离任六个月后的十二个月内（2015年11月5日-2016年11月4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%。在“本次变动前”，丁叮先生以2014年12月31日所持公司股票的75%计入有限售条件股份，计1254192股；2015年5月，丁叮先生减持股份418064股，剩余股份为1254192股，在“本次变动后”，该剩余股份的50%计入无限售条件股份，即627096股。

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

岳明先生、吴大农先生的任职变动情况详见发布于2014年1月13日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2014-002号《2014年度第一次临时股东大会决议公告》、2014-003号《第五届董事会第一次会议决议公告》。

丁叮先生退休情况详见发布于2015年5月6日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2015-017号《关于公司丁叮董事长到龄退休的公告》。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
岳明	747,400	747,400	0	0	监事离任	2015-7-10
吴大农	533,494	533,494	0	0	高级管理人员离任	2015-7-10
丁叮	1,254,192	627,096	0	627,096	董事离任	2015-11-4
合计	2,535,086	1,907,990	0	627,096	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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	16,259	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,506	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	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有限公司	国有法人	58.33%	260,154,934	-3,498,800	0	260,154,934		
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	9.18%	40,937,913	40,937,913	0	40,937,913		
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内非国有法人	3.28%	14,651,031	-1,471,300	0	14,651,031		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.72%	7,661,700	7,661,700	0	7,661,700		
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.73%	3,261,201	3,261,201	0	3,261,201		
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		
广发证券—工行—广发金管家法宝量化多策略集合资产管理计划	其他	0.42%	1,862,635	1,862,635	0	1,862,635		
安徽淮化集团有限公司	国有法人	0.38%	1,712,335	0	0	1,712,335	质押	1,712,335
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	其他	0.35%	1,577,001	1,577,001	0	1,577,001		



葛亮	境内自然人	0.34%	1,512,800	1,512,800	0	1,512,800		
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）		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；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	260,154,934	人民币普通股	260,154,934					
君康人寿保险股份有限公司一万能保险产品	40,937,913	人民币普通股	40,937,913					
安徽达鑫科技投资有限责任公司	14,651,031	人民币普通股	14,651,031					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,661,700	人民币普通股	7,661,700					
中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,261,201	人民币普通股	3,261,201					
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					
广发证券－工行－广发金管家法宝量化多策略集合资产管理计划	1,862,635	人民币普通股	1,862,635					
安徽淮化集团有限公司	1,712,335	人民币普通股	1,712,335					
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	1,577,001	人民币普通股	1,577,001					
葛亮	1,512,800	人民币普通股	1,512,800					
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；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情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，葛亮以普通证券账户持有公司股份 407600 股，以国泰君安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 1105200 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

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
化学工业第三设计院有限公司	吴光美	1963 年 01 月 01 日	14918110-2	主要从事资产管理工 作，不开展具体的业务 经营
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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）。			

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

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

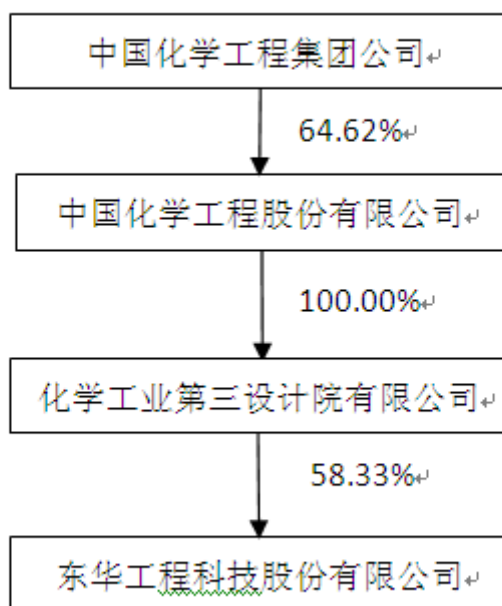
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国化学工程集团公司	陆红星	1984 年 01 月 01 日	10000185-2	依照职权主要对所属企业国有股权进行管理、行使出资人的权利和义务、进行行业标准的研究、指导等工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	目前，中国化学工程集团公司持有中国化学工程股份有限公司（股票简称：中国化学，代码：601117）股票 3,187,935,800 股，占 64.62%。			

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴光美	董事长	现任	男	54	2015年05月22日	2017年01月11日	1,473,950	0	0	0	1,473,950
崔从权	董事、总经理	现任	男	50	2015年05月22日	2017年01月11日	720,000	0	0	0	720,000
蔡林清	董事、常务副总经理	现任	男	59	2014年01月12日	2017年01月11日	1,306,680	0	0	0	1,306,680
王崇桂	董事、财务总监	现任	男	54	2014年01月12日	2017年01月11日	1,159,200	0	0	0	1,159,200
罗守生	董事、董事会秘书	现任	男	59	2014年01月12日	2017年01月11日	906,080	0	0	0	906,080
李小平	董事	现任	男	58	2015年09月18日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
魏飞	独立董事	现任	男	54	2014年01月12日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
张志宏	独立董事	现任	男	52	2014年01月12日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
李朝东	独立董事	现任	男	68	2015年09月18日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
袁经勇	监事会主席	现任	男	58	2014年01月12日	2017年01月11日	1,338,960	0	0	0	1,338,960
王晶晶	监事	现任	女	41	2014年01月12日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
张绘锦	职工代表监事	现任	男	53	2014年01月12日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
章敦辉	副总经理	现任	男	55	2014年01月12日	2017年01月11日	1,336,960	0	0	0	1,336,960
叶平	副总经理	现任	男	51	2014年01月12日	2017年01月11日	0	0	0	0	0
李立新	副总经理	现任	男	49	2014年01月	2017年01月	0	0	0	0	0

					月 12 日	11 日					
吴越峰	副总经理	现任	男	49	2014 年 01 月 12 日	2017 年 01 月 11 日	0	0	0	0	0
丁叮	董事长	离任	男	62	2014 年 01 月 12 日	2015 年 05 月 05 日	1,672,256	0	418,064	0	1,254,192
施志勇	董事	离任	男	58	2014 年 01 月 12 日	2015 年 06 月 23 日	0	0	0	0	0
顾宗勤	独立董事	离任	男	61	2014 年 01 月 12 日	2015 年 09 月 18 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	9,914,086	0	418,064	0	9,496,022

## 二、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
吴光美	董事长	任免	2015 年 05 月 22 日	公司原董事长到龄退休。吴光美先生当选公司董事长，并不再担任总经理职务。
崔从权	总经理、董事	任免	2015 年 05 月 22 日	公司原总经理转任董事长。崔从权先生被聘任为公司总经理，并不再担任副总经理职务。
丁叮	董事长	离任	2015 年 05 月 05 日	2015 年 9 月 18 日，崔从权先生被选举为第五届董事会董事。
施志勇	董事	离任	2015 年 06 月 23 日	到龄退休。
顾宗勤	独立董事	离任	2015 年 09 月 18 日	因工作原因而辞职。
				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）的要求而辞职，辞职于 2015 年 9 月 18 日生效。

## 三、任职情况

### （一）董事会成员

**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，历任公司董事、总经理职务，现任公司董事长。

**崔从权先生：**1966年出生，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，历任公司副总经理职务，现任公司董事、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，历任公司董事兼副总经理、常务副总经理等职务，现任公司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。

**李小平先生：**1958年出生，研究生学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。历任中国化学工程第十三建设有限公司（系本公司实际控制人所属企业）副总经理、总经理、董事长、党委书记等职务。现在中国化学工程集团公司工作，任本公司董事。

**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、西藏城市发展投资股份有限公司独立董事。

**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；现任本公司独立董事，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。

**李朝东先生：**1948年出生，大学本科学历。历任合肥工业大学化工系教师、安徽省化工厅规划处副处长、处长、安徽省石化局副局长、安徽省发改委副主任等职务，于2011年退休。现任本公司独立董事。

## （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，现任公司监事会主席。

**王晶晶女士：**1975年出生，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，本公司监事。

**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等职务，现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

担任董事的崔从权总经理、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三条“（一）董事会成员”。

**章敦辉先生：**1961年出生，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：**1965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，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：**1967年出生，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：**1967年出生，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职务。

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
吴光美	化学工业第三设计院有限公司	执行董事、总经理	2015年04月20日		否
李小平	中国化学工程集团公司		2015年01月01日		是
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	无需要说明的其他情况				

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
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
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	无需要说明的其他情况				



公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。

决策程序：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。

确定依据：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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴光美	董事长	男	54	任免	76.00	否
崔从权	董事、总经理	男	50	任免	67.21	否
蔡林清	董事、常务副总经理	男	59	现任	68.04	否
王崇桂	董事、财务总监	男	54	现任	64.39	否
罗守生	董事、董秘	男	59	现任	59.32	否
李小平	董事	男	58	现任	0.00	是
魏飞	独立董事	男	54	现任	7.79	否
张志宏	独立董事	男	52	现任	7.79	否
李朝东	独立董事	男	68	现任	0.00	否
袁经勇	监事会主席	男	58	现任	66.97	否
王晶晶	监事	女	41	现任	0.00	否
张绘锦	职工代表监事	男	53	现任	28.82	否
章敦辉	副总经理	男	55	现任	64.24	否
叶平	副总经理	男	51	现任	66.73	否
李立新	副总经理	男	49	现任	68.46	否
吴越峰	副总经理	男	49	现任	68.48	否
丁叮	董事长	男	62	离任	60.14	否
施志勇	董事	男	58	离任	0.00	是

顾宗勤	独立董事	男	61	离任	0.00	否
合计	--	--	--	--	774.38	--

注：经 2011 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准为人民币陆万元（税后）。现按年报编制要求以税前金额进行列示。

