

证券简称：东华科技

证券代码：002140

2017 年半年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇一七年八月

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、高级管理人员保证半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)张学明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本半年度报告中，公司对 2017 年 1-9 月经营业绩进行了预计。因生产经营活动存在不确定性，可能导致实际实现的经营业绩与预计业绩产生差异。因此，公司声明，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。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2017半年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 40 |
| 第十节 财务报告..... | 41 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 150 |

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 |
| 东华科技、本公司、公司 | 指 | 东华工程科技股份有限公司 |
| 技术服务 | 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 | 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 | 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 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 东华科技 | 股票代码 | 002140 |
| 变更后的股票简称（如有） | 不适用 | | |
| 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（如有） | 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 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 846,775,893.89 | 744,042,758.65 | 13.81% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 67,177,148.54 | 58,772,825.53 | 14.30% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 66,415,739.23 | 58,230,940.74 | 14.06% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 212,860,408.76 | 192,989,995.86 | 10.30% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1506 | 0.1318 | 14.26% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1506 | 0.1318 | 14.26% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.24% | 2.93% | 0.31% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 6,709,910,752.87 | 5,846,099,171.38 | 14.78% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,084,292,592.74 | 2,039,922,776.02 | 2.18% |

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） | 0.1506 |

五、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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -156,444.49 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,391,405.18 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -352,203.34 | |
| 减：所得税影响额 | 132,413.60 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -11,065.56 | |
| 合计 | 761,409.31 | -- |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司属于土木工程建筑业，主要为工程项目建设提供咨询、设计、总承包等全过程综合服务。

1、主要资质情况

公司拥有国家住房和城乡建设部颁发的“工程设计综合资质甲级”证书，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多项业务资质证书。

2017年7月，经国家住房和城乡建设部批准，公司取得“建筑业企业资质证书”，证书编号为D134110201，有效期至2022年7月12日，资质类别为石油化工工程施工总承包，等级为一级。

2、主要业务模式

报告期内，公司主要从事煤化工、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设计咨询与工程总承包业务。公司业务主要形式包括：

（1）工程设计、咨询等技术服务（统称设计咨询业务）

工程咨询是指运用工程技术、科学技术、经济管理、法律法规等方面的知识，为工程建设项目决策和管理提供的咨询活动。公司主要提供前期立项阶段咨询服务，如编制可行性研究报告、项目建议书等。

工程设计是指对工程项目的建设提供有技术依据的设计文件、图纸以及提供相关服务的活动过程，是建设项目进行整体规划、体现具体实施意图的重要过程，是确定与控制工程造价的重点阶段。

（2）工程总承包业务

工程总承包是指根据合同约定，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，并按合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责。近三年来，总承包业务收入均占公司主营业务收入总额的90%左右，成为公司营业收入的主要来源。

按过程内容分，工程总承包业务可分为EPC模式（设计采购施工）/交钥匙总承包、EPCM模式（设计采购与施工管理）、DB模式（设计施工总承包）、EP模式（设计采购）、PC模式（采购施工总承包）等方式，其中EPC是总承包模式中最主要的一种。

按融资运营分，工程总承包业务可分BOT模式（建设运营移交）、BT模式（建设移交）等。该类业务是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。

目前，国家在公共基础设施领域推行PPP模式（公共私营合作制），与BOT模式相比，政府更为深入参与了项目中后期建设管理运营过程，同时也是体制机制的变革。本公司已承揽多个污水处理、园林景观、河道整治等基础设施的PPP项目。

（3）PMC（项目管理承包）业务

PMC是指项目管理承包商代表业主对工程项目进行全过程、全方位的项目管理，一般不直接参与项目的设计、采购、施工和试运行等阶段的具体工作。公司设置PMC管理中心，目前业务份额占比较小。

3、主要经营方式

公司前身系设计单位，主要开展设计咨询、以设计为主体的工程总承包业务。目前，公司自身不从事具体的施工安装、设备材料生产业务。根据工程总承包项目运作的实际需要，公司依法将承包工程中的部分工作，如施工安装、设备制造等，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。

公司建立了较为完善的施工分包、设备采购的管理体系。公司设立施工管理部、项目管理部、安全生产部，负责总承包项目工程建设和施工管理工作。公司建立合格施工供方长名单，以招投标方式，选择具有相应资质和建设能力的合格施工分包商；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，以招投标方式选择供货商，实现“阳光采购”。公司与质量优、信誉好的设备生产厂家保持战略合作关系，保证了设备材料采购的质量、成本和进度。

4、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。一方面，公司继续推进“生产经营一体化”，切实巩固化工业务市场；另一方面，为应对国内经济常态运行、化工行业复苏缓慢的经营形势，改善主营产品相对集中、化工项目占比较高的经营状况，公司依托环保业务的技术优势和项目管理的工程优势，着力实施投融资带动策略，大力开拓环境市政等业务。

（1）拓展PPP项目市场

公司积极响应国家政策，重点在市政工程、河道治理、景观园林等领域寻求PPP项目机会。截至本报告披露日，公司已签约或中标（预）了惠水涟江河道治理、阜阳市城区水系综合治理、宿州市主城区黑臭水体综合整治大中型PPP项目，并带动了瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）总承包业务。

（2）打造专项业务平台

公司投资参股励源海博斯环保科技（合肥）有限公司，依托股东方的各自优势和德国HPC AG公司的技术实力，打造土壤修复和治理的专业平台，以期带动土壤修复工程总承包等业务。

公司投资参股中化工程集团基础设施建设有限公司，旨在通过强强联合，形成资质、业绩和资金等优势，打造环境市政、公路桥隧、景观园林等领域的PPP业务平台，并拓展相关工程业务。

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 | 报告期末长期股权投资余额较年初增长 35.80%，主要原因是公司在报告期内支付了部分联营企业的投资款。 |
| 固定资产 | |
| 无形资产 | 报告期末无形资产余额较年初增长 79.34%，主要原因是公司承接的东至县经济开发区工业污水处理厂 PPP 项目购买取得了特许经营权。 |
| 在建工程 | |
| 应收票据 | 报告期末应收票据余额较年初增长 449.48%，主要原因是报告期内收到了部分项目业主以银行承兑汇票支付的工程款并且尚未背书和到期托收。 |
| 应收账款 | 报告期末应收账款余额较年初下降 26.07%，主要原因是报告期内公司加大项目清欠工作力度，采取了多种催收方式，收回了部分金额较大、账龄较长的款项。 |
| 其他应收款 | 报告期末其他应收款余额较年初下降 61.82%，主要原因是公司在报告期内收回了上年度支付给大连市城市建设管理局的 10,000.00 万元投标保证金。 |
| 长期应收款 | 报告期末长期应收款余额较年初增长 100.00%，全部是公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP 项目发生的项目建设支出。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司主要从事工程设计咨询、总承包等业务，其核心竞争力主要体现在从业资质、人力资源、技术能力、管理水平、工程业绩以及资金实力等方面。报告期内，公司核心竞争力要素相对保持稳定，其变化情况如下：

1、核心管理团队变化情况

鉴于第五届董事会已任期届满，2017年7月，公司启动董事会、监事会、经理层换届选举工作。公司在保持董事会相对稳定的前提下，增选了外部董事，占比达到董事人数的1/2以上，进一步优化董事会结构。

公司其他核心管理和技术团队未发生变化。

2、从业资质变化情况

公司形成了完善的资质维护机制，确保工程设计综合甲级资质和各项专项资质的有效运行与顺利延续。

报告期内，经国家住房和城乡建设部批准，公司获得“建筑业企业资质证书”，标志着公司正式跨入建筑业行列，有利于深化施工总承包业务，促成工程总承包和施工业务一体化，为公司经营业务拓展和转型提供了条件。公司“市政公用工程监理资质”从乙级升甲级，拓宽了公司工程监理的业务范围，进一步健全公司从业资质体系。

3、技术储备变化情况

公司组织开展了“国家服务型制造示范企业”、“合肥市氯化法钛白工程技术研究中心”等申报工作，完成了安徽省企业技术中心复评申报，推动了企业科技平台建设。

1-6月份，公司共申报专利12项；获得授权专利4项，其中：发明专利3项。同时，公司积极寻求先进适用的新产品、新技术，重点关注甲醇下游产品、先进环保技术、乙二醇优化技术、氯化法钛白、精制磷酸、土壤修复及河道治理等前沿技术，为公司持续发展提供技术支撑。

4、数字化建设变化情况

2017年，公司全面开展了项目管理平台的业务流程梳理工作，规范了工程总承包、工程设计、前期咨询等项目类型的管理方式，强化了项目进度控制、费用控制、质量控制和过程文件控制等。同时，公司在已建成的以SmartPlant、PDS等软件为核心的三维协同设计系统的基础上，结合SPF、PDS等系统，投入了数字化工厂交付的设计与开发，完成了网络升级改造和部署，建立了新的公司外网代理架构，并为下一步升级提速做好准备。

公司是2017年安徽省工业和信息化领域标准化示范企业，公司信息化平台“数字东华”获2017年度“安徽省信息化十件大事”优秀项目奖。

5、工程建设业绩方面。公司荣获中国化工施工企业协会授予的“2016年度化工工程建设安全文明工地”1项、中国勘察设计协会授予的“2016年第八届优秀工程总承包项目”2项、中国石油和化工勘察设计协会、中国工程咨询协会化工专业委员会授予的“2016年度化工行业优秀工程咨询成果奖”2项，持续提升公司工程建设业绩。近年来，煤制乙二醇工程项目已成为公司经营和生产的一个亮点，累计完成或正在建设（包括设计、总承包方式）的产能达300万吨/年，2017年1-6月签约了多个工程设计、咨询合同，为后续经营工作奠定基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，国家化工、石化行业经济总体较好，收入和利润等主要指标超出预期。同时也出现市场剧烈波动、投资动力不足、化工市场进出口压力较大、单位成本回升较快等新情况和新问题。由于上半年行业运行的主要指标增速逐月收窄，尤其是固定投资的持续波动甚至下降，可能造成行业发展的后继乏力。

煤化工方面。自2016年底到2017年上半年，国家有关部委相继发布了《煤炭工业十三五规划》、《煤炭深加工发展十三五规划》、《现代煤化工产业创新发展布局方案》等产业规划，有序推进了煤炭深加工产业示范。在政策性、经济性和技术成熟等因素的综合影响下，煤制乙二醇、烯烃等产品已重点发力。

PPP项目方面。PPP模式已得到各级政府的大力推广，已涵盖较为重要的基础设施和公共服务领域。有关统计显示，2017年1-6月我国PPP入库项目近2300个，项目投资规模达2.8万亿元，项目市场空间巨大。同时，PPP项目资产证券化的成功实施，有效提升了资金的使用效率和对社会资本的吸引力，有利于推动PPP项目的落实。

在新形势下，公司以全面预算管理为基础，强化项目全成本控制，以机制和技术创新为动力，促进企业转型升级，较好地完成上半年各项工作计划。

（一）经营工作方面

公司持续完善国内外市场分片区管理制度，继续推进生产经营一体化，进一步落实经营责任制。公司按季度召开经营成果发布会，总结经验，分析问题，确保实现国内、海外和环境、PPP业务各分项经营目标。

2017年1-6月份，公司累计签约工程合同额17.30亿元（含与PPP项目公司的签约），全部为国内工程项目，涉及煤化工、石化、化工、环境市政园林、建筑等多个领域。与2016年同期相比下降16.43%，其中：签约工程总承包合同16.47亿元，同比下降15.15%，签约咨询、设计合同0.83亿元，同比下降35.66%。签约或中标（预）PPP项目合同42.38亿元（含联合体，暂定），按在项目公司或联合体占比折合合同额为14.15亿元。总体上看，由于国内化工行业尚处于企稳回暖期，公司项目相对集中在前期咨询、设计阶段，大中型设计、总承包项目较少。但公司获取的有效经营信息不断增多，经营前景符合预期。同时，PPP业务步入正轨，经营业绩良好。

在市场营销过程中，公司重点开展了以下工作：

继续稳固乙二醇建设市场。目前，国内乙二醇产品生产存在多条技术路线。公司依托技术优势和工程业绩，加大对重点项目的跟踪和培育，相继签约了新疆天业、内蒙古蒙东、河北金牛、新疆绿原、神华榆林等乙二醇项目的设计、咨询合同，为后续经营工作的开展创造了条件。

大力拓展化工新材料等领域。目前，化工行业呈现结构性产能过剩和战略性新兴产业快速增长的局面。公司紧盯合成材料、精细化学品、特色专用化学品等业务市场，先后承揽了营口聚碳酸酯、宜宾天原氯化法钛白等设计、咨询项目。

重视打造环境市政业务板块，持续关注化工、市政及园区等环保工程业务。上半年，公司形成了煤炭清洁利用、尾气回收、脱硫、污水处理、危（固）废治理等领域的工程总承包、设计咨询合同，尤其是危（固）废治理业务市场得到了巩固。加大对PPP项目的承揽力度，加强对项目市场的分析和对合作方的选择，通过强强联合，先后签约或中标（预）了惠水涟江河道治理、阜阳市城区水系综合治理等大中型PPP项目。

加大海外经营投入。上半年，公司继续加强海外分片区开展经营工作，将海外市场划分为北非、东南亚、中东等六大片区，形成了分管领导——营销总监——营销人员的三级营销体系。目前，公司正在跟踪并参与了多个项目的投标工作。但国外项目培育周期较长，不确定性较大，上半年未形成有效合同签约。

（二）内部管理工作

生产管理方面。公司以降本增效为核心，以质量效率为重点，完善全成本的项目经理负责制，重点推进项目工作分解、项目管理信息化和项目指标核定等工作，强化对项目的全成本控制。公司重视防范大中型总承包项目的资金风险，在切实推进在手项目建设工作的同时，一方面视情况适度调整工程进度，防范资金风险，另一方面充分利用行政、诉讼等手段，推动项目建设，回收工程款项。公司重视安全生产，通过EPC项目管理考核以及HSE在线管理平台，落实安全生产责任，提高公司安全管理水平。

计划管理工作。公司坚持开展“思考周”、计划稽核等管理活动，建立健全了以年度工作目标为主线的计划管理制度和以年度工作目标为核心的部门考核制度，做到计划编制有督促、完成情况有跟踪和重点工作有落实，促进实现各项工作目标和总体发展规划。

内部审计工作。公司遵循“围绕中心、突出重点”的原则，开展各类专项审计、项目审计、考核审计等24项，全面查找问题，切实提示风险。公司审计工作为内部管理和考核提供了重要依据，切实发挥了审计引领、稳定预期等作用。

人力资源管理。2016年11月，公司实行中层行政干部竞聘上岗，一批年轻员工走上领导岗位。为实现执行力提升的管理要求，公司开展了为期2个月的“中层领导干部训练营”培训工作，并外聘专业人士进行授课。通过竞聘和培训，进一步激发干部队伍的活力，提高中层干部的素质，为公司持续发展提供了人才支持。

党建工作。根据中共中央组织部、国务院国资委党委关于扎实推动国有企业党建工作等要求，公司计划修订《章程》，载入党组织建设等相关内容。公司以抓党建促经营、保发展。上半年，公司继续开展“两学一做”等教育活动，加强党风廉政建设和基层党支部建设工作，切实发挥新形势下党员的先锋模范作用和党支部的战斗堡垒作用。公司坚持以党建带工建、团建，有效增强企业凝聚力和向心力。

（三）下半年经营形势分析

根据宏观经济运行情况、行业生产、价格走势以及结构调整等综合因素预测，2017年下半年，石油和化工行业经济运行仍将保持“稳中求进”的工作基调，需多措并举强基础、补短板、促升级。中国石油和化工联合会提出，当前行业供给侧改革依然紧迫，将抓好去产能和传统产业转型升级、加快培育战略性新兴产业、提升全行业绿色发展水平和推进“一带一路”国际产能合作等工作。因此，下半年行业经济形势将充满不确定因素，机遇与挑战并存，机会与风险同在。

公司将积极应对，全面落实经营目标责任制和项目经理负责制，切实做好计划管理和内部控制工作，力争实现年度各项工作任务。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

