

# 2020年半年度报告

股票简称：中国化学 股票代码：601117



**中国化学工程股份有限公司**  
CHINA NATIONAL CHEMICAL ENGINEERING CO., LTD.

公司代码：601117

公司简称：中国化学

# 中国化学工程股份有限公司 2020年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人戴和根、主管会计工作负责人刘东进及会计机构负责人（会计主管人员）贾白冰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请广大投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
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	经营情况的讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	41
第七节	优先股相关情况 .....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	44
第九节	公司债券相关情况 .....	44
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	226

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国化学	指	中国化学工程股份有限公司
子公司	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
证监会	指	中国证监会
上交所	指	上海证券交易所
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
EPC	指	Engineering-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
十三五	指	2016 年至 2020 年
十四五	指	2021 年至 2025 年
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的中文简称	中国化学
公司的外文名称	China National Chemical Engineering Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CNCEC
公司的法定代表人	戴和根

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	洪玮
联系地址	北京市东城区东直门内大街2号	北京市东城区东直门内大街2号
电话	010-59765697/010-59765657	010-59765697/010-59765657
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	wangyuan@cncec.com.cn	hongw@cncec.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司注册地址的邮政编码	100007
公司办公地址	北京市东城区东直门内大街2号
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.cncec.com.cn
电子信箱	cncec@cncec.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东城区东直门内大街2号中国化学董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国化学	601117	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	36,525,826,758.46	38,517,154,955.36	-5.17
归属于上市公司股东的净利润	1,445,208,335.77	1,602,377,564.69	-9.81
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,407,799,800.13	1,502,132,927.63	-6.28
经营活动产生的现金流量净额	-4,188,004,502.95	-1,554,315,793.82	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	35,635,948,013.98	35,142,331,611.79	1.40
总资产	117,417,978,653.69	115,865,390,429.46	1.34

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.32	-9.38
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.32	-9.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.29	0.30	-3.33
加权平均净资产收益率(%)	4.46	4.81	减少0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.35	4.51	减少0.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	22,658,844.64
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,404,681.11
债务重组损益	333,457.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,386,695.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,183,336.06
少数股东权益影响额	-924,566.37
所得税影响额	-8,267,240.21
合计	37,408,535.64

## 十、其他

□适用 √不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务概述

中国化学是一家集研发、投资、勘察、设计、采购、建造和运营一体化的知识密集型建筑工程企业,是目前行业内资质最齐全、功能最完备、业务链最完整、知识技术相对密集的工程公司。公司所属行业为建筑业,业务领域主要包括建筑工程(化学工程、基础设施、环境治理)、实业和现代服务业业务,工程业绩遍布全国所有省份和全球60多个国家和地区。采用全球最先进的交付技术和工具,为业主提供安全、专业、智能、先进的工程服务,建设世界一流的现代工程项目。

#### (二) 主要业务、经营模式

##### 1. 建筑工程业务

中国化学为业主提供项目咨询、规划、勘察、基础处理、设计、施工、安装直至开车、运营维护以及投融资等工程建设全过程、全产业链综合服务。建筑工程业务是公司的核心业务,涵盖化工、煤化工、石油化工、新材料、电力、环保、基础设施等领域。其中在煤化工领域,中国化学掌握最核心和先进的技术,占据国内绝大部分的市场份额,在国际上处于领先地位。在化工、石油化工领域,中国化学拥有行业内先进成熟的技术和装置,在国内和国外也占据十分可观的市场。公司致力于研发、投资、设计、采购、建造和运营一体化工程服务,并拥有一支经验丰富并具有全球视野的国际化专业队伍,具备雄厚的技术实力和丰富的工程项目管理经验,完成多项国家“863计划”项目,在国内外荣获诸多奖项。

经营模式:公司工程(施工)承包的经营模式主要包括工程总承包(EPC、EP、PC)、施工总承包、施工承包和专业承包。工程总承包是指受业主委托,按照合同约定提供工程项目的勘察、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服务。施工总承包是指建筑工程发包方将全部施工任务发包给具有相应资质的施工总承包单位。施工承包是指从业主或施工总承包商处分包部分单项工程或某专业工程进行施工。专业承包指发包人将工程中的专业工程发包给具有相应资质的企业完成的活动。公司较多采用的是工程总承包(EPC)和施工总承包模式。勘察、设计、监理和咨询类工程服务经营模式相对前者较单一,每个环节受业主委托,严格执行国家法律法规、国际和行业标准规范以及业主要求。

##### 2. 实业及其他

中国化学确立了“聚焦实业主业,走专业化、多元化、国际化”发展道路,坚持“创新驱动、实业兴企”,以技术研发为“核”,驱动工程、实业发展,聚焦于高性能纤维、特种合成橡胶、工程塑料等高精尖材料研发,主攻“卡脖子”技术,拓展新材料行业高附加值产品领域。

经营模式:中国化学大力推进的实业模式主要为自行融资并投资,同时也鼓励二级企业作为实业投资主体,具体负责勘察、设计、建造和运营,采用自主研发的核心技术或通过联合研发、

并购重组以及购买等方式获得的高精尖科研技术进行产品生产并销售,同时也采用 BT、BOT 和 BOOT 等模式承揽项目。

### （三）行业情况分析

2020 年上半年,全球经济下行压力增大,贸易摩擦风险有增无减,加之新冠肺炎疫情的爆发和蔓延,原油价格大幅波动,世界经济受到较大冲击。国际货币基金组织(IMF)预计中国将成为 2020 年唯一实现正增长的主要经济体。以习近平同志为核心的党中央统筹推进疫情防控和经济社会发展工作,强化“六稳”、“六保”举措,国家以及各地方政府及时密集制定出台多项政策以快速恢复经济增长,增加财政投融资以加大资金流动性、综合运用降准降息以降低融资成本、加速地方债审批以驱动基础设施投资,支持湖北发展一揽子政策,2020 年政府工作报告明确提出扩大有效投资,重点支持“两新一重”建设,增加地方政府专项债,提高专项债券可用作项目资本金的比例。随着各类调控政策逐步到位,将充分释放我国发展的巨大潜力和强大动能,推动整体经济全面恢复。2020 年上半年,全国建筑业企业新签合同额 12.6 万亿元,同比增长 4.73%;完成总产值 10.08 万亿元,同比下降 0.76%。上半年,全国固定资产投资 28.16 万亿元,同比下降 3.1%,降幅比 1—5 月份收窄 3.2 个百分点。

#### 1. 化学工程

受到宏观经济下滑和国内产业结构矛盾、环保力度加大以及化工企业安全事故频发的复杂影响,化工行业增长趋势有所下降,但 2019 年全行业营业收入保持稳定,基本与上年持平。今年新冠疫情爆发和国际油价强烈波动,对石油石化行业产生重要影响,但全球各国政府积极采取宏观刺激政策,随着疫情的缓解和经济逐渐恢复,将有望支持油价回升。在化工产品市场转变、高端化学品等新材料创新研发、化工设施安全性和环保要求不断提高的强力驱动下,全行业迅速淘汰落后产能、促进转型升级,加大创新驱动和绿色发展“两大战略”的实施力度,全国各地加快新旧动能转换,化工企业退城入园进程加速、未来化工厂搬迁入园、化工园区升级改造等领域蕴藏着巨大的市场机会。

石油化工方面,2019 年,石化产品国内供应大幅增长,需求增速下降,“十三五”后期开始,随着国家宏观调控和产业政策调整,新一轮炼油扩能热潮袭来,国家七大石化产业基地规划正在逐步落实。大连恒力、浙石化舟山、连云港盛虹等大型炼化一体化装置集中建设,公司参与项目的部分设计、施工任务;跨国公司纷纷布局中国,巴斯夫和埃克森美孚分别独资约 100 亿美元建设新材料基地,这两大基地分别于去年底和今年 4 月份开工。此外,中海壳牌三期、沙特阿美与华锦在辽东湾、利安德巴塞尔与宝来石化在辽东湾、沙比克与福海创在古雷都在规划拟建炼化一体化装置;山东省政府全力推进裕龙岛炼化一体化项目前期工作。公司积极跟踪各地大型炼化一体化项目,争取更多的市场份额。新投资主体、新原料、新工艺,形成了炼化新格局,重构了资源流向,“油化转型”持续发力,石化产业规模集中度、整体技术水平和产业布局以及产业链结构均有大幅度的提升。

煤化工方面，受疫情和年初油价断崖式下跌影响，非“油头气头”的煤化工产业竞争力短期有所下降，投资出现观望和暂缓现象。而我国资源禀赋多煤缺油少气，石油天然气的对外依存度又不断攀升，从长期深化能源革命和国家能源战略安全考虑，在疫情逐步好转和油价企稳回升的背景下，现代煤化工仍有较好的市场潜力。公司掌握世界领先水平的现代煤化工技术，并积累了宝贵的工程化、产业化经验和实际运行数据，在疫情期间一举中标陕煤集团榆林化学煤炭分质利用制化工新材料示范项目多套装置 EPC 合同。

化工新材料是基础化学工业最具活力和发展潜力的领域，由于其性能优异、技术含量高，化工新材料一直是一个国家化工技术水平的重要体现，是世界各国高端制造业不可或缺的重要配套材料，也是未来化工行业最强劲的增长点。根据《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《新材料产业发展指南》，化工新材料产业成为国民经济的先导产业，发展化工新材料产业在突破国内资源“瓶颈”，环境保护、调整产业结构，保持石油和化学工业平稳、较快和可持续发展方面“大有可为”。随着石油和化学工业领域迈向高质量发展阶段，公司聚焦主业实业，围绕自主研发己二腈等关键核心技术推动实业板块快速发展，不断向产业链上下游延伸。

## 2. 基础设施

自疫情发生以来，党中央、国务院统筹部署疫情防控和经济发展工作，增强逆周期调节的力度。上半年我国提出适当提高赤字率、发行特别国债、增加地方政府专项债规模和引导贷款利率下行，从宏观政策上加大了基建投资力度、加快了投资节奏。这些利好政策将带动基建投资上有空间、下有保障。随着国内疫情防控形势的不断向好，基建投资有望成为提振国家经济的重要支撑。在传统基建领域，以国家统计局统计的 2019 年国内建筑业新签合同总额 29 万亿元为基数，面临疫情后投资加速，以今年 15%增量来估算，预计今年建筑业将会有 33 万亿元的市场份额，公司将加强传统基建“公招”项目参与面和提升中标率，努力在市政、房建及城市棚户区改造、高速公路及路网完善、城市空间建设等基础设施领域寻求更多商机。在新基建领域，国家有关部门明确“新基建”范围是以新发展理念为引领，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系。相关研究报告显示，2020 年新基建规模将达 3.3 万亿元，同比增长 26%，至 2025 年，新基建将保持年均 15%左右的复合增长率，显著高于传统基建投资增速。公司将抢抓“新基建”市场先机，着力推进在新材料等领域产业整合和效能提升，建立集成化设计、数字化交付、智能化建造和控制的新型服务模式。

全球性蔓延的疫情影响了对外承包工程行业。面对海外疫情仍较为严峻的形势，在确保积极做好疫情防控的前提下，商务部、国家开发银行联合印发《关于应对新冠肺炎疫情发挥开发性金融作用支持高质量共建“一带一路”的工作通知》，对受疫情影响严重的高质量共建“一带一路”项目和企业给予开发性金融支持，提供低成本融资、外汇专项流动资金贷款，合理设置还款宽限期，开辟信贷“绿色通道”和提供多样化本外币融资服务等方式给予支持。基础设施建设作为“一带一路”倡议的核心内容，促使了我国对外承包工程行业保持稳步增长，公司国外基础设施项目

以及电站能源项目日益增多，在保障境外疫情有效控制风险的基础上，提前谋篇布局，为疫情后可能迎来的经济反弹做好全方位的准备，争取取得新的好成绩。

### 3. 环境治理

牢固树立“绿水青山就是金山银山”的理念，生态本身就是经济，保护生态就是发展生产力。国家2020年持续打好污染防治攻坚战的方向不变、力度不减，环保市场热度将保持延续。国家政策对生态文明的高层设计和落地政策推动，环保行业仍是未来“补短板”的关注重点。随着污染防治攻坚战、共抓长江大保护等国家战略推动，国内许多大型央企和民企纷纷涉足环保领域，核心技术与管理能力成为最关键要素，高性价比的技术解决方案与高水平的管理服务成为环保企业的核心竞争力。未来环保产业蕴藏着巨大商机，城镇污水处理进入提质增效阶段，农村污水处理能力亟待提高。垃圾分类加速，促进固废产业发展，垃圾发电新增项目超预期，并将保持较快增速。区域性综合环境整治热度不减，《长三角生态绿色一体化发展示范区总体方案》出台，长三角区域的生态环境建设有望进一步释放环保需求。2019年9月，习近平总书记主持召开黄河流域生态保护和高质量发展座谈会，未来黄河流域生态保护有望迎来增量空间。2020年是《重点流域水污染防治规划》的过关年，在推动共抓长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展等国家战略落实的过程中，带来了广阔的流域治理市场空间。两大国家战略催生了一系列生态环保项目，公司已中标多个水环境综合治理、污水处理、污泥处理和垃圾焚烧项目，未来将充分利用自身优势重点发展与化学工程相关的环境治理产业，重点关注沿长江、沿黄河城市的生态修复、黑臭水体整治、城乡生活污水治理、工业污水及园区污水处理、固废危废处理等项目，形成规模化效应，逐步占领更大市场份额。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截至2020年6月30日，公司资产总额为1174.18亿元，同比增长1.34%，报告期内，公司主要资产未发生重大变化，公司主要资产的情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“资产、负债情况分析”，其中：境外资产220.72（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为18.8%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 完整的产业链及齐全的资质

公司是我国化学工业工程建筑领域内资质最为齐全、功能最为完备、业务链最为完整、行业内具有突出优势的领先企业，可提供技术研发、投资融资、规划咨询、项目管理、勘察设计、采购与设备成套、施工建设、开车服务、维修服务全过程工程服务。截至本报告期末，所属子公

司中6家具有工程设计综合甲级资质，2家具有石油化工工程施工总承包特级资质，3家具有工程勘察综合甲级资质和28家施工总承包一级资质，此外还有岩土、房建、路桥等方面多项资质。公司凭借完整的产业链和规模优势，以及齐全的资质体系，能够充分发挥各业务板块之间的协同效应，有效分散经营风险，保证公司健康可持续发展。