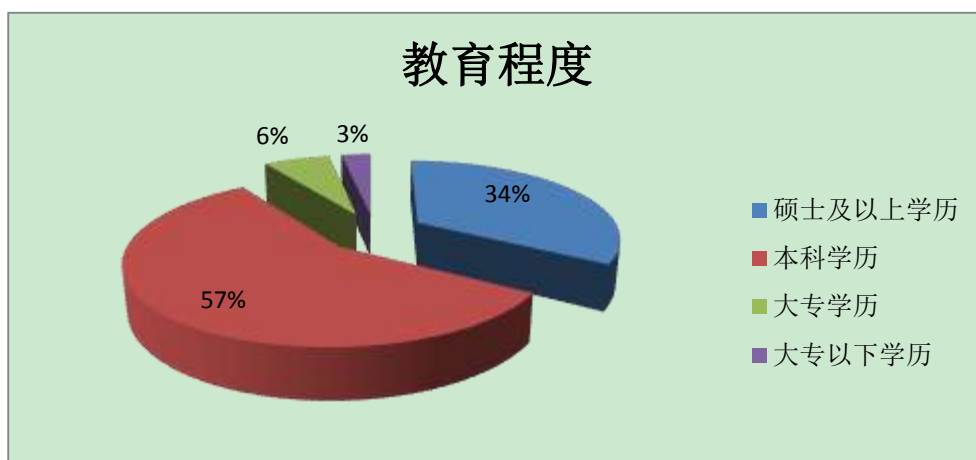
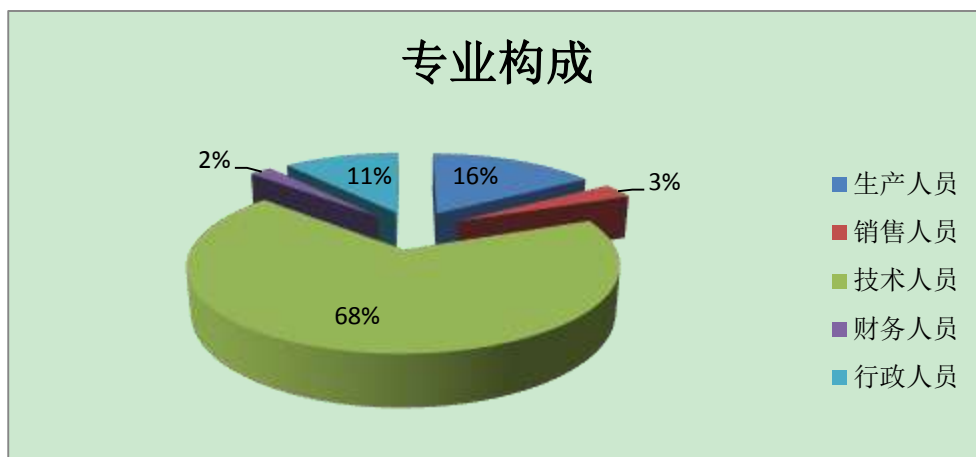
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	979
主要子公司在职员工的数量（人）	218
在职员工的数量合计（人）	1197
当期领取薪酬员工总人数（人）	1267
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	192
销售人员	36
技术人员	809
财务人员	26
行政人员	134
合计	1197
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	403
本科学历	683
大专学历	77
大专以下学历	34
合计	1197



## 2、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。根据人才结构框架设立人才奖励基金，对有突出贡献的员工进行奖励，建立起健全的中长期激励制度。2015年，公司进一步明确了员工个人绩效考核指标，重新量化和细化干部的考核标准，做到“干部能上能下，员工能进能出，薪酬能高能低”。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，通过对其所在管理岗位的职责、重要性和年度经营成果等进行评估，形成岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系。

## 3、培训计划

培训计划。公司努力创建学习型组织，建立了《培训管理办法》、《学分制实施细则》、《新员工培训制度》、《在职人员岗位技术培训和继续教育制度》等系列制度。公司实施导师制、学分制及在职研究生培养计划，新员工入职教育不低于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，高级人才在职攻读工商管理硕士和工程硕士，形成了

多层次、常态化的培训工作。公司坚持按需培训、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。2015年，公司以培训作为抓手，较大范围地组织项目管理、安全管理知识、工作手册和标准规范等培训工作，提高员工素质和凝聚力。多年来，公司有效实施各项培训计划，年度全员培训率均达到100%。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，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。

公司切实按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和深交所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的规定，持续健全法人治理结构和基本管理制度体系，着力提升规范运作水平。公司不断完善内部管理和风险控制体系，夯实风险防范能力，以管理促规范、促发展。

#### （一）制度建设

报告期内，公司根据中国证监会、深交所相关规定以及公司规范运作的实际需要，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理办法》，切实加强管控，降低运营风险。公司制订《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，健全分红机制，积极回报股东。相关制度及修订案均发布于巨潮资讯网。

#### （二）与公司治理相关的工作情况

1、关于信息披露：报告期内，全年共发布各类公告50项，其中定期报告4项。公司切实履行信息披露义务，规范披露所有对公司股票交易可能产生较大影响的重大信息。公司严格重大信息报告、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，努力提高信息披露的质量和公司运作的透明度。2015年6月，公司在深交所中小板上市公司信息披露考核中，再一次被评定为“A”等级，连续五个年度获得此项荣誉。

2、关于投资者关系：报告期内，公司树立尊重投资者和投资市场的管理理念，共接待投资者现场来访7批次，回复互动平台提问730多项，举办网上说明会1次，参加投资策略会2次，与广大投资者保持了坦诚的沟通。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”等称号。

3、关于内部审计：公司全年完成内部审计工作47项，涵盖了公司经营活动中与财务报告、信息披露事务相关的所有业务环节，基本做到了内部审计全覆盖，实现了审计监督的制度化、常态化。公司注重分析审计中发现的问题，重点关注内部控制及风险管理的制度建立及执行情况，针对性地提出审计建议并对落实情况进行跟踪检查，做到以审计促进规范运作。

4、关于内控体系建设。公司开展了年度风险辨识工作，形成公司风险数据库，并对主要风险进行评价辨识。对于潜在的前十大风险，公司制订《年度重大重要风险管理方案》、《重大事项专项风险评估手册》，提升了风险控制和防范的针对性。升版内控管理制度，促进了内控制度与工作手册的融合。全面开展内控检查工作，重点检测内控制度的设计和运行有效性，对发现问题进行跟踪与整改落实。

5、关于内幕信息知情人登记管理。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。合理设定工作流程，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、重大合同签署和重要事项筹划期间，要求涉密人员填写《内幕信息知

情人登记表》，按有关规定向监管部门进行报备。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。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形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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。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，与实际控制人不存在业务上的依赖。

1、业务独立：公司具备独立参与市场竞争和开展业务的能力，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。公司拥有全面的经营决策权和实施权，独立开展工程设计咨询和工程总承包业务，各项业务不受控股股东及其他股东的影响，不依赖控股股东，并不与控股股东及其他股东存在同业竞争等情形。

2、资产独立：公司形成了独立完整的资产结构，与控股股东之间保持着清晰的产权关系，不存在主要股东占用公司资产的行为，不存在公司以资产、权益等为股东提供担保的行为。公司对房产、土地、技术、商标、资质等资产具有完整合法的权属凭证并实际占有和控制，不存在资产受控股股东控制的情形。

3、人员独立：公司依法选聘高层管理人员，不存在公司股东超越董事会和股东大会指派或干预高层管理人员任免的情形；公司核心管理和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，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，配备了独立的财务人员，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账户的情况；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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	40.00%	2015 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 28 日	详见发布于 2015 年 4 月 28 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2015-015 号《东华科技 2014 年度股东大会决议公告》。
2015 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	16.67%	2015 年 09 月 18 日	2015 年 09 月 19 日	详见发布于 2015 年 9 月 19 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2015-043 号《东华科技 2015 年度第一次临时股东大会决议公告》。

#### 2、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

### 五、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	7	2	5	0	0	否
张志宏	7	2	5	0	0	否
李朝东	2	1	1	0	0	否
顾宗勤	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 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

公司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，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、利润分配等方面提出建设性的建议，积极推动董事会专门委员会各项工作的开展。公司独立董事勤勉尽责，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。

独立董事根据相关规定，共同对主要负责人改选、董事补选、非公开发行、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。独立董事对公司董事会审议议案及其他事项未曾提出异议。

独立董事履职的具体情况详见发布于2016年3月31日巨潮资讯网上的独立董事述职报告。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，鉴于第五届董事会构成发生变化，公司及时对专门董事会委员进行调整，以保证专门委员会的正常运行。

### 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召开2次专门会议，对公司“十三五”发展规划工作提出了相关建议。

### 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，提名委员会召开2次专门会议，审议公司补选主要负责人、董事、独立董事以及专门委员会调整事项，进行审查并提出相关建议。

### 3、审计委员会的履职情况，

公司审计委员会由2名独立董事与1名董事组成，其中1名独立董事为会计专业人士，并由该独立董事担任主任委员。报告期内，审计委员会重视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，共召开4次专门会议，听取相关审计工作汇报，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，并对聘请外部审计机构提出意见。

#### 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，薪酬与考核委员会召开2次专门会议，对公司董事和经理人员年中、年度工作情况进行考核，审查并确认相关薪酬方案。

### 七、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。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定《薪酬与考核委员会实施细则》，由董事会薪酬与考核委员会组织开展对高级管理人员的考评及薪酬确认工作，并经董事会批准后予以实施。公司实行全面计划管理工作，将年度计划分解为各个具体的目标和行动，依托POWERON管理平台予以发布和稽核，为高级管理人员的考核提供了具体依据。公司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。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见发布 2016 年 3 月 31 日巨潮资讯网上的《东华科技 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.88%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.33%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员涉及与财务报告相关的舞弊；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报但应仍引起管理层重视的错报；</p> <p>一般缺陷：是指除财务报告重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员涉及与财务报告不相关的舞弊；缺乏民主决策程序导致重大失误；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体负面新闻频现，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制评价发现的重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>重要缺陷：民主决策程序存在瑕疵；违反企业内部规章，形成较大损失；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在重要缺陷，且未有相应的补偿性控制；</p> <p>一般缺陷：是指除非财务报告重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：大于或等于公司年度资产总额的 1%、营业收入的 1%或利润总额的 10%的错报时，被认定为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷：小于公司年度资产总额的 1%，但大于或等于公司年度资产总额的 0.5%的错报时；小于公司年度营业收入的 1%，但大于或等于公司年度营业收入总额的 0.5%的错报时；小于公司年度利润总额的 10%，但大于公司年度利润总额的 5%的错报时，被认定为重要缺陷；</p> <p>一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：导致造成公司直接财产损失超过 1000 万元时，被认定为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷：导致造成公司直接财产损失超过 500 万元，但未达到 1000 万元时，被认定为重要缺陷；</p> <p>一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量(个)	0
非财务报告重要缺陷数量(个)	0