报告期内，公司实现营业总收入84,677.59万元，同比增长13.81%，主要原因是公司承建的新疆生产建设兵团天盈石油化工股份有限公司阿拉尔年产30万吨乙二醇（一期）等总承包项目进展正常，按完工进度确认的收入同比增加，营业收入较上年同期有所增长；营业成本71,307.72万元，较上年同期增长21.51%，毛利率15.79%，同比降低5.34个百分点，主要原因是化工行业整体投资规模没有明显改善，工程建设及设计等相关服务市场竞争仍旧激烈，作为公司主要收入来源的化工行业设计、总承包项目整体毛利率有所下降。销售费用、管理费用、财务费用与上年同期基本持平。研发投入同比有所增长，主要系公司进一步加大了研发工作力度，增加了研发方面的投入。经营现金净流量较上年同期有所增长，主要系报告期内公司加大了清欠工作力度，收回了部分项目欠款和投标保证金。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--|
| 营业收入 | 846,775,893.89 | 744,042,758.65 | 13.81% | |
| 营业成本 | 713,077,243.12 | 586,849,267.75 | 21.51% | |
| 销售费用 | 8,525,062.93 | 8,649,314.41 | -1.44% | |
| 管理费用 | 101,816,506.81 | 97,158,778.36 | 4.79% | |
| 财务费用 | -8,372,691.59 | -8,752,423.02 | -4.34% | |
| 所得税费用 | 12,364,646.50 | 10,385,119.71 | 19.06% | |
| 研发投入 | 43,753,084.95 | 31,195,530.50 | 40.25% | 主要系本年度公司进一步加强研发工作力度，增加了研发投入。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,860,408.76 | 192,989,995.86 | 10.30% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -210,771,381.94 | -7,880,090.60 | -2,574.73% | 主要系公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目和东至县经济开发区工业污水处理厂 PPP 项目的项目建设投入。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 351,303,290.42 | -22,019,306.90 | 1,695.43% | 主要系公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目和东至县经济开发区工业污水处理厂 PPP 项目取 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| | | | | 得的项目建设贷款。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 352,318,208.72 | 163,492,224.06 | 115.50% | 主要系筹资活动产生的现金流量净额增长较大 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 846,775,893.89 | 100% | 744,042,758.65 | 100% | 13.81% |
| 分行业 | | | | | |
| 化工行业 | 828,211,933.18 | 97.81% | 727,422,049.45 | 97.77% | 13.86% |
| 环境市政行业 | 4,088,301.89 | 0.48% | 3,816,284.99 | 0.51% | 7.13% |
| 民建行业 | 14,259,255.45 | 1.68% | 12,241,187.75 | 1.64% | 16.49% |
| 其他 | 216,403.37 | 0.03% | 563,236.46 | 0.08% | -61.58% |
| 分产品 | | | | | |
| 总承包收入 | 756,952,096.50 | 89.39% | 654,118,851.15 | 87.91% | 15.72% |
| 设计、技术性收入 | 89,607,394.02 | 10.58% | 89,360,671.04 | 12.01% | 0.28% |
| 其他 | 216,403.37 | 0.03% | 563,236.46 | 0.08% | -61.58% |
| 分地区 | | | | | |
| 中南 | 4,462,296.41 | 0.53% | 2,509,433.96 | 0.34% | 77.82% |
| 西南 | 57,449,904.90 | 6.78% | 132,055,596.42 | 17.75% | -56.50% |
| 西北 | 439,808,247.55 | 51.94% | 329,445,220.71 | 44.28% | 33.50% |
| 华东 | 94,503,751.97 | 11.16% | 145,736,194.45 | 19.59% | -35.15% |
| 华北 | 94,814,218.36 | 11.20% | 17,153,617.59 | 2.30% | 452.74% |
| 境外 | 155,737,474.70 | 18.39% | 117,142,695.52 | 15.74% | 32.95% |

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 | 828,211,933.18 | 698,664,790.55 | 15.64% | 13.86% | 20.68% | -4.77% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 总承包收入 | 756,952,096.50 | 660,543,943.35 | 12.74% | 15.72% | 19.56% | -2.80% |
| 设计、技术性收入 | 89,607,394.02 | 52,460,602.13 | 41.46% | 0.28% | 52.77% | -20.11% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西北 | 439,808,247.55 | 360,389,521.50 | 18.06% | 33.50% | 28.07% | 3.48% |
| 华东 | 94,503,751.97 | 69,553,627.23 | 26.40% | -35.15% | -20.90% | -13.26% |
| 华北 | 94,814,218.36 | 85,882,649.67 | 9.42% | 452.74% | 558.87% | -14.59% |
| 境外 | 155,737,474.70 | 145,996,318.73 | 6.25% | 32.95% | 32.31% | 0.45% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(一) 设计、技术性收入营业成本较上年同期增长 52.77%，主要原因为：设计、技术性成本中人工成本是最主要的部分。近年来大型化工项目投资乏力，导致公司签约的设计、技术性单个合同体量下降，进而由于规模效应导致单位人工成本上升。同时公司严格执行国家环保、安全、质量等方面的政策要求，加大了设计、技术性业务方面的相关投入，在一定程度上提高了人力成本。另一方面 PPP 项目、市政工程领域的开拓进一步加大了公司在人力成本方面的投入，从而导致设计、技术性业务毛利率下降。

(二) 各个地区收入、成本出现波动主要与相应地区内的总承包项目建设情况密切相关。

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

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 2,041,544,502.89 | 30.43% | 1,696,396,827.08 | 29.81% | 0.62% | |
| 应收账款 | 506,192,011.11 | 7.54% | 741,011,596.31 | 13.02% | -5.48% | 主要系报告期内公司加大项目清欠工作力度，采取了多种催收方式，收回了部分金额较大、账龄较长的 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| | | | | | | 款项。 |
| 存货 | 2,130,445,376.00 | 31.75% | 1,683,179,843.65 | 29.58% | 2.17% | |
| 长期股权投资 | 128,344,799.13 | 1.91% | 80,492,630.99 | 1.41% | 0.50% | |
| 固定资产 | 205,565,181.70 | 3.06% | 227,001,477.95 | 3.99% | -0.93% | |
| 长期借款 | 342,470,000.00 | 5.10% | 0.00 | 0.00% | 5.10% | 主要系公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP 项目和东至县经济开发区工业污水处理厂 PPP 项目取得的项目建设贷款。 |
| 预付款项 | 1,104,395,212.29 | 16.46% | 847,606,543.75 | 14.89% | 1.57% | |
| 应付账款 | 1,795,158,980.94 | 26.75% | 1,836,358,498.15 | 32.27% | -5.52% | |
| 预收款项 | 2,212,015,183.77 | 32.97% | 1,624,399,501.23 | 28.54% | 4.43% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或被抵押、质押等情形。

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 |
|----------------|----------------|---------|
| 242,076,126.80 | 101,800,000.00 | 137.80% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|--------|------|----------|------|------|---------------|------|--------|------|------------|----------|
| 东至东华水务 | 污水处理 | 其他 | 848 | 80.00% | 自有 | 东至双兴环境工程 | 长期 | 股权投资 | 已设立 | 不适用 | -11.7 | 否 | 2016年07月30 | 东华科技 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----|--------|--------|----|-----------------------------------|----|----------|---------|---------|-------|----|------------------------|----------------------------------|
| 有限 责任 公司 | | | | | | 有限公司 | | | | | | | 日 | 2016-04 4 号公 告 |
| 瓮安东 华星景 生态发 展有限 公司 | 景观生 态建设 与运营 | 新设 | 19,400 | 97.00% | 自有 | 星景生态 建设投资 (苏州) 有限公司 等 | 长期 | 股权投 资 | 已设 立 | 不适 用 | 15.35 | 否 | 2017 年 01 月 18 日 | 东华科 技 2017-00 5 号公 告 |
| 安徽东 华通源 生态科 技有限 公司 | 固废处 理 | 新设 | 2,050 | 41.00% | 自有 | 安徽省通 源环境节 能股份有 限公司等 | 长期 | 股权投 资 | 已设 立 | 不适 用 | -6.97 | 否 | 2016 年 07 月 30 日 | 东华科 技 2016-04 5 号公 告 |
| 合计 | -- | -- | 22,298 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -3.32 | -- | -- | -- |

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、证券投资情况

适用 不适用

6、衍生品投资情况

适用 不适用

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 |
|------------------|------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 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。 | 15,000,000.00 | 70,102,703.43 | 19,572,187.13 | 89,622.64 | -5,123,147.97 | -5,023,250.45 |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 子公司 | 以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户(分类)账管理；与本公司商业保理业务相关的信用风险担保；客户咨询调查与评估；相关咨询服务。 | 100,000,000.00 | 100,735,970.41 | 100,579,684.75 | 110,503.72 | 496,586.77 | 372,440.08 |
| 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 | 6,143,516.45 | 8,011.80 | | -1,589.54 | -1,589.54 |
| 贵州东华工程股份有限公司 | 子公司 | 化工、石化、医药行业甲级、建筑行业建筑工程甲级；建筑工程咨询、设计、总承包、监理，市政公用行业乙级，技术开发、技 | 10,000,000.00 | 60,340,757.93 | 26,270,979.56 | 14,125,741.11 | 1,115,075.60 | 816,380.72 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 术转让、产品研制、销售。 | | | | | | |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 子公司 | 污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护 | 10,000,000.00 | 4,696,931.78 | 4,696,931.78 | | 711.97 | 711.97 |
| 东至东华水务有限责任公司 | 子公司 | 污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护；污水治理、环境治理、生态修复工程施工；技术咨询服务 | 10,620,000.00 | 53,245,305.35 | 10,453,805.35 | | -146,194.65 | -146,194.65 |
| 瓮安东华星景生态发展有限责任公司 | 子公司 | 景观生态建设与基础设施的开发建设设计施工；公园、湿地、水生态养护运营及工程管理；旅游、广告、物业经营 | 200,000,000.00 | 500,107,604.37 | 200,158,265.24 | | 211,020.32 | 158,265.24 |
| 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运营效率及为污水处理设施提供相关服务。 | 168,000,000.00 | 580,752,973.22 | 253,597,045.63 | 79,603,886.55 | 30,151,023.16 | 28,387,260.57 |

√ 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 |
|------------------|----------------|----------------------|
| 瓮安东华星景生态发展有限责任公司 | 投资设立 | 公司实现净利润 158,265.24 元 |

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（以下简称“东华环境”）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。

报告期内，化工、石化等行业投资乏力，作为配套的大中型工业环保项目相对较少。市政污水、固（危）废处理等一般采取PPP、T00等模式，对企业资金实力、运营业绩以及资质等存在较高的要求。在此市场环境下，东华环境经营压力较大。同时本公司实施业务转型，相继承揽了大中型河道治理、景观园林、固（危）废处理等环境市政项目。东华环境服从于本公司业务转型要求，主要为上述业务转型提供技术支撑和工程服务，导致其自身2017年1-6月业务量不大，收入确认较少，而人力成本等相对刚性，因而发生亏损。

2、安徽东华商业保理有限责任公司基本情况

安徽东华商业保理有限责任公司成立于2016年4月，注册地在安徽省合肥市高新区，注册资本为10000万元，系公司的全资子公司，主要从事以受让应收账款的方式提供贸易融资以及应收账款的收付结算、管理与催收等业务。

3、东华科技刚果（布）有限责任公司基本情况

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、贵州东华工程股份有限公司基本情况

贵州东华工程股份有限公司成立于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。

5、芜湖东华六郎水务有限责任公司基本情况

芜湖东华六郎水务有限责任公司成立于2016年2月，注册地在安徽省芜湖县六郎镇，注册资本为1000万元，系公司承建的PPP项目的项目公司，其中公司持有60%的股份，主要从事污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护等业务。

6、东至东华水务有限责任公司基本情况

东至东华水务有限责任公司成立于2016年12月，注册地在安徽省东至经济开发区，注册资本为1062万元，系公司承建的东至县经济开发区工业污水处理PPP项目的项目公司，其中公司持有80%的股份，主要从事污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护等业务。

7、瓮安东华星景生态发展有限责任公司基本情况

瓮安东华星景生态发展有限责任公司成立于2017年1月，注册地在贵州省黔南布依族苗族自治州瓮安县猴场镇下司社区千年古邑旅游区游客中心，注册资本为20000万元，系公司承建的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目的项目公司，其中公司持有97%的股份，主要从事景观生态建设与基础设施的开发建设、运营与维护等业务。

8、合肥王小郢污水处理有限公司（以下简称“王小郢公司”）基本情况

王小郢公司成立于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。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|-----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 30.00% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 8,214.45 | 至 | 10,678.79 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 8,214.45 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 目前，公司正在执行的大中型总承包项目按工程计划正常推进，预计公司 2017 年 1-9 月经营业绩与上年同期相比持平或有所增长。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

公司主营业务与宏观经济呈正相关关系，并受到国内外经济形势、行业市场与技术，以及上下游客户情况、公司内部管理和项目执行状况等方面的影响。上述因素的不确定性，均可能对公司主营业务以及可持续发展状况构成风险。

1、产业政策及市场风险：上半年，化工和石化行业呈现市场剧烈波动、投资动力不足、化工市场进出口压力很大、单位成本回升较快等状况，将强基础、补短板、促升级，不断提升环保、安全等绿色发展要求。同时，国家积极推进“一带一路”产能合作，各级政府大力推广PPP模式等。上述产业政策及市场状况将对公司经营策略调整、转型升级等影响较大。

对策：公司及时关注宏观政策、经济形势和市场动向，紧盯符合产业政策、具有发展潜力的业务市场，适时调整市场营销和技术创新方向。继续做精做细营销工作，力求提供优良的技术方案和优质的工程服务，以差异化技术和优质服务赢得市场。充分利用综合甲级、建筑业企业等资质优势和多个业务平台，大力拓展PPP和环境市政、新能源等业务市场，以跨领域发展、多元化经营来提升抗风险能力。把握“一带一路”政策机遇，夯实海外市场经营，实现国内、海外业务的齐头并进。实行全面预算管理和全成本控制，提高企业市场竞争力和赢利能力。

2、技术风险：石化和化学工业正以供给侧结构性改革为主线，实施科技创新和绿色发展，突破一批具有自主知识产权的关键核心技术，开展科技攻关和先进技术装备推广应用工作。随着行业技术创新和结构调整步伐的不断加快，公司可能面临部分技术失去领先优势等风险。同时，科技成果的工程转化也存在着不确定性。

对策：公司“十三五”规划和“2017-2019”三年滚动规划均明确提出技术发展规划，做到了战略引领。稳步提高技术创新投入，确保年技术投入达年产值的3%以上。以公司国家级技术中心和博士后工作站为基础，建设拥有实验研究、工程放大、知识产权管理等功能齐全的研发中心，夯实技术研发平台。与国内知名的科研院所合作，建立稳定的产学研联盟，培育多个年潜力超过10亿元的产品集群。倡导“技术经营”理念，引导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。

3、应收帐款风险：大中型项目工程建设周期普遍较长，且因内外部环境的变化而存在一定的不确定性。同时，在总承包项目执行过程中，作为承包商一般需要垫付一定的运营资金。若项目业主因资金等原因，拖欠应付的工程设计或建设款项，将形成应收帐款。公司按照帐龄分析法对应收帐款计提相应的坏帐准备，从而对公司财务状况产生影响。

对策：在总承包等项目执行过程中，公司将依据项目业主对工程款的支付情况，适时调整合同履行进度，以降低项目的资金风险。公司全面推行生产经营一体化、项目经理负责制，明确相关人员的责权利，提高了对工程款催收的主动性和责任心。公司加强内部审计监督，形成对应收帐款的预警机制，必要时将采取法律等途径进行清欠，以维护公司合法权益。同时，公司强化项目管理，规范履行应尽的合同义务，力求让业主满意。此外，公司规范计提坏账准备，减少应收帐款对公司财务状况的影响。

4、投资管理风险。公司继续实施投资带动策略，相继承揽或中标了几个规模较大的PPP项目，项目公司的设立将加大对外投资的力度。截至2017年6月，公司形成各类股权投资16项，累计认缴出资达8亿多元，实际出资各类股权投资15项，累计实缴出资近6亿元。近两年是公司对外投资的快速扩张期，可能存在投资管理不到位等风险。