## 2. 较强的技术研发能力和技术储备

公司多年来持续推进技术创新工作，努力打造企业的核心竞争力，尤其是在传统化工、新型煤化工、化工新材料等多个领域通过自主创新和产学研协同创新等方式形成系列的工艺技术和工程技术。

公司建立了完善的研发平台体系，截至本报告期末，共拥有12家国家级企业技术中心、1家国家能源研发中心、4家省级企业技术中心、7家省级工程技术研究中心、6家博士后科研工作站、17家国家高新技术企业。累计拥有授权专利2912项，专有技术202项；累计获得省部级及以上科学技术奖355项，省部级及以上工法377项。

## 3. 丰富的工程业绩和良好的信誉

公司作为国家基本建设的骨干力量之一，凭借公司强大的技术实力与全面的业务资质，承建了我国绝大多数化工和石油化工生产基地，在海内外具有丰富的工程业绩和良好的信誉。在投资大、产量高、涉及产业布局的大型化工、石油化工和煤化工等项目上，本公司已成为业主紧密合作的伙伴，并多以全过程承建的方式为业主提供服务，在参与建设的大中小项目中承担规划、设计等关键服务，在整个工程建设中保持主导作用。公司承建的众多项目获得国际级优质工程奖项。

## 4. 经验丰富的团队和专业的人才队伍

公司目前拥有经验丰富的管理团队以及一批代表国内先进水平的专业技术人才，集中了我国石油化工、煤化工、天然气化工和化学工业以及其他工程建设领域的主要力量，在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。本公司主要管理人员由具备丰富经验的专业人才组成，平均业内从业经验超过30年，丰富的从业经验，行业领先的管理理念有助于公司继续保持在境内工业工程领域领先的市场地位，有助于公司扩大在境外市场的份额。

## 5. 海外工程起步较早，海外发展势头强劲

公司早在上世纪八十年代初即走出国门，承建了很多国际工程项目，积累了大量海外工程经验。近年来公司大力开拓海外业务，加大海外市场渠道建设，在境外设立了中东分公司、俄罗斯分公司等境外机构九十处，形成较强的市场开发能力，工程项目分布在亚洲、欧洲、非洲、北美洲、南美洲和大洋洲等地区。同时公司作为国家“走出去”和“一带一路”战略的先行者和开拓者，坚持以市场为导向，发挥较强的商务能力和资源整合能力，持续加深与项目所在国及地区政治、经济、文化上的沟通，为公司积累了宝贵的市场开发和项目执行经验，体现了重要的社会责任价值，同业主建立了长期良好的合作关系，进一步提升了市场开拓能力，为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的战略基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

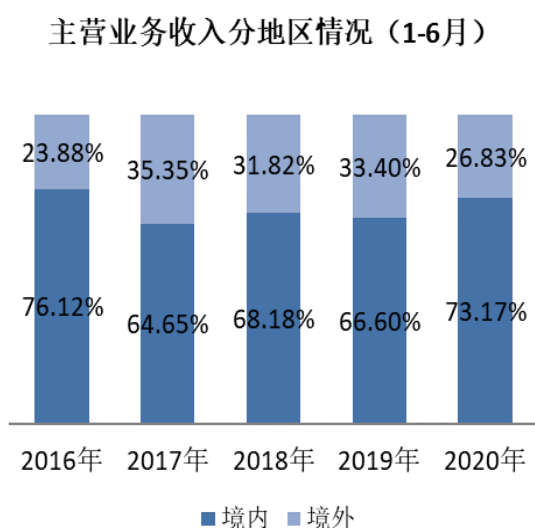
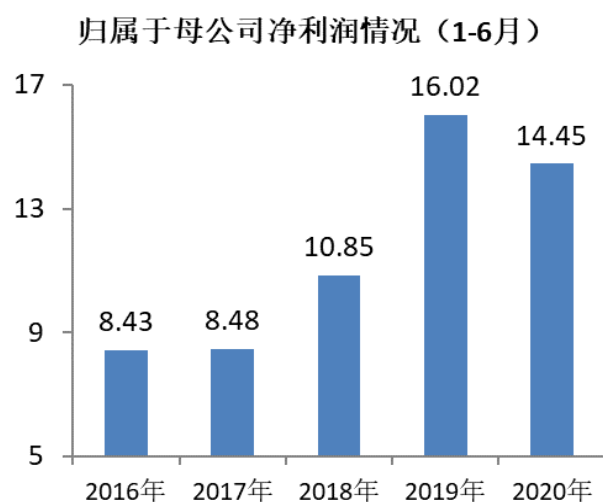
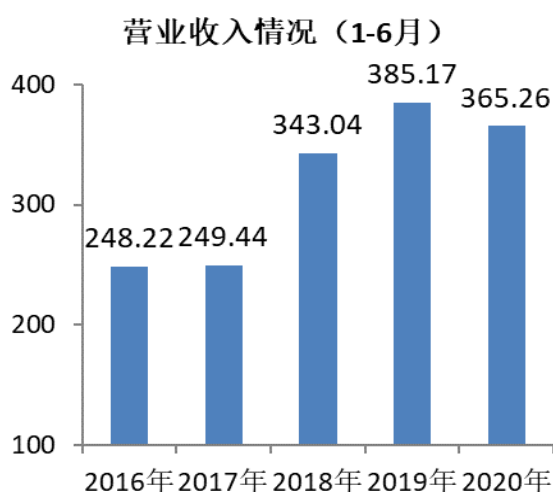
### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实党中央、国务院关于统筹做好疫情防控和经济社会发展工作的决策部署，认真落实国务院国资委的工作要求，一手抓疫情防控，一手抓复工复产。深入贯彻公司年初企业负责人会议精神和公司各项决策部署，扎实推动“三年五年规划、十年三十年愿景目标”发展战略，坚持全面深化改革，认真落实国务院国资委深化改革三年行动方案，强化市场开发，有效落实区域经营改革部署，持续推进“两学一做”学习教育常态化、制度化，深化改革、市场营销、生产管理等工作均取得了较好成绩。

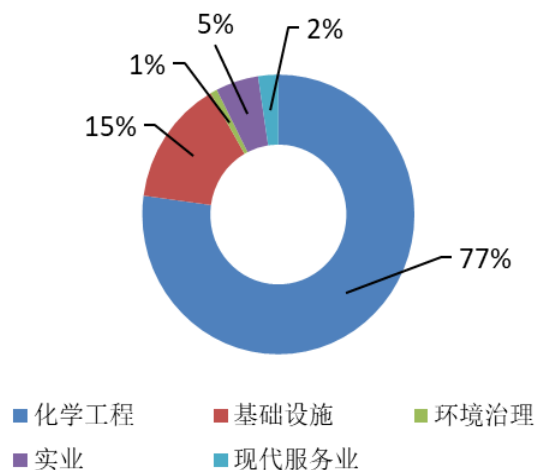
#### （一）经营业绩方面

报告期内，公司实现营业收入 365.26 亿元，同比减少 5.17%；归属于上市公司股东的净利润 14.45 亿元，同比减少 9.81%。

#### 近五年同期主要经营数据（单位：亿元 币种：人民币）



#### 主营业务分行业收入情况（1-6月）



**(二) 新签合同方面**

报告期内，公司新签合同额909.85亿元，同比增长1.86%。其中：境内新签合同额754.82亿元，占新签合同总额的82.96%，较上年同期增长172.41亿元，增幅29.60%；境外新签合同额155.03亿元，占新签合同总额的17.04%，较上年同期下降155.78亿元，降幅50.12%。

从合同类型看，新签工程总承包类合同额486.86亿元，仍为公司占比最大的合同类型，占新签合同总额的53.51%，同比增长19.01%；新签施工总承包和施工承包类合同额392.70亿元，占新签合同总额的43.16%，同比减少43.16%。工程总承包、施工总承包和施工承包类合同额占公司全部新签合同额的96.67%。

从业务领域看，新签化学工程合同额722.43亿元，占新签合同总额的79.40%，较上年同期增长111.91亿元，增幅18.33%，其中化工业务新签合同额增幅36.57%；新签基础设施和环境治理等相关多元化业务合同额187.41亿元，占新签合同总额的20.60%，较上年同期下降95.3亿元，降幅33.71%。

**2020年上半年新签合同额同比变化表**

(单位：亿元 人民币)

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	同比变化
报告期内累计新签合同额	909.85	893.23	1.86%
按合同类型划分			
1. 工程总承包	486.86	409.10	19.01%
2. 施工承包及总承包	392.70	454.11	-13.53%
3. 勘察设计监理咨询	13.82	15.80	-12.53%
4. 其他	16.47	14.22	15.82%
按地区划分			
1. 境内	754.82	582.41	29.60%
2. 境外	155.03	310.82	-50.12%
按业务领域划分			
1. 化学工程	722.43	610.52	18.33%
化工	332.72	214.16	55.36%
石油化工	163.45	255.67	-36.07%
煤化工	226.27	140.69	60.83%
2. 基础设施工程	155.74	240.57	-35.26%
3. 环境治理（工程）	31.60	34.25	-7.74%
4. 其他	0.07	7.89	-99.12%

**(三) 2020年上半年公司完成的重点工作**

2020年上半年，面对严峻考验，公司坚决一手抓疫情防控，一手抓复工复产，坚定信心不动摇，坚守责任不动摇，坚持目标不动摇，深化改革、市场经营、生产管理等工作均取得了较好成绩。

公司积极推进混合所有制改革，深化第一批 6 家混改试点企业改革；推动生产经营管理组织模式变革，调整二、三级企业区域经营布局，全力构建四位一体的经营体系；着力推进高端经营，加强高层对接，积极转变经营策略，坚持突出主业实业，协调推动多元发展；强化专项攻关，确定 3 大领域 14 个重点攻关项目；全面开展“工程项目精细化管理提升年”活动，健全管理制度，有序推进重点项目实施；启动非公开发行股票再融资工作，抢抓资本市场机遇，努力做强做优做大国有资本和提升公司核心竞争力；强化“两金”压控，建立风险预警机制，持续完善合规管理体系，企业综合实力和风险防控水平得到提升。

**1. 统筹做好疫情防控与复工复产，彰显中国化学责任担当。**公司坚持守土有责、守土担责、守土尽责，全力以赴打好疫情防控的总体战、阻击战。第一时间成立疫情防控工作领导小组，指导疫情防控和复工复产。全力支持打好“湖北保卫战”“武汉保卫战”，捐赠人民币 3000 万元，用于湖北省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作，积极践行央企政治责任、经济责任、社会责任。针对境外疫情，公司开设 24 小时热线实时处理海外员工及其家属诉求，对 2600 多户境外职工家庭进行了上门慰问，组织视频问诊 39 次，累计 5 万人次参与。国内疫情防控基本受控后，公司积极组织复工复产，项目主要管理人员和技术骨干靠前指挥，提前到场谋划，优化施工组织，促进复工复产全面展开。获得了证券时报第十一届中国上市公司“最佳董事会”、“最佳投资者关系”荣誉称号。

**2. 强化战略引领，系统推进“十四五”规划编制工作。**公司注重谋篇布局，有序开展“十四五”规划编制工作。加强战略评估，推动战略各项任务目标落地落实。深入贯彻落实国务院国资委关于开展“中央企业对标一流管理提升行动”的工作要求，选取了 18 家境内外、化工和非化工企业，从总部、二级和三级三个层面，营业收入、利润、净资产收益率、人均劳动生产率等多个维度开展对标活动，进一步认清发展形势、找准发展定位、明确努力方向，为进一步深化改革奠定基础。

**3. 坚持锚定全年生产经营目标不放松，经济效益企稳回升。**面对疫情影响，公司坚持“戴着口罩抓经营”，经营指标实现逆势上扬，上半年新签合同额同比增加 1.86%。着力推进高端经营，先后与襄阳市、重庆市、湖南省政府等达成或签署战略合作协议。一批重点项目相继落地，天辰公司、东华公司、华陆公司相继中标陕煤榆林新材料示范项目 6 套装置 EPC 工程，合同额超过 90 亿元。调整二、三级企业区域经营布局，成立了 5 个区域总部并已启动开展工作。主动服务国家战略，深度对接京津冀协同发展、雄安新区、粤港澳大湾区、长江经济带、军民融合、海南自贸区、黄河流域生态综合治理示范区、“一带一路”等国家重大战略，全方位快速融入以实现更大发展。

**4. 坚持全面深化改革，激发公司发展活力。**公司认真落实国务院国资委深化改革三年行动方案，推动全面深化改革各项任务向纵深发展。积极推进混合所有制改革，深化第一批 6 家混改试点企业改革，天辰公司入选国资委“科改示范行动”，岩土公司完成混改增资协议、章程评审。积极发挥上市公司平台作用，启动非公开发行股票再融资工作，抢抓资本市场机遇，努力做强做优做



大国有资本和提升公司核心竞争力，目前已获得国资委批复和证监会反馈意见。积极推进“三项制度”改革，畅通职务发展及转任渠道，完善工资总额总体规划和管理体系。推动落实“一十百千”人才工程规划，加大对科研人才和技能人员的招聘力度，统筹推进退休人员社会化管理工作。

**5. 加强风险内控管理，提升合规经营能力。**公司实行“两金”压控精细化管理，推动财务管理模式变革，积极推进财务共享中心建设，持续加强资金和汇率风险管理。启动“管理制度体系提升年”，自上而下对制度体系进行强身健体。建立风险预警机制，持续优化联防联控工作机制，构建了投资风险、应收账款风险、知识产权风险、工程项目进度风险、工程项目成本控制风险、业主信用风险等六方面风险预警机制，量化预警指标，制订应对措施。持续完善依法治企组织工作体系，不断加强法律纠纷案件处置，持续健全完善合规管理体系，深入推进法治宣传。

**6. 深入推进精细化管理，强化生产运营管控。**公司启动“工程项目精细化管理提升年”建设，通过线上平台多种形式组织精细化管理视频培训和生产运营管理平台培训。强化分包商管理，开展分包商考核评价工作。狠抓成本管理，加大完工项目结算督办力度。强力推进集中采购，加快集采平台二期开发建设，充实和完善合格供应商库和专家库，大力推进建筑材料区域联采。强化生产运营监控，跟进疫情对项目影响情况。全面启动“抗疫保收，双百会战”，确保顺利完成全年生产运营目标任务。进一步加强和全面落实全员安全生产责任制，报告期内，公司无较大及以上生产安全事故、质量事故和重大环境事件发生。