## 十、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:东华科技公司按照《内部会计控制规范-基本规范(试行)》和相关规定于2015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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016年03月31日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见发布于2016年3月31日巨潮资讯网上《东华工程科技股份有限公司2015年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 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	2016 年 3 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[2016]003587 号
注册会计师姓名	程银春、樊莉

### 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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公司管理层的责任，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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 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：樊莉

二〇一六年三月二十九日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,535,229,321.84	1,703,573,913.85
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	324,335,982.64	62,846,456.72
应收账款	597,621,660.14	871,646,958.21
预付款项	708,810,107.07	1,523,008,443.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	139,700.49	98,829.36
应收股利		
其他应收款	30,840,936.72	28,157,617.21
买入返售金融资产		
存货	1,988,744,614.86	2,401,179,894.50
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	5,185,722,323.76	6,608,010,025.87
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	75,287,935.59	73,253,185.22
投资性房地产		
固定资产	234,453,087.76	250,445,960.51
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	68,155,344.22	68,092,281.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,257,115.01	2,072,492.47
递延所得税资产	24,285,511.43	19,986,561.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	557,638,994.01	565,116,235.88
资产总计	5,743,361,317.77	7,173,126,261.75
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	42,125,121.00	5,853,750.00
应付账款	1,966,674,631.71	1,956,541,197.08
预收款项	1,556,921,590.56	3,143,834,082.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	111,783,121.41	128,199,652.83
应交税费	60,042,306.94	72,484,999.06
应付利息		
应付股利		

其他应付款	13,023,153.48	15,424,793.61
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	3,750,569,925.10	5,322,338,475.57
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	2,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	
负债合计	3,752,569,925.10	5,322,338,475.57
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	198,891,466.63	182,064,676.70
一般风险准备		



未分配利润	1,242,836,046.99	1,120,732,576.05
归属于母公司所有者权益合计	1,978,390,816.46	1,839,460,555.59
少数股东权益	12,400,576.21	11,327,230.59
所有者权益合计	1,990,791,392.67	1,850,787,786.18
负债和所有者权益总计	5,743,361,317.77	7,173,126,261.75

法定代表人：吴光美

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	1,501,644,530.04	1,683,700,879.57
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	322,115,982.64	59,606,456.72
应收账款	557,384,163.23	753,820,856.95
预付款项	713,756,651.17	1,516,616,944.68
应收利息	139,700.49	98,829.36
应收股利	1,938,000.00	3,060,000.00
其他应收款	28,942,464.69	26,645,279.82
存货	1,947,093,612.25	2,401,058,654.30
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	5,073,015,104.51	6,462,105,813.73
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	95,398,169.49	93,353,185.22
投资性房地产		
固定资产	219,080,238.95	235,140,715.50
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	62,973,544.32	62,980,623.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,786,268.01	2,072,492.47
递延所得税资产	23,159,306.58	18,365,669.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	553,597,527.35	563,178,441.00
资产总计	5,626,612,631.86	7,025,284,254.73
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	42,125,121.00	5,853,750.00
应付账款	1,916,289,335.12	1,900,228,792.17
预收款项	1,556,611,590.56	3,108,276,022.46
应付职工薪酬	98,596,655.96	113,437,251.25
应交税费	51,962,648.47	64,176,957.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,470,660.05	13,879,651.54
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	3,677,056,011.16	5,205,852,425.26
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	2,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	
负债合计	3,679,056,011.16	5,205,852,425.26
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	198,891,466.63	182,064,676.70
未分配利润	1,212,283,900.05	1,100,985,898.75
所有者权益合计	1,947,556,620.70	1,819,431,829.47
负债和所有者权益总计	5,626,612,631.86	7,025,284,254.73

### 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	3,632,967,658.85	3,380,343,420.26
其中：营业收入	3,632,967,658.85	3,380,343,420.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,442,327,855.09	3,083,152,084.25
其中：营业成本	3,167,794,752.90	2,828,557,116.40
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	11,142,423.20	21,407,633.74
销售费用	17,673,542.51	17,615,082.65
管理费用	232,693,251.61	246,748,330.07
财务费用	-14,325,468.14	-26,612,497.70
资产减值损失	27,349,353.01	-4,563,580.91
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）	8,221,435.57	8,356,417.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,221,435.57	6,186,685.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	198,861,239.33	305,547,753.77
加：营业外收入	7,552,105.85	6,047,033.60
其中：非流动资产处置利得	50.00	10,801.35
减：营业外支出	960,918.32	7,570,517.75
其中：非流动资产处置损失	187,638.92	5,318,738.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	205,452,426.86	304,024,269.62
减：所得税费用	24,913,712.31	39,875,161.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	180,538,714.55	264,149,107.94
归属于母公司所有者的净利润	179,073,368.93	263,166,186.21
少数股东损益	1,465,345.62	982,921.73
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	180,538,714.55	264,149,107.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,073,368.93	263,166,186.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,465,345.62	982,921.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.59
（二）稀释每股收益	0.40	0.59

法定代表人：吴光美

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	3,496,389,561.80	3,155,826,414.96
减：营业成本	3,065,801,083.38	2,660,959,783.27
营业税金及附加	9,855,344.48	18,903,975.40
销售费用	15,733,217.62	15,906,038.19
管理费用	213,073,828.81	218,972,222.23
财务费用	-14,186,068.62	-26,468,043.39
资产减值损失	29,242,117.47	-10,672,553.79

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）	8,629,435.57	7,716,685.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,221,435.57	6,186,685.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	185,499,474.23	285,941,678.25
加：营业外收入	6,424,474.81	5,367,894.55
其中：非流动资产处置利得		9,208.08
减：营业外支出	960,377.34	7,553,193.70
其中：非流动资产处置损失	187,638.92	5,316,472.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	190,963,571.70	283,756,379.10
减：所得税费用	22,695,672.41	37,067,861.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	168,267,899.29	246,688,517.96
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	168,267,899.29	246,688,517.96

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.55
（二）稀释每股收益	0.38	0.55

## 5、合并现金流量表

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	2,235,086,590.06	3,276,504,491.59
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	1,490,428.62	2,957,640.20
收到其他与经营活动有关的现金	56,752,513.13	50,328,806.26
经营活动现金流入小计	2,293,329,531.81	3,329,790,938.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,900,081,643.28	2,429,084,629.55
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	311,052,373.35	319,300,171.76
支付的各项税费	99,235,791.82	120,685,546.99

支付其他与经营活动有关的现金	94,133,498.95	71,002,960.54
经营活动现金流出小计	2,404,503,307.40	2,940,073,308.84
经营活动产生的现金流量净额	-111,173,775.59	389,717,629.21
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	6,186,685.20	5,784,958.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,960.00	236,060.00
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		
投资活动现金流入小计	6,359,645.20	6,021,018.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,162,002.74	9,521,683.42
投资支付的现金		6,693,300.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,240,022.22
投资活动现金流出小计	19,162,002.74	18,455,005.64
投资活动产生的现金流量净额	-12,802,357.54	-12,433,987.64
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	97,797.12	146,664.68
筹资活动现金流入小计	97,797.12	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	40,535,108.06	23,771,726.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	392,000.00	1,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	146,359.99	126,084.13
筹资活动现金流出小计	40,681,468.05	23,897,810.83



筹资活动产生的现金流量净额	-40,583,670.93	-23,751,146.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	821,285.79	-753,769.87
五、现金及现金等价物净增加额	-163,738,518.27	352,778,725.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,528,101,648.53	1,691,840,166.80

## 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	2,095,614,396.66	3,161,768,483.17
收到的税费返还	415,477.73	2,957,640.20
收到其他与经营活动有关的现金	45,290,021.62	48,743,040.91
经营活动现金流入小计	2,141,319,896.01	3,213,469,164.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,827,058,881.32	2,333,757,764.86
支付给职工以及为职工支付的现金	273,419,082.56	277,048,470.30
支付的各项税费	92,584,033.88	111,769,768.14
支付其他与经营活动有关的现金	71,819,098.08	47,353,328.93
经营活动现金流出小计	2,264,881,095.84	2,769,929,332.23
经营活动产生的现金流量净额	-123,561,199.83	443,539,832.05
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	7,716,685.20	5,784,958.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,910.00	235,960.00
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		
投资活动现金流入小计	7,889,595.20	6,020,918.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,710,381.03	8,690,867.58
投资支付的现金	10,816.56	6,693,300.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,721,197.59	15,384,167.58
投资活动产生的现金流量净额	-9,831,602.39	-9,363,249.58
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	97,797.12	146,664.68
筹资活动现金流入小计	97,797.12	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	40,143,108.06	22,301,726.70
支付其他与筹资活动有关的现金	146,359.99	126,084.13
筹资活动现金流出小计	40,289,468.05	22,427,810.83
筹资活动产生的现金流量净额	-40,191,670.93	-22,281,146.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	817,824.11	-753,769.87
五、现金及现金等价物净增加额	-172,766,649.04	411,141,666.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,673,539,844.52	1,262,398,178.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,500,773,195.48	1,673,539,844.52

## 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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	446,034,534.00				90,628,768.84				182,064,676.70		1,120,732,576.05	11,327,230.59	1,850,787,786.18
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			182,064,676.70		1,120,732,576.05	11,327,230.59	1,850,787,786.18	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,826,789.93			122,103,470.94	1,073,345.62	140,003,606.49	
(一)综合收益总额										179,073,368.93	1,465,345.62	180,538,714.55	
(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							16,826,789.93			-56,969,897.99	-392,000.00	-40,535,108.06	
1. 提取盈余公积							16,826,789.93			-16,826,789.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,143,108.06	-392,000.00	-40,535,108.06	
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				198,891,466.63			1,242,836,046.99	12,400,576.21	1,990,791,392.67