对策：公司修订了《重大投资决策制度》及《股权投资后续监督管理办法》、《控股子

公司管理制度》等内控制度，完善了PPP项目投资决策、建设进度管理等规定，形成了完备的投资管理制度体系。公司注重防范投资风险，深入开展对投资项目的事先评估，切实做好投资项目的技术经济分析和法律风险分析，力求在源头上控制投资风险。公司公开选聘二级公司的管理人员，规范设置二级公司的治理结构，在组织制度上保证二级公司的规范运作。公司每半年编制《投资项目后评估报告》，定期对二级公司开展考核监督、目标管理和投资后评价工作，强化对二级公司运作的过程管控。

第五节 重要事项

一、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 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 64.07% | 2017 年 06 月 29 日 | 2017 年 06 月 30 日 | 详见发布于 2017 年 6 月 30 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2017-028 号《2016 年度股东大会决议公告》 |

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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 | 2007 年 07 月 12 日 | 在作为公司控股股东期间 | 切实履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|-----------|--|------------------|------------------------------|------|
| | | | 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 | 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 | 切实履行 |
| 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 | 是 | | | | | |
| 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 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|--|-------------------------|--------------|------|------|
| 本公司为原告,即本公司就山西襄矿泓通 30 万吨/年煤制乙二醇设计项目合同款支付事宜,起诉山西襄矿泓通煤化工有限公司 | 1,574 | 否 | 本案业经合肥市中级人民法院一审,判决襄矿泓通煤化工有限公司应向本公司支付该项目设计费 994 万元。对此双方均上诉至安徽省高级人民法院。目前,本案由安徽省高级人民法院发回合肥市中级人民法院重审 | 暂未知审理结果,本公司发函至法院请求尽快裁判。 | 无 | 无 | 无 |
| 本公司为原告,即就临涣焦化煤焦化综合利用一期工程甲醇项目工程款支付事宜,起诉临涣焦化股份有限公司 | 948.8 | 否 | 本案由淮北市中级人民法院审理。目前正在进行司法鉴定 | 暂未知审理结果 | 无 | 无 | 无 |
| 本公司为第三被告,即北京盈德清大科技有限责任公司就阳煤集团寿阳化工有限责任公司乙二醇项目气化炉侵权纠纷事宜,起诉本公 | 892 | 否 | 本案由太原市中级人民法院审理。阳煤集团寿阳化工有限责任公司提出管辖权异议 | 暂未知审理结果 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|---|----------|---|---|--|--------------------|---|---|
| 司等三家相关公司，本公司被列为第三被告 | | | | | | | |
| 本公司为原告，即本公司就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(设计+采购)承包合同工程款支付事宜，起诉内蒙古中煤远兴能源化工有限公司 | 5,600 | 否 | 本案由内蒙古鄂尔多斯市中级人民法院受理。本公司已与内蒙古中煤远兴能源化工有限公司庭前和解，并签订和解协议。 | 本公司撤回起诉。 | 和解协议履行完毕，被告依约支付工程款 | 无 | 无 |
| 本公司为申请人，即本公司就巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司日产 30 万立方米液化天然气项目 EPC（设计、采购、施工）总承包合同工程款支付事宜，起诉巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司 | 4,313.54 | 否 | 本案由内蒙古乌海仲裁委受理，于 2017 年 2 月开庭，未结案。 | 本案被申请人提出鉴定请求，但未找到符合条件的鉴定单位，本公司发函请求加快推进仲裁进程 | 无 | 无 | 无 |
| 本公司为申请人，即本公司就《国电都匀发电有限公司福泉电厂 2×600MW 级机组有机胺烟气脱硫工程制酸及低温位热回收装置总承包合同》工程款及《国电都匀发电有限公司福泉电厂 2×600MW 级机组有机胺烟气脱硫工程制酸及配套低温位热回收 | 1,303.76 | 否 | 本案由贵阳仲裁委员会受理，已选定仲裁员，等候仲裁委开庭通知。 | 暂未知审理结果 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|-----------|---|------------------------------------|---------|---|------------------|--|
| 装置设备委托采购合同》合同款支付事宜，起诉贵州龙源瓮福环保科技有限公司 | | | | | | | |
| 本公司为申请人，即本公司就《黔希项目脱醇塔内件采购合同》合同款返还事宜，起诉湖北百斯特高新炼化装备有限公司 | 469 | 否 | 本案已由合肥仲裁委员会受理，等候仲裁委开庭通知。 | 暂未知审理结果 | 无 | 无 | 无 |
| 本公司为原告，即本公司就承建的内蒙古康乃尔 30 万吨 / 年煤制乙二醇项目 EPC / 交钥匙工程总承包项目工程进度款等事宜，起诉内蒙古康乃尔化学工业有限公司 | 59,510.69 | 否 | 本案由内蒙古高级人民法院受理，于 2017 年 7 月开庭，未结案。 | 暂未知审理结果 | 无 | 2017 年 05 月 09 日 | 详见发布于 2017 年 5 月 9 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2017-018 号《关于与内蒙古康乃尔化学工业有限公司等重大诉讼的公告》 |

上述诉讼仲裁案件系报告期内发生或以前年度发生延续至本报告期内，填报范围为涉案金额在 200 万元以上；除内蒙古康乃尔诉讼外，上述其他诉讼仲裁案件均未达到“涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元”的应披露的重大诉讼标准，连续十二个月累计计算也未达到应当及时披露的标准。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

十、处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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：公司信奉“重诚信、尚奉献”的东华思想道德观，重视规范运作、诚信经营，并以扎实的党建工作推进企业的诚信建设。报告期内，公司各项信用等级未发生重大变化，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。2017年4月，公司被所在地中共合肥市委、合肥市人民政府授予“先进单位”称号。

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。

十二、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

十三、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(万元) | 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(万元) | 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 | 招标投标方式 | 34,383.38 | 2,492.05 | 3.77% | 合计不超过60,000万元 | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 34,383.38 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 823.49 | 1.25% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 179,597.67 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 2,394.39 | 3.62% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 22,438.67 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 3,096.53 | 4.69% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 6,651.01 | 2017年03月31日 | 2017-015 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|------|--------|---|--------------|--------|-----------|--------|----|-----------|--------------|-------------|----------|
| 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 | 14,509.50 | 639.01 | 0.97% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 14,509.50 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 10,026.42 | 496.1 | 0.75% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 10,026.42 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 接受劳务 | 工程施工 | 招标投标方式 | 8,430.06 | 408.13 | 0.62% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 8,430.06 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 接受劳务 | 工程施工 | 招标投标方式 | 350.00 | 106.87 | 0.16% | | 否 | 银行转账及承兑汇票 | 350.00 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 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 | 325.06 | 44.45% | 84,400 | 否 | 银行转账 | 不低于同期人民币存款利率 | 2017年03月31日 | 2017-015 |
| 合计 | | | | | -- | -- | 10,781.63 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | | | | <p>本公司与上述关联方发生的日常性关联交易实际履行情况（见上表列示）如下：1、本公司与中国化学工程集团公司所属建设公司、岩土公司发生的关联交易金额总计 10,456.57 万；2、本公司在中化工程集团财务有限公司的最高日存款余额为 49,870.64 万元，期末存款余额为 41,078.36 万元，存款产生的利息收入为 325.06 万元，存款利率稍高于银行同期利率水平，同时未在财务公司发生贷款业务。本公司与上述关联方在本报告期发生的交易金额均控制在 2016 年度股东大会批准的预计交易额范围之内，符合本公司与上述关联方签订的《金融服务协议》等规定。</p> | | | | | | | | | |
| 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

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的 | 被投资企业的 | 被投资企业的 | 被投资企业的 | 被投资企业的 | 被投资企业的 |
|-------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | | | | | |

| | | 名称 | 主营业务 | 注册资本 | 总资产(万元) | 净资产(万元) | 净利润(万元) |
|-----------------------|---|---|--------------------------|-----------|---------|---------|---------|
| 中国化学工程股份有限公司 | 系本公司控股股东的控股股东，构成《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条第一项所称的关联关系 | 中化工程集团基础设施建设有限公司 | 基础设施及公共服务领域工程项目的投资、建设、管理 | 102000 万元 | --- | --- | --- |
| 中国化学工程第十四建设有限公司 | 同受实际控制人控制，构成《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条第二项所称的关联关系 | 中化工程集团基础设施建设有限公司 | 基础设施及公共服务领域工程项目的投资、建设、管理 | 102000 万元 | --- | --- | --- |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） | | 中化工程集团基础设施建设有限公司于 2017 年 7 月 24 日在南京市六合经济开发区注册成立，详见发布于 2017 年 7 月 26 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2017-033 号《关于中化工程集团基础设施建设有限公司设立进展的公告》。 | | | | | |

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

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|-------|------|--|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 全资子公司 | 代垫款项 | 是 | 665.28 | 629.64 | 7.43 | 0.00% | 0 | 1,287.49 |
| 东华科技刚果(布)有限责任公司 | 全资子公司 | 代垫款项 | 是 | 251.46 | 482.69 | 120.6 | 0.00% | 0 | 613.55 |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 全资子公司 | 代垫款项 | 否 | 0 | 12.6 | 12.6 | 0.00% | 0 | 0 |
| 东至东华水务有限责任公司 | 控股子公司 | 代垫款项 | 是 | 0 | 2 | 0 | 0.00% | 0 | 2 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | | 1、报告期内，化工、石化等行业投资乏力，作为配套的大中型工业环保项目相对较少。市政污水、固（危）废处理等一般采取 PPP、TOO 等模式，对企业资金实力、运营业绩以及资质等存在较高的要求。在此市场环境下，东华环境经营压力较大。同时本公司实施业务转型，相继承揽了大中型河道治理、景观园林、固（危）废处理等环境市政项目。东华环境服从于本公司业务转型要求，主要为上述业务转型提供技术支撑和工程服务，导致其自身 2017 年 1-6 | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>月业务量不大，收入确认较少，而人力成本等相对刚性，因而发生亏损。为了促进东华环境生产经营及人员队伍的稳定，东华科技为其代垫了部分款项支出。</p> <p>2、东华科技刚果（布）有限责任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，注册资本仅为 10,233.90 元人民币，待项目完工后将予以注销。报告期内东华科技根据刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目的资金使用要求向刚果（布）子公司支付了该部分款项。</p> <p>综上所述以上关联债权对公司经营成果及财务状况不产生影响。</p> |
|--|---|

应付关联方债务：无

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十四、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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|----------|--------------|
| 化学工业第三设计院有限公司 | 房屋 | 0.00 | 7,313,432.40 |

A、2016年房屋租赁及2016年上半年租赁费确认情况

2016年1月，本公司与化三院签订了《相关房屋租赁协议》，租赁使用化三院位于合肥市望江东路单身公寓、办公辅楼和位于上海市田林东路的住宅，计租面积为5092.65平方米，年租金为190.37万元，每年上半年支付上一年度的房屋租金，租赁期限为2016-2018年。2016年，公司按照《相关房屋租赁协议》的规定，租赁使用上述房屋，实际年租金为190.37万元，扣除增值税因素后计入费用的金额为181.31万元。详见发布于2016年2月1日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2016-009号《关于与化三院签订相关房屋租赁协议的关联交易公告》。

2016年1月，本公司与化三院签订了《2013-2015年度房屋租金支付协议》。2013年到2014年，公司租用化三院四处房产，即位于合肥市望江东路单身公寓、办公辅楼、体育中心及餐厅和位于上海市田林东路的住宅，共计租用化三院房屋的计租面积为7318平方米。2015年，因体育中心及餐厅改造而未租用，公司

租用化三院房屋的计租面积为5092.65平方米。2013、2014年度租金合计约为540.97万元，2015年度租金为190.37万元。2016年上半年度年度公司支付了2013-2015年度房屋租金7,313,432.40元。

B、2017年房屋租赁及2017年上半年租赁费确认情况

2017年1月，化三院综合楼竣工。根据需要，本公司与化三院重新签订《房屋租赁协议》，租赁使用综合楼及地下车位，计租面积共计12092.65平方米，地下车位为300个，年租金为460.37268万元，每年上半年支付上一年度的房屋租金，租赁期限为2017-2019年。详见发布于2017年3月31日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2017-014号《关于与化三院重新签订房屋租赁协议的关联交易公告》。

2017年5月，本公司依据相关协议，向化三院支付2016年度已计入的费用的房屋租金190.37万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

报告期内，本公司未开展精准扶贫工作。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无

(3) 后续精准扶贫计划

本公司暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 6,181,372 | 1.39% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,181,372 | 1.39% |
| 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 | 6,181,372 | 1.39% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,181,372 | 1.39% |
| 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 | 6,181,372 | 1.39% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,181,372 | 1.39% |
| 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 | 439,853,162 | 98.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 439,853,162 | 98.61% |
| 1、人民币普通股 | 439,853,162 | 98.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 439,853,162 | 98.61% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 446,034,534 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 446,034,534 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，本公司不存在发行与上市情况。

二、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 | 26,046 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--|--|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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 | 0 | 0 | 260,154,934 | | |
| 安徽达鑫科技投资有限责任公司 | 境内非国有法人 | 3.10% | 13,839,231 | -225400 | 0 | 13,839,231 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.72% | 7,661,700 | 0 | 0 | 7,661,700 | | |
| 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 | | |
| 王跃春 | 境内自然人 | 0.52% | 2,332,972 | 1058600 | 0 | 2,332,972 | | |
| 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 | 0.46% | 2,061,309 | 0 | 0 | 2,061,309 | | |
| 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 | 0 | 0 | 1,577,001 | | |
| 吴光美 | 境内自然人 | 0.33% | 1,473,950 | 0 | 1,105,462 | 368,488 | | |
| 葛亮 | 境内自然人 | 0.31% | 1,388,200 | 0 | 0 | 1,388,200 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 | 化学工业第三设计院有限公司、安徽达鑫科技投资有限责任公司、安徽省信用担保集团 | | | | | | | |

| 说明 | 有限公司、安徽淮化集团有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系；公司股东吴光美因担任化学工业第三设计院有限公司执行董事，从而存在关联关系；未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
|---|---|--------|-------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 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 |
| 安徽达鑫科技投资有限责任公司 | 13,839,231 | 人民币普通股 | 13,839,231 |
| 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 |
| 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 |
| 王跃春 | 2,332,972 | 人民币普通股 | 2,332,972 |
| 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 | 2,061,309 | 人民币普通股 | 2,061,309 |
| 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 | 1,388,200 | 人民币普通股 | 1,388,200 |
| 厦门国际信托有限公司－睿取 4 号证券投资集合资金信托计划 | 1,358,633 | 人民币普通股 | 1,358,633 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、安徽达鑫科技投资有限责任公司、安徽省信用担保集团有限公司、安徽淮化集团有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系；公司股东吴光美因担任化学工业第三设计院有限公司执行董事，从而存在关联关系；未知公司其他前 10 名普通股股东之间、前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名普通股股东和前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东王跃春先生共持有公司股份 2332972 股，其中：通过普通证券账户持有数量为 0 股；通过东兴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 2332972 股。公司股东葛亮先生共持有公司股份 1388200 股，其中：通过普通证券账户持有数量为 0 股；通过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 1388200 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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生实际变动。

鉴于公司第五届董事会、监事会已任期届满，公司于 2017 年 7 月 31 日分别召开五届二十七次董事会、五届二十二次监事会，审议通过相关换届选举事项，并将提交于 2017 年 8 月 24 日召开的 2017 年度第一次临时股东大会进行审议。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,041,544,502.89 | 1,689,226,293.90 |
| 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 | 130,089,928.90 | 23,675,260.90 |
| 应收账款 | 506,192,011.11 | 684,714,291.82 |
| 预付款项 | 1,104,395,212.29 | 973,470,098.20 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 1,139,277.71 | 116,978.79 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 52,011,322.03 | 136,235,293.25 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,130,445,376.00 | 1,779,176,614.70 |
| 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 | 152,802.65 | 152,802.65 |
| 流动资产合计 | 5,965,970,433.58 | 5,286,767,634.21 |
| 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 | 113,424,794.31 | |
| 长期股权投资 | 128,344,799.13 | 94,508,456.93 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 205,565,181.70 | 214,051,758.45 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 118,976,112.14 | 66,340,766.53 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,020,065.04 | 4,120,547.85 |
| 递延所得税资产 | 22,409,366.97 | 29,110,007.41 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 743,940,319.29 | 559,331,537.17 |
| 资产总计 | 6,709,910,752.87 | 5,846,099,171.38 |
| 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 | 59,624,206.20 | 33,479,597.60 |
| 应付账款 | 1,795,158,980.94 | 1,773,471,900.54 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 2,212,015,183.77 | 1,742,827,815.86 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 40,031,532.10 | 84,505,944.84 |
| 应交税费 | 101,067,470.81 | 131,608,221.93 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 23,036,726.70 | |
| 其他应付款 | 17,912,385.08 | 12,353,307.46 |
| 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 | 12,234,612.81 | 13,631,960.60 |
| 流动负债合计 | 4,261,081,098.41 | 3,791,878,748.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 342,470,000.00 | |
| 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 | | 791,405.18 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 342,470,000.00 | 791,405.18 |
| 负债合计 | 4,603,551,098.41 | 3,792,670,154.01 |
| 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 | 1,527,898.27 | 2,033,503.39 |
| 盈余公积 | 208,271,799.30 | 208,271,799.30 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,337,829,592.33 | 1,292,954,170.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,084,292,592.74 | 2,039,922,776.02 |
| 少数股东权益 | 22,067,061.72 | 13,506,241.35 |
| 所有者权益合计 | 2,106,359,654.46 | 2,053,429,017.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,709,910,752.87 | 5,846,099,171.38 |