**7. 加强技术创新，科技创效成果逐步显现。**公司全力实施科技专项攻关，确定化工新材料、绿色环保、现代化施工3大领域14个重点攻关项目。积极推进企业创新平台建设，努力打造“1总+多院+N平台”的开放式科技创新平台，完成科学技术研究院天津、武汉、桂林三个分院挂牌工作，推进北京房山实验基地建设，日本分院筑波实验室完成科研仪器设备采购，启动实验室公用工程施工。报告期内，公司共获得国家授权专利170项。加大创新人才培养和奖励激励力度，积极推进科技人才队伍和创新文化建设，营造“鼓励创新、宽容失败”的创新环境。

**8. 持续强化党的建设，党建引领作用不断加强。**公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，持续推进“两学一做”学习教育常态化、制度化，认真开展“基层党组织建设巩固年”活动。按照“四不摘”工作要求，积极谋划甘肃省华池县和环县两个定点扶贫县脱贫后的帮扶工作。上半年向定点扶贫县拨付1050万元扶贫资金，捐赠口罩6000只，采购农产品253万元，举办第三期精准扶贫焊工培训班。扎实推动群团工作，弘扬劳模精神和工匠精神，展现新时代中国化学人的精神风貌。

## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	36,525,826,758.46	38,517,154,955.36	-5.17
营业成本	32,185,680,857.63	33,781,504,192.59	-4.72
销售费用	161,446,545.25	166,748,026.94	-3.18
管理费用	975,098,869.32	1,108,394,459.53	-12.03
财务费用	-59,722,420.64	86,678,970.74	-168.90
研发费用	1,198,618,398.75	1,027,214,367.13	16.69
经营活动产生的现金流量净额	-4,188,004,502.95	-1,554,315,793.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,653,513,619.44	-408,516,940.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,597,739,528.68	75,158,094.55	2,025.84

营业收入、营业成本、销售费用变动原因说明:主要是因为受新冠肺炎疫情影响,造成收入减少、营业成本和销售费用随收入下降而减少。

管理费用变动原因说明:公司2020年上半年发生管理费用9.75亿元,同比下降12.03%,主要原因:一是公司推进精细化管理,取得了一定成效;二是受新冠疫情影响,社保缴纳比例下调等优惠政策造成管理费用下降。

财务费用变动原因说明:公司2020年上半年发生财务费用-0.60亿元,主要原因是受汇率变动影响,产生较大金额汇兑收益所致。

研发费用变动原因说明:公司2020年上半年发生研发费用11.99亿元,同比增加16.69%,主要原因是公司今年加大了技术研发投入,研发费用有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为今年上半年偿还债务支付的现金流同比减少所致。

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学工程	28,063,590,597.75	24,334,730,559.69	13.29	-6.65	-8.13	增加1.40个百分点
基础设施	5,290,754,676.53	4,892,275,444.74	7.53	11.57	11.71	减少0.12个百分点

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
环境治理	302,251,927.59	281,212,838.39	6.96	20.91	27.59	减少 4.87 个百分点
实业	1,848,491,041.39	1,666,864,212.49	9.83	-26.06	-14.77	减少 11.94 个百分点
现代服务业	869,528,248.54	825,736,914.40	5.04	9.97	36.97	减少 18.72 个百分点
合计	36,374,616,491.80	32,000,819,969.71	12.02			

#### 分行业情况的说明：

1. 化学工程业务是公司传统的核心业务，是公司收入和利润的主要来源，占主营收入的 77.15%。报告期内，实现毛利 37.29 亿元，同比增加 1.55 亿元，本期毛利率 13.29%，同比上升 1.40 个百分点，主要原因：一是公司部分境外项目进展情况较好，而这些项目本身毛利率较高，导致本板块毛利率升高；二是今年上半年，化学工程板块的设计收入较去年增加，设计收入毛利率较高，导致本板块毛利率升高。

2. 基础设施业务 2020 年上半年实现营业收入占主营业务收入的 14.55%，报告期内，实现收入 52.91 亿元，同比增加 5.48 亿元，主要原因是本期房地产销售业务、市政工程及标准厂房施工业务增长，造成收入增加；实现毛利 3.98 亿元，同比增加 0.36 亿元，增加金额不大；本期毛利率 7.53%，同比下降 0.12 个百分点，主要原因是本期受疫情影响，上半年复工复产较晚，人工费及防疫支出增加，造成本业务板块毛利率下降。

3. 环境治理业务 2020 年上半年实现营业收入占主营业务收入的 0.83%，报告期内，实现收入 3.02 亿元，同比增加 0.52 亿元，主要原因是本期新开工部分环境治理项目，造成收入增加；实现毛利 0.21 亿元，同比减少 0.09 亿元，实现毛利率 6.96%，同比下降 4.87 个百分点，主要原因是本期受疫情影响，上半年复工复产较晚，人工费及防疫支出增加，造成本业务板块毛利率下降。

4. 实业业务 2020 年上半年实现营业收入占主营业务收入的 5.08%，报告期内，实现毛利 1.82 亿元，同比减少 3.63 亿元，实现毛利率 9.83%，同比下降 11.94 个百分点，主要原因是本期受疫情与市场行情影响，部分产品价格下降，造成本业务板块毛利率下降。

5. 现代服务业业务 2020 年上半年实现营业收入占主营业务收入的 2.39%，报告期内，实现收入 8.69 亿元，同比增加 0.79 亿元，主要原因是部分所属企业贸易收入增加所致；实现毛利 0.44 亿元，同比减少 1.44 亿元，实现毛利率 5.04%，同比下降 18.72 个百分点，主要原因是本期财务公司的业绩指标不纳入本业务板块所致。

单位：元 币种：人民币

主营业务分地区情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
境内	26,615,583,294.11	23,518,804,987.18	11.64	4.22	2.86	增加 1.17 个百分点
境外	9,759,033,197.69	8,482,014,982.53	13.09	-23.79	-21.33	减少 2.71 个百分点

**分地区情况的说明：**

2020年上半年，公司实现境内主营业务收入266.16亿元，同比增长4.22%，占主营业务收入的73.17%，增长的主要原因是公司近年不断拓展市场，加速项目落地，经营业绩提升，导致收入增加。

2020年上半年，公司实现境外主营业务收入97.59亿元，同比下降23.79%，占主营业务收入的26.83%，下降的主要原因是二季度受境外疫情影响，部分项目推进缓慢，导致收入下降。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(2) 其他**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	428,430,601.17	0.36	225,399,732.81	0.19	90.08	主要是部分单位收到的商业承兑汇票增加所致。
预付款项	8,257,805,175.64	7.03	6,245,835,530.78	5.39	32.21	主要是复工复产后，根据分包及采购合同约定，预付款增加所致。
存货	4,090,840,881.80	3.48	14,577,009,470.94	12.58	-71.94	主要是2020年实行新收入准则，部分“存货”重分类至“合同资产”所致。
合同资产	15,184,622,640.61	12.93				主要是2020年实行新收入准则，部分“存货”重分类至“合同资产”所致。
其他流动资产	4,083,503,294.69	3.48	2,258,561,251.66	1.95	80.80	主要是本期保本理财增加所致。
长期待摊费用	7,752,304.16	0.01	5,479,672.74		41.47	主要是部分所属企业装修支出增加所致。
其他非流动资产	87,308,993.65	0.07	64,624,135.90	0.06	35.10	主要是本期临时设施投入增加所致。
短期借款	626,206,000.00	0.53	303,203,000.00	0.26	106.53	主要是上半年流动资金贷款增加所致。
预收款项	89,685,251.74	0.08	15,846,683,212.65	13.68	-99.43	主要是2020年实行新收入准则，部分“预收账款”重分类至“合同负债”所致。
合同负债	17,181,337,402.86	14.63				主要是2020年实行新收入准则，部分“预收账款”重分类至“合同负债”所致。
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	0.15	332,000,000.00	0.29	-45.78	主要是一年内到期的长期借款减少所致。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
长期应付款	204,855,328.18	0.17	155,943,382.89	0.13	31.37	主要是与“三供一业”有关的应付款增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司对外股权投资主要包括以交易为目的从二级市场购入的股票、不以交易为目的而持有的其他上市公司或其他非上市公司的股权。核算科目主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资以及长期股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	最初投资金额	期末账面价值	对当期利润的影响金额
证券投资	1,019,666,572.24	1,089,582,286.54	8,018,071.90
其他股权投资	715,648,346.70	489,817,493.77	4,025,925.92
合计	1,735,314,918.94	1,579,399,780.31	12,043,997.82

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元，币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	1,500,000,000.00	15,452,988,028.74	5,703,819,109.07	260,684,804.33
赛鼎工程有限公司	设计承包	1,000,000,000.00	4,445,056,889.21	2,084,512,698.98	24,374,437.72
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	7,287,519,625.78	2,463,268,659.59	99,255,049.52
中国五环工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	5,887,949,351.64	2,316,835,766.10	79,091,073.58
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	700,000,000.00	4,677,887,027.95	2,268,380,609.70	37,602,215.79
中国成达工程有限公司	设计承包	636,900,000.00	10,466,187,286.78	3,043,879,271.21	77,881,782.70
中国化学工业桂林工程有限公司	设计承包	182,750,000.00	770,980,351.90	317,577,329.54	-9,551,233.88
化学工业岩土工程有限公司	建筑安装	130,237,421.00	738,117,366.93	281,745,677.15	8,142,849.73
中国化学工程香港有限公司	建筑安装	18,083,679.00	54,387,215.06	-458,339,431.01	-278,096.57
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	347,762,011.60	293,526,661.06	59,213,088.49
中化二建集团有限公司	建筑安装	1,700,000,000.00	11,675,921,358.91	2,838,483,797.12	99,954,901.83
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	718,000,000.00	8,513,566,596.16	2,572,539,265.91	141,870,958.05
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	720,000,000.00	3,619,225,157.21	983,410,947.21	58,642,664.81
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	1,100,000,000.00	5,957,444,455.11	1,613,906,893.38	76,968,163.82
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	7,377,073,072.16	1,555,372,651.53	99,539,146.98
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	1,000,000,000.00	4,955,666,533.69	1,156,208,964.49	97,091,726.92
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	890,000,000.00	4,100,197,177.93	1,212,263,207.53	55,022,208.61
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	850,000,000.00	3,788,487,541.46	1,126,619,171.91	70,736,698.67
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	496,000,000.00	3,039,224,223.05	677,084,663.41	44,809,617.62

## 2020年半年度报告

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	2,298,101,554.13	-961,233,274.70	-104,827,244.14
中化工程集团财务有限公司	财务公司	1,000,000,000.00	25,266,180,880.85	1,846,499,035.18	144,251,393.09
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	60,784,200.00	110,547,769.72	26,631,121.34	-16,353,505.16
中国化学国际投资有限公司	投资管理	206,541,900.00	397,819,112.41	289,326,270.10	3,401,768.47
株式会社アクティ	工程技术研究	31,511,456.70	17,429,253.28	16,615,166.41	-9,401,125.90
中化学科学技术研究院	工程技术研究	73,760,000.00	64,071,920.88	63,596,455.16	-6,710,381.96
南京宁岩工程建设有限公司	建筑安装	70,000,000.00	68,749,227.85	68,369,719.92	-1,635,128.87
华旭国际融资租赁有限公司	经营租赁	50,450,000.00	38,465,706.18	38,454,126.17	-1,153,053.12

子公司净利润占合并净利润 10% 以上子企业情况

单位：元，币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国天辰工程有限公司	4,844,746,175.81	389,961,295.26	260,684,804.33
中化工程集团财务有限公司	377,098,452.93	194,418,333.55	144,251,393.09

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 疫情风险

今年以来，新型冠状病毒感染的肺炎疫情持续肆虐，世界经济呈现低增长、低通胀、低利率、高债务、高风险的“三低两高”特点，国内经济下行压力加大，不确定因素显著增多，对公司生产经营工作提出了严峻挑战。

公司密切跟踪国内外宏观经济形势的发展与变化，及时分析外部环境变化对公司发展带来的有利及不利影响。牢牢把握高质量发展这一主线，加快转型升级步伐，狠抓精细化管理，开展“对标一流管理提升行动”、“提质增效专项行动”和“抗疫保收，双百会战”等，提高企业创新力、竞争力、控制力、影响力和抗风险能力。

##### 2. 应收账款风险

宏观环境的不确定性持续上升，环保、金融等政策不断趋紧，部分企业融资困难、效益下滑，项目资金不足，未能按时支付工程款，对公司现金流可能造成影响。

公司根据不同业务建立完善财务风险评估、预警机制，建立完善债权清收责任制，加强工程质量管理，加强项目实施过程中的施工质量管理，加强质量监督检查，保留施工过程中的凭证资料以便后续责任划分。

##### 3. 海外经营风险

世界格局发生深刻变化，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化盛行，中美贸易摩擦加剧，海外疫情快速扩散蔓延，国际市场政治环境的不稳定性持续上升，可能对公司推进海外市场产生影响。

公司将以“一带一路”为重点，继续大力实施“走出去”战略。牢固树立法治思维，坚持依法合规经营，全面履行合同义务与责任，积极融入当地社会发展中。强化境外风险防控，加大管控力度，落实防控责任，不断提升境外风险防控能力和水平。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年年度股东大会	2020年5月22日	www.sse.com.cn	2020年5月23日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程集团有限公司	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	该承诺长期有效	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国化学工程集团有限公司	避免现存业务与本公司发生同业竞争的保证与承诺	该承诺长期有效	否	是	无	无

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2020年5月22日召开2019年年度股东大会，审议并通过了《关于聘任公司2020年审计机构及审计费用的议案》，同意公司继续聘任立信会计师事务所为公司审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于 2020 年度日常关联交易情况预计的议案》，公司预计 2020 年度因接受关联人提供的服务或商品而发生的日常关联交易金额为 139,725.42 万元。	《中国化学工程股份有限公司关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》（临 2020-019）