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
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
(三) 利润分配								24,668,851.80		-46,970,578.50		-1,470,000.00	-23,771,726.70
1. 提取盈余公积								24,668,851.80		-24,668,851.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,301,726.70		-1,470,000.00	-23,771,726.70
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			182,064,676.70		1,120,732,576.05		11,327,230.59	1,850,787,786.18

### 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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益		利润	益合计
一、上年期末余额	446,034,534.00				90,346,720.02			182,064,676.70	1,100,985,898.75	1,819,431,829.47
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			182,064,676.70	1,100,985,898.75	1,819,431,829.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								16,826,789.93	111,298,001.30	128,124,791.23
（一）综合收益总额									168,267,899.29	168,267,899.29
（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								16,826,789.93	-56,969,897.99	-40,143,108.06
1. 提取盈余公积								16,826,789.93	-16,826,789.93	
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,143,108.06	-40,143,108.06
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				198,891,466.63	1,212,283,900.05	1,947,556,620.70

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				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	1,100,985,898.75	1,819,431,829.47

### 三、公司基本情况

#### (一) 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2015年12月31日，本公司累计发行股本总数446,034,534股，注



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**

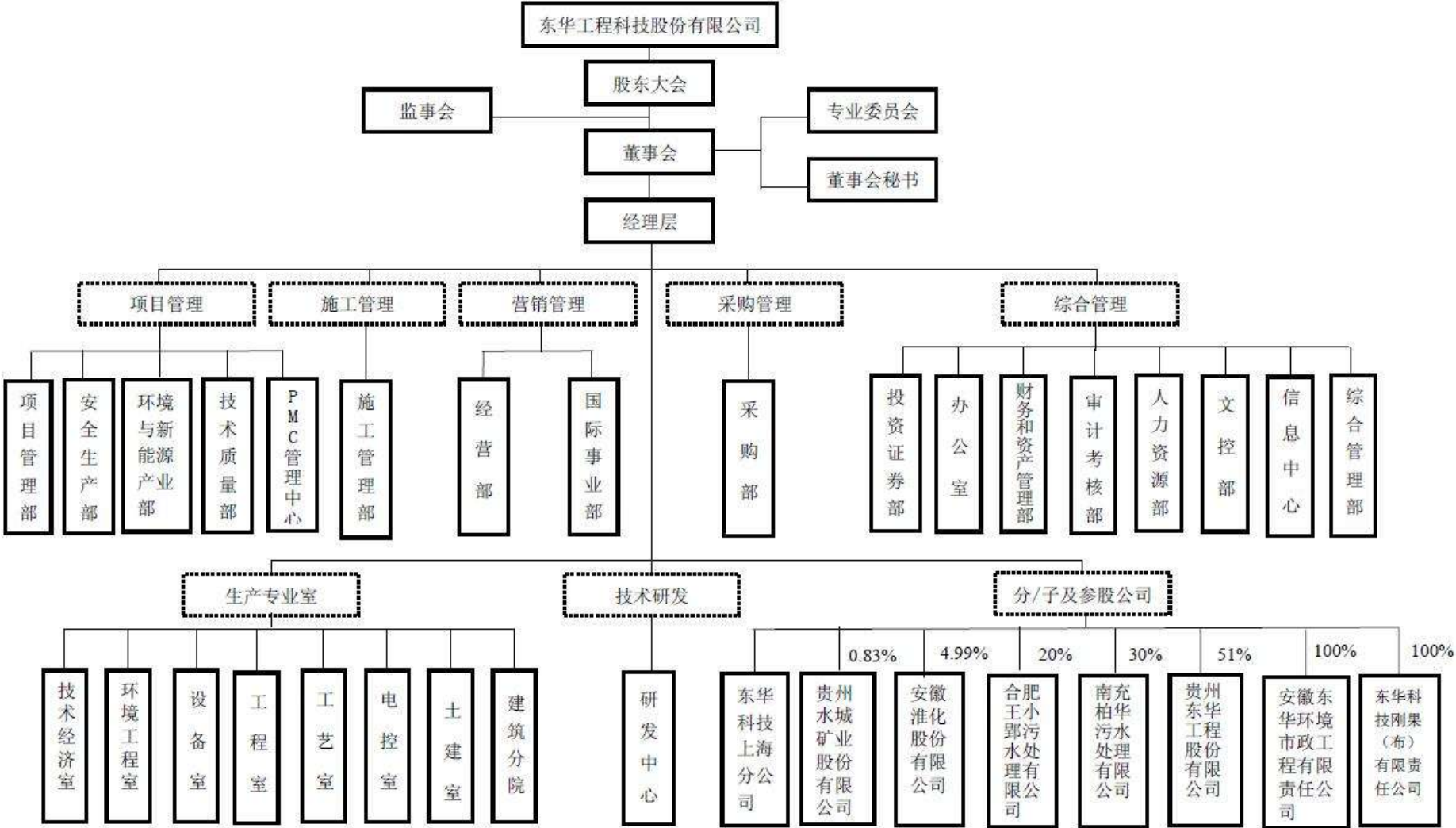
化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、监理及工程总承包，技术开发、技术转让、产品研制、生产、销售；承包境外化工、市政及环境治理工程和境内国际招标工程，以及上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上经营范围中未取得专项审批的项目以及国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；期刊、资料出版发行、期刊广告（凭许可证经营）。

### **（三）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。

### **（四）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，组织结构如下图：



### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月29日批准报出。

### （二）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共3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
东华科技刚果（布）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，增加1户，其中：

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

名称	变更原因
东华科技刚果（布）有限责任公司	本期新设立

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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

无

### 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**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

#### **(3) 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，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，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；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。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。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

##### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

**(1) 合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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）；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：

①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；

②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；

③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：

1) 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；

2) 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；

3) 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；

4) 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。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

本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、应收票据、预付账款等，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。

#### 3) 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。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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立即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：

①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。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③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。

#### 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。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

本公司对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，以及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，按照成本计量。

#### 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；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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （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金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：

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	本公司将 2000 万元以上应收账款，200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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 年以上		
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**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

**(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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(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。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 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四 / （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（其他实质上构成投资的具体内容和认定标准为：对被投资单位的长期债权，该债权没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的，实质上构成对被投资单位的净投资）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。

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。

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或



基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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	30.00	3.00%	3.23%
机器设备	年限平均法	10.00	3.00%	9.70%
电子设备	年限平均法	5.00	3.00%	19.40%
运输设备	年限平均法	10.00	3.00%	9.70%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

## 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加权平均数（按每月月末平均）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

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、软件等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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。

#### 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### ①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

②使用寿命不确定的无形资产

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。本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

**(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：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤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**

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产

组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （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。

本公司的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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (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。

## 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**

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**(1)符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**(2)同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**(3) 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

**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。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (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:

- ①合同总收入能够可靠地计量;
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④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:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②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。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①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。

②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。

3) 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。

#### (5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

## 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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## (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：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (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。

## 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

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

### 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

#### (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%
消费税		
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%
东华科技刚果（布）有限责任公司	

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106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《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106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	16,532.03	16,056.55
银行存款	1,528,085,116.50	1,691,824,110.25
其他货币资金	7,127,673.31	11,733,747.05
合计	1,535,229,321.84	1,703,573,913.85
其中：存放在境外的款项总额	22,883,713.21	10,083,914.88

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,127,673.31	11,733,747.05
合计	7,127,673.31	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397,914,446.58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	324,335,982.64	62,846,456.72
商业承兑票据		
合计	324,335,982.64	62,846,456.72

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	189,344,021.52	
商业承兑票据		
合计	189,344,021.52	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明

报告期末应收票据余额较上期期末增长较大主要系本报告期收到业主以银行承兑汇票支付的项目进度款增加所致。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	733,590,820.37	100.00%	135,969,160.23	18.53%	597,621,660.14	979,698,490.67	100.00%	108,051,532.46	11.03%	871,646,958.21

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	733,590,820.37	100.00%	135,969,160.23	18.53%	597,621,660.14	979,698,490.67	100.00%	108,051,532.46	11.03%	871,646,958.21

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	324,754,260.89	16,237,713.04	5.00%
1 年以内小计	324,754,260.89	16,237,713.04	5.00%
1 至 2 年	169,439,624.92	16,943,962.50	10.00%
2 至 3 年	170,389,967.96	51,116,990.40	30.00%
3 年以上	69,006,966.60	51,670,494.29	74.88%
3 至 4 年	19,723,285.40	9,861,642.70	50.00%
4 至 5 年	24,916,098.69	17,441,269.08	70.00%
5 年以上	24,367,582.51	24,367,582.51	100.00%
合计	733,590,820.37	135,969,160.23	18.53%

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

**(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 45,342,009.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,424,381.45 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
黔西县黔希煤化工投资有限责任公司	7,463,427.14	正常转回
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	986,269.52	正常转回
云南三环中化化肥有限公司	1,954,125.08	正常转回
安徽华塑股份有限公司	1,412,626.51	正常转回
瓮福紫金化工股份有限公司	949,943.25	正常转回

合计	12,766,391.50	--
----	---------------	----

以上坏账准备转回的原因均为业主支付工程款，属于正常转回。原坏账准备计提比例确定的依据是以账龄作为信用风险特征组合。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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	357,361,726.87	48.71	46,713,445.83

(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

其他说明：

报告期末应收账款余额较上期期末下降主要系本年度公司加大项目结算和收款力度，收回了部分项目的进度款，同时加大了工程欠款清缴力度，收回了部分项目的工程尾款和质保金。

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	351,453,815.55	49.58%	1,151,576,744.62	75.62%
1 至 2 年	250,180,595.90	35.30%	312,744,823.42	20.53%
2 至 3 年	93,702,866.59	13.22%	54,560,704.60	3.58%
3 年以上	13,472,829.03	1.90%	4,126,171.05	0.27%
合计	708,810,107.07	--	1,523,008,443.69	--