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：张学明

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 | 1,667,661,795.45 | 1,591,856,140.34 |
| 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 | 129,389,928.90 | 22,975,260.90 |
| 应收账款 | 470,507,325.87 | 649,647,433.30 |
| 预付款项 | 1,075,297,004.10 | 967,189,646.76 |
| 应收利息 | 1,139,277.71 | 116,978.79 |
| 应收股利 | 3,468,000.00 | 2,703,000.00 |
| 其他应收款 | 66,029,889.82 | 141,656,272.87 |
| 存货 | 2,085,034,035.06 | 1,734,918,649.96 |
| 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 | | |
| 流动资产合计 | 5,498,527,256.91 | 5,111,063,382.92 |
| 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 | 454,535,033.03 | 216,418,690.83 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 198,128,163.44 | 206,209,766.97 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 58,122,505.75 | 61,362,530.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 897,671.37 | 1,193,870.25 |
| 递延所得税资产 | 21,853,399.05 | 28,447,456.33 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 884,736,772.64 | 664,832,315.03 |
| 资产总计 | 6,383,264,029.55 | 5,775,895,697.95 |
| 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 | 59,624,206.20 | 33,479,597.60 |
| 应付账款 | 1,779,671,878.29 | 1,755,119,098.52 |
| 预收款项 | 2,292,344,153.56 | 1,740,986,351.23 |
| 应付职工薪酬 | 35,664,480.96 | 75,322,425.14 |
| 应交税费 | 96,599,905.40 | 126,432,905.25 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 22,301,726.70 | |
| 其他应付款 | 15,219,190.97 | 10,817,969.26 |
| 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 | 10,490,080.27 | 11,887,428.06 |
| 流动负债合计 | 4,311,915,622.35 | 3,754,045,775.06 |
| 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 | | 791,405.18 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 791,405.18 |
| 负债合计 | 4,311,915,622.35 | 3,754,837,180.24 |
| 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 | 1,522,707.76 | 2,000,296.97 |
| 盈余公积 | 208,271,799.30 | 208,271,799.30 |
| 未分配利润 | 1,325,172,646.12 | 1,274,405,167.42 |
| 所有者权益合计 | 2,071,348,407.20 | 2,021,058,517.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,383,264,029.55 | 5,775,895,697.95 |

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 | 846,775,893.89 | 744,042,758.65 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 846,775,893.89 | 744,042,758.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 773,258,431.72 | 680,676,967.95 |
| 其中：营业成本 | 713,077,243.12 | 586,849,267.75 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 2,736,574.58 | 2,211,440.20 |
| 销售费用 | 8,525,062.93 | 8,649,314.41 |
| 管理费用 | 101,816,506.81 | 97,158,778.36 |
| 财务费用 | -8,372,691.59 | -8,752,423.02 |
| 资产减值损失 | -44,524,264.13 | -5,439,409.75 |
| 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） | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 131,053.69 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 79,034,858.06 | 68,570,486.10 |
| 加：营业外收入 | 1,407,207.55 | 1,092,066.33 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 524,450.20 | 447,575.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 156,444.49 | 138,690.25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 79,917,615.41 | 69,214,977.18 |
| 减：所得税费用 | 12,364,646.50 | 10,385,119.71 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 67,552,968.91 | 58,829,857.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 67,177,148.54 | 58,772,825.53 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | 375,820.37 | 57,031.94 |
| 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 | 67,552,968.91 | 58,829,857.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67,177,148.54 | 58,772,825.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 375,820.37 | 57,031.94 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1506 | 0.1318 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1506 | 0.1318 |

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：张学明

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 | 834,185,875.47 | 734,266,538.78 |
| 减：营业成本 | 702,217,659.20 | 579,107,328.50 |
| 税金及附加 | 2,480,756.28 | 2,073,432.95 |
| 销售费用 | 7,881,127.95 | 8,060,465.14 |
| 管理费用 | 95,482,444.22 | 89,901,994.96 |
| 财务费用 | -7,702,146.57 | -8,582,581.53 |
| 资产减值损失 | -43,960,381.98 | -4,042,673.05 |
| 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） | 6,151,342.20 | 5,969,695.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |
| 其他收益 | 131,053.69 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 84,068,812.26 | 73,718,267.21 |
| 加：营业外收入 | 1,291,556.12 | 737,822.33 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 482,128.32 | 447,575.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 134,225.09 | 138,690.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 84,878,240.06 | 74,008,514.29 |
| 减：所得税费用 | 11,809,034.66 | 10,205,822.85 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 73,069,205.40 | 63,802,691.44 |
| 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 | 73,069,205.40 | 63,802,691.44 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1638 | 0.1430 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1638 | 0.1430 |

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 | 1,148,526,321.16 | 1,011,442,237.96 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,927,502.76 | 737,008.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 164,153,442.61 | 24,971,274.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,315,607,266.53 | 1,037,150,520.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 813,987,391.44 | 520,799,835.76 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 163,730,818.08 | 161,046,270.65 |
| 支付的各项税费 | 26,817,517.17 | 37,140,368.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 98,211,131.08 | 125,174,049.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,102,746,857.77 | 844,160,524.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,860,408.76 | 192,989,995.86 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 77,610.19 | -2,611.24 |
| 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 | 77,610.19 | -2,611.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 182,398,992.13 | 7,877,479.36 |
| 投资支付的现金 | 28,450,000.00 | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 210,848,992.13 | 7,877,479.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -210,771,381.94 | -7,880,090.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 8,920,000.00 | 300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 8,920,000.00 | 300,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 342,470,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,360.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 351,390,000.00 | 308,360.08 |
| 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 | 86,709.58 | 22,301,726.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 25,940.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 86,709.58 | 22,327,666.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 351,303,290.42 | -22,019,306.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,074,108.52 | 401,625.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 352,318,208.72 | 163,492,224.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,684,491,670.45 | 1,528,101,648.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,036,809,879.17 | 1,691,593,872.59 |

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 | 1,223,439,777.44 | 994,131,420.99 |
| 收到的税费返还 | 2,927,502.76 | 737,008.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 161,437,157.99 | 19,513,119.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,387,804,438.19 | 1,014,381,548.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 799,645,564.09 | 507,011,275.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 150,396,981.93 | 146,301,399.02 |
| 支付的各项税费 | 25,066,516.33 | 32,756,224.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 100,277,698.31 | 120,758,030.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,075,386,760.66 | 806,826,929.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 312,417,677.53 | 207,554,619.70 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | 75,510.19 | 32,600.00 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 75,510.19 | 32,600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,696,320.51 | 7,655,729.36 |
| 投资支付的现金 | 232,730,000.00 | 101,800,000.00 |
| 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 | 235,426,320.51 | 109,455,729.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -235,350,810.32 | -109,423,129.36 |
| 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 | | 7,850.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,850.01 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,301,726.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 25,940.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 22,327,666.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -22,319,816.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,261,212.37 | 376,017.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 75,805,654.84 | 76,187,690.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,590,982,807.69 | 1,500,773,195.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,666,788,462.53 | 1,576,960,886.17 |

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 | | | 2,033,503.39 | 208,271,799.30 | | 1,292,954,170.49 | 13,506,241.35 | 2,053,429,017.37 |
| 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 | | | 2,033,503.39 | 208,271,799.30 | | 1,292,954,170.49 | 13,506,241.35 | 2,053,429,017.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -505.605.12 | | | | 44,875,421.84 | 8,560,820.37 | 52,930,637.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 67,177,148.54 | 375,820.37 | 67,552,968.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 8,920,000.00 | 8,920,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 8,920,000.00 | 8,920,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -22,301,726.70 | -735,000.00 | -23,036,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 | | | | | | | | | | | -22,301,726.70 | -735,000.00 | -23,036,726.70 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|--|--------|------------------|---------------|------------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | 726.70 | 0.00 | 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 | | | | | | | | -505,605.12 | | | | | -505,605.12 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 293,506.37 | | | | | 293,506.37 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -799,111.49 | | | | | -799,111.49 | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | | | | 90,628,768.84 | | | 1,527,898.27 | 208,271,799.30 | | | 1,337,829,592.33 | 22,067,061.72 | 2,106,359,654.46 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|----------------|--------|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | 198,891,466.63 | | | 1,242,836,046.99 | 12,400,576.21 | 1,990,791,392.67 |
| 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 | | | | | | | 198,891,466.63 | | 1,242,836,046.99 | 12,400,576.21 | 1,990,791,392.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 2,033,503.39 | 9,380,332.67 | | 50,118,123.50 | 1,105,665.14 | 62,637,624.70 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 81,800,182.87 | 1,527,683.69 | 83,327,866.56 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 9,380,332.67 | | -31,682,059.37 | -735,000.00 | -23,036,726.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,380,332.67 | | -9,380,332.67 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -22,301,726.70 | -735,000.00 | -23,036,726.70 |
| 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 | | | | | | | 2,033,503.39 | | | | 12,981.45 | 2,046,484.84 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,516,159.65 | | | | 12,981.45 | 4,529,141.10 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -2,482,656.26 | | | | | -2,482,656.26 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | | | | 90,628,768.84 | | 2,033,503.39 | 208,271,799.30 | | 1,292,954,170.49 | 13,506,241.35 | 2,053,429,017.37 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 446,034,534.00 | | | | 90,346,720.02 | | | 2,000,296.97 | 208,271,799.30 | 1,274,405,167.42 | 2,021,058,517.71 |
| 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 | | | 2,000,296.97 | 208,271,799.30 | 1,274,405,167.42 | 2,021,058,517.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -477,589.21 | | 50,767,478.70 | 50,289,889.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 73,069,205.40 | 73,069,205.40 |
| （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 | | | | | | | | | | -22,301,726.70 | -22,301,726.70 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -477,589.21 | -477,589.21 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 293,506.37 | 293,506.37 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | -771,095.58 | -771,095.58 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | | | | 90,346,720.02 | | | | 1,522,707.76 | 208,271,799.30 | 1,325,172,646.12 | 2,071,348,407.20 |

上年金额

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 | | | | 198,891,466.63 | 1,212,283,900.05 | 1,947,556,620.70 |
| 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 | | | 198,891,466.63 | 1,212,283,900.05 | 1,947,556,620.70 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 2,000,296.97 | 9,380,332.67 | 62,121,267.37 | 73,501,897.01 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 93,803,326.74 | 93,803,326.74 | |
| (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 | | | | | | | | 9,380,332.67 | -31,682,059.37 | -22,301,726.70 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,380,332.67 | -9,380,332.67 | | |
| 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 | | | | | | | 2,000,296.97 | | | | 2,000,296.97 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | .97 | | | .97 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,482,953.23 | | | 4,482,953.23 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -2,482,656.26 | | | -2,482,656.26 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 446,034,534.00 | | | | 90,346,720.02 | | | 2,000,296.97 | 208,271,799.30 | 1,274,405,167.42 | 2,021,058,517.71 |

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2017年6月30日，本公司累计发行股本总数446,034,534股，注册资本为446,034,534.00元，注册地址：安徽省合肥市长江西路669号高新技术产业开发区内，控股股东为化学工业第三设计院有限公司，实际控制人为中国化学工程集团公司。

2、经营范围

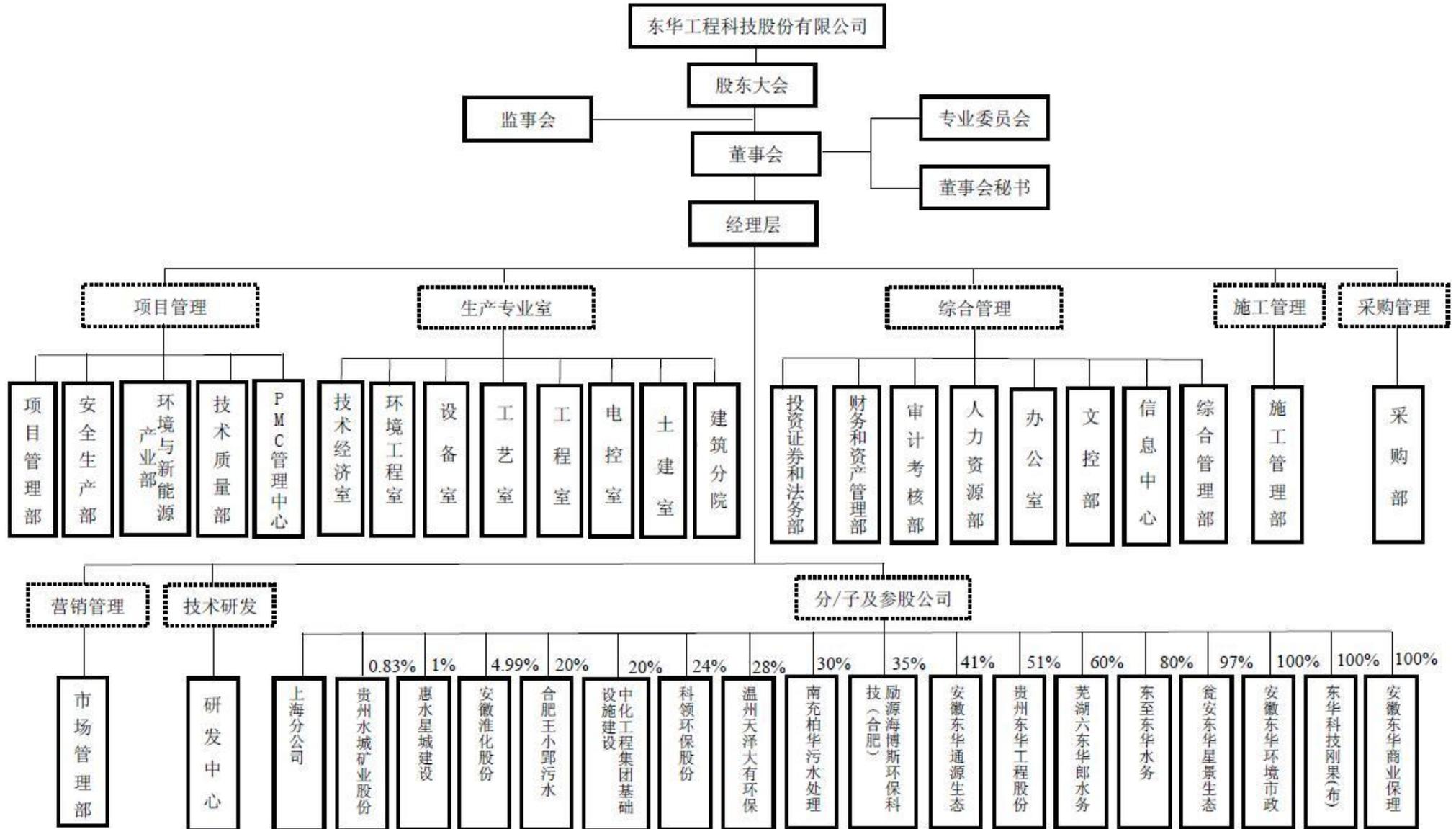
化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、监理及工程总承包，技术开发、技术转让、产品研制、生产、销售；承包境外化工、市政及环境治理工程和境内国际招标工程，以及上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（以上经营范围中未取得专项审批的项目以及国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外）；期刊、资料出版发行、期刊广告（凭许可证经营）。