注：报告期内，公司因接受关联人提供的服务或商品而发生的日常关联交易金额为 79,683.53 万元，占预计金额（139,725.42 万元）的 57.03%。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国化学工程集团有限公司	母公司	提供劳务	工程总包	招标投标方式	28,372.47	1,387.92	0.04	银行转账	28,372.47	无差异
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	依市场价确定	46.59	46.59		银行转账	46.59	无差异
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	依市场价确定	19.71	19.71		银行转账	19.71	无差异

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	提供劳务	工程总包	招标投标方式	4,137.70	3,609.36	0.10	银行转账	4,137.70	无差异
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	依市场价确定	40.12	40.12		银行转账	40.12	无差异
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	依市场价确定	2.87	2.87		银行转账	2.87	无差异
合计				/	/	5,106.57	0.14	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第五次会议审议,同意中国化学集团以现金认购不低于中国化学非公开发行股票项目发行股票数量的 17.60% 的股票。	《中国化学工程股份有限公司关于公司与特定对象签署附生效条件的股份认购协议暨关联交易的公告》(临 2020-025)
公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于二化建出售资产暨关联交易的议案》,同意全资子公司二化建向控股股东中国化学工程的全资子公司诚东资产管理有限公司转让三家全资子公司内蒙古九昌房地产开发有限公司、山西九昌房地产开发有限公司、天津九昌房地产开发有限公司 100% 股权。	《中国化学工程股份有限公司关于子公司出售股权暨关联交易的公告》(临 2020-032)

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于天辰公司购买资产暨关联交易的议案》,同意天辰公司自控股股东中国化学工程全资子公司国化投资受让天辰齐翔新材料有限公司 41% 股权。	《中国化学工程股份有限公司关于子公司受让股权暨关联交易的公告》(临 2020-023)

注:天辰齐翔已完成股权变更和新一届董事会成员备案的工商登记变更,天辰公司持有天辰齐翔 75% 股权。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于补充确认关联交易的议案》	《中国化学工程股份有限公司关于补充确认关联交易的公告》（临 2020-037）

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	5,336,507,661.19	-176,627,702.68	5,159,879,958.51
诚东资产管理有限公司	同一母公司	136,260,532.57	6,975,872.87	143,236,405.44
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	393,004,330.77	-183,555,405.34	209,448,925.43
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	256,220,096.32	-70,239,324.74	185,980,771.58

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
国化投资控股有限公司	同一母公司	764,135,985.44	121,712,009.80	885,847,995.24
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司	1,631,822,093.91	-135,407,179.08	1,496,414,914.83
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司	401,153,092.29	-2,398,923.11	398,754,169.18
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	300,608,876.88	329,045,395.29	629,654,272.17
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	760,305,912.38	-233,108,623.14	527,197,289.24
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	167,539,749.08	-10,140,992.46	157,398,756.62
合计		10,147,558,330.83	-353,744,872.59	9,793,813,458.24
关联债权债务形成原因	关联方向上市公司提供资金主要是财务公司内部存款。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无			

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国成达工程有限公司	全资子公司	安徽华塑股份有限公司	2.20	2010-11-1	2010-11-1	2025-4-25	连带责任保证	否	否	-	是	是	其他关联人
中国成达工程有限公司	全资子公司	内蒙古东源科技有限公司	14.6	2015-9-14	2015-9-14	2024-8-30	连带责任保证	否	否	-	是	否	其他关联人
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	0.42	2018-12-19	2019-1-18	2028-12-18	股权质押	否	否	-	是	是	其他关联人
东华工程科技股份有限公司	控股子公司	安徽东华通源生态科技有限公司	0.41	2020-6-1	2020-6-30	2032-6-30	连带责任保证	否	否	-	是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												-3.47	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												17.63	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												-13.65	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												9.36	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												26.99	



担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.11
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.42
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.42
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	注

## 注：（一）公司对外担保

1. 本公司全资子公司中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）作为安徽华塑股份有限公司（以下简称“安徽华塑公司”）的股东(持股比例为 12%)和该公司 100 万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程氯碱装置工程的 EPC 总承包商,为该公司与银行签署的等值 60 亿元人民币的银团贷款协议提供担保,成达公司承担保证合同的比例为贷款合同的 12%,即人民币 7.2 亿元,在此范围内承担连带保证责任。本担保事项经本公司 2011 年 1 月 2 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过,反担保方为安徽华塑股份有限公司。截至 2020 年 6 月 30 日止,中国成达工程有限公司为安徽华塑公司提供人民币担保数额为 2.19 亿元,较上期末减少 0.34 亿元。

2. 2015 年 7 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于成达公司为处置增信事项为东源科技项目借款提供担保的议案》,董事会同意成达公司为东源科技向中国银行申请的 24.958 亿元 8 年期固定资产借款提供连带责任担保,反担保方为亨峰能源、宝成煤业、亨峰煤炭、东拓矿业、俞海明、朱晓娟、谢晨淼。截至 2020 年 6 月 30 日止,成达公司为东源科技提供的担保金额为 14.60 亿元,较上期末减少 0 亿元。

3. 2018 年 12 月 28 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请审议十一公司以持有的泽恒公司股权为泽恒公司项目融资提供质押担保相关事项处理建议的议案》,董事会同意十一公司为开封市泽恒工程项目管理有限公司在中原银行申请的贷款提供相应的股权质押担保,反担保方为开封市泽恒工程项目管理有限公司。截至 2020 年 6 月 30 日止,十一公司为泽恒公司提供的担保金额为 0.42 亿元,较上期末减少 0.51 亿元。

4. 2019 年 7 月 4 日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于东华科技申请 2019 年下半年至 2020 年上半年对外担保额度计划的议案》,同意东华科技 2019 年下半年至 2020 年上半年度,对东华通源、浙江天泽、科领环保、东华保理均按持股比例提供担保,合计担保额度不超过 2 亿元,

上述公司其他股东亦相应按持股比例提供担保，反担保方为安徽东华通源生态科技有限公司。截至 2020 年 6 月 30 日止，东华公司为安徽东华通源生态科技公司提供的担保金额为 0.41 亿元。

## （二）公司对子公司的担保

报告期内，公司对各子公司担保发生额合计-13.65 亿元。截止 2020 年 6 月 30 日，担保余额为 9.36 亿元。

### 1. 为福建天辰耀隆提供担保

公司所属三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）20 万吨/年己内酰胺项目，向国家开发银行申请 31.9 亿元项目贷款，贷款期限 12 年（含宽限期 2 年），由其股东中国天辰工程有限公司（公司二级子公司）、福州耀隆化工集团公司提供第三方连带责任担保，同时中国天辰工程有限公司控股股东中国化学工程股份有限公司提供 31.9 亿元最高限额保证担保。本担保事项经本公司 2013 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。2013 年 5 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于公司为中国化学福建天辰耀隆公司 20 万吨 /年己内酰胺项目贷款担保的议案》，同意公司为天辰耀隆提供 31.9 亿元最高额保证担保。报告期内担保额度降低 1.08 亿元，截止到 2020 年 6 月 30 日担保余额为 9.18 亿元。

### 2. 为下属子公司提供授信支持

2020 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于为子公司使用综合授信额度提供担保的议案》，并经 2019 年年度股东大会审议通过，同意使用本公司在商业银行的授信额度为各子公司提供不超过 75 亿元的授信支持。截至 2020 年 6 月 30 日，公司为所属子公司提供授信余额为 0.18 亿元。

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2020年中国化学按照“四不摘”原则，继续围绕“两不愁、三保障”要求，重点开展“4263”工程，即抓好“四个高质量、两个重点加强、六个新突破、开展三项活动”等重点工作。

1. “四个高质量”扶贫。一是高质量兑现责任书。认真兑现《中央单位定点扶贫责任书》的各项承诺；二是高质量开展考察调研。组织公司负责人定期到定点扶贫县开展调研；三是高质量推进责任落实。及时研究制定扶贫工作计划，层层分解任务指标，动员全员广泛参与，确保各项任务落实落地；四是高质量进行督导考核。开展扶贫领域作风建设专项督导检查 and 资金、项目及干部履职履责情况等监督检查。

2. “两个重点加强”。一是重点加强扶贫资金管理。加强资金的审批监管，确保专款专用，发挥扶贫资金最大效用；二是重点加强挂职干部管理。落实挂职干部季度报告工作机制，通过到现场调研检查方式，加大对扶贫干部督促指导力度。

3. “六个实现新突破”。一是大力支持定点扶贫县因地制宜发展特色养殖业和种植业，推动产业扶贫实现新突破；二是大力开展技能培训、大学生招聘、与贫困县优秀企业合作等，促进就业扶贫实现新突破；三是围绕贫困县基层干部、技术人员以及贫困户开展针对性培训教育，推进教育扶贫实现新突破；四是开展南梁党员干部轮训班，广泛开展党支部交流和共建活动，推动党建扶贫实现新突破；五是继续加大助学、医疗、就业等结对帮扶力度，促进结对扶贫实现新突破；六是加大消费扶贫组织领导，充分利用各类电商平台以及参加农产品展销等举措，推动消费扶贫实现新突破。

4. “开展三项活动”。一是开展研学交流活动。组织贫困户家庭学生利用寒暑假契机，到大城市学习参观，开阔眼界；二是开展志愿服务活动。围绕重要节日时点，动员各企业开展入户入校慰问、送温暖等主题活动；三是开展主题宣传活动。进一步加大中国化学在打赢脱贫攻坚战中取得的经验和做法的宣传力度，传播中国化学好声音、好故事。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，中国化学积极贯彻党中央、国务院脱贫攻坚决策部署，进一步加大帮扶力度，助力华池县和环县巩固来之不易的脱贫攻坚成果。累计直接投入帮扶资金1130.71万元用于产为发展、基础设施及教育培训等。新冠肺炎发生以来，中国化学始终坚持疫情防控和扶贫工作两手抓两不误。紧急从国内外筹集5万余只口罩捐赠给华池县和环县用于疫情防控及学校复课，同时，对定点扶贫工作进行全面梳理，狠抓措施落实。上半年，引进助学资金747万元，开展消费扶贫

255万元，帮助销售农产品32万元，培训基层干部360人，培训技术人员250人，劳务输转培训25人。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币  
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,130.71
2. 物资折款	32.91
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,497
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	846
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,059
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	82.5
2.2 职业技能培训人数（人/次）	275
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	89
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	9.34
4.2 资助贫困学生人数（人）	70
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	35.36
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 社会扶贫	
其中：6.1 东西部扶贫协作投入金额	0
6.2 定点扶贫工作投入金额	38
6.3 扶贫公益基金	0
7. 其他项目	
其中：7.1. 项目个数（个）	3
7.2. 投入金额	62
7.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	109
7.4. 其他项目说明	修建漫水桥、饮用水项目以及住房补贴项目
三、所获奖项（内容、级别）	
甘肃省人民政府授予“脱贫攻坚帮扶先进集体”	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

1. 继续加大资金投入，投入帮扶资金 1083 万元，比上年增长 20%以上，已于 3 月底一次全部拨付给两个定点帮扶县，便于及早推进相关项目。

2. 加大产业发展力度扶持。中国化学 84%的帮扶资金直接投入到发展产业，帮扶项目 6 个，重点开展肉牛养殖、湖羊养殖，开办中草药扶贫车间、草业种植合作以及沙棘育苗大棚建设等项目。将帮扶重点放在扶持产业发展、实现“自我造血”功能上。

3. 拓宽渠道促进消费扶贫。进一步组织所属企业、工会组织、全体员工采购帮扶县农产品；通过中国化学自有的电商平台、商贸公司，借助建设银行、央企消费平台等加大推介帮扶县的农产品；鼓励所属企业积极开办扶贫超市，并加强与其他央企之间合作，加大对帮扶县农产品的销售。努力为两个县搭建更多的销售渠道。上半年，中国化学已经购买和帮助销售两个县农产品 287 万元，帮助解决受疫情影响的农产品滞销问题。

4. 进一步加大就业扶贫力度。继续依托在环县的“中国化学劳务培训基地”，开展劳务输转订单式技能培训 25 人；在华池县和环县通过线上系统组织大学生招聘，为贫困家庭待业大学生提供就业机会，实现“一人就业，全家脱贫”。

5. 结对扶贫解决实际困难。坚持“一对一”结对子的帮扶机制，动态调整结对帮扶情况，动员更多党员干部参与结对子活动，加大对贫困家庭在助学、助医和劳动力就业等多方面的帮扶力度。在充分尊重群众意愿的基础上，结合生产生活状况，针对性制定帮扶计划，实现大水漫灌向精准滴灌的转变，真正帮到点子上、关键处。上半年，已对 400 余户结对户开展了帮扶工作，帮助解决贫困户的一批实际困难。春节前夕，中国化学又专门拨付了 12 万元资金在两个县开展春节走访慰问活动，为困难群众送温暖。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

按照年度精准扶贫规划，抓好“四个高质量、两个重点加强、六个新突破、开展三项活动”等“4263”扶贫举措，持续推进精准扶贫工作。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司：

(1) 污水总排口：

编号：WS81375；

排放口数量：1个；

排放方式：排至福州江阴港城经济区江阴污水处理厂；

污染物名称：COD $\leq$ 500mg/L（限制排放总量180吨/年）、氨氮 $\leq$ 60mg/L（限制排放总量27吨/年）；

执行标准：COD执行《污水综合排放标准》GB 8978-1996表4三级标准，氨氮、总磷执行与江阴污水处理厂签订的“污水排放接纳协议”要求；

2020年以来无超标排放情况。

(2) 锅炉烟气总排口：

编号：FQ81375；

排放口数量：1个；

排放方式：通过120米烟囱直排大气；

污染物名称：二氧化硫 $\leq$ 50mg/m<sup>3</sup>（限制排放总量741.4吨/年）、氮氧化物 $\leq$ 100mg/m<sup>3</sup>（限制排放总量579.92吨/年）、烟尘 $\leq$ 20mg/m<sup>3</sup>（限制排放总量184吨/年）；

执行标准《火电厂大气污染物排放标准》GB 13223-2011表2重点地区标准；

2020年以来无超标排放情况。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

污水处理设施：公用工程污水处理装置，污水处理工艺采用“芬顿预处理+综合调节+BIODOPP生化处理”工艺；

处理能力：6480吨/天；

启用时间：2014年12月10日。

2020年以来污水处理设施运行正常，无超标排放情况。

(2) 废气处理设施：热电分厂共有3台260t/h（二开一备）高温高压循环流化床蒸汽锅炉，采用低硫煤做为燃料。烟气处理采用低氮燃烧技术+SCR脱硝、布袋除尘、氨水炉后湿法脱硫后引至120米烟囱排放。