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
神华物资集团有限公司	72,819,843.90	2 年以内	未达到合同规定的开票结算的节点

SAHUT CONREUR S.A.	67,816,682.31	3年以内	未到货
华西能源工业股份有限公司	17,520,000.00	3年以内	未到货
北京格林晟达低碳科技有限公司	13,325,000.00	2年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
吉林市恒瑞建筑工程有限公司	11,788,855.00	2年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
淮北市中芬矿山机器有限责任公司	10,860,000.00	3年以内	未到货
湖南大工重机有限公司	10,594,000.00	2年以内	未达到合同规定的开票结算的节点
合计	204,724,381.21		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	233,664,230.75	32.97

其他说明:

报告期部分单体规模较大的总承包项目进入设备安装高峰期,大量设备材料到货入库,相应冲减了预付账款。

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
定期存款	139,700.49	98,829.36
委托贷款		
债券投资		
合计	139,700.49	98,829.36

(2) 重要逾期利息

无

8、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,652,975.26	100.00%	6,812,038.54	18.09%	30,840,936.72	35,537,930.51	100.00%	7,380,313.30	20.77%	28,157,617.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,652,975.26	100.00%	6,812,038.54	18.09%	30,840,936.72	35,537,930.51	100.00%	7,380,313.30	20.77%	28,157,617.21

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	24,621,205.57	1,231,060.28	5.00%
1 年以内小计	24,621,205.57	1,231,060.28	5.00%
1 至 2 年	3,862,101.29	386,210.13	10.00%
2 至 3 年	4,233,109.56	1,269,932.87	30.00%
3 年以上	4,936,558.84	3,924,835.26	79.51%
3 至 4 年	1,429,798.56	714,899.28	50.00%
4 至 5 年	989,414.35	692,590.05	70.00%
5 年以上	2,517,345.93	2,517,345.93	100.00%
合计	37,652,975.26	6,812,038.54	18.09%

确定该组合依据的说明：

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 2,073,814.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,642,088.80 元。

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**

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	10,840,028.00	6,184,248.41
备用金	204,126.71	1,570,000.51
代垫单位款	7,376,641.21	6,448,913.57
职工助房款	6,911,410.41	7,148,633.95
项目周转金	5,620,431.38	4,779,340.11
代扣职工社保及年金	4,989,942.97	6,769,881.24
代垫个人款及押金	879,447.18	674,409.18
出口退税款	157,624.40	
其他	673,323.00	1,962,503.54
合计	37,652,975.26	35,537,930.51

**(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
合肥市社会保险征缴中心	预付款	4,836,617.02	1 年以内	12.85%	241,830.85
新疆生产建设兵团招标有限公司	保证金	1,012,000.00	1 年以内	2.69%	50,600.00
安徽省招标集团股	保证金	840,000.00	1 年以内	2.23%	42,000.00

份有限公司					
安徽皖信人力资源管理有限公司	预付款	807,591.22	1 年以内	2.14%	40,379.56
中国技术进出口总公司	保证金	806,000.00	1 年以内	2.14%	40,300.00
合计	--	8,302,208.24	--	22.05%	415,110.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(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：

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。

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
原材料	3,183,530.88		3,183,530.88	159,680,873.05		159,680,873.05
在产品						
库存商品	197,334,544.81		197,334,544.81	363,419,766.31		363,419,766.31
周转材料	462,228.12		462,228.12	1,214,765.34		1,214,765.34
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	1,575,489,360.11		1,575,489,360.11	1,485,855,059.97		1,485,855,059.97
在途物资	212,274,950.94		212,274,950.94	391,009,429.83		391,009,429.83

合计	1,988,744,614.86		1,988,744,614.86	2,401,179,894.50		2,401,179,894.50
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(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	8,240,704,209.13
累计已确认毛利	1,137,481,542.14
减：预计损失	
已办理结算的金额	7,802,696,391.16
建造合同形成的已完工未结算资产	1,575,489,360.11

其他说明：

报告期末存货余额较上期期末下降较大主要系报告期内几个单体规模较大的总包项目处于施工安装阶段，年初库存的设备材料已形成工程实体。

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：

报告期内期初留存的增值税留抵税额已全部抵扣完毕。

#### 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	151,200,000.00		151,200,000.00	151,200,000.00		151,200,000.00
按公允价值计量的						
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

无

15、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											
小计											
二、联营企业											
合肥王小 郢污水处 理有限公 司	39,786,68 5.22			8,221,435 .57			-6,186,68 5.20			41,821,43 5.59	
南充柏华 污水处理 有限公司	33,466,50 0.00									33,466,50 0.00	
小计	73,253,18 5.22			8,221,435 .57			-6,186,68 5.20			75,287,93 5.59	
合计	73,253,18 5.22			8,221,435 .57			-6,186,68 5.20			75,287,93 5.59	

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2015年12月31日，南充柏华污水处理有限公司污水处理装置处于调试阶段，尚未正式开始收水运营。

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	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	294,681,008.30	21,383,120.39	22,772,634.94	35,017,729.07	373,854,492.70
2.本期增加金额	2,286,439.50	726,287.83	923,629.26	1,717,474.91	5,653,831.50
(1) 购置	2,286,439.50	510,612.83	923,629.26	1,717,474.91	5,438,156.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入		215,675.00			215,675.00
3.本期减少金额	933,096.53	522,360.00	684,049.00	1,335,302.70	3,474,808.23
(1) 处置或报废	933,096.53	522,360.00	684,049.00	1,335,302.70	3,474,808.23
4.期末余额	296,034,351.27	21,587,048.22	23,012,215.20	35,399,901.28	376,033,515.97
二、累计折旧					
1.期初余额	77,211,316.54	10,141,165.42	9,081,760.36	25,934,041.61	122,368,283.93
2.本期增加金额	13,855,087.91	1,715,222.18	2,070,366.59	2,901,584.24	20,542,260.92
(1) 计提	13,855,087.91	1,715,222.18	2,070,366.59	2,901,584.24	20,542,260.92

3.本期减少金额	186,889.75	387,326.22	505,104.70	1,291,044.23	2,370,364.90
(1) 处置或报废	186,889.75	387,326.22	505,104.70	1,291,044.23	2,370,364.90
4.期末余额	90,879,514.70	11,469,061.38	10,647,022.25	27,544,581.62	140,540,179.95
三、减值准备					
1.期初余额			68,828.33	971,419.93	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			68,828.33	971,419.93	1,040,248.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	205,154,836.57	10,117,986.84	12,296,364.62	6,883,899.73	234,453,087.76
2.期初账面价值	217,469,691.76	11,241,954.97	13,622,046.25	8,112,267.53	250,445,960.51

(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

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

截至2015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
综合楼				27,442.13		27,442.13
办公 B 楼装修工程尾款				38,313.00		38,313.00
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	专利权	非专利技术	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,859,183.56		52,818,828.37	31,100,774.09	105,778,786.02
2.本期增加金额				7,809,900.20	7,809,900.20
(1) 购置				7,809,900.20	7,809,900.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,859,183.56		52,818,828.37	38,910,674.29	113,588,686.22
二、累计摊销					
1.期初余额	4,064,891.90		13,196,124.03	20,425,488.59	37,686,504.52
2.本期增加金额	443,424.12		2,660,238.72	4,643,174.64	7,746,837.48
(1) 计提	443,424.12		2,660,238.72	4,643,174.64	7,746,837.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,508,316.02		15,856,362.75	25,068,663.23	45,433,342.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,350,867.54		36,962,465.62	13,842,011.06	68,155,344.22
2.期初账面价值	17,794,291.66		39,622,704.34	10,675,285.50	68,092,281.50

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 54.23%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

无

其他说明：

截至2015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**

无

**27、商誉**

无

**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	2,072,492.47	2,729,585.00	544,962.46		4,257,115.01
合计	2,072,492.47	2,729,585.00	544,962.46		4,257,115.01

**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	143,821,447.03	21,574,067.07	116,457,040.63	17,468,556.10
当期不可税前列支负债	17,935,209.68	2,690,281.45	15,760,783.44	2,364,117.52
无形资产摊销差异	141,086.05	21,162.91	1,025,916.20	153,887.43
合计	161,897,742.76	24,285,511.43	133,243,740.27	19,986,561.05

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,285,511.43		19,986,561.05
递延所得税负债				

(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

无

其他说明：

- ①本公司于2015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	42,125,121.00	1,692,850.00
银行承兑汇票		4,160,900.00
合计	42,125,121.00	5,853,750.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

其他说明：

报告期末应付票据余额较年初增加主要系本年度以银行承兑汇票支付工程款及设备材料款增加所致。

**35、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	478,170,397.09	664,332,870.89
材料设备款	1,488,504,234.62	1,292,208,326.19
合计	1,966,674,631.71	1,956,541,197.08

**(2) 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
----	------	-----------

中国武夷实业股份有限公司	37,993,260.14	未达到合同规定的付款节点
大连重工机电设备成套有限公司	35,362,458.86	未达到合同规定的付款节点
杭州杭氧股份有限公司	51,450,299.68	未达到合同规定的付款节点
江苏永大化工机械有限公司	38,330,816.40	未达到合同规定的付款节点
西安陕鼓动力股份有限公司	33,238,547.01	未达到合同规定的付款节点
北京中电加美环保科技有限公司	22,720,000.00	未达到合同规定的付款节点
大连金州重型机器集团有限公司	36,859,534.90	未达到合同规定的付款节点
合计	255,954,916.99	--

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,238,030,254.98	2,205,263,408.22
已结算未完工	289,990,956.64	908,079,618.91
设计款	28,900,378.94	30,491,055.86
合计	1,556,921,590.56	3,143,834,082.99

#### (2) 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
SABALAN PETROCHEMICAL INDUSTRIES COMPANY	357,236,685.35	未结算
攀钢集团重庆钛业有限公司	23,799,400.00	未结算
合计	381,036,085.35	--

#### (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	4,440,706,684.53
累计已确认毛利	1,058,968,351.17
减：预计损失	
已办理结算的金额	5,789,665,992.34