(二) 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。

(三) 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：



（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月25日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共7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 |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 控股子公司 | 1 | 60 | 60 |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 东至东华水务有限责任公司 | 控股子公司 | 1 | 80 | 80 |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 控股子公司 | 1 | 97 | 97 |

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 |
|----------------|-------|
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 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

本公司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，在初始确认时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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。公司承接的BOT模式的PPP项目的项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向服务的对象或政府部门收取确定金额的货币资金，该权利构成一项特许经营权。根据《企业会计准则解释第2号》和项目实际情况确认金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的回收成本以及摊余成本。

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

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;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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) 可供出售金融资产减值准备

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

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的具体标准为：本公司将 2000 万元以上应收账款，200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。 |
| 单项金额重大并单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 |
| 应收保理款组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 正常类 | 0.00% | |

| | | |
|-----|---------|--|
| 关注类 | 5.00% | |
| 次级类 | 25.00% | |
| 可疑类 | 50.00% | |
| 损失类 | 100.00% | |

(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。 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(1) 公司业务模式

公司目前业务模式主要包括：工程设计、咨询等技术服务、工程总承包业务和 PMC（项目管理承包）业务，其中工程设计、咨询等技术服务和工程总承包业务属于公司多年来的主要业务模式，PMC（项目管理承包）业务为公司近年来为适应市场实际情况而开发的新型业务模式，目前在业务份额中占比较小。

(2) 应收账款的确认及回款条件

1) 工程设计、咨询等技术服务及 PMC（项目管理承包）业务

工程设计、咨询等技术服务及 PMC（项目管理承包）业务在合同中一般会约定工作节点及每个节点支付的价款金额或比例，公司在相应节点工作完成并取得业主确认后确认应收账款，业主根据合同约定和自身资金状况支付相应款项；

2) 工程总承包业务

工程总承包业务在合同中一般会约定进度款结算方式，公司按月或按季根据合同约定和项目实际进展情况向业主报送进度款结算资料，业主根据合同约定和自身工作流程对进度款结算资料进行审核和批复确认。公司在收到业主批复确认的进度款资料后按照最终批复的金额确认应收账款，业主根据合同约定和自身资金状况支付相应款项；

(3) 坏账计提政策如上所述

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

(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。主要包括原材料、周转材料、库存商品、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五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

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

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) 在建工程初始计量

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。

(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的各部分分别完工，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 |
| 特许经营权 | 合同约定的特许经营期限 | 合同约定年限 |

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) 会计处理方法

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

(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。

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, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益

（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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- 2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 16、固定资产。

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

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,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。

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

无

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、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 3% (征收率)、6%、11%、17% |
| 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%、25% |
| 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 | -- |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 25% |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 25% |
| 东至东华水务有限责任公司 | 25% |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，本公司及其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。本公司目前正在进行高新技术企业的复审认定工作，根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）中“高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴”的规定，报告期内仍执行15%的优惠税率。

(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。贵州东华工程股份有限公司目前正在进行高新技术企业的复审认定工作，根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）中“高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴”的规定，报告期内仍执行15%的优惠税率。

(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。安徽东华环境市政工程有限责任公司目前正在进行高新技术企业的复审认定工作，根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）中“高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴”的规定，报告期内仍执行15%的优惠税率。

(5) 东华科技刚果（布）有限责任公司于2015年8月成立，是为实施刚果（布）蒙哥1200kt/a钾肥工程项目而设立的公司，依据业主MAGMINERALS POTASSES CONGO S.A.与当地政府签订的《刚果共和国和 MPC公司、MAG公司矿产开采协议》，该工程项目承包商的企业所得税享受免税优惠。

3、其他

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)，本公司及其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；本公司及其子公司总承包建造合同业务中的老项目执行简易计税办法，增值税征收率为3%，新项目执行一般计税办法，增值税税率为11%。

(2) 财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)。《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司在2016年年度报告中已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税等相关税费从“管理费用”调整至“税金及附加”2,883,992.37元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”152,802.65元、“其他流动负债”13,631,960.60元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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 | 228,555.61 | 22,225.55 |
| 银行存款 | 2,036,581,323.56 | 1,684,469,444.90 |
| 其他货币资金 | 4,734,623.72 | 4,734,623.45 |
| 合计 | 2,041,544,502.89 | 1,689,226,293.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 40,565,395.10 | 40,295,468.14 |

其他说明：

银行存款期末余额中含存放于中化工程集团财务有限公司的协定存款410,783,645.72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 | 114,900,000.00 | 21,285,332.00 |
| 商业承兑票据 | 15,189,928.90 | 2,389,928.90 |
| 合计 | 130,089,928.90 | 23,675,260.90 |

(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 | 51,137,691.62 | |
| 合计 | 51,137,691.62 | |

(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期初增长较大主要系报告期内收到了部分项目业主以银行承兑汇票支付的工程款并且尚未背书和到期托收。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|----------|---------|----------|--------|-----------|---------|---------|-----------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组 | 629,548, | 100.00% | 123,356, | 19.59% | 506,192,0 | 848,012 | 100.00% | 163,297,8 | 19.26% | 684,714,29 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|---------|--------------------|--------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|--------|--------------------|
| 合计计提坏账准备的 应收账款 | 411.76 | | 400.65 | | 11.11 | ,190.83 | | 99.01 | | 1.82 |
| 合计 | 629,548, 411.76 | 100.00% | 123,356, 400.65 | 19.59% | 506,192,0 11.11 | 848,012 ,190.83 | 100.00% | 163,297,8 99.01 | 19.26% | 684,714,29 1.82 |

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 | 262,102,624.99 | 13,105,131.24 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 262,102,624.99 | 13,105,131.24 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 167,749,007.37 | 16,774,900.74 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 98,908,142.17 | 29,672,442.65 | 30.00% |
| 3 年以上 | 100,788,637.23 | 63,803,926.02 | 63.30% |
| 3 至 4 年 | 73,266,493.04 | 36,633,246.52 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,171,548.96 | 820,084.27 | 70.00% |
| 5 年以上 | 26,350,595.23 | 26,350,595.23 | 100.00% |
| 合计 | 629,548,411.76 | 123,356,400.65 | 19.59% |

确定该组合依据的说明：

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号—上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

截止2017年6月30日，公司不存在单个客户应收账款余额占应收账款总额比例超过10%且账龄超过三年以上的情况。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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-39,941,498.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 357,098,648.05 | 56.72% | 36,210,750.69 |

(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期初下降较大主要系报告期内公司加大项目清欠工作力度，采取了多种催收方式，收回了部分金额较大、账龄较长的款项。

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 | 556,670,076.61 | 50.40% | 430,867,182.10 | 44.26% |
| 1至2年 | 364,370,321.99 | 32.99% | 272,839,807.25 | 28.03% |
| 2至3年 | 91,030,355.51 | 8.24% | 174,655,525.24 | 17.94% |
| 3年以上 | 92,324,458.18 | 8.37% | 95,107,583.61 | 9.77% |
| 合计 | 1,104,395,212.29 | -- | 973,470,098.20 | -- |

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：元

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|---------------------|---------------|------|---------|
| JNK HEATERS CO.,LTD | 51,554,214.00 | 2年以内 | 未发货 |
| SAHUT CONREUR S.A. | 70,894,715.53 | 4年以内 | 未发货 |

| | | | |
|-------------------------|----------------|------|------------|
| 神华物资集团有限公司 | 20,313,184.60 | 1-3年 | 未达到规定的结算节点 |
| ANDRITZ Separation GmbH | 33,829,325.54 | 2年以内 | 未发货 |
| 华西能源工业股份有限公司 | 25,080,000.00 | 4年以内 | 未发货 |
| 中国化学工程第四建设有限公司 | 23,089,099.15 | 3年以内 | 未达到规定的结算节点 |
| Allweiler GMBH | 19,487,239.04 | 2年以内 | 未发货 |
| 中国化学工程第三建设有限公司 | 20,534,821.80 | 2年以内 | 未达到规定的结算节点 |
| 北京格林晟达低碳科技有限公司 | 13,325,000.00 | 1-3年 | 未达到规定的结算节点 |
| 合计 | 278,107,599.66 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|---------------|----------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 284,842,225.00 | 25.79% |

其他说明：

报告期末预付款项余额较年初增长主要系报告期内部分在建总承包项目按合同约定支付了施工、采购预付款。

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 | 1,139,277.71 | 116,978.79 |
| 合计 | 1,139,277.71 | 116,978.79 |

(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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 60,085,221.73 | 100.00% | 8,073,899.70 | 13.44% | 52,011,322.03 | 148,891,958.72 | 100.00% | 12,656,665.47 | 8.50% | 136,235,293.25 |
| 合计 | 60,085,221.73 | 100.00% | 8,073,899.70 | 13.44% | 52,011,322.03 | 148,891,958.72 | 100.00% | 12,656,665.47 | 8.50% | 136,235,293.25 |

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 | 40,912,084.02 | 2,045,604.20 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 40,912,084.02 | 2,045,604.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,657,674.63 | 1,065,767.46 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,785,038.78 | 835,511.63 | 30.00% |
| 3 年以上 | 5,730,424.30 | 4,127,016.41 | 72.02% |
| 3 至 4 年 | 2,686,172.01 | 1,343,086.01 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 867,739.62 | 607,417.73 | 70.00% |
| 5 年以上 | 2,176,512.67 | 2,176,512.67 | 100.00% |
| 合计 | 60,085,221.73 | 8,073,899.70 | 13.44% |

确定该组合依据的说明：

本公司将200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

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-4,582,765.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 | 19,259,388.54 | 120,797,105.80 |
| 备用金 | 1,803,864.43 | 1,179,375.91 |
| 代垫单位款 | 18,040,358.44 | 8,942,370.31 |
| 职工助房款 | 5,698,421.59 | 5,233,908.67 |
| 项目周转金 | 10,356,535.02 | 2,764,794.81 |
| 代扣职工社保及年金 | 3,094,966.67 | 6,519,831.28 |
| 代垫个人款及押金 | 1,318,759.68 | 204,991.20 |
| 出口退税款 | 1,319.07 | 194,407.85 |
| 其他 | 511,608.29 | 3,055,172.89 |
| 合计 | 60,085,221.73 | 148,891,958.72 |

(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 | 代扣职工社保及年金 | 3,031,787.41 | 1 年以内 | 5.05% | 151,589.37 |
| 内蒙古自治区高级人民法院 | 代垫单位款 | 3,017,334.50 | 1 年以内 | 5.02% | 150,866.73 |
| 合肥市百帮人力资源有限公司 | 代垫单位款 | 1,826,284.46 | 1 年以内 | 3.04% | 91,314.22 |
| 池州市公共资源交易中心 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 至 2 年 | 1.66% | 100,000.00 |
| 新疆生产建设兵团招标有限公司 | 保证金 | 940,839.00 | 1 至 2 年 | 1.57% | 94,083.90 |
| 合计 | -- | 9,816,245.37 | -- | 16.34% | 587,854.22 |

(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：

报告期末其他应收款余额较期初下降较大主要系公司在报告期内收回了上年度支付给大连市城市建设管理局的10,000.00万元投标保证金。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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 | 2,968,286.68 | | 2,968,286.68 | 2,968,286.68 | | 2,968,286.68 |
| 库存商品 | 231,950,679.47 | | 231,950,679.47 | 181,378,038.66 | | 181,378,038.66 |
| 周转材料 | 747,845.20 | | 747,845.20 | 619,927.80 | | 619,927.80 |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | 1,749,919,042.46 | | 1,749,919,042.46 | 1,461,889,848.16 | | 1,461,889,848.16 |
| 在途物资 | 144,859,522.19 | | 144,859,522.19 | 132,320,513.40 | | 132,320,513.40 |
| 合计 | 2,130,445,376.00 | | 2,130,445,376.00 | 1,779,176,614.70 | | 1,779,176,614.70 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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 | 10,201,360,133.86 |
| 累计已确认毛利 | 1,526,348,932.23 |
| 减：已办理结算的金额 | 9,977,790,023.63 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,749,919,042.46 |

其他说明：

报告期末存货余额较年初增长主要系新疆生产建设兵团天盈石油化工股份有限公司阿拉尔年产30万吨乙二醇（一期）等总承包项目进展正常，形成的已完工未结算工程增加所致。

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 |
|------------------|------------|------------|
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 152,802.65 | 152,802.65 |
| 合计 | 152,802.65 | 152,802.65 |

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------|----------------|------|----------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| PPP 项目长期应收款 | 113,424,794.31 | | 113,424,794.31 | | | | |
| 合计 | 113,424,794.31 | | 113,424,794.31 | | | | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

PPP项目长期应收款全部是公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目发生的项目建设支出。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合肥王小郢污水处理有限公司 | 45,041,956.93 | | | 5,677,452.11 | | | | | | 50,719,409.04 | |
| 南充柏华污水处理有限公司 | 33,466,500.00 | | | | | | | | | 33,466,500.00 | |
| 科领环保股份有限公司 | 4,800,000.00 | 4,800,000.00 | | | | | | | | 9,600,000.00 | |
| 温州天泽大有环保能源有限公司 | 11,200,000.00 | 2,800,000.00 | | | | | | | | 14,000,000.00 | |
| 安徽东华通源生态科技有限公司 | | 20,500,000.00 | | -69,709.27 | | | | | | 20,430,290.73 | |
| 励源海博斯环保科技有限公司(合肥) | | 350,000.00 | | -221,400.64 | | | | | | 128,599.36 | |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------------|-------------------|--|------------------|--|--|--|--|--------------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 94,508.45 6.93 | 28,450.00 0.00 | | 5,386,342 .20 | | | | | 128,344.7 99.13 | |
| 合计 | 94,508.45 6.93 | 28,450.00 0.00 | | 5,386,342 .20 | | | | | 128,344.7 99.13 | |

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 | 290,217,557.71 | 22,459,172.41 | 22,369,771.94 | 38,056,330.85 | 373,102,832.91 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | 1,278,854.36 | 606,490.28 | 399,396.84 | 2,284,741.48 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | 2,257,145.19 | 1,356,718.43 | 3,613,863.62 |
| 4.期末余额 | 290,217,557.71 | 23,738,026.77 | 20,719,117.03 | 37,099,009.26 | 371,773,710.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 103,196,171.50 | 13,095,185.04 | 11,930,531.13 | 29,788,938.53 | 158,010,826.20 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | 6,646,414.28 | 874,638.69 | 915,305.08 | 1,435,148.01 | 9,871,506.06 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | 1,401,435.84 | 1,312,615.61 | 2,714,051.45 |
| 4.期末余额 | 109,842,585.78 | 13,969,823.73 | 11,444,400.37 | 29,911,470.93 | 165,168,280.81 |
| 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 | 180,374,971.93 | 9,768,203.04 | 9,205,888.33 | 6,216,118.40 | 205,565,181.70 |
| 2.期初账面价值 | 187,021,386.21 | 9,363,987.37 | 10,370,412.48 | 7,295,972.39 | 214,051,758.45 |

(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2017年6月30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

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 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|---------------|-----|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,859,183.56 | | 52,818,828.37 | 45,949,070.53 | | 120,627,082.46 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | 870,968.64 | 56,177,205.18 | 57,048,173.82 |
| (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 | 46,820,039.17 | 56,177,205.18 | 177,675,256.28 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,951,740.14 | | 18,516,601.47 | 30,817,974.32 | | 54,286,315.93 |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 221,712.06 | | 1,330,119.36 | 2,713,514.84 | 147,481.95 | 4,412,828.21 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,173,452.20 | | 19,846,720.83 | 33,531,489.16 | 147,481.95 | 58,699,144.14 |
| 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 | 16,685,731.36 | | 32,972,107.54 | 13,288,550.01 | 56,029,723.23 | 118,976,112.14 |
| 2.期初账面 价值 | 16,907,443.42 | | 34,302,226.90 | 15,131,096.21 | | 66,340,766.53 |

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 27.71%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

报告期末无形资产余额较期初增长较大，主要原因是公司承接的东至县经济开发区工业污水处理厂 PPP 项目通过购买方式取得了特许经营权。

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 | 4,120,547.85 | 592,146.29 | 692,629.10 | | 4,020,065.04 |
| 合计 | 4,120,547.85 | 592,146.29 | 692,629.10 | | 4,020,065.04 |