处理能力：725288Nm<sup>3</sup>/h；

启用时间：2014年12月10日；

2020年以来废气处理设施运行正常，无超标排放情况。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

(1) 20万吨/年己内酰胺项目：

环评批复文件：福清市环境保护局文件融环保[2012]140号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司20万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的初审意见”；福州市环境保护局文件榕环保[2012]327号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司20万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的审批意见”。

环保验收：福清市环保局以融环评验[2016]51号出具“所在地环境保护行政主管部门验收初审意见”；福州市环境保护局榕环评验[2016]102号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司20万吨/年己内酰胺项目竣工环保验收的意见”。

(2) 20万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目：

环评审批文件：福建省环境保护厅闽环保评[2013]41号“关于批复福建天辰耀隆新材料有限公司20万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目环境影响报告表的函”。

环保验收：福清市环保局以融环评验[2017]16号出具“所在地环境保护行政主管部门验收初审意见”；福州市环境保护局以榕环评验[2017]49号出具“福州市环境保护局验收意见”。

(3) 150吨/年催化剂中试项目：

环评审批文件：福清市环境保护局文件融环评[2018]3号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司年产150吨催化剂中试装置项目环境影响报告书》的初审意见”；福州市环境保护局文件榕环保评[2018]7号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司年产150吨催化剂中试装置项目环境影响报告书的审批意见”。

(4) 液氨储罐扩建项目：

环评审批文件：福清市环境保护局文件融环评表[2018]14号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司液氨储罐扩建项目环境影响报告表》的批复意见”。

环保验收：自主验收。

(5) 33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目：

环评审批文件：福州市福清生态环境局文件融环评[2019]5号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书》的初审意见”；福州市生态环境局

关于榕环保评[2019]3号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书的审批意见”。

(6) 热电分厂3#脱硫塔项目：

环评审批文件：福州市福清生态环保局文件融环评表[2019]17号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司热电分厂3#脱硫塔项目环境影响报告表》的批复意见”。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

公司已制定突发环境事件应急预案，备案编号：350181-2019-012-H。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已制定《福建天辰耀隆新材料有限公司国家重点监控企业自行监测方案》，备案编号：3501002019024。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2020年以来，公司深入贯彻习近平生态文明思想，落实生态环保千年大计，持续加强节能减排、生态环境保护工作，强化生态环境风险意识，补齐生态环境保护短板，筑牢生态安全屏障。2020年以来能源消耗与污染物排放均处于受控状态，未发生生态环保事件。

结合安全生产专项整治三年行动，深入排查环保风险点，制订控制措施，并积极组织实施。针对行业环境保护特点，组织编制《绿色化工工程建设指南》，从源头上降低环境污染风险。针对工程建设现场的环境问题，落实公司《工程项目现场临时设施标准》，持续提升环保管理水平。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用



财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号,以下简称新收入准则),公司自2020年1月1日起执行。

变更原因:财政部于2017年7月5日印发新收入准则,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。

变更影响:根据新旧准则衔接规定,首次执行新收入准则的企业,应当根据首次执行本准则的累计影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整,公司在编制2020年半年度财务报表时,因实施新收入准则调整2020年1月1日累计影响数情况如下:

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	22,115,764,161.40	21,863,294,777.75	-252,469,383.65
其他应收款	5,323,659,163.93	5,017,594,879.07	-306,064,284.86
存货	14,577,009,470.94	3,549,355,712.26	-11,027,653,758.68
合同资产		11,601,997,294.89	11,601,997,294.89
流动资产合计	87,788,202,253.42	87,804,012,121.12	15,809,867.70
资产总计	115,865,390,429.46	115,881,200,297.16	15,809,867.70
预收款项	15,846,683,212.65	95,819,424.36	-15,750,863,788.29
合同负债		15,674,315,868.12	15,674,315,868.12
应交税费	818,633,615.44	850,675,762.47	32,042,147.03
其他应付款	4,036,425,445.17	4,036,427,829.83	2,384.66
流动负债合计	70,053,495,170.44	70,008,991,781.96	-44,503,388.48
预计负债	802,268,922.91	862,736,183.16	60,467,260.25
非流动负债合计	8,220,078,711.85	8,280,545,972.10	60,467,260.25
负债合计	78,273,573,882.29	78,289,537,754.06	15,963,871.77
未分配利润	20,962,995,194.49	20,962,841,190.42	-154,004.07
所有者权益合计	37,591,816,547.17	37,591,662,543.10	-154,004.07
负债和所有者权益总计	115,865,390,429.46	115,881,200,297.16	15,809,867.70

新收入准则变更已经公司董事会审议通过,执行上述准则不会对公司本期财务报表产生重大影响。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	101,130
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国化学工程集团有限公司	0	1,829,094,180	37.08	0	无	0	国有法人
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	0	762,935,220	15.47	0	质押	762,935,220	其他

香港中央结算有限公司	74,697,180	387,126,984	7.85	0	无	0	其他
国新投资有限公司	0	280,272,300	5.68	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	108,659,990	2.2	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	57,931,900	1.17	0	无	0	国有法人
中化学建设投资集团有限公司	0	52,475,447	1.06	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	-106,502,154	33,698,681	0.68	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	-9,397,000	21,790,900	0.44	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	20,131,500	0.41	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国化学工程集团有限公司	1,829,094,180	人民币普通股	1,829,094,180
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	762,935,220	人民币普通股	762,935,220
香港中央结算有限公司	387,126,984	人民币普通股	387,126,984
国新投资有限公司	280,272,300	人民币普通股	280,272,300
中国证券金融股份有限公司	108,659,990	人民币普通股	108,659,990
中央汇金资产管理有限责任公司	57,931,900	人民币普通股	57,931,900
中化建工程集团北京建设投资有限公司	52,475,447	人民币普通股	52,475,447
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	33,698,681	人民币普通股	33,698,681
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	21,790,900	人民币普通股	21,790,900
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	20,131,500	人民币普通股	20,131,500

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中国化学工程集团有限公司和中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户同为一家公司，中化学建设投资集团有限公司为中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。7月8日中化学建设投资集团有限公司以大宗交易的方式增持公司2%股份，该次增持有利于提升投资者对公司未来发展的信心，展现了控股股东对公司未来持续稳定发展的坚定信心及对公司长期投资价值的充分认可。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

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、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

姓名	担任的职务	变动情形
户海印	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因工作原因，户海印先生于2020年3月10日辞去公司第四届董事会董事职务，并同时辞去公司第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员和提名委员会委员职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

中国化学工程股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	26,840,368,560.78	32,310,494,224.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	302,159,934.16	270,646,837.84
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	428,430,601.17	225,399,732.81
应收账款	五、(四)	21,136,590,322.76	22,115,764,161.40
应收款项融资	五、(五)	4,826,996,306.14	4,460,831,879.79
预付款项	五、(六)	8,257,805,175.64	6,245,835,530.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(七)	5,023,549,579.63	5,323,659,163.93
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	4,090,840,881.8	14,577,009,470.94
合同资产	五、(九)	15,184,622,640.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(十)	4,083,503,294.69	2,258,561,251.66
<b>流动资产合计</b>		<b>90,174,867,297.38</b>	<b>87,788,202,253.42</b>
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五、(十一)	2,235,397,712.31	1,960,150,000.00
债权投资	五、(十二)	230,753,337.20	230,753,337.20
其他债权投资	五、(十三)	664,263,240.00	650,543,920.00
长期应收款	五、(十四)	8,125,613,403.22	9,239,255,655.47
长期股权投资	五、(十五)	1,618,061,880.98	1,587,351,656.58
其他权益工具投资	五、(十六)	343,087,316.15	351,809,286.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十七)	958,703,775.11	972,149,574.82
固定资产	五、(十八)	8,990,089,111.37	9,195,509,073.21
在建工程	五、(十九)	348,487,673.94	405,343,759.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(二十)	2,703,153,972.50	2,535,683,003.03
开发支出	五、(二十一)	5,055,379.52	5,055,379.52
商誉			
长期待摊费用	五、(二十二)	7,752,304.16	5,479,672.74
递延所得税资产	五、(二十三)	925,383,256.20	873,479,721.31
其他非流动资产	五、(二十四)	87,308,993.65	64,624,135.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,243,111,356.31</b>	<b>28,077,188,176.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>117,417,978,653.69</b>	<b>115,865,390,429.46</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十五）	626,206,000.00	303,203,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十六）	1,544,900,656.46	1,995,475,925.49
应付账款	五、（二十七）	34,861,320,635.54	36,486,904,331.99
预收款项	五、（二十八）	89,685,251.74	15,846,683,212.65
合同负债	五、（二十九）	17,181,337,402.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	五、（三十）	8,282,344,684.37	9,344,559,630.72
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（三十一）	426,399,570.52	417,237,904.80
应交税费	五、（三十二）	632,411,653.93	818,633,615.44
其他应付款	五、（三十三）	5,293,369,273.87	4,036,425,445.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十四）	180,000,000.00	332,000,000.00
其他流动负债	五、（三十五）	522,108,848.79	472,372,104.18
<b>流动负债合计</b>		<b>69,640,083,978.08</b>	<b>70,053,495,170.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十六）	7,553,662,832.02	5,988,724,542.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三十七）	204,855,328.18	155,943,382.89
长期应付职工薪酬	五、（三十八）	746,795,893.93	785,307,092.00
预计负债	五、（三十九）	799,620,082.77	802,268,922.91
递延收益	五、（四十）	400,323,287.52	386,787,320.41
递延所得税负债	五、（四十三）	24,142,196.96	25,567,451.56
其他非流动负债	五、（四十一）	78,625,000.00	75,480,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,808,024,621.38</b>	<b>8,220,078,711.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>79,448,108,599.46</b>	<b>78,273,573,882.29</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（四十二）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具	五、（四十三）	2,996,886,792.45	2,996,886,792.45
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十四）	5,646,784,162.88	5,646,784,162.88
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十五）	-612,823,403.31	-621,035,395.99
专项储备	五、（四十六）	242,534,879.68	196,806,966.73
盈余公积	五、（四十七）	1,026,365,729.79	1,026,365,729.79
一般风险准备	五、（四十八）	502,053.17	528,161.44
未分配利润	五、（四十九）	21,402,697,799.32	20,962,995,194.49
归属于母公司所有者权益合计		35,635,948,013.98	35,142,331,611.79
少数股东权益		2,333,922,040.25	2,449,484,935.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>37,969,870,054.23</b>	<b>37,591,816,547.17</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>117,417,978,653.69</b>	<b>115,865,390,429.46</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2020年6月30日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		6,173,334,625.90	5,786,440,193.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、(一)		3,600,000.00
应收账款	十五、(二)	148,976,033.90	198,664,566.30
应收款项融资			
预付款项		850,648,622.51	809,562,911.06
其他应收款	十五、(三)	2,586,374,187.89	2,635,138,594.91
存货		699,479.24	206,501,164.43
合同资产		223,219,805.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		136,180,496.13	692,952,773.88
<b>流动资产合计</b>		<b>10,119,433,250.68</b>	<b>10,332,860,204.20</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,112,878,291.62	5,739,919,898.71
长期股权投资	十五、(四)	16,498,544,462.30	15,726,412,766.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,769,678.51	21,360,567.09
固定资产		374,270,208.50	384,445,789.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,798,704.89	34,153,316.95
开发支出		3,263,521.11	3,263,521.11
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,017,047.84	9,924,370.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,079,541,914.77</b>	<b>21,919,480,231.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,198,975,165.45</b>	<b>32,252,340,435.25</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰



中国化学工程股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2020年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,629,237,652.15	2,093,136,434.69
预收款项			1,485,491,023.76
合同负债		822,013,244.39	
应付职工薪酬		11,959,236.28	28,615,353.61
应交税费		6,740,991.22	6,706,781.92
其他应付款		3,893,081,916.05	2,832,064,941.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,363,033,040.09</b>	<b>6,446,014,535.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,270,102,650.53	3,080,034,710.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		434,775,124.94	1,350,948,938.42
长期应付职工薪酬		30,202,488.50	34,560,000.00
预计负债			
递延收益		9,322,500.00	9,817,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,744,402,763.97</b>	<b>4,475,361,149.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,107,435,804.06</b>	<b>10,921,375,684.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具		2,996,886,792.45	2,996,886,792.45
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,239,292,883.80	7,239,292,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-29,035,000.00	-29,035,000.00
专项储备		3,071,485.54	3,101,339.66
盈余公积		1,026,365,729.79	1,026,365,729.79
未分配利润		4,921,957,469.81	5,161,353,004.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,091,539,361.39</b>	<b>21,330,964,750.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>31,198,975,165.45</b>	<b>32,252,340,435.25</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：贾白冰

**中国化学工程股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2020年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		36,825,674,345.82	38,517,154,955.36
其中: 营业收入	五、(五十)	36,525,826,758.46	38,517,154,955.36
利息收入	五、(五十一)	299,033,154.41	
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、(五十二)	814,432.95	
二、营业总成本		34,645,934,027.99	36,309,784,574.97
其中: 营业成本	五、(五十)	32,185,680,857.63	33,781,504,192.59
利息支出	五、(五十一)	62,116,640.63	
手续费及佣金支出	五、(五十二)	209,723.39	
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(五十三)	122,485,413.66	139,244,558.04
销售费用	五、(五十四)	161,446,545.25	166,748,026.94
管理费用	五、(五十五)	975,098,869.32	1,108,394,459.53
研发费用	五、(五十六)	1,198,618,398.75	1,027,214,367.13
财务费用	五、(五十七)	-59,722,420.64	86,678,970.74
其中: 利息费用		159,963,687.83	150,329,664.38
利息收入		85,569,656.85	40,034,956.82
加: 其他收益	五、(五十八)	52,738,138.54	34,039,381.02
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(五十九)	23,217,326.29	31,401,854.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,316,949.53	1,025,804.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(六十)	-8,504,113.94	13,418,962.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(六十一)	-448,403,768.07	-275,625,795.17
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(六十二)	-5,412.38	-11,619,728.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(六十三)	23,208,820.06	36,733,058.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,821,991,308.33	2,035,718,113.79
加: 营业外收入	五、(六十四)	19,152,320.64	60,276,650.18
减: 营业外支出	五、(六十五)	63,212,149.37	29,918,747.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,777,931,479.60	2,066,076,016.77
减: 所得税费用	五、(六十六)	357,118,414.90	361,705,634.69
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,420,813,064.70	1,704,370,382.08
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,420,813,064.70	1,704,370,382.08
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,445,208,335.77	1,602,377,564.69
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-24,395,271.07	101,992,817.39
六、其他综合收益的税后净额		10,971,850.53	15,650,606.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,211,992.68	14,530,645.45
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		563,845.68	-7,194,367.17
1. 重新计量设定受益计划变动额		383,948.04	-11,925,576.54
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		179,897.64	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			4,731,209.37
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,648,147.00	21,725,012.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		5,518,140.62	3,431,622.01
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		2,130,006.38	18,293,390.61
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,759,857.85	1,119,961.49
七、综合收益总额		1,431,784,915.23	1,720,020,989.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,453,420,328.45	1,616,908,210.14
归属于少数股东的综合收益总额		-21,635,413.22	103,112,778.88
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	五、(六十七)	0.29	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、(六十七)	0.29	0.32