建造合同形成的已完工未结算项目	-289,990,956.64
-----------------	-----------------

其他说明:

报告期末预收款项余额较上期期末下降较大主要系本年度公司继续加大项目结算力度,冲减了预收的工程款。同时本年度部分单体规模较大的总承包项目进入设备安装高峰期,工程施工金额增大,冲减了已结算未完工工程。

### 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	124,679,594.87	250,880,057.59	272,404,141.12	103,155,511.34
二、离职后福利-设定提存计划	3,520,057.96	43,918,843.79	38,811,291.68	8,627,610.07
三、辞退福利		589,547.00	589,547.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	128,199,652.83	295,388,448.38	311,804,979.80	111,783,121.41

#### (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	102,339,709.30	196,122,837.16	219,225,433.81	79,237,112.65
2、职工福利费		4,490,223.53	4,490,223.53	
3、社会保险费	64.30	16,562,184.46	16,562,248.76	
其中: 医疗保险费		14,668,065.43	14,668,065.43	
工伤保险费	64.30	759,171.76	759,236.06	
生育保险费		1,134,947.27	1,134,947.27	
4、住房公积金		26,077,088.50	26,077,088.50	
5、工会经费和职工教育经费	22,010,321.27	7,627,723.94	5,719,646.52	23,918,398.69
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

8、其他短期薪酬	329,500.00		329,500.00	
合计	124,679,594.87	250,880,057.59	272,404,141.12	103,155,511.34

### (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		30,387,077.86	30,387,077.86	
2、失业保险费		2,079,960.20	2,079,960.20	
3、企业年金缴费	3,520,057.96	11,451,805.73	6,344,253.62	8,627,610.07
合计	3,520,057.96	43,918,843.79	38,811,291.68	8,627,610.07

其他说明：

截止2015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	24,974,436.23	3,413,580.88
消费税		
营业税	15,756,414.91	47,515,616.68
企业所得税	15,304,739.81	14,586,586.98
个人所得税	407,534.66	763,407.03
城市维护建设税	1,118,624.09	2,056,262.77
房产税	1,201,968.22	1,269,905.08
教育费附加	387,528.51	1,500,867.05
其他	891,060.51	1,378,772.59
合计	60,042,306.94	72,484,999.06

### 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	200,989.58	152,968.25
押金及保证金	5,502,615.02	5,650,845.00
关联方资金	488,993.00	219,525.61
代收款	227,383.22	3,904,563.27
其他	6,603,172.66	5,496,891.48
合计	13,023,153.48	15,424,793.61

##### (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
中国科学院工程热物理研究所	2,050,000.00	项目尚未结算
安徽三建工程有限公司	1,203,127.00	承建工程尚未结算
合计	3,253,127.00	--

#### 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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	收到政府拨款,项目正在进行中
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤制气经醋酸制乙醇技术研发项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
合计		2,000,000.00			2,000,000.00	--

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

#### 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

#### 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	182,064,676.70	16,826,789.93		198,891,466.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	182,064,676.70	16,826,789.93		198,891,466.63

## 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	1,120,732,576.05	904,536,968.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,120,732,576.05	904,536,968.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,073,368.93	263,166,186.21
减：提取法定盈余公积	16,826,789.93	24,668,851.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,143,108.06	22,301,726.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,242,836,046.99	1,120,732,576.05

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 2014 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2014 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 0.90 元人民币现金，上述股利已于 2015 年 6 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	3,632,517,260.36	3,167,714,052.80	3,380,343,420.26	2,828,557,116.40
其他业务	450,398.49	80,700.10		
合计	3,632,967,658.85	3,167,794,752.90	3,380,343,420.26	2,828,557,116.40

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		
营业税	7,108,022.25	15,335,361.81
城市维护建设税	2,324,821.68	3,463,015.37
教育费附加	1,709,579.27	2,609,256.56
资源税		
合计	11,142,423.20	21,407,633.74

其他说明：

报告期营业税金及附加较上年同期下降较大主要系本年度部分总承包项目进入设备安装高峰期，确认的设备材料收入在总收入中占比增大，建安收入占比减小，因而计提的营业税及附加税费减少。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,557,270.95	6,607,340.96
业务招待费	1,612,608.94	1,652,512.78
差旅费	3,889,751.15	3,271,152.34
办公费	246,191.19	555,985.93
交通运输费	910,020.62	900,208.74
经营开拓及招投标费	1,867,138.64	3,411,841.75
其他	590,561.02	1,216,040.15
合计	17,673,542.51	17,615,082.65

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,478,618.81	108,964,272.68
研发费用	77,853,282.62	79,025,373.15
固定资产折旧	16,581,425.42	17,421,378.94
无形资产摊销	7,118,171.10	6,618,364.62
业务招待费	1,972,487.06	2,642,362.77
物业管理费	4,518,165.30	5,489,444.58
税费	5,692,197.85	5,761,931.35
办公费	3,500,814.08	3,963,281.03

差旅费	1,771,483.60	2,678,515.82
咨询费	1,085,515.61	3,948,746.47
其他	14,121,090.16	10,234,658.66
合计	232,693,251.61	246,748,330.07

## 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	18,219,086.23	25,902,450.12
汇兑损益	3,210,418.89	-902,860.31
其他	683,199.20	192,812.73
合计	-14,325,468.14	-26,612,497.70

其他说明：

报告期内财务费用较上年同期增长主要系公司银行存款余额较上年同期减少且存款利率下降，致使利息收入较上年同期下降。同时报告期内汇兑损失增加。

## 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	27,349,353.01	-4,563,580.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	27,349,353.01	-4,563,580.91
----	---------------	---------------

其他说明:

报告期内资产减值损失较上年同期增长主要系2014年度公司收回了大量账龄较长的应收账款，冲减的坏账准备较多，本年度项目收款主要集中在账龄较短的款项，加之以前年度应收账款账龄延长所致。

## 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	8,221,435.57	6,186,685.20
处置长期股权投资产生的投资收益		2,169,732.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,221,435.57	8,356,417.76

## 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	50.00	10,801.35	50.00
其中：固定资产处置利得	50.00	10,801.35	50.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	6,541,713.28	5,752,000.00	6,541,713.28
其他	1,010,342.57	284,232.25	1,010,342.57
合计	7,552,105.85	6,047,033.60	7,552,105.85

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
对外投资合作专项资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,020,000.00		与收益相关
支持企业资质升级奖励	政府部门	奖励		否	否	1,000,000.00		与收益相关
科技小巨人企业补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
自主创新专项资金	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	229,000.00	2,000,000.00	与收益相关
促进企业发展奖励资金	政府部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
科技创新产业化专项资金	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
市级工程中	政府部门	奖励	因从事国家	否	否	100,000.00		与收益相关



心			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
博士后科研站	政府部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
合肥市 228 团队	政府部门	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
贴息款	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	38,800.00		与收益相关
产业技术创新资金	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	21,600.00		与收益相关
发明专利奖金	政府部门	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	23,000.00		与收益相关
国际市场开拓资金	政府部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	否	否	21,400.00		与收益相关

			助					
国际服务外包和技术出口资金拟支持	政府部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	16,100.00		与收益相关
出口增量鼓励政策资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	31,000.00		与收益相关
技术转移输出方补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
国家标准补助经费	政府部门	补助		否	否	287,000.00		与收益相关
服务外包、电子商务项目	政府部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	312,000.00		与收益相关
走出去专项促进资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,212,000.00		与收益相关
专利补贴	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	610,000.00		与收益相关
其他	政府部门	补助		否	否	71,813.28		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	6,541,713.28	5,752,000.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

## 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	187,638.92	5,318,738.99	187,638.92
其中：固定资产处置损失	187,638.92	5,318,738.99	187,638.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
罚款及滞纳金支出		1,802,843.66	
其他	473,279.40	448,935.10	473,279.40
合计	960,918.32	7,570,517.75	960,918.32

## 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	29,212,662.69	38,447,768.11
递延所得税费用	-4,298,950.38	1,427,393.57
合计	24,913,712.31	39,875,161.68

### (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	205,452,426.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,817,864.03
子公司适用不同税率的影响	24,035.47
调整以前期间所得税的影响	63,661.37
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	895,506.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
职工教育经费超支的影响	402,819.74
计提减值准备的影响	4,100,082.79
研发费加计扣除的影响	-5,858,091.90
权益法核算的长期股权投资收益的影响	-1,233,215.34
确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-4,298,950.38
所得税费用	24,913,712.31

## 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	18,219,086.23	25,755,785.44
除税费返还外的其他政府补助收入	8,541,713.28	5,752,000.00
往来款及其他	29,991,713.62	18,821,020.82
合计	56,752,513.13	50,328,806.26

### (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	89,449,872.20	59,269,213.49
支付本期期末受限保证金	4,683,626.75	11,733,747.05
合计	94,133,498.95	71,002,960.54

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(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

(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	97,797.12	146,664.68
合计	97,797.12	146,664.68

(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	146,359.99	126,084.13
合计	146,359.99	126,084.13

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	180,538,714.55	264,149,107.94
加：资产减值准备	27,349,353.01	-4,563,580.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,542,260.92	22,244,916.05
无形资产摊销	7,746,837.48	6,665,451.86
长期待摊费用摊销	544,962.46	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）	187,588.92	5,307,937.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-818,406.77	
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,221,435.57	-8,356,417.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,298,950.38	1,427,393.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	412,435,279.64	-1,555,228,299.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	813,727,559.90	-650,256,501.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,560,907,539.75	2,307,696,863.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-111,173,775.59	389,717,629.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,528,101,648.53	1,691,840,166.80
减：现金的期初余额	1,691,840,166.80	1,339,061,441.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-163,738,518.27	352,778,725.55

(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

无

(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	1,528,101,648.53	1,691,840,166.80
其中：库存现金	16,532.03	16,056.55
可随时用于支付的银行存款	1,528,085,116.50	1,691,824,110.25

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,528,101,648.53	1,691,840,166.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