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 | 129,222,561.19 | 19,353,468.02 | 173,689,056.53 | 26,054,108.46 |
| 无形资产摊销差异 | 10,402.73 | 1,560.41 | 10,402.73 | 1,560.41 |
| 当期不可税前列支负债 | 20,362,256.92 | 3,054,338.54 | 20,362,256.92 | 3,054,338.54 |
| 合计 | 149,595,220.84 | 22,409,366.97 | 194,061,716.18 | 29,110,007.41 |

(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 | | 22,409,366.97 | | 29,110,007.41 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 19,250,553.79 | 14,227,303.34 |
| 资产减值准备 | 3,247,987.42 | 3,305,756.21 |
| 合计 | 22,498,541.21 | 17,533,059.55 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2017 | | | |
| 2018 | | | |
| 2019 | | | |
| 2020 | | | |
| 2021 | 14,227,303.34 | 14,227,303.34 | |
| 2022 | 5,023,250.45 | | |
| 合计 | 19,250,553.79 | 14,227,303.34 | -- |

其他说明：

1、2017年6月30日未确认递延所得税资产的暂时性差异系本公司之子公司安徽东华环境市政工程有限责任公司和芜湖东华六郎水务有限责任公司计提的坏账准备及累计未弥补亏损，由于未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

2、无形资产摊销差异系子公司贵州东华工程股份有限公司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 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 59,624,206.20 | 33,479,597.60 |
| 合计 | 59,624,206.20 | 33,479,597.60 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 工程款 | 364,672,647.71 | 479,472,414.91 |
| 材料设备款 | 1,430,486,333.23 | 1,293,999,485.63 |
| 合计 | 1,795,158,980.94 | 1,773,471,900.54 |

(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 |
|--------------------|----------------|------------|
| 沈阳透平机械股份有限公司 | 116,607,345.65 | 未达到规定的付款节点 |
| 中国化学工程第三建设有限公司 | 62,121,696.59 | 未达到规定的付款节点 |
| 杭州杭氧股份有限公司 | 38,226,799.68 | 未达到规定的付款节点 |
| 中国武夷实业股份有限公司 | 42,110,223.79 | 未达到规定的付款节点 |
| 大连重工机电设备成套有限公司 | 30,312,458.86 | 未达到规定的付款节点 |
| 江苏永大化工机械有限公司 | 27,492,246.80 | 未达到规定的付款节点 |
| 吉林市夏林化工分离机械工业有限公司 | 29,297,704.72 | 未达到规定的付款节点 |
| 淮北矿业（集团）工程建设有限责任公司 | 28,678,816.74 | 未达到规定的付款节点 |
| 开封空分集团有限公司 | 26,283,675.21 | 未达到规定的付款节点 |
| 合计 | 401,130,968.04 | -- |

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 | 1,911,988,764.81 | 1,426,100,197.80 |
| 已结算未完工 | 257,218,999.10 | 286,787,062.07 |
| 设计款 | 40,941,272.19 | 29,738,071.66 |
| 其他 | 1,866,147.67 | 202,484.33 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,212,015,183.77 | 1,742,827,815.86 |
|----|------------------|------------------|

(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 |
|---|----------------|-----------|
| 春和集团有限公司 | 84,647,992.00 | 未结算 |
| MagIndustries Corp.& MagMinerals Potasses Congo S.A. | 54,398,228.77 | 未结算 |
| 201006 攀钢重庆氯化钛白项目 | 23,799,400.00 | 未结算 |
| 合计 | 162,845,620.77 | -- |

(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 | 5,770,205,745.31 |
| 累计已确认毛利 | 1,198,100,106.48 |
| 减：已办理结算的金额 | 7,225,524,850.89 |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | -257,218,999.10 |

其他说明：

报告期末预收账款较期初增长主要系2017年6月收到了天盈乙二醇和黔希乙二醇项目业主支付的较大金额的工程款，结算工作尚在办理之中。

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 | 76,897,526.19 | 101,781,784.49 | 147,352,111.40 | 31,327,199.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 7,608,418.65 | 18,892,135.20 | 17,796,221.03 | 8,704,332.82 |
| 三、辞退福利 | | 9,375.00 | 9,375.00 | |
| 合计 | 84,505,944.84 | 120,683,294.69 | 165,157,707.43 | 40,031,532.10 |

(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 | 50,556,167.11 | 79,553,911.66 | 127,271,721.54 | 2,838,357.23 |
| 2、职工福利费 | | 2,138,027.92 | 2,138,027.92 | |
| 3、社会保险费 | | 7,951,828.55 | 7,951,828.55 | |
| 其中：医疗保险费 | | 7,053,758.76 | 7,053,758.76 | |
| 工伤保险费 | | 278,101.52 | 278,101.52 | |
| 生育保险费 | | 619,968.27 | 619,968.27 | |
| 4、住房公积金 | | 7,255,680.50 | 7,188,046.50 | 67,634.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 26,341,359.08 | 4,882,335.86 | 2,802,486.89 | 28,421,208.05 |
| 合计 | 76,897,526.19 | 101,781,784.49 | 147,352,111.40 | 31,327,199.28 |

(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 | | 13,446,498.16 | 13,446,498.16 | |
| 2、失业保险费 | | 645,637.04 | 645,637.04 | |
| 3、企业年金缴费 | 7,608,418.65 | 4,800,000.00 | 3,704,085.83 | 8,704,332.82 |
| 合计 | 7,608,418.65 | 18,892,135.20 | 17,796,221.03 | 8,704,332.82 |

其他说明：

报告期末应付职工薪酬余额较期初下降较大主要系上年年末计提的奖金在报告期内发放所致。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 94,516,674.15 | 115,708,258.06 |
| 企业所得税 | 3,415,565.13 | 11,747,783.78 |
| 个人所得税 | 443,160.77 | 818,896.91 |
| 城市维护建设税 | 783,778.88 | 1,074,904.43 |
| 房产税 | 1,223,620.96 | 1,166,687.63 |
| 土地使用税 | 221,993.70 | 215,355.83 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 107,821.10 | 342,628.39 |
| 其他 | 354,856.12 | 533,706.90 |
| 合计 | 101,067,470.81 | 131,608,221.93 |

其他说明：

报告期末应交税费余额较期初下降较大主要系报告期内缴纳税款和取得了增值税进项税额抵扣所致。

39、应付利息

无

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 23,036,726.70 | |
| 合计 | 23,036,726.70 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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 | 316,334.36 | 293,091.18 |
| 押金及保证金 | 4,478,765.10 | 3,474,278.57 |
| 关联方资金 | 172,715.00 | 172,715.00 |
| 其他 | 12,944,570.62 | 8,413,222.71 |
| 合计 | 17,912,385.08 | 12,353,307.46 |

(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 |
| 合计 | 2,050,000.00 | -- |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税待转销项税额 | 12,234,612.81 | 13,631,960.60 |
| 合计 | 12,234,612.81 | 13,631,960.60 |

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 42,470,000.00 | |
| 保证借款 | 300,000,000.00 | |
| 合计 | 342,470,000.00 | |

长期借款分类的说明：

2017年5月，瓮安东华星景生态发展有限责任公司取得9年期中国建设银行长期借款21,000.00万元，以贵州剑江控股集团有限公司提供连带责任保证，同时由瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止2017年6月30日，尚未归还的借款额为21,000.00万元。

2017年6月，瓮安东华星景生态发展有限责任公司取得9年期中国建设银行长期借款9,000.00万元，以贵州剑江控股集团有限公司提供连带责任保证，同时由瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止2017年6月30日，尚未归还的借款额为9,000.00万元。

2017年6月，东至东华水务有限责任公司取得15年期中国建设银行长期借款4,247.00万元，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截止2017年6月30日，尚未归还的归还的借款额为4,247.00万元。

其他说明，包括利率区间：

瓮安东华星景生态发展有限责任公司和东至东华水务有限责任公司取得的长期借款利率均为4.90%。

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 | 791,405.18 | | 791,405.18 | | 收到政府拨款,项目正在进行中 |
| 合计 | 791,405.18 | | 791,405.18 | | -- |

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 | 791,405.18 | | 791,405.18 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 791,405.18 | | 791,405.18 | | | -- |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,033,503.39 | 293,506.37 | 799,111.49 | 1,527,898.27 |
| 合计 | 2,033,503.39 | 293,506.37 | 799,111.49 | 1,527,898.27 |

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 | 208,271,799.30 | | | 208,271,799.30 |
| 合计 | 208,271,799.30 | | | 208,271,799.30 |

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 | 1,292,954,170.49 | 1,242,836,046.99 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,292,954,170.49 | 1,242,836,046.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,177,148.54 | 81,800,182.87 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,380,332.67 |
| 应付普通股股利 | 22,301,726.70 | 22,301,726.70 |
| 期末未分配利润 | 1,337,829,592.33 | 1,292,954,170.49 |

根据本公司 2016 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 446,034,534 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金股利，截止 2017 年 6 月 30 日上述股利尚未发放。

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 | 846,559,490.52 | 713,004,545.48 | 743,479,522.19 | 586,821,589.71 |
| 其他业务 | 216,403.37 | 72,697.64 | 563,236.46 | 27,678.04 |
| 合计 | 846,775,893.89 | 713,077,243.12 | 744,042,758.65 | 586,849,267.75 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 297,755.16 | 495,260.86 |
| 教育费附加 | 212,682.25 | 398,753.51 |
| 房产税 | 1,417,491.34 | |
| 土地使用税 | 239,557.94 | |
| 车船使用税 | 2,220.00 | |
| 印花税 | 195,716.70 | |
| 营业税 | | 1,303,009.14 |
| 其他 | 371,151.19 | 14,416.69 |
| 合计 | 2,736,574.58 | 2,211,440.20 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,779,172.95 | 3,697,855.72 |
| 业务招待费 | 755,874.70 | 595,741.20 |
| 差旅费 | 2,986,961.36 | 2,400,692.95 |
| 办公费 | 260,740.91 | 161,268.74 |
| 交通运输费 | 315,426.76 | 451,006.52 |
| 经营开拓及投标费 | 829,249.78 | 824,173.33 |
| 其他 | 597,636.47 | 518,575.95 |
| 合计 | 8,525,062.93 | 8,649,314.41 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,387,810.80 | 35,217,265.63 |
| 研发费用 | 45,981,709.48 | 32,286,926.69 |
| 固定资产折旧 | 8,010,213.53 | 8,001,825.72 |
| 无形资产摊销 | 4,390,964.93 | 3,923,379.92 |
| 业务招待费 | 508,223.95 | 587,809.62 |
| 物业管理费 | 294,685.10 | 447,076.07 |
| 税费 | | 2,506,650.83 |
| 办公费 | 849,399.45 | 1,306,757.81 |
| 差旅费 | 542,462.47 | 760,246.53 |
| 咨询费 | 524,097.30 | 103,746.09 |
| 其他 | 7,326,939.80 | 12,017,093.45 |
| 合计 | 101,816,506.81 | 97,158,778.36 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 47,366.67 | |
| 减：利息收入 | -7,312,784.35 | -6,261,875.58 |
| 汇兑损益 | -1,298,069.93 | -2,587,101.96 |
| 其他 | 190,796.02 | 96,554.52 |
| 合计 | -8,372,691.59 | -8,752,423.02 |

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 | -44,524,264.13 | -5,439,409.75 |
| 合计 | -44,524,264.13 | -5,439,409.75 |

其他说明：

报告期内资产减值损失较上年同期下降较大主要系报告期内公司加强清欠工作力度，收回了部分金额较大、账龄较长的项目欠款，相应冲回了较大金额的坏账准备。

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 | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |
| 合计 | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 增值税即征即退收入 | 131,053.69 | |

70、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 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,391,405.18 | 680,406.43 | 1,391,405.18 |
| 其他 | 15,802.37 | 411,659.90 | 15,802.37 |
| 合计 | 1,407,207.55 | 1,092,066.33 | 1,407,207.55 |

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

| | | | | | | | | |
|------------|------|----|---------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 知识产权示范企业款 | 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 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 省企业技术中心奖励 | 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 |
| 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 | | 120,000.00 | 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 | | 50,000.00 | 与资产相关 |
| 重大专项合作项目 | 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 | 791,405.18 | | 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 |
| 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 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 科学技术奖金 | 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 |
| 区级知识产 | 政府部门 | 补助 | 因符合地方 | 否 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----|----|----|----------------------|----|----|--------------|------------|----|
| 权补贴 | | | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 其他 | | | | | | | 70,406.43 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,391,405.18 | 680,406.43 | -- |

71、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 | 156,444.49 | 138,690.25 | 156,444.49 |
| 其中：固定资产处置损失 | 156,444.49 | 138,690.25 | 156,444.49 |
| 对外捐赠 | 300,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 罚款及滞纳金 | 26,005.71 | | 26,005.71 |
| 其他 | 42,000.00 | 8,885.00 | 42,000.00 |
| 合计 | 524,450.20 | 447,575.25 | 524,450.20 |

72、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 | 5,664,006.06 | 9,653,145.41 |
| 递延所得税费用 | 6,700,640.44 | 731,974.30 |
| 合计 | 12,364,646.50 | 10,385,119.71 |

(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 | 79,917,615.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,987,642.31 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 70,760.71 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 369,372.56 |
| 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 | 744,822.25 |

| | |
|-------------------|---------------|
| 损的影响 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益的影响 | -807,951.33 |
| 所得税费用 | 12,364,646.50 |

73、其他综合收益

无

74、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 | 6,290,485.43 | 6,261,875.58 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 600,000.00 | 680,058.30 |
| 往来款及其他 | 157,262,957.18 | 18,029,340.16 |
| 合计 | 164,153,442.61 | 24,971,274.04 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增长较大主要系公司在上年度支付的大额的投标保证金在报告期内收回。

(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 | 98,211,131.08 | 125,105,049.92 |
| 支付本期期末受限保证金 | | 69,000.00 |
| 合计 | 98,211,131.08 | 125,174,049.92 |

(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

无

(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 | | 8,360.08 |
| 合计 | | 8,360.08 |

(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 | | 25,940.28 |
| 合计 | | 25,940.28 |

75、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 | 67,552,968.91 | 58,829,857.47 |
| 加：资产减值准备 | -44,524,264.13 | -5,439,409.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,871,506.06 | 9,956,519.11 |
| 无形资产摊销 | 4,412,828.21 | 4,374,889.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 692,629.10 | 296,198.88 |
| 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） | 156,444.49 | 138,690.25 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -2,320,368.85 | -363,222.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,386,342.20 | -5,204,695.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 6,700,640.44 | 731,974.30 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -351,268,761.30 | 305,564,771.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 69,930,733.97 | -87,541,154.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 457,042,394.06 | -88,354,422.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,860,408.76 | 192,989,995.86 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,036,809,879.17 | 1,691,593,872.59 |
| 减：现金的期初余额 | 1,684,491,670.45 | 1,528,101,648.53 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 352,318,208.72 | 163,492,224.06 |

(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 | 2,036,809,879.17 | 1,684,491,670.45 |
| 其中：库存现金 | 228,555.61 | 22,225.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,036,581,323.56 | 1,684,469,444.90 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,036,809,879.17 | 1,684,491,670.45 |

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 4,734,623.72 | 保证金 |
| 合计 | 4,734,623.72 | -- |

78、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 | 4,902,813.55 | 6.7744 | 33,213,620.14 |
| 欧元 | 2,710.97 | 7.7496 | 21,008.93 |
| 米利姆 | 2,937,677,908.00 | 0.0028 | 8,326,771.05 |
| 中非法郎 | 272,011,696.00 | 0.0118 | 3,213,597.58 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 7,554,000.65 | 6.7744 | 51,173,822.00 |
| 欧元 | 1,105,706.53 | 7.7496 | 8,568,783.32 |
| 米利姆 | 3,087,937,894.00 | 0.0028 | 8,658,577.85 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：中非法郎 | 31,697,347.18 | 0.0118 | 374,478.45 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 14,880,551.47 | 6.7744 | 100,806,807.88 |
| 欧元 | 17,039,629.10 | 7.7496 | 132,050,309.67 |
| 米利姆 | 135,556,638.00 | 0.0028 | 380,100.81 |

(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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