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(五)	1,832,812,644.70	1,981,213,399.48
减: 营业成本	十五、(五)	1,707,377,628.53	1,809,597,412.88
税金及附加		3,270,537.60	3,289,798.51
销售费用			
管理费用		68,804,731.38	71,008,857.28
研发费用			
财务费用		-54,163,192.22	-9,769,666.74
其中: 利息费用		77,176,799.51	67,733,505.40
利息收入		98,475,826.06	102,780,449.18
加: 其他收益		598,598.22	598,598.22
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、(六)	709,629,445.37	849,234,010.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		251,695.37	279,349.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-19,213,406.30	-634,953.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-341.63	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		798,537,235.07	956,284,653.54
加: 营业外收入		3,122,680.20	700,046.40
减: 营业外支出		34,396,336.89	18,468,663.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		767,263,578.38	938,516,036.89
减: 所得税费用		12,638,113.27	9,864,696.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		754,625,465.11	928,651,340.26
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		754,625,465.11	928,651,340.26
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		754,625,465.11	928,651,340.26
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
合并现金流量表  
2020年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,084,059,418.74	33,358,068,057.49
客户存款和同业存放款项净增加额		-1,098,770,292.15	
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		282,358,413.87	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		46,590,220.24	396,299,263.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	2,344,182,153.53	4,832,959,641.66
经营活动现金流入小计		38,658,419,914.23	38,587,326,962.82
购买商品、接受劳务支付的现金		33,275,366,906.25	30,272,669,761.80
客户贷款及垫款净增加额		755,487,309.39	
存放中央银行和同业款项净增加额		168,517,265.41	
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		54,078,907.32	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,735,663,792.48	2,879,268,648.08
支付的各项税费		1,660,972,772.47	1,842,529,583.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	4,196,337,463.86	5,147,174,763.35
经营活动现金流出小计		42,846,424,417.18	40,141,642,756.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,188,004,502.95	-1,554,315,793.82
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		463,182,269.82	765,223,314.36
取得投资收益收到的现金		28,169,607.49	17,589,854.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		668,575.88	6,112,436.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			25,483,100.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、(六十八)	13,000,463.27	
投资活动现金流入小计		505,020,916.46	814,408,705.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		524,367,102.25	264,342,875.19
投资支付的现金		2,634,167,433.65	938,778,590.85
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	五、(六十八)		19,804,179.58
投资活动现金流出小计		3,158,534,535.90	1,222,925,645.62
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,653,513,619.44	-408,516,940.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		125,879,329.00	1,395,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,878,750.00	1,395,000.00
取得借款收到的现金		2,381,419,665.45	4,747,299,427.71
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	1,054,634.89	428,835.79
筹资活动现金流入小计		2,508,353,629.34	4,749,123,263.50
偿还债务支付的现金		697,412,665.50	3,784,303,604.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,932,391.86	849,950,469.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		39,659,875.16	111,496,128.70
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	1,269,043.30	39,711,095.33
筹资活动现金流出小计		910,614,100.66	4,673,965,168.95
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,597,739,528.68	75,158,094.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		89,958,172.73	98,034,437.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,153,820,420.98	-1,789,640,202.08
加：期初现金及现金等价物余额		30,360,384,482.36	26,561,407,804.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,206,564,061.38	24,771,767,602.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,031,498,887.69	568,998,299.50
收到的税费返还		15,300,517.47	90,983.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,084,162,964.48	2,622,012,779.15
经营活动现金流入小计		5,130,962,369.64	3,191,102,061.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,253,800,188.89	1,957,705,315.25
支付给职工以及为职工支付的现金		53,017,617.09	50,725,485.77
支付的各项税费		24,626,595.13	25,601,139.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,182,162,906.76	3,365,497,955.76
经营活动现金流出小计		5,513,607,307.87	5,399,529,896.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-382,644,938.23	-2,208,427,834.31
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			460,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,012,553,760.00	1,947,087,685.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			7,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,012,553,760.00	2,414,590,985.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,418,631.97	2,274,985.97
投资支付的现金		771,880,000.00	852,786,500.00
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			1,986,100,000.00
投资活动现金流出小计		778,298,631.97	2,841,161,485.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		234,255,128.03	-426,570,500.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		157,994,487.58	682,426,449.35
收到其他与筹资活动有关的现金		1,054,634.89	268,080.67
筹资活动现金流入小计		159,049,122.47	682,694,530.02
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		80,528,581.72	635,147,364.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,246,149.99	28,667,993.05
筹资活动现金流出小计		81,774,731.71	663,815,357.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		77,274,390.76	18,879,172.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,990,802.97	-9,068,780.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-73,106,222.41	-2,625,187,943.02
加: 期初现金及现金等价物余额		6,246,136,488.68	7,210,827,904.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,173,030,266.27	4,585,639,961.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2020年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-621,035,395.99	196,806,966.73	1,026,365,729.79	528,161.44	20,962,995,194.49	35,142,331,611.79	2,449,484,935.38	37,591,816,547.17
加:会计政策变更											-154,004.07	-154,004.07		-154,004.07
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-621,035,395.99	196,806,966.73	1,026,365,729.79	528,161.44	20,962,841,190.42	35,142,177,607.72	2,449,484,935.38	37,591,662,543.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,211,992.68	45,727,912.95		-26,108.27	439,856,608.90	493,770,406.26	-115,562,895.13	378,207,511.13
(一)综合收益总额							8,211,992.68				1,445,208,335.77	1,453,420,328.45	-21,635,413.22	1,431,784,915.23
(二)所有者投入和减少资本													-23,194,421.00	-23,194,421.00
1.所有者投入的普通股													-23,194,421.00	-23,194,421.00
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										-26,108.27	-1,005,351,726.87	-1,005,377,835.14	-71,948,016.09	-1,077,325,851.23
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备										-26,108.27	26,108.27			
3.对所有者(或股东)的分配											-994,021,000.00	-994,021,000.00	-71,948,016.09	-1,065,969,016.09
4.其他											-11,356,835.14	-11,356,835.14		-11,356,835.14
(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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备								45,727,912.95				45,727,912.95	1,214,955.18	46,942,868.13
1.本期提取								379,598,139.49				379,598,139.49	2,460,607.84	382,058,747.33
2.本期使用								333,870,226.54				333,870,226.54	1,245,652.66	335,115,879.20
(六)其他														
四、本期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-612,823,403.31	242,534,879.68	1,026,365,729.79	502,053.17	21,402,697,799.32	35,635,948,013.98	2,333,922,040.25	37,969,870,054.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:戴和根

主管会计工作负责人:刘东进

会计机构负责人:贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2020年1-6月  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	5,636,952,962.99		-487,836,266.25	168,808,409.06	709,523,345.78		18,887,277,755.35	32,841,726,206.93	2,176,769,221.67	35,018,495,428.60
加：会计政策变更							-155,484,537.05				155,484,537.05			
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	5,636,952,962.99		-643,320,803.30	168,808,409.06	709,523,345.78		19,042,762,292.40	32,841,726,206.93	2,176,769,221.67	35,018,495,428.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,002,341.07		14,497,195.45	62,324,599.60			840,807,216.24	923,631,352.36	-43,906,758.12	879,724,594.24
（一）综合收益总额							14,530,645.45				1,602,377,564.69	1,616,908,210.14	103,112,778.88	1,720,020,989.02
（二）所有者投入和减少资本					6,002,341.07								-3,198,528.40	2,803,812.67
1. 所有者投入的普通股													1,395,000.00	1,395,000.00
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					6,002,341.07							6,002,341.07	-4,593,528.40	1,408,812.67
（三）利润分配											-761,603,798.45	-761,603,798.45	-145,126,128.70	-906,729,927.15
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-582,094,000.00	-582,094,000.00	-145,126,128.70	-727,220,128.70
4. 其他											-179,509,798.45	-179,509,798.45		-179,509,798.45
（四）所有者权益内部结转							-33,450.00				33,450.00			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							-33,450.00				33,450.00			
6. 其他														
（五）专项储备								62,324,599.60				62,324,599.60	1,305,120.10	63,629,719.70
1. 本期提取								366,064,696.11				366,064,696.11	2,702,830.22	368,767,526.33
2. 本期使用								303,740,096.51				303,740,096.51	1,397,710.12	305,137,806.63
（六）其他														
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	5,642,955,304.06		-628,823,607.85	231,133,008.66	709,523,345.78		19,883,569,508.64	33,765,357,559.29	2,132,862,463.55	35,898,220,022.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：贾白冰

中国化学工程股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2020年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,101,339.66	1,026,365,729.79	5,161,353,004.70	21,330,964,750.40
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,101,339.66	1,026,365,729.79	5,161,353,004.70	21,330,964,750.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-29,854.12		-239,395,534.89	-239,425,389.01
(一) 综合收益总额										754,625,465.11	754,625,465.11
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-994,021,000.00	-994,021,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-922,471,000.00	-922,471,000.00
3. 其他										-71,550,000.00	-71,550,000.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-29,854.12			-29,854.12
1. 本期提取								16,433.69			16,433.69
2. 本期使用								46,287.81			46,287.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,071,485.54	1,026,365,729.79	4,921,957,469.81	21,091,539,361.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 戴和根

主管会计工作负责人: 刘东进

会计机构负责人: 贾白冰



中国化学工程股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2020年1-6月  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										135,517,340.26	135,517,340.26
（一）综合收益总额										928,651,340.26	928,651,340.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-793,134,000.00	-793,134,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-582,094,000.00	-582,094,000.00
3. 其他										-211,040,000.00	-211,040,000.00
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,309,972,888.86	19,168,331,931.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴和根

主管会计工作负责人：刘东进

会计机构负责人：贾白冰

## 中国化学工程股份有限公司 二〇二〇年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2008年9月经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革(2008)1109号文批准,由中国化学工程集团有限公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

中国化学工程集团有限公司联合其他发起人,于2008年9月5日签订《中国化学工程股份有限公司发起人协议书》,作为本公司主发起人的中国化学工程集团有限公司将其拥有的货币资金以及与主营业务相关的实物、土地使用权及其在相关下属企业中的股权、权益等非货币资产(连同相应负债)作为出资投入本公司;神华集团有限责任公司以货币资金和股权出资投入本公司;中国中化集团有限公司以货币资金出资投入本公司。

经中资资产评估有限公司评估,并经国资委《关于中国化学工程集团公司整体改制并境内上市项目资产评估结果予以核准的批复》(国资产权(2008)918号),中国化学工程集团有限公司作为出资投入本公司的资产(以下简称“重组净资产”)于评估基准日(2007年9月30日)的评估值为人民币522,306.47万元。

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权(2008)1100号)的批准,公司总股本为人民币370,000.00万元。各发起人出资按65.17%的比例折股,即中国化学工程集团有限公司出资人民币522,306.47万元,折为本公司股份340,400.00万股,占总股份的92%;神华集团有限责任公司和中国中化集团有限公司分别出资人民币22,708.98万元,分别折为本公司股本14,800.00万股,各占总股份的4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验,并于2008年9月26日出具大信京验字(2008)0066号验资报告。本公司于2008年9月23日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的100000000041837号企业法人营业执照,三证合一后统一社会信用代码为911100007109356445。

根据中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1272号文核准,公司于2009年12月25日向社会公开发行人民币普通股(A股)123,300万股,发行价格为每股5.43元,募集资金总额为669,519.0万元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为656,264.33万元。

上述募集资金于 2009 年 12 月 30 日由主承销商中信建投证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字（2009）第 1-0042 号验资报告验证。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2009）504 号《关于中国化学工程股份有限公司国有股转持有问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团有限公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团有限公司分别持有的公司 11,343.60 万股、493.20 万股、493.20 万股（合计 12,330 万股）股份划转全国社会保障基金理事会。

公司于 2010 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌，股票代码 601117。所属行业为土木工程建筑业类。

2018 年 2 月，公司控股股东中国化学工程集团有限公司接到国务院国资委《关于无偿划转中国化学工程集团有限公司所持中国化学工程股份有限公司部分股份的通知》（国资产权[2018]72 号），决定将中国化学工程集团有限公司所持本公司 9,126.05 万股、35,665.59 万股股份分别无偿划转给北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司。本次国有股权无偿划转完成后，中国化学工程集团有限公司直接持有的中国化学的股份数将由 242,500.05 万股减少至 197,708.41 万股，截至 2018 年 12 月 31 日，上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

公司住所：北京市东城区东直门内大街 2 号。

法定代表人：戴和根。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司股本总数 493,300.00 万股，公司注册资本为人民币 493,300.00 万元整。

经营范围：对外派遣实施与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和服务；环境治理；技术研发及成果推广；管线、线路及设备成套的制造安装；进出口业务；房地产开发经营；工业装置和基础设施的投资和管理。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 19 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