### 75、所有者权益变动表项目注释

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
货币资金	--	--	
其中：美元	1,781,887.44	6.4936	11,570,877.23
欧元	624,382.53	7.0952	4,430,118.94
港币			
米利姆	1,930,492,458.00	0.0032	6,227,768.66
中非法郎	60,550,509.00	0.0108	654,948.38
应收账款	--	--	
其中：美元	6,719,494.69	6.4936	43,633,710.74
欧元	1,105,706.53	7.0952	7,845,208.97
港币			
米利姆	3,203,629,953.00	0.0032	10,334,910.23
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：中非法郎	4,442,482.18	0.0108	48,052.39
应付账款			
其中：美元	14,661,551.47	6.4936	95,206,250.63
欧元	19,947.29	7.0952	141,529.98

(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**

无

**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**

无

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本年度在刚果（布）投资设立全资子公司东华科技刚果（布）有限责任公司（ECEC Congo SARL），注册资本为100万中非法郎。与上年度财务报告相比，合并范围增加了1家公司。

**6、其他**

无



## 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	环保工程	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
东华科技刚果(布)有限责任公司	刚果(布)	刚果(布)	设计、工程总承包、咨询等	100.00%		投资设立

#### (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配的股利	期末少数股东权益余额
贵州东华工程股份有限公司	49.00%	1,465,345.62	392,000.00	12,400,576.21

#### (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	44,191,705.77	20,024,748.27	64,216,454.04	38,909,155.65		38,909,155.65	43,941,414.66	20,489,389.83	64,430,804.49	41,314,007.37		41,314,007.37

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	60,844,005.01	2,990,501.27	2,990,501.27	6,019,665.74	73,943,167.01	2,005,962.71	2,005,962.71	-15,855,318.63

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

	期末余额/本期发生额		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	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	7,449,932.45	51,822,509.45	258,691.04	35,241,940.80
非流动资产	279,529,801.58	222,699,591.11	241,911,081.23	241,345,223.64
资产合计	286,979,734.03	274,522,100.56	242,169,772.27	276,587,164.44
流动负债	76,824,734.03	37,764,922.18	130,614,772.27	28,003,737.91
非流动负债	98,600,000.00	27,650,000.00		49,650,000.00
负债合计	175,424,734.03	65,414,922.18	130,614,772.27	77,653,737.91
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	111,555,000.00	209,107,177.95	111,555,000.00	198,933,426.10
按持股比例计算的净资产份额	33,466,500.00	41,821,435.59	33,466,500.00	39,786,685.22
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	33,466,500.00	41,821,435.59	33,466,500.00	39,786,685.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		129,215,061.53		115,729,192.31
净利润		41,107,177.85		30,933,426.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		41,107,177.85		30,933,426.01
本年度收到的来自联营企业的股利		6,186,685.20		5,784,958.00

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2015年12月31日，南充柏华污水处理有限公司污水处理装置处于调试阶段，尚未正式开始收水运营。

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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

无

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（主要为汇率风险和利率风险）。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、应收账款和其他应收款等。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。

截至2015年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额48.71%（2014年：48.57%）。

（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。

截至2015年12月31日止，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：

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	1,535,229,321.84	1,535,229,321.84	1,535,229,321.84	---	---	---
应收票据	324,335,982.64	324,335,982.64	324,335,982.64	---	---	---
应收账款	597,621,660.14	733,590,820.37	733,590,820.37	---	---	---
应收利息	139,700.49	139,700.49	139,700.49	---	---	---
其他应收款	30,840,936.72	37,652,975.26	37,652,975.26	---	---	---
金融资产小计	2,488,167,601.83	2,630,948,800.60	2,630,948,800.60	---	---	---
应付票据	42,125,121.00	42,125,121.00	42,125,121.00	---	---	---
应付账款	1,966,674,631.71	1,966,674,631.71	1,966,674,631.71	---	---	---
其他应付款	13,023,153.48	13,023,153.48	13,023,153.48	---	---	---

金融负债小计	2,021,822,906.19	2,021,822,906.19	2,021,822,906.19	---	---	---
--------	------------------	------------------	------------------	-----	-----	-----

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	1,703,573,913.85	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	979,698,490.67	---	---	---
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	35,537,930.51	---	---	---
金融资产小计	2,666,323,775.35	2,781,755,621.11	2,781,755,621.11	---	---	---
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	1,956,541,197.08	---	---	---
其他应付款	15,424,793.61	15,424,793.61	15,424,793.61	---	---	---
金融负债小计	1,977,819,740.69	1,977,819,740.69	1,977,819,740.69	---	---	---

### (三) 市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。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汇率风险；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汇率风险的目的。

(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) 截至2015年12月31日止，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：

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	合计
外币金融资产：					
货币资金	11,570,877.23	4,430,118.94	6,227,768.66	654,948.38	22,883,713.21
应收账款	43,633,710.74	7,845,208.97	10,334,910.23	---	61,813,829.94
其他应收款	---	---	---	48,052.39	48,052.39
小计	55,204,587.97	12,275,327.91	16,562,678.89	703,000.77	84,745,595.54
外币金融负债：					
应付账款	95,206,250.63	141,529.98	---	---	95,347,780.61
小计	95,206,250.63	141,529.98	---	---	95,347,780.61

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	米利姆项目	中非法郎项目	合计
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	17,458,866.01
应收账款	8,353,892.81	34,533,416.94	9,927,003.39	---	52,814,313.14
其他应收款	---	---	---	5,650.00	5,650.00

小计	21,018,629.85	34,593,776.41	12,841,600.92	1,824,821.97	70,278,829.15
外币金融负债:					
应付账款	96,394,172.36	---	---	---	96,394,172.36
小计	96,394,172.36	---	---	---	96,394,172.36

## 十一、公允价值的披露

截止 2015 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	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	2,512.00	58.33%	58.33%

本企业的母公司情况的说明

母公司法人代表为吴光美，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。

### 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附注九（3）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
安徽达鑫科技投资有限责任公司	本公司股东
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
安徽东华物业管理有限责任公司	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有限公司	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
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
中国化学工程重型机械化公司	同受本公司实际控制人控制

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国化学工程第十六建设有限公司	工程施工	10,189,495.89		否	19,995,562.00
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	10,071,096.00		否	60,284,709.90
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	2,678,944.97		否	45,095,430.05
中国化学工程第四建设有限公司	工程施工	50,713,126.88		否	39,576,130.42
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工	29,232,907.80		否	74,459,390.00
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工	195,272,177.36		否	886,134,012.10
中化二建集团有限公司	工程施工	4,565,723.83		否	54,842,935.49
中国化学工程第一岩土工程有限公司	工程施工			否	33,998.12
中国化学工程第十四建设有限公司	工程施工	642,191.00		否	
合计		303,365,663.73	800,000,000.00		1,180,422,168.08

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	79,448,738.22	173,117,233.16
中国天辰工程有限公司	设计		25,471,698.11
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	70,829,441.99	153,231,857.16
合计		150,278,180.21	351,820,788.43

(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	7,743,859.25	7,937,879.74

(8) 其他关联交易

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	11,387,674.11	18,259,839.80	协议价
物业管理	安徽东华物业管理有限责任公司	1,100,000.00	2,900,000.00	协议价
合计		12,487,674.11	21,159,839.80	

(1) 本公司与安徽东华物业管理有限责任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。

2015年,根据《物业管理委托协议》,公司委托东华物业提供物业管理等服务。由于公司逐步实行物业管理社会化,本年度接受东华物业提供的物业管理服务范围较《协议》有所减少,发生的物业管理费用也相应降低,全年共计110万元。交易收费与《物业管理委托协议》规定的收费标准相符合。

(2) 本公司与中化工程集团财务有限公司之间的关联交易

2014年12月31日,活期存款余额为622,875,230.24元,2015年12月31日,活期存款余额为397,914,446.58元。

本公司已对中化工程集团财务有限公司的经营资质、业务和风险状况进行评估。已制定以保障存款资金安全性为目标的风险处置预案。



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	94,106,808.54	5,685,775.85	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					
	中国化学工程第三建设有限公司	12,011,990.80			
	中国化学工程第四建设有限公司	17,103,616.08		500,000.00	
	中国化学工程第十一建设有限公司	4,736,551.29		3,730,000.00	
	中国化学工程第十三建设有限公司	1,040,760.00		1,040,760.00	
	中国化学工程第十四建设有限公司	558,368.00		343,064.00	
	中国化学工程第十六建设有限公司	813,965.48			
	中国化学工程重型机械化公司	3,150,000.00		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			
	中化二建集团有限公司	9,369,993.18	13,080,034.64
	中国化学工程第四建设有限公司	3,912,976.18	8,838,754.94
	中国化学工程第六建设有限公司	12,050,890.90	19,875,496.54

	中国化学工程第七建设有限公司	1,292,114.45	842,355.23
	中国化学工程第十一建设有限公司	20,245,311.00	29,579,934.79
	中国化学工程第十六建设有限公司	1,138,541.78	5,290,843.87
	中国化学工程第三建设有限公司	150,655,859.69	265,267,581.24
	中国化学工程第一岩土工程有限公司		548,270.00
	中国化学工程第十三建设有限公司	1,528,227.70	1,928,227.70
	中国化学工程第十四建设有限公司	8,459,631.62	16,561,210.26
	中国化学工程重型机械化公司	5,410,991.90	
其他应付款			
	中国化学工程股份有限公司		40,015.61
	中国化学工程第三建设有限公司	348,810.00	179,510.00