80、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

与上年度相比，报告期内本公司财务报告合并范围增加了1家公司，即在贵州省黔南州瓮安县投资设立的控股子公司瓮安东华星景生态发展有限公司，注册资本为20000万元人民币。

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 | 贵阳市 | 贵州省贵阳市遵 | 设计、工程总承 | 51.00% | | 股权转让 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|-------------------------------------|--------------|---------|--|------|
| 份有限公司 | | 义路 44 号 | 包、咨询等 | | | |
| 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 |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 合肥市 | 合肥市高新区天湖路 11 号研发楼 213 室 | 商业保理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 芜湖市 | 芜湖市芜湖县六郎镇集镇区 | 污水处理 | 60.00% | | 投资设立 |
| 东至东华水务有限责任公司 | 东至县 | 安徽东至经济开发区 | 污水处理 | 80.00% | | 投资设立 |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 瓮安县 | 贵州省黔南布依族苗族自治州瓮安县猴场镇下司社区千年古邑旅游景区游客中心 | 景观生态建设与运营 | 97.00% | | 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派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 贵州东华工程股份有限公司 | 49.00% | 400,026.55 | 735,000.00 | 12,872,779.98 |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 40.00% | 284.79 | | 1,098,772.71 |
| 东至东华水务有限责任公司 | 20.00% | -29,238.93 | | 2,090,761.07 |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 3.00% | 4,747.96 | | 6,004,747.96 |

(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 | 48,471,312.58 | 11,869,445.35 | 60,340,757.93 | 34,069,778.37 | | 34,069,778.37 | 38,977,627.20 | 12,311,436.91 | 51,289,064.11 | 24,334,465.27 | | 24,334,465.27 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|--|--------------|--|--------------|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 1,699,936.18 | 2,996,995.60 | 4,696,931.78 | | | | | 2,096,219.81 | | 2,096,219.81 | | |
| 东至东华水务有限责任公司 | 212,577.72 | 53,032.727.63 | 53,245,305.35 | 321,500.00 | 42,470,000.00 | 42,791,500.00 | | | | | | |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | 385,254,989.94 | 114,956,765.38 | 500,211,755.32 | 53,490.08 | 300,000,000.00 | 300,053,490.08 | | | | | | |

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 | 14,125,741.11 | 816,380.72 | 816,380.72 | 406,245.69 | 9,131,513.89 | 116,244.16 | 116,244.16 | -7,140,423.65 |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | | 711.97 | 711.97 | 711.97 | | 506.07 | 506.07 | 96.00 |
| 东至东华水务有限责任公司 | | -146,194.65 | -146,194.65 | 275,287.30 | | | | |
| 瓮安东华星景生态发展有限公司 | | 158,265.24 | 158,265.24 | 194,383.22 | | | | |

(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 |
| 科领环保股份有限公司 | 鄂尔多斯市 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗锡尼镇109国道北锡尼南路东侧 | 一般工业固废、危险废物的处理 | 24.00% | | 权益法 |
| 温州天泽大有环保能源有限公司 | 瑞安市 | 瑞安市安阳街道万顺锦园A幢一层商铺子号2-11 | 生物质能源利用开发 | 28.00% | | 权益法 |
| 安徽东华通源生态科技有限公司 | 淮南市 | 淮南市潘集区平圩镇平圩经济开发区管委会办公楼407室 | 工业废弃物处理 | 41.00% | | 权益法 |
| 励源海博斯环保科技有限公司(合肥)有限公司 | 合肥市 | 安徽省高新技术产业开发区天湖路11号 | 环境保护相关业务 | 35.00% | | 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 | 合肥王小郢污水处理 | 科领环保股份有限公 | 温州天泽大有环保能 | 安徽东华通源生态科 | 励源海博斯环 | 南充柏华污水处理有 | 合肥王小郢污水处理 | 科领环保股份有限公 | 温州天泽大有环保能 | 安徽东华通源生态科 | 励源海博斯环 |

| | 限公司 | 有限公 司 | 司 | 源有限 公司 | 技有限 公司 | (合肥) 有限公 司 | 限公司 | 有限公 司 | 司 | 源有限 公司 | 技有限 公司 | (合肥) 有限公 司 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------|
| 流动资产 | 1,979,89 9.05 | 112,975, 380.60 | 16,504,8 61.14 | 36,414,8 69.34 | 19,025,2 13.39 | 346,939. 03 | 708,936. 67 | 79,247,1 77.63 | 13,854,6 51.48 | 19,326,0 31.34 | | |
| 非流动 资产 | 295,701, 545.13 | 467,777, 592.62 | 24,365,4 66.30 | 52,623,6 03.95 | 30,804,7 64.00 | 73,961.0 7 | 290,287, 492.30 | 204,499, 192.42 | 11,759,3 66.52 | 6,347,67 0.42 | | |
| 资产合 计 | 297,681, 444.18 | 580,752, 973.22 | 40,870,3 27.44 | 89,038,4 73.29 | 49,829,9 77.39 | 420,900. 10 | 290,996, 428.97 | 283,746, 370.05 | 25,614,0 18.00 | 25,673,7 01.76 | | |
| 流动负 债 | 98,026,4 44.18 | 29,035,9 27.59 | 870,327. 44 | 39,038,4 73.29 | | 54,873.3 6 | 87,841,4 28.97 | 16,334,0 84.99 | 814,018. 00 | 73,701.7 6 | | |
| 非流动 负债 | 88,100,0 00.00 | 298,120, 000.00 | | | | | 91,600,0 00.00 | 42,202,5 00.00 | | | | |
| 负债合 计 | 186,126, 444.18 | 327,155, 927.59 | 870,327. 44 | 39,038,4 73.29 | | 54,873.3 6 | 179,441, 428.97 | 58,536,5 84.99 | 814,018. 00 | 73,701.7 6 | | |
| 归属于 母公司 股东权 益 | 111,555, 000.00 | 253,597, 045.63 | 40,000,0 00.00 | 50,000,0 00.00 | 49,829,9 77.39 | 366,026. 74 | 111,555, 000.00 | 225,209, 785.06 | 24,800,0 00.00 | 25,600,0 00.00 | | |
| 按持股 比例计 算的净 资产份 额 | 33,466,5 00.00 | 50,719,4 09.04 | 9,600,00 0.00 | 14,000,0 00.00 | 20,430,2 90.73 | 128,599. 36 | 33,466,5 00.00 | 45,041,9 56.93 | 4,800,00 0.00 | 11,200,0 00.00 | | |
| 对联营 企业权 益投资 的账面 价值 | 33,466,5 00.00 | 50,719,4 09.04 | 9,600,00 0.00 | 14,000,0 00.00 | 20,430,2 90.73 | 128,599. 36 | 33,466,5 00.00 | 45,041,9 56.93 | 4,800,00 0.00 | 11,200,0 00.00 | | |
| 营业收 入 | | 79,603,8 86.55 | | | | | | 70,078,4 11.55 | | | | |
| 净利润 | | 28,387,2 60.57 | | | -170,022 .61 | -632,573 .26 | | 26,023,4 76.99 | | | | |
| 综合收 益总额 | | 28,387,2 60.57 | | | -170,022 .61 | -632,573 .26 | | 26,023,4 76.99 | | | | |

(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、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，不存在重大的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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

截止2017年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额56.72% (2016年：

56.57%)。

(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。

截止2017年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

单位:元

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------|------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 2,041,544,502.89 | 2,041,544,502.89 | 2,041,544,502.89 | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 130,089,928.90 | 130,089,928.90 | 130,089,928.90 | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 506,192,011.11 | 629,548,411.76 | 629,548,411.76 | --- | --- | --- |
| 应收利息 | 1,139,277.71 | 1,139,277.71 | 1,139,277.71 | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 52,011,322.03 | 60,085,221.73 | 60,085,221.73 | --- | --- | --- |
| 长期应收款 | 113,424,794.31 | 113,424,794.31 | | --- | --- | 113,424,794.31 |
| 金融资产小计 | 2,844,401,836.95 | 2,975,832,137.30 | 2,862,407,342.99 | --- | --- | 113,424,794.31 |
| 应付票据 | 59,624,206.20 | 59,624,206.20 | 59,624,206.20 | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 1,795,158,980.94 | 1,795,158,980.94 | 1,795,158,980.94 | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 17,912,385.08 | 17,912,385.08 | 17,912,385.08 | --- | --- | --- |
| 长期借款 | 342,470,000.00 | 342,470,000.00 | | | | 342,470,000.00 |
| 金融负债小计 | 2,215,165,572.22 | 2,215,165,572.22 | 1,872,695,572.22 | --- | --- | 342,470,000.00 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 1,689,226,293.90 | 1,689,226,293.90 | 1,689,226,293.90 | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 23,675,260.90 | 23,675,260.90 | 23,675,260.90 | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 684,714,291.82 | 848,012,190.83 | 848,012,190.83 | --- | --- | --- |
| 应收利息 | 116,978.79 | 116,978.79 | 116,978.79 | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 136,235,293.25 | 148,891,958.72 | 148,891,958.72 | --- | --- | --- |
| 金融资产小计 | 2,533,968,118.66 | 2,709,922,683.14 | 2,709,922,683.14 | --- | --- | --- |
| 应付票据 | 33,479,597.60 | 33,479,597.60 | 33,479,597.60 | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 1,773,471,900.54 | 1,773,471,900.54 | 1,773,471,900.54 | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 12,353,307.46 | 12,353,307.46 | 12,353,307.46 | --- | --- | --- |
| 金融负债小计 | 1,819,304,805.60 | 1,819,304,805.60 | 1,819,304,805.60 | --- | --- | --- |

(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) 截止2017年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 米利姆项目 | 中非法郎项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 33,213,620.14 | 21,008.93 | 8,326,771.05 | 3,213,597.58 | 44,774,997.70 |
| 应收账款 | 51,173,822.00 | 8,568,783.32 | 8,658,577.85 | --- | 68,401,183.17 |
| 其他应收款 | --- | --- | --- | 374,478.45 | 374,478.45 |
| 小计 | 84,387,442.14 | 8,589,792.25 | 16,985,348.90 | 3,588,076.03 | 113,550,659.32 |
| 外币金融负债： | | | | | |
| 应付账款 | 100,806,807.88 | 132,050,309.67 | 380,100.81 | --- | 233,237,218.36 |
| 小计 | 100,806,807.88 | 132,050,309.67 | 380,100.81 | --- | 233,237,218.36 |

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 | 32,938,265.14 | 116,684.49 | 14,862,878.16 | 314,069.49 | 48,231,897.28 |
| 应收账款 | 49,050,353.89 | 8,079,176.47 | 9,158,823.79 | --- | 66,288,354.15 |
| 其他应收款 | --- | --- | --- | 174,855.02 | 174,855.02 |
| 小计 | 81,988,619.03 | 8,195,860.96 | 24,021,701.95 | 488,924.51 | 114,695,106.45 |
| 外币金融负债： | | | | | |
| 应付账款 | 103,226,385.55 | 148,542,126.31 | --- | --- | 251,768,511.86 |
| 小计 | 103,226,385.55 | 148,542,126.31 | --- | --- | 251,768,511.86 |

十一、公允价值的披露

无

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 万元 | 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，统一社会信用代码为913400001491811027。

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 |
| 中国化学工程股份有限公司 | 母公司股东 |
| 安徽东华物业管理有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 中化工程集团财务有限公司 | 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 |
| 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 | 4,961,002.27 | 600,000,000.00 | 否 | 10,925,685.05 |
| 中国化学工程第六建设有限公司 | 工程施工 | 24,920,536.54 | | 否 | 2,569,248.00 |
| 中国化学工程第七建设有限公司 | 工程施工 | 30,965,339.60 | | 否 | 2,405,118.02 |

| | | | | |
|-----------------|------|----------------|---|---------------|
| 中国化学工程第十一建设有限公司 | 工程施工 | 23,943,864.28 | 否 | 4,133,723.07 |
| 中国化学工程第三建设有限公司 | 工程施工 | 8,234,856.76 | 否 | 5,771,266.69 |
| 中国化学工程第十四建设有限公司 | 工程施工 | 6,390,111.13 | 否 | |
| 中国化学工程第十三建设有限公司 | 工程施工 | 4,081,261.26 | 否 | |
| 中国化学工程重型机械化公司 | 工程施工 | 1,068,661.17 | 否 | |
| 合计 | | 104,565,633.01 | | 25,805,040.83 |

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 | | 15,695,872.65 |
| 南充柏华污水处理有限公司 | 工程施工 | | 78,668.25 |
| 合计 | | | 15,774,540.90 |

(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

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|----------|--------------|
| 化学工业第三设计院有限公司 | 房屋 | | 7,313,432.40 |

关联租赁情况说明

A、2016年房屋租赁及2016年上半年租赁费确认情况

2016年1月，本公司与化三院签订了《相关房屋租赁协议》，租赁使用化三院位于合肥市望江东路的单身公寓、办公辅楼和位于上海市田林东路的住宅，计租面积为5092.65平方米，年租金为190.37万元，每年上半年支付上一年度的房屋租金，租赁期限为2016-2018年。2016年，公司按照《相关房屋租赁协议》的规定，租赁使用上述房屋，实际年租金为190.37万元，扣除增值税因素后计入费用的金额为181.31万元。详见发布于2016年2月1日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2016-009号《关于与化三院签订相关房屋租赁协议的关联交易公告》。

2016年1月，本公司与化三院签订了《2013-2015年度房屋租金支付协议》。2013年到2014年，公司租用化三院四处房产，即位于合肥市望江东路单身公寓、办公辅楼、体育中心及餐厅和位于上海市田林东路

的住宅，共计租用化三院房屋的计租面积为7318平方米。2015年，因体育中心及餐厅改造而未租用，公司租用化三院房屋的计租面积为5092.65平方米。2013、2014年度租金合计约为540.97万元，2015年度租金为190.37万元。2016年上半年度公司支付了2013-2015年度房屋租金7,313,432.40元。

B、2017年房屋租赁及2017年上半年租赁费确认情况

2017年1月，化三院综合楼竣工。根据需要，本公司与化三院重新签订《房屋租赁协议》，租赁使用综合楼及地下车位，计租面积共计12092.65平方米，地下车位为300个，年租金为460.37268万元，每年上半年支付上一年度的房屋租金，租赁期限为2017-2019年。详见发布于2017年3月31日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2017-014号《关于与化三院重新签订房屋租赁协议的关联交易公告》。

2017年5月，本公司依据相关协议，向化三院支付2016年度已计入的费用的房屋租金190.37万元。

(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 | 3,439,555.98 | 4,254,070.32 |

(8) 其他关联交易

单位：元

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 定价方式及决策程序 |
|------|----------------|--------------|--------------|-----------|
| 存款利息 | 中化工程集团财务有限公司 | 3,250,568.47 | 2,941,208.24 | 协议价 |
| 物业管理 | 安徽东华物业管理有限责任公司 | 0.00 | 150,000.00 | 协议价 |
| 合计 | | 3,250,568.47 | 3,091,208.24 | |

本公司与中化工程集团财务有限公司之间的关联交易

2016年12月31日，活期存款余额为398,706,430.73元；2017年6月30日，活期存款余额为410,783,645.72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。