子公司名称
中国天辰工程有限公司

---

子公司名称
赛鼎工程有限公司
化学工业第三设计院有限公司
中国五环工程有限公司
华陆工程科技有限责任公司
中国成达工程有限公司
中国化学工业桂林工程有限公司
化学工业岩土工程有限公司
中国化学工程香港有限公司
印尼中化巨港电站有限公司
中化二建集团有限公司
中国化学工程第三建设有限公司
中国化学工程第四建设有限公司
中国化学工程第六建设有限公司
中国化学工程第七建设有限公司
中国化学工程第十一建设有限公司
中国化学工程第十三建设有限公司
中国化学工程第十四建设有限公司
中国化学工程第十六建设有限公司
四川晟达化学新材料有限责任公司
中化工程集团财务有限公司
中国化学工程迪拜有限公司
中国化学国际投资有限公司
株式会社アクティ
中化学科学技术研究院
南京宁岩工程建设有限公司
华旭国际融资租赁有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的

披露规定编制财务报表。

## (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

### (六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## (七) 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。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司的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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损

益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。  
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。  
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具））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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具））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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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,并优先使用相关可观察输入值。只有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,才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## (十) 套期工具

### 1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

## 3、套期会计处理方法

### （1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### （2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预

期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，

处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。  
单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。  
本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，包括前瞻性信息，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率
1年以内（含1年）	0.5
1—2年	3
2—3年	10
3—4年	20
4—5年	50
5年以上	80

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物采用一次转销法摊销。存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司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。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (十三) 合同资产

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

##### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

##### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位

为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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对联营企业和合营企业的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 长期股权投资的核算

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被

投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在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。

被投资单位在以后期间实现净利润或其他综合收益增加净额时，公司应当按照以前确认或登记有关投资净损失时的相反顺序进行会计处理，即依次减记未确认投资净损失净额、恢复其他长期权益和恢复长期股权投资的账面价值，并对预计负债的账面价值进行复核，根据复核后的最佳估计数予以调整。

## (2) 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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## 4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司应当对长期股权投资



资进行减值测试，估计其可收回金额。

按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提减值准备，该减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **(十六) 固定资产**

### **1、 固定资产的确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

在同时满足：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### **2、 固定资产分类及折旧政策**

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净

残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3.00	4.85-2.43
机器设备	4-14	3.00	24.25-6.93
运输设备	6-12	3.00	16.17-8.08
电子设备	4-8	3.00	24.25-12.13
其他设备	5-14	3.00	19.40-6.93
融资租入固定资产			
其中：房屋及建筑物	20-40	3.00	4.85-2.43
机器设备	4-14	3.00	24.25-6.93
运输设备	6-12	3.00	16.17-8.08
电子设备	4-8	3.00	24.25-12.13
其他设备	5-14	3.00	19.40-6.93

### 3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

### 4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，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。

## （十七） 在建工程

### 1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，予以资本化，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的，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的确认为

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。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

## (2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 5、 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (二十) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### (二十一) 合同负债

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (二十二) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## 2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 3、 离职后福利

### （1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计



划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。  
在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### 2、 预计负债的计量方法

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。

### (二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融

工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

## (二十五) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率

法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 2020年1月1日前的会计政策

#### 1、 销售商品收入确认的一般原则

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三，收入的金额能够可靠地计量；
- 第四，相关经济利益很可能流入公司；
- 第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确

认收入。

### 3、 让渡资产使用权收入的确认

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。

### 4、 合同收入的确认

(1) 建造合同收入，包括以下内容：

- 1) 合同规定的初始收入；
- 2) 因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

(2) 合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 客户能够认可因变更而增加的收入；
- 2) 该收入能够可靠计量。

(3) 索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；
- 2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。

(4) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；
- 2) 奖励金额能够可靠计量。

## (二十六) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计

入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十七) 政府补助

### 1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

### 2、 政府补助的计量及终止确认

本公司政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

(一) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(二) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十九) 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有

权最终是否转移)确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 1、 经营租赁会计处理

(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。

对于经营租赁租出的资产,按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产,按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租出的资产,采用系统合理的方法进行摊销。

### 2、 融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁,认定为融资租赁:

- 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- 承租人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承租人将会行使这种选择权;
- 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;
- 承租人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;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;
- 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(3) 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。

### (三十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

### (三十一) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时,基于如下假设:

- 一 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;
- 一 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 一 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等,以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量,且其交易价格与公允价值不相等的,公司将相关利得或损失计入当期损益,但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值,只有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,才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:



- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
  - 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
  - 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。
- 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (三十二) 资产证券化业务

本公司将部分[应收款项]（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- （1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- （2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- （3）如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

### (三十三) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，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。

#### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更 的内容和原因	审批程序	受影响的报 表项目	2020 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
(1) 将与工程相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与工程相关的已结算未完工、与工程相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会	应收账款	-252,469,383.65	-71,234,105.70
		其他应收款	-306,064,284.86	
		存货	-11,027,653,758.68	-205,999,985.19
		合同资产	11,601,997,294.89	277,234,090.89
		预收款项	-15,750,863,788.29	-1,485,491,023.76
		合同负债	15,674,315,868.12	1,485,491,023.76
		应交税费	32,042,147.03	
		其他应付款	2,384.66	
		预计负债	60,467,260.25	
		未分配利润	-154,004.07	

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕

21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	32,310,494,224.27	32,310,494,224.27			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	270,646,837.84	270,646,837.84			
衍生金融资产					
应收票据	225,399,732.81	225,399,732.81			
应收账款	22,115,764,161.40	21,863,294,777.75	-252,469,383.65		-252,469,383.65

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
应收款项融资	4,460,831,879.79	4,460,831,879.79			
预付款项	6,245,835,530.78	6,245,835,530.78			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	5,323,659,163.93	5,017,594,879.07	-306,064,284.86		-306,064,284.86
买入返售金融资产					
存货	14,577,009,470.94	3,549,355,712.26	-11,027,653,758.68		-11,027,653,758.68
合同资产		11,601,997,294.89	11,601,997,294.89		11,601,997,294.89
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	2,258,561,251.66	2,258,561,251.66			
<b>流动资产合计</b>	<b>87,788,202,253.42</b>	<b>87,804,012,121.12</b>	<b>15,809,867.70</b>		<b>15,809,867.70</b>
非流动资产：					
发放贷款和垫款	1,960,150,000.00	1,960,150,000.00			
债权投资	230,753,337.20	230,753,337.20			
其他债权投资	650,543,920.00	650,543,920.00			
长期应收款	9,239,255,655.47	9,239,255,655.47			
长期股权投资	1,587,351,656.58	1,587,351,656.58			
其他权益工具投资	351,809,286.75	351,809,286.75			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	972,149,574.82	972,149,574.82			
固定资产	9,195,509,073.21	9,195,509,073.21			
在建工程	405,343,759.51	405,343,759.51			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	2,535,683,003.03	2,535,683,003.03			
开发支出	5,055,379.52	5,055,379.52			
商誉					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
长期待摊费用	5,479,672.74	5,479,672.74			
递延所得税资产	873,479,721.31	873,479,721.31			
其他非流动资产	64,624,135.90	64,624,135.90			
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,077,188,176.04</b>	<b>28,077,188,176.04</b>			
<b>资产总计</b>	<b>115,865,390,429.46</b>	<b>115,881,200,297.16</b>	<b>15,809,867.70</b>		<b>15,809,867.70</b>
流动负债：					
短期借款	303,203,000.00	303,203,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	1,995,475,925.49	1,995,475,925.49			
应付账款	36,486,904,331.99	36,486,904,331.99			
预收款项	15,846,683,212.65	95,819,424.36	-15,750,863,788.29		-15,750,863,788.29
合同负债		15,674,315,868.12	15,674,315,868.12		15,674,315,868.12
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放	9,344,559,630.72	9,344,559,630.72			
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	417,237,904.80	417,237,904.80			
应交税费	818,633,615.44	850,675,762.47	32,042,147.03		32,042,147.03
其他应付款	4,036,425,445.17	4,036,427,829.83	2,384.66		2,384.66
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动 负债	332,000,000.00	332,000,000.00			
其他流动负债	472,372,104.18	472,372,104.18			
<b>流动负债合计</b>	<b>70,053,495,170.44</b>	<b>70,008,991,781.96</b>	<b>-44,503,388.48</b>		<b>-44,503,388.48</b>
非流动负债：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
保险合同准备金					
长期借款	5,988,724,542.08	5,988,724,542.08			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	155,943,382.89	155,943,382.89			
长期应付职工薪酬	785,307,092.00	785,307,092.00			
预计负债	802,268,922.91	862,736,183.16	60,467,260.25		60,467,260.25
递延收益	386,787,320.41	386,787,320.41			
递延所得税负债	25,567,451.56	25,567,451.56			
其他非流动负债	75,480,000.00	75,480,000.00			
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,220,078,711.85</b>	<b>8,280,545,972.10</b>	<b>60,467,260.25</b>		<b>60,467,260.25</b>
<b>负债合计</b>	<b>78,273,573,882.29</b>	<b>78,289,537,754.06</b>	<b>15,963,871.77</b>		<b>15,963,871.77</b>
所有者权益：					
股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00			
其他权益工具	2,996,886,792.45	2,996,886,792.45			
其中：优先股					
永续债					
资本公积	5,646,784,162.88	5,646,784,162.88			
减：库存股					
其他综合收益	-621,035,395.99	-621,035,395.99			
专项储备	196,806,966.73	196,806,966.73			
盈余公积	1,026,365,729.79	1,026,365,729.79			
一般风险准备	528,161.44	528,161.44			
未分配利润	20,962,995,194.49	20,962,841,190.42	-154,004.07		-154,004.07
归属于母公司所有者 权益合计	35,142,331,611.79	35,142,177,607.72	-154,004.07		-154,004.07
少数股东权益	2,449,484,935.38	2,449,484,935.38			
<b>所有者权益合计</b>	<b>37,591,816,547.17</b>	<b>37,591,662,543.10</b>	<b>-154,004.07</b>		<b>-154,004.07</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>115,865,390,429.46</b>	<b>115,881,200,297.16</b>	<b>15,809,867.70</b>		<b>15,809,867.70</b>

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
流动资产：					
货币资金	5,786,440,193.62	5,786,440,193.62			
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	3,600,000.00	3,600,000.00			
应收账款	198,664,566.30	127,430,460.60	-71,234,105.70		-71,234,105.70
应收款项融资					
预付款项	809,562,911.06	809,562,911.06			
其他应收款	2,635,138,594.91	2,635,138,594.91			
存货	206,501,164.43	501,179.24	-205,999,985.19		-205,999,985.19
合同资产		277,234,090.89	277,234,090.89		277,234,090.89
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	692,952,773.88	692,952,773.88			
流动资产合计	10,332,860,204.20	10,332,860,204.20			
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	5,739,919,898.71	5,739,919,898.71			
长期股权投资	15,726,412,766.93	15,726,412,766.93			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	21,360,567.09	21,360,567.09			
固定资产	384,445,789.81	384,445,789.81			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
无形资产	34,153,316.95	34,153,316.95			
开发支出	3,263,521.11	3,263,521.11			
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	9,924,370.45	9,924,370.45			
其他非流动资产					
非流动资产合计	21,919,480,231.05	21,919,480,231.05			
资产总计	32,252,340,435.25	32,252,340,435.25			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	2,093,136,434.69	2,093,136,434.69			
预收款项	1,485,491,023.76		-1,485,491,023.76		-1,485,491,023.76
合同负债		1,485,491,023.76	1,485,491,023.76		1,485,491,023.76
应付职工薪酬	28,615,353.61	28,615,353.61			
应交税费	6,706,781.92	6,706,781.92			
其他应付款	2,832,064,941.56	2,832,064,941.56			
持有待售负债					
一年内到期的非流动 负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>6,446,014,535.54</b>	<b>6,446,014,535.54</b>			
非流动负债：					
长期借款	3,080,034,710.89	3,080,034,710.89			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	1,350,948,938.42	1,350,948,938.42			



项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期应付职工薪酬	34,560,000.00	34,560,000.00			
预计负债					
递延收益	9,817,500.00	9,817,500.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,475,361,149.31</b>	<b>4,475,361,149.31</b>			
<b>负债合计</b>	<b>10,921,375,684.85</b>	<b>10,921,375,684.85</b>			
所有者权益：					
股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00			
其他权益工具	2,996,886,792.45	2,996,886,792.45			
其中：优先股					
永续债					
资本公积	7,239,292,883.80	7,239,292,883.80			
减：库存股					
其他综合收益	-29,035,000.00	-29,035,000.00			
专项储备	3,101,339.66	3,101,339.66			
盈余公积	1,026,365,729.79	1,026,365,729.79			
未分配利润	5,161,353,004.70	5,161,353,004.70			
<b>所有者权益合计</b>	<b>21,330,964,750.40</b>	<b>21,330,964,750.40</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>32,252,340,435.25</b>	<b>32,252,340,435.25</b>			

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、6、9、10、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	3
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

本公司境外各子公司（包括中华人民共和国香港特别行政区）按照所在地税法规定

的税种及税率计算并缴纳税款。

## (二) 税收优惠

### 1、增值税

2016年5月1日起根据财政部、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），本公司及所属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、企业所得税

#### （1）中国天辰工程有限公司

中国天辰工程有限公司2017年10月10日取得编号GR201712000450的高新技术企业证书，自2017年10月10日起，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。截止2020年6月30日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计2020年12月31日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率。

#### （2）赛鼎工程有限公司

①根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，赛鼎工程有限公司被认定为山西省高新技术企业，自2018年1月1日至2020年12月31日享受高新技术企业15%的所得税优惠及相关优惠政策。

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司于2017年11月29日取得GR201733100440号高新技术企业证书，自2017年起，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。截止2020年6月30日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计2020年12月31日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率。

#### （3）化学工业第三设计院有限公司

①东华工程科技股份有限公司2017年获得高新技术企业认定，获发编号为GR201734001346高新技术企业证书(有效期3年)。按照相关规定，本公司自2017年至2019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。截止2020年6月30日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计2020年12月31日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率。

②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享受免税优惠。

#### （4）中国五环工程有限公司

①中国五环工程有限公司2018年11月30日取得GR201842002129号高新技术企业

证书，自 2018 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②武汉化肥设计杂志社有限公司为小微企业。小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 华陆工程科技有限责任公司

①华陆工程科技有限责任公司于 2019 年 11 月 7 日取得 GR201661000553 号高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②陕西诚信建设监理有限责任公司根据《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）：对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，自 2014 年 10 月 1 日起，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司于 2017 年 8 月 29 日取得 GR201751000042 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。