## 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

无

## 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

无

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

1、开出保函、信用证

(1) 截至2015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：

项目	出函行	保函种类	保函金额	实付保证金
突尼斯履约	中国银行	履约保函	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	---
内蒙古蒙大新能源甲醇项目	中国银行	履约保函	90,600,000	---
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	USD293,205.04+EUR78,615. 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	USD52,185,300.00	---
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	TND700,000.00	---
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	---
阆中双瑞能源有限公司	中国银行安徽省分行	履约保函	12,000,000.00	---
马石油润滑油（山东）有限公司	中国银行安徽省分行	履约保函	17,421,600.00	---
马石油润滑油（山东）有限公司	中国银行安徽省分行	预付款保函	17,421,600.00	---
马钢奥瑟亚化工有限公司	中国银行安徽省分行	预付款保函	165,510.60	---
中海油	中国银行安徽省分行	履约保函	2,930,000.00	---
中电投新疆能源化工集团有限责任公司	中国银行安徽省分行	履约保函	1,120,000.00	---
突尼斯	中国银行安徽省分行	投标保函	TND60,000.00	---
突尼斯	中国银行安徽省分行	投标保函	TND40,000.00	---
中电投新疆能源化工集团有限责任公司	中国银行安徽省分行	履约保函	3,315,000.00	---
合肥新能热电有限公司	中国银行安徽省分行	履约保函	20,333,880.00	---
突尼斯	中国银行安徽省分行	投标保函	USD102,356.25	---
巴基斯坦	中国银行安徽省分行	预付款保函	USD66,750.00	---

(2)截至2015年12月31日止，本公司开立信用证如下

信用证编号	出证行	币种	信用证金额	未付金额
LC0886913000995	中国银行	USD	768,000.00	768,000.00
LC0886913000907	中国银行	EUR	8,819,242.50	587,949.50
LC0886913001102	中国银行	USD	5,208,000.00	520,800.00
LC0886913001364	中国银行	USD	5,972,286.00	788,042.00
LC0886913001365	中国银行	USD	3,582,012.00	472,456.00
LC0886913001417	中国银行	USD	2,876,600.00	287,660.00

(3)注：截至2015年12月31日止，保函金额合计人民币873,361,457.28元，信用证未付金额合计人民

币22,593,689.76元。期末折算汇率为：6.4936元人民币 / 1美元，7.0952元人民币 / 1欧元，3.1869元人民币 / 1突尼斯第纳尔。

除存在上述或有事项外，截至2015年12月31日止，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**

无

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	22,301,726.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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。

**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差错

**2、债务重组**

无

**3、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 37—应付职工薪酬—设定提存计划列示。

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 非公开发行 A 股股票事项获国务院国有资产监督管理委员会批复

2015 年 12 月 22 日，东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）收到由实际控制人中国化学工程集团公司转来的国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于东华工程科技股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（国资产权[2015]1311 号）（以下简称“《批复》”）。

国务院国资委《批复》主要内容如下：1、原则同意股份公司本次非公开发行 A 股股票方案。2、本次非公开发行 A 股股票完成后，股份公司总股本不超过 49798.2585 万股，其中，化学工业第三设计院有限公司持有 26015.4934 万股 A 股股票，占总股本的比例不低于 52.24%。同时，国务院国资委要求中国化学工程集团公司应“指导国有股东按照国有股权管理的有关规定，正确行使股东权利，维护国有权益，促进股份公司健康发展”。国资委《批复》同时抄送了中国证监会、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司等。

公司本次非公开发行股票事项业经公司于 2016 年 1 月 15 日召开 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。公司非公开发行股票申请材料于 2016 年 3 月 1 日获得中国证监会正式受理。相关事宜待中国证监会核准后方可实施。

### (2) 刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

2013 年 7 月 9 日，东华科技与 MagIndustries Corp 和/或 Mag Minderals Potasses Congo S.A.（下称 MAG 公司）签订《刚果（布）蒙哥 1200kt/a 钾肥项目工程建设总承包合同》，东华科技为该项目工程 EPC 总承包商，该钾肥项目总承包合同固定部分价格为 49,739.10 万美元，非固定部分价格为 2,446.20 万美元，项目于 2013 年 7 月现场正式开工。

鉴于资金等影响，该项目运转较为缓慢，导致项目实际进度滞后合同计划进度。目前，该项目业主的控股股东春和集团有限公司（下称春和集团）正在积极办理项目融资。截止 2015 年 12 月 31 日，东华科技已收到工程进度款 13,494.69 万元人民币，其中：MAG 公司支付 8,029,970 美元，春和集团支付人民币 84,647,992 元。项目已累计确认收入 22,042.62 万元人民币，同时春和集团为东华科技提供了《担保函》，担保金额为 3,050.36 万美元和 12,795.85 万元人民币，该担保责任有效，公司的该项担保债权受法律保护，该项目总承包合同仍在履约之中。

8、其他

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	686,181,673.24	100.00%	128,797,510.01	18.77%	557,384,163.23	852,760,434.41	100.00%	98,939,577.46	11.60%	753,820,856.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	686,181,673.24	100.00%	128,797,510.01	18.77%	557,384,163.23	852,760,434.41	100.00%	98,939,577.46	11.60%	753,820,856.95

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	306,537,577.28	15,326,878.86	5.00%
1 年以内小计	306,537,577.28	15,326,878.86	5.00%
1 至 2 年	147,555,809.76	14,755,580.98	10.00%
2 至 3 年	166,290,519.60	49,887,155.88	30.00%
3 年以上	65,797,766.60	48,827,894.29	74.21%
3 至 4 年	19,021,285.40	9,510,642.70	50.00%
4 至 5 年	24,864,098.69	17,404,869.08	70.00%

5 年以上	21,912,382.51	21,912,382.51	100.00%
合计	686,181,673.24	128,797,510.01	18.77%

确定该组合依据的说明：

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

**(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 43,896,048.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,038,115.94 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
黔西县黔希煤化工投资有限责任公司	7,463,427.14	正常转回
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	986,269.52	正常转回
云南三环中化化肥有限公司	1,954,125.08	正常转回
安徽华塑股份有限公司	1,412,626.51	正常转回
瓮福紫金化工股份有限公司	949,943.25	正常转回
合计	12,766,391.50	--

以上坏账准备转回的原因均为业主支付工程款，属于正常转回。原坏账准备计提比例确定的依据是以账龄作为信用风险特征组合。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(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	350,045,539.63	51.01	46,347,636.48

**(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

其他说明：

报告期末应收账款余额较上期期末下降主要系本年度公司加大项目结算和收款力度，收回了部分项目的进度款，同时加大了工程欠款清缴力度，收回了部分项目的工程尾款和质保金。



## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,564,873.86	100.00%	6,622,409.17	18.62%	28,942,464.69	33,883,504.07	100.00%	7,238,224.25	21.36%	26,645,279.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	35,564,873.86	100.00%	6,622,409.17	18.62%	28,942,464.69	33,883,504.07	100.00%	7,238,224.25	21.36%	26,645,279.82

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	23,044,542.82	1,152,227.14	5.00%
1 年以内小计	23,044,542.82	1,152,227.14	5.00%
1 至 2 年	3,496,987.88	349,698.79	10.00%
2 至 3 年	4,157,097.56	1,247,129.27	30.00%
3 年以上	4,866,245.60	3,873,353.97	79.60%
3 至 4 年	1,404,298.41	702,149.21	50.00%
4 至 5 年	969,141.42	678,398.99	70.00%
5 年以上	2,492,805.77	2,492,805.77	100.00%
合计	35,564,873.86	6,622,409.17	18.62%

确定该组合依据的说明：

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 2,006,155.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,621,970.99 元。

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**

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	10,670,028.00	6,184,248.41
备用金		1,324,988.51
代垫单位款	7,093,556.25	6,448,913.57
助房款	6,512,243.42	6,995,300.51
项目周转金	5,396,151.38	4,779,340.11
代扣职工保险及年金	4,836,617.02	6,769,881.24
代垫个人款及押金	874,347.18	674,409.18
出口退税款	157,624.40	
其他	24,306.21	706,422.54
合计	35,564,873.86	33,883,504.07

**(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
合肥市社会保险征缴中心	预付款	4,836,617.02	1 年以内	13.60%	241,830.85
新疆生产建设兵团招标有限公司	保证金	1,012,000.00	1 年以内	2.85%	50,600.00
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	840,000.00	1 年以内	2.36%	42,000.00

安徽皖信人力资源管理有限公司	预付款	807,591.22	1 年以内	2.27%	40,379.56
中国技术进出口总公司	保证金	806,000.00	1 年以内	2.27%	40,300.00
合计	--	8,302,208.24	--	23.35%	415,110.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	20,110,233.90		20,110,233.90	20,100,000.00		20,100,000.00
对联营、合营企业投资	75,287,935.59		75,287,935.59	73,253,185.22		73,253,185.22
合计	95,398,169.49		95,398,169.49	93,353,185.22		93,353,185.22

(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		
东华科技刚果（布）有限责任公司		10,233.90		10,233.90		
合计	20,100,000.00	10,233.90		20,110,233.90		

(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
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
合肥王小 郢污水处 理有限公 司	39,786.68 5.22			8,221,435 .57			-6,186.68 5.20			41,821.43 5.59	
南充柏华 污水处理 有限公司	33,466.50 0.00									33,466.50 0.00	
小计	73,253.18 5.22			8,221,435 .57			-6,186.68 5.20			75,287.93 5.59	
合计	73,253.18 5.22			8,221,435 .57			-6,186.68 5.20			75,287.93 5.59	

### (3) 其他说明

无

### 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	3,496,234,011.80	3,065,739,873.08	3,155,826,414.96	2,660,959,783.27
其他业务	155,550.00	61,210.30		
合计	3,496,389,561.80	3,065,801,083.38	3,155,826,414.96	2,660,959,783.27

### 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	408,000.00	1,530,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,221,435.57	6,186,685.20
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,629,435.57	7,716,685.20

## 6、其他

无

## 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	-187,588.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,541,713.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分		

的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,063.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	988,678.13	
少数股东权益影响额	50,850.51	
合计	5,551,658.89	--

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	9.38%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09%	0.39	0.39

## 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	179,073,368.93	263,166,186.21	1,978,390,816.46	1,839,460,555.59
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	179,073,368.93	263,166,186.21	1,978,390,816.46	1,839,460,555.59
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

(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

无

4、其他

无

## 第十一节 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）载有公司董事长签名并加盖公司公章的2015年年度报告文本原件。
- （五）其他备查文件。

东华工程科技股份有限公司

董事长：吴光美

二〇一六年三月二十九日