本公司本年度不再接受安徽东华物业管理有限责任公司提供的物业服务。

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 | 112,524,679.54 | 8,411,472.95 | 112,524,679.54 | 6,241,432.95 |
| | 南充柏华污水处理有限公司 | 9,954,849.60 | 2,986,454.88 | 9,954,849.60 | 2,986,454.88 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 中国化学工程第三建设有限公司 | 20,534,821.80 | | 19,034,821.80 | |
| | 中国化学工程第四建设有限公司 | 23,089,099.15 | | 20,089,099.15 | |
| | 中国化学工程第六建设有限公司 | 17,620,777.60 | | 8,208,676.72 | |
| | 中国化学工程第七建设有限公司 | 903,662.82 | | 17,128,000.00 | |
| | 中国化学工程第十一建设有限公司 | 683,333.91 | | 3,034,478.00 | |
| | 中国化学工程第十三建设有限公司 | 1,967,590.00 | | 1,967,590.00 | |
| | 中国化学工程第十四建设有限公司 | 2,993,681.75 | | 1,475,853.90 | |
| | 中国化学工程第十六建设有限公司 | 2,806,217.27 | | 3,342,294.98 | |
| | 中国化学工程重型机械化公司 | | | 3,150,000.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 南充柏华污水处理有限公司 | 224,280.00 | 67,284.00 | 224,280.00 | 67,284.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

| | | | |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 化学工业第三设计院有限公司 | | 1,903,726.80 |
| | 中化二建集团有限公司 | 6,436,561.77 | 7,386,092.55 |
| | 中国化学工程第四建设有限公司 | 3,133,649.32 | 3,506,642.88 |
| | 中国化学工程第六建设有限公司 | 12,456,871.47 | 12,456,871.47 |
| | 中国化学工程第七建设有限公司 | 1,638,793.78 | 1,638,793.78 |
| | 中国化学工程第十一建设有限公司 | 38,627,843.47 | 42,746,868.51 |
| | 中国化学工程第十六建设有限公司 | 4,767,177.08 | 5,659,517.17 |
| | 中国化学工程第三建设有限公司 | 62,121,696.59 | 64,100,637.03 |
| | 中国化学工程第十三建设有限公司 | 3,369,566.54 | 3,070,056.28 |
| | 中国化学工程第十四建设有限公司 | 1,392,170.46 | 161,575.61 |
| | 中国化学工程重型机械化公司 | 5,511,712.90 | 5,410,991.90 |
| 其他应付款 | | | |
| | 中国化学工程第三建设有限公司 | 72,715.00 | 72,715.00 |
| | 中国化学工程第六建设有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |

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2017年6月30日止，本公司为以下工程项目开立保函并支付相应的保证金：

单位：元

| 项目 | 出函行 | 保函种类 | 保函金额 | 实付保证金 |
|-------------------|----------|------|---------------|-------|
| 六安市招投标监督管理局 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 90,600,000.00 | --- |
| 西门子（中国）有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 320,000.00 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司北京工程 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 350,000.00 | --- |

| | | | | |
|--|----------|-------|-----------------------------------|-----|
| 分公司 | | | | |
| 伊泰新疆能源有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 7,018,000.00 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 10,261,260.30 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 21,384,815.30 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 15,629,016.30 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 5,638,915.40 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 23,407,784.70 | --- |
| 中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 46,679,329.30 | --- |
| 山西晋煤华昱煤化工有限责任公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 5,062,200.00 | --- |
| 安徽省商务厅 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 200,000.00 | --- |
| 阆中双瑞能源有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 12,000,000.00 | --- |
| 马石油润滑油（山东）有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 17,421,600.00 | --- |
| 马石油润滑油（山东）有限公司 | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | 17,421,600.00 | --- |
| 中电投新疆能源化工集团有限责任公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 1,120,000.00 | --- |
| 中海油鄂尔多斯能源化工有限责任公司 | 中行合肥望中支行 | 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 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 3,315,000.00 | --- |
| 合肥新能热电有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 20,333,880.00 | --- |
| 莆田市水务集团港城水务科技有限责任公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 300,000.00 | --- |
| 鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 50,000.00 | --- |
| 神华榆林能源化工有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 840,000.00 | --- |
| 马石油润滑油（山东）有限公司 | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | 837,370.00 | --- |
| 江苏省设备成套有限公司 | 中行合肥望中支行 | 投标保函 | 200,000.00 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | USD4,478,350.72+ EUR733,585.05 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | USD1,231,373.23+ EUR330,162.12 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN, TUNISIE | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | USD293,205.04+E UR78,615.64 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 投标保函 | USD102,356.25 | --- |
| FATIMA FERTILIZER COMPANY LTD.PAKISTAN | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | USD66,750.00 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 履约保函 | USD3,197,140.89 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | | --- |

| | | | | |
|--------------------------|----------|-------|-----------------|-----|
| | | | USD3,305,054.11 | |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 投标保函 | USD59,464.82 | --- |
| GROUP CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 投标保函 | USD148,662.04 | --- |
| GROUPE CHIMIQUE TUNISIEN | 中行合肥望中支行 | 预付款保函 | EUR800,648.80 | --- |
| 四川泸天化中蓝新材料有限公司 | 建行合肥城南支行 | 预付款保函 | 45,343,100.00 | --- |
| 大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司 | 建行合肥城南支行 | 预付款保函 | 7,600,000.00 | --- |
| 新疆生产建设兵团天盈石油化工有限公司 | 工行合肥城建支行 | 履约保函 | 165,800,000.00 | --- |

②截至2017年6月30日止，本公司开立信用证如下：

单位：元

| 信用证编号 | 出证行 | 币种 | 信用证金额 | 未付金额 |
|---------------------|----------|-----|--------------|------------|
| LC08869130009070782 | 中行合肥望中支行 | EUR | 8,819,242.50 | 587,949.50 |
| LC08869130009950782 | 中行合肥望中支行 | USD | 768,000.00 | 768,000.00 |
| LC08869130011020782 | 中行合肥望中支行 | USD | 5,245,500.00 | 520,800.00 |
| LC08869130013640782 | 中行合肥望中支行 | USD | 6,819,230.00 | 127,000.00 |
| LC08869130014170782 | 中行合肥望中支行 | USD | 2,876,600.00 | 287,660.00 |

③注：截至2017年6月30日止，保函金额合计人民币624,391,674.01元，信用证未付金额合计人民币16,096,292.87元。期末折算汇率为：6.7744元人民币 / 1美元，7.7496元人民币 / 1欧元，2.8035元人民币 / 1突尼斯第纳尔。

2) 重大诉讼、仲裁事项

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|--|----------|----------|--|-------------------------|--------------|
| 本公司为原告，即本公司就山西襄矿泓通 30 万吨/年煤制乙二醇设计项目合同款支付事宜，起诉山西襄矿泓通煤化工有限公司 | 1,574 | 否 | 本案业经合肥市中级人民法院一审，判决襄矿泓通煤化工有限公司应向本公司支付该项目设计费 994 万元。对此双方均上诉至安徽省高级人民法院。目前，本案由安徽省高级人民法院发回合肥市中级人民法院重审 | 暂未知审理结果，本公司发函至法院请求尽快裁判。 | 无 |
| 本公司为原告，即就临涣焦化煤焦化综合利用一期工程甲醇项目工程款支付事宜，起诉临涣焦化股份有限公司 | 948.8 | 否 | 本案由淮北市中级人民法院审理。目前正在进行司法鉴定 | 暂未知审理结果 | 无 |
| 本公司为第三被告，即北京盈德清大科技有限责任公司就阳煤集团寿阳化工有限责任公司乙二醇项目气化炉侵权纠纷事宜，起诉本 | 892 | 否 | 本案由太原市中级人民法院审理。阳煤集团寿阳化工有限责任公司提出管辖权异议 | 暂未知审理结果 | 无 |

| | | | | | |
|--|-----------|---|------------------------------------|--|---|
| 公司等三家相关公司,本公司被列为第三被告 | | | | | |
| 本公司为申请人,即本公司就巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司日产 30 万立方米液化天然气项目 EPC (设计、采购、施工) 总承包合同工程款支付事宜,起诉巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司 | 4,313.54 | 否 | 本案由内蒙古乌海仲裁委受理,于 2017 年 2 月开庭,未结案。 | 本案被申请人提出鉴定请求,但未找到符合条件的鉴定单位,本公司发函请求加快推进仲裁进程 | 无 |
| 本公司为申请人,即本公司就《国电都匀发电有限公司福泉电厂 2×600MW 级机组有机胺烟气脱硫工程制酸及低温位热回收装置总承包合同》工程款及《国电都匀发电有限公司福泉电厂 2×600MW 级机组有机胺烟气脱硫工程制酸及配套低温位热回收装置设备委托采购合同》合同款支付事宜,起诉贵州龙源瓮福环保科技有限公司 | 1,303.76 | 否 | 本案由贵阳仲裁委员会受理,已选定仲裁员,等候仲裁委开庭通知。 | 暂未知审理结果 | 无 |
| 本公司为申请人,即本公司就《黔希项目脱醇塔内件采购合同》合同款返还事宜,起诉湖北百斯特高新炼化装备有限公司 | 469 | 否 | 本案已由合肥仲裁委员会受理,等候仲裁委开庭通知。 | 暂未知审理结果 | 无 |
| 本公司为原告,即本公司就承建的内蒙古康乃尔 30 万吨 / 年煤制乙二醇项目 EPC / 交钥匙工程总承包项目工程进度款等事宜,起诉内蒙古康乃尔化学工业有限公司 | 59,510.69 | 否 | 本案由内蒙古高级人民法院受理,于 2017 年 7 月开庭,未结案。 | 暂未知审理结果 | 无 |

除存在上述或有事项外,截止2017年6月30日,本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 22,301,726.70 |

公司以 2017 年 7 月 20 日为股权登记日，以 2017 年 7 月 21 日为除权除息日，实施了 2016 年度利润分配，共计派息现金股利 22,301,726.70 元，无送红股，无转增股本。

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

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

刚果（布）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，公司正在协同项目业主的控股股东春和集团有限公司（下称春和集团）及相关方积极采取应对措施，寻求融资渠道，推进项目进展。截止2017年6月30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84,647,992.00元。项目已累计确认收入20,813.83万元人民币。

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 585,872,270.76 | 100.00% | 115,364,944.89 | 19.69% | 470,507,325.87 | 805,094,783.99 | 100.00% | 155,447,350.69 | 19.31% | 649,647,433.30 |
| 合计 | 585,872,270.76 | 100.00% | 115,364,944.89 | 19.69% | 470,507,325.87 | 805,094,783.99 | 100.00% | 155,447,350.69 | 19.31% | 649,647,433.30 |

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 | 240,648,059.85 | 12,032,402.99 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 240,648,059.85 | 12,032,402.99 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 159,611,081.11 | 15,961,108.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 88,033,692.57 | 26,410,107.77 | 30.00% |
| 3 年以上 | 97,579,437.23 | 60,961,326.02 | 62.47% |
| 3 至 4 年 | 72,564,493.04 | 36,282,246.52 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,119,548.96 | 783,684.27 | 70.00% |
| 5 年以上 | 23,895,395.23 | 23,895,395.23 | 100.00% |
| 合计 | 585,872,270.76 | 115,364,944.89 | 19.69% |

确定该组合依据的说明：

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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-40,082,405.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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：元

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 344,157,082.91 | 58.74% | 35,563,672.43 |

(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期初下降较大主要系报告期内公司加大项目清欠工作力度，采取了多种催收方式，收回了部分金额较大、账龄较长的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 74,951,766.73 | 100.00% | 8,921,876.91 | 11.90% | 66,029,889.82 | 154,456,125.96 | 100.00% | 12,799,853.09 | 8.29% | 141,656,272.87 |
| 合计 | 74,951,766.73 | 100.00% | 8,921,876.91 | 11.90% | 66,029,889.82 | 154,456,125.96 | 100.00% | 12,799,853.09 | 8.29% | 141,656,272.87 |

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 | 51,907,499.17 | 2,595,374.96 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 51,907,499.17 | 2,595,374.96 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 14,839,657.70 | 1,483,965.77 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,528,925.33 | 758,677.60 | 30.00% |
| 3 年以上 | 5,675,684.53 | 4,083,858.58 | 71.95% |
| 3 至 4 年 | 2,683,172.01 | 1,341,586.01 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 834,133.17 | 583,893.22 | 70.00% |
| 5 年以上 | 2,158,379.35 | 2,158,379.35 | 100.00% |
| 合计 | 74,951,766.73 | 8,921,876.91 | 11.90% |

确定该组合依据的说明：

本公司将200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

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-3,877,976.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 | 18,234,388.54 | 119,960,482.48 |
| 代垫单位款 | 36,493,337.99 | 17,723,569.26 |

| | | |
|-----------|---------------|----------------|
| 助房款 | 5,493,420.97 | 4,914,741.36 |
| 项目周转金 | 10,091,535.02 | 2,316,587.31 |
| 代扣职工保险及年金 | 2,876,607.16 | 6,244,995.85 |
| 代垫个人款及押金 | 1,314,359.68 | 204,991.20 |
| 出口退税款 | 1,319.07 | 194,407.85 |
| 其他 | 446,798.30 | 2,896,350.65 |
| 合计 | 74,951,766.73 | 154,456,125.96 |

(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 |
|------------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 安徽东华环境市政工程有限责任公司 | 代垫单位款 | 12,874,857.27 | 2 年以内 | 17.18% | 861,150.20 |
| 东华科技刚果（布）有限责任公司 | 代垫单位款 | 6,135,504.65 | 1 年以内 | 8.19% | 306,775.24 |
| 内蒙古自治区高级人民法院 | 代垫单位款 | 3,017,334.50 | 1 年以内 | 4.03% | 150,866.73 |
| 合肥市社会保险征缴中心 | 代扣职工社保及年金 | 2,813,427.90 | 1 年以内 | 3.75% | 140,671.40 |
| 合肥市百帮人力资源有限公司 | 代垫单位款 | 1,786,734.84 | 1 年以内 | 2.38% | 89,336.74 |
| 合计 | -- | 26,627,859.16 | -- | 35.53% | 1,548,800.31 |

(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：

报告期末其他应收款余额下降较大主要系公司在报告期内收回了上年度支付给大连市城市建设管理局的10,000.00万元投标保证金。

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 | 326,190,233.90 | | 326,190,233.90 | 121,910,233.90 | | 121,910,233.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 128,344,799.13 | | 128,344,799.13 | 94,508,456.93 | | 94,508,456.93 |
| 合计 | 454,535,033.03 | | 454,535,033.03 | 216,418,690.83 | | 216,418,690.83 |

(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 | | |
| 芜湖东华六郎水务有限责任公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | | 3,600,000.00 | | |
| 安徽东华商业保理有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 东至东华水务有限责任公司 | | 8,480,000.00 | | 8,480,000.00 | | |
| 瓮安东华星景生态发展有限责任公司 | | 194,000,000.00 | | 194,000,000.00 | | |
| 合计 | 121,910,233.90 | 204,280,000.00 | | 326,190,233.90 | | |

(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 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|------|------|------|------|------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|--|------------------|------|----|-------------|----|--|--------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合肥王小 郢污水处 理有限公 司 | 45,041,95 6.93 | | | 5,677,452 .11 | | | | | | 50,719,40 9.04 | |
| 南充柏华 污水处理 有限公司 | 33,466,50 0.00 | | | | | | | | | 33,466,50 0.00 | |
| 科领环保 股份有限 公司 | 4,800,000 .00 | 4,800,000 .00 | | | | | | | | 9,600,000 .00 | |
| 温州天泽 大有环保 能源有限 公司 | 11,200,00 0.00 | 2,800,000 .00 | | | | | | | | 14,000,00 0.00 | |
| 安徽东华 通源生态 科技有限 公司 | | 20,500,00 0.00 | | -69,709.2 7 | | | | | | 20,430,29 0.73 | |
| 励源海博 斯环保科 技(合肥) 有限公司 | | 350,000.0 0 | | -221,400. 64 | | | | | | 128,599.3 6 | |
| 小计 | 94,508,45 6.93 | 28,450,00 0.00 | | 5,386,342 .20 | | | | | | 128,344,7 99.13 | |
| 合计 | 94,508,45 6.93 | 28,450,00 0.00 | | 5,386,342 .20 | | | | | | 128,344,7 99.13 | |

(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 | 834,185,875.47 | 702,217,659.20 | 733,888,763.78 | 579,089,395.36 |
| 其他业务 | | | 377,775.00 | 17,933.14 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 834,185,875.47 | 702,217,659.20 | 734,266,538.78 | 579,107,328.50 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

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 | 765,000.00 | 765,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,386,342.20 | 5,204,695.40 |
| 合计 | 6,151,342.20 | 5,969,695.40 |

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 | -156,444.49 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,391,405.18 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -352,203.34 | |
| 减：所得税影响额 | 132,413.60 | |
| 少数股东权益影响额 | -11,065.56 | |
| 合计 | 761,409.31 | -- |

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 | 3.24% | 0.1506 | 0.1506 |

| | | | |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.20% | 0.1489 | 0.1489 |
|-------------------------|-------|--------|--------|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司吴光美董事长签名的2017年半年度报告全文。
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
 - 四、其他备查文件。
- 以上备查文件备置于公司投资证券法务部。

东华工程科技股份有限公司
董事长：吴光美
二〇一七年八月二十四日