(7) 中国化学工业桂林工程有限公司

中国化学工业桂林工程有限公司所属子公司桂林橡胶设计院有限公司于 2017 年 7 月 31 日取得 GR201745000075 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。

(8) 化学工业岩土工程有限公司

化学工业岩土工程有限公司于 2018 年 10 月 24 日取得 GR201832000527 号高新技术企业证书，自 2018 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(9) 中化二建集团有限公司

中化二建集团有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得 GR201714000206 号高新技术企业证书，自 2017 年起，享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。

(10) 中国化学工程第三建设有限公司

①中国化学工程第三建设有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并于 2019 年 9 月 9 日获发安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发的编号为 GR201934001413 的高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

②安徽三兴检测有限公司于 2017 年度取得 GR201734001318 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。。

(11) 中国化学工程第四建设有限公司

中国化学工程第四建设有限公司于 2017 年 9 月 5 日取得 GR201743000562 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。

(12) 中国化学工程第六建设有限公司

①中国化学工程第六建设有限公司于 2018 年 11 月 15 日取得 GR201842000488 号高新技术企业证书，自 2018 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②湖北天竞成工程检测科技有限公司为小微企业。小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(13) 中国化学工程第七建设有限公司

中国化学工程第七建设有限公司于 2019 年取得 GR201951000997 号高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(14) 中国化学工程第十一建设有限公司

中国化学工程第十一建设有限公司 2017 年度取得 GR201741000403 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。截止 2020 年 6 月 30 日正在重新申请高新技术企业资格认证，预计 2020 年 12 月 31 日前可取得该资格，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率。

(15) 中国化学工程第十三建设有限公司

①中国化学工程第十三建设有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得 GR201813000916 号高新技术企业证书，自 2018 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②中国化学工程第一岩土工程有限公司 2019 年 10 月取得 GR201913001702 号高新

技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

③中化工程沧州冷却技术有限公司根据 GR201913001691 号高新技术企业证书，自 2019 年 10 月起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

④中国化学工程第十三建设有限公司莱基自贸区公司根据尼日利亚出口加工区当局有关规定，公司无增值税、所得税负担。

⑤河北华建检测试验有限责任公司和沧州中化桩基检测有限公司为小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（16）中国化学工程第十四建设有限公司

中国化学工程第十四建设有限公司被认定为江苏省高新技术企业，并于 2019 年 11 月 7 日获发江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的编号为 GR201932001411 的高新技术企业证书，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

（17）中国化学工程第十六建设有限公司

中国化学工程第十六建设有限公司于 2019 年取得 GR201942000046 号高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,682,342.05	6,109,321.60
银行存款	26,343,469,549.34	30,054,759,542.74
其他货币资金	488,216,669.39	2,249,625,359.93
合计	26,840,368,560.78	32,310,494,224.27
其中：存放在境外的款项总额	1,003,129,955.57	1,392,897,028.25

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函、信用证、汇票保证金	120,716,948.89	343,072,757.50
被质押、冻结金额	108,145,852.29	97,037,557.94
人民银行存款准备金	1,346,665,078.57	1,175,480,994.18
其他受限的货币资金	58,276,619.65	794,518,432.29
合计	1,633,804,499.40	2,410,109,741.91

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	302,159,934.16	270,646,837.84
其中：债务工具投资		
权益工具投资	302,159,934.16	270,646,837.84
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	302,159,934.16	270,646,837.84

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	102,992,246.94	43,864,192.98
商业承兑汇票	325,438,354.23	181,535,539.83
合计	428,430,601.17	225,399,732.81

#### 2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	74,930,000.00
商业承兑汇票	
合计	74,930,000.00

#### 3、 应收票据减值准备

项目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	330,276,856.40	4,838,502.17	1.46
银行承兑汇票	103,506,349.35	514,102.41	0.50
合计	433,783,205.75	5,352,604.58	

#### 4、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		591,151,182.20
商业承兑汇票		35,112,038.16
合计		626,263,220.36

#### 5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	500,000.00
合计	500,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,794,888,608.96	17,125,416,674.32
1 至 2 年	3,479,327,474.94	3,616,742,234.51
2 至 3 年	2,268,391,605.45	1,835,245,689.07
3 至 4 年	1,050,960,557.30	1,061,948,370.99
4 至 5 年	732,090,435.70	758,013,113.83
5 年以上	1,185,483,717.16	846,924,639.85
小计	24,511,142,399.51	25,244,290,722.57
减：坏账准备	3,374,552,076.75	3,128,526,561.17
合计	21,136,590,322.76	22,115,764,161.40



## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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(%)	
按单项计提 坏账准备	3,461,495,566.43	14.12	2,077,505,724.70	60.02	1,383,989,841.73	3,579,678,436.35	14.18	2,062,783,468.05	57.62	1,516,894,968.30
按组合计提 坏账准备	21,049,646,833.08	85.88	1,297,046,352.05	6.16	19,752,600,481.03	21,664,612,286.22	85.82	1,065,743,093.12	4.92	20,598,869,193.10
其中：按信 用风险特征 组合计提坏 账准备的应 收账款	21,049,646,833.08	85.88	1,297,046,352.05	6.16	19,752,600,481.03	21,664,612,286.22	85.82	1,065,743,093.12	4.92	20,598,869,193.10
合计	24,511,142,399.51	100.00	3,374,552,076.75		21,136,590,322.76	25,244,290,722.57	100.00	3,128,526,561.17		22,115,764,161.40

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收账款单位 1	754,032,599.95	646,620,293.68	85.75	预计无法全部收回
应收账款单位 2	386,058,719.69	347,452,847.72	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 3	96,519,908.91	96,519,908.91	100.00	预计无法收回
应收账款单位 4	79,176,924.18	71,259,231.76	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 5	71,035,712.36	71,035,712.36	100.00	预计无法全部收回
应收账款单位 6	70,502,279.18	70,502,279.18	100.00	预计无法收回
应收账款单位 7	69,659,459.06	48,761,621.34	70.00	预计无法全部收回
应收账款单位 8	94,291,818.89	47,145,228.93	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 9	45,203,280.14	36,162,624.11	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 10	43,406,708.31	34,725,366.65	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 11	36,092,372.81	34,416,710.93	95.36	预计无法全部收回
应收账款单位 12	40,598,422.60	32,478,738.08	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 13	32,056,785.48	32,056,785.48	100.00	预计无法收回
应收账款单位 14	28,062,401.31	28,062,401.31	100.00	预计无法收回
应收账款单位 15	25,504,742.44	20,403,793.95	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 16	1,589,293,431.12	459,902,180.31	28.94	预计无法全部收回
合计	3,461,495,566.43	2,077,505,724.70	60.02	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	14,701,577,606.25	73,527,744.32	0.50
1 至 2 年	3,050,910,630.53	91,527,319.12	3.00
2 至 3 年	1,623,801,119.50	162,380,112.06	10.00
3 至 4 年	353,737,740.37	70,747,548.19	20.00
4 至 5 年	522,773,870.20	261,386,935.31	50.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	796,845,866.23	637,476,693.05	80.00
合计	21,049,646,833.08	1,297,046,352.05	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收款项	3,128,526,561.17	3,210,700,115.93	191,191,382.93	165,991.50	27,173,430.61	3,374,552,076.75
合计	3,128,526,561.17	3,210,700,115.93	191,191,382.93	165,991.50	27,173,430.61	3,374,552,076.75

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,877,534.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
应收账款单位 1	工程款	20,361,093.15	债务人破产清算	内部审批	否
合计		20,361,093.15			

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款单位 1	768,612,000.00	3.14	11,529,180.00
应收账款单位 2	754,032,599.95	3.08	646,620,293.68
应收账款单位 3	425,929,045.14	1.74	193,603,310.42
应收账款单位 4	421,611,180.97	1.72	2,181,492.37

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
应收账款单位 5	386,512,598.12	1.58	1,953,901.21
合计	2,756,697,424.18	11.25	855,888,177.68

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,826,996,306.14	4,460,831,879.79
应收账款		
合计	4,826,996,306.14	4,460,831,879.79

2、 应收票据分类列示

项目	期末余额
银行承兑汇票	4,611,945,940.14
商业承兑汇票	215,050,366.00
合计	4,826,996,306.14

### 3、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,460,831,879.79	5,572,881,208.23	5,206,716,781.88		4,826,996,306.14	
合计	4,460,831,879.79	5,572,881,208.23	5,206,716,781.88		4,826,996,306.14	

### 4、 应收款项融资减值准备

项目	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例(%)
应收票据	4,847,914,906.31	20,918,600.17	0.43
合计	4,847,914,906.31	20,918,600.17	

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,790,640,536.43	82.24	4,741,753,331.14	75.92
1至2年	803,044,023.45	9.72	933,081,472.41	14.94
2至3年	255,398,414.55	3.09	161,730,985.88	2.59
3年以上	408,722,201.21	4.95	409,269,741.35	6.55
合计	8,257,805,175.64	100.00	6,245,835,530.78	100.00

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
预付账款单位 1	378,287,782.00	4.58
预付账款单位 2	214,380,400.00	2.60
预付账款单位 3	206,785,001.88	2.50
预付账款单位 4	205,815,445.60	2.49
预付账款单位 5	111,600,000.00	1.35
合计	1,116,868,629.48	13.52

## (七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	129,290,348.93	102,399,353.09
应收股利	31,124,828.60	9,908,223.27
其他应收款项	4,863,134,402.10	5,211,351,587.57
合计	5,023,549,579.63	5,323,659,163.93

### 1、 应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	105,369,176.00	84,858,955.23
债券投资	22,556,332.59	16,718,253.44
保理应收款利息	1,364,840.34	822,144.42
小计	129,290,348.93	102,399,353.09
减：坏账准备		
合计	129,290,348.93	102,399,353.09

### 2、 应收股利

#### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
应收股利单位 1	17,759,629.69	

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
应收股利单位 2	9,964,124.27	9,908,223.27
应收股利单位 3	3,401,074.64	
小计	31,124,828.60	9,908,223.27
减：坏账准备		
合计	31,124,828.60	9,908,223.27

### 3、其他应收款项

#### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,244,547,050.41	3,543,509,237.31
1 至 2 年	958,374,402.21	1,210,195,132.54
2 至 3 年	548,469,292.31	231,073,852.64
3 至 4 年	118,853,228.63	285,721,996.09
4 至 5 年	272,811,147.85	203,562,484.19
5 年以上	239,099,363.18	225,605,222.52
小计	5,382,154,484.59	5,699,667,925.29
减：坏账准备	519,020,082.49	488,316,337.72
合计	4,863,134,402.10	5,211,351,587.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备	197,013,857.82	3.66	122,394,552.95	62.12	74,619,304.87	231,802,862.69	4.07	143,185,422.91	61.77	88,617,439.78
按组合计提坏账准备	5,185,140,626.77	96.34	396,625,529.54	7.65	4,788,515,097.23	5,467,865,062.60	95.93	345,130,914.81	6.31	5,122,734,147.79
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,185,140,626.77	96.34	396,625,529.54	7.65	4,788,515,097.23	5,467,865,062.60	95.93	345,130,914.81	6.31	5,122,734,147.79
合计	5,382,154,484.59	100.00	519,020,082.49		4,863,134,402.10	5,699,667,925.29	100.00	488,316,337.72		5,211,351,587.57



按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款项单位 1	51,321,738.28	51,321,738.28	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 2	17,150,000.00	15,435,000.00	90.00	预计无法全部收回
其他应收款项单位 3	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 4	6,439,573.56	5,151,658.85	80.00	预计无法全部收回
其他应收款项单位 5	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 6	7,964,844.79	4,501,865.21	56.52	预计无法全部收回
其他应收款项单位 7	6,600,000.00	3,300,000.00	50.00	预计无法全部收回
其他应收款项单位 8	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 9	3,913,418.47	3,130,734.78	80.00	预计无法全部收回
其他应收款项单位 10	3,049,715.40	3,049,715.40	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 11	5,627,331.51	2,603,914.59	46.27	预计无法全部收回
其他应收款项单位 12	2,274,000.00	2,274,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 13	2,134,680.56	1,921,212.50	90.00	预计无法全部收回
其他应收款项单位 14	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款项单位 15	70,738,555.25	9,904,713.34	14.00	预计无法全部收回
合计	197,013,857.82	122,394,552.95		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,176,152,573.65	15,880,262.87	0.50
1 至 2 年	921,687,684.29	27,650,130.53	3.00
2 至 3 年	547,545,151.00	54,754,515.10	10.00
3 至 4 年	112,439,700.67	22,487,940.17	20.00
4 至 5 年	219,994,846.57	109,997,423.38	50.00
5 年以上	207,320,670.59	165,855,257.49	80.00

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合计	5,185,140,626.77	396,625,529.54	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	345,130,914.81		143,185,422.91	488,316,337.72
上年年末余额在本期	283,364,753.64		115,123,021.60	398,487,775.24
本期计提	113,260,775.90		7,271,531.35	120,532,307.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	396,625,529.54		122,394,552.95	519,020,082.49

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	5,467,865,062.60		231,802,862.69	5,699,667,925.29
上年年末余额在本期	5,097,427,609.73		206,347,468.22	5,303,775,077.95
本期新增	87,713,017.04			87,713,017.04
本期终止确认			9,333,610.40	9,333,610.40
其他变动				
期末余额	5,185,140,626.77		197,013,857.82	5,382,154,484.59

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
其他应收款	488,316,337.72	120,532,307.25		89,828,562.48	519,020,082.49
合计	488,316,337.72	120,532,307.25		89,828,562.48	519,020,082.49

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	50,528,172.70	17,343,079.16
保证金	612,559,413.61	655,722,711.21
质保金	1,885,438,470.65	2,150,561,058.20
代垫单位款	379,154,527.64	518,494,499.34
代垫职工个人款	27,222,131.66	115,901,969.62
项目周转金	57,886,453.19	30,808,835.06
售房资金预分配	1,048,500,000.00	994,500,000.00
其他	1,320,865,315.14	1,216,335,772.70
合计	5,382,154,484.59	5,699,667,925.29

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末 余额
其他应收款项单位 1	资金预分配	1,048,500,000.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	19.48	51,304,500.00
其他应收款项单位 2	项目周转金	236,792,142.77	1 年以内 1-2 年	4.40	5,035,798.96

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末 余额
			2-3 年		
其他应收款项单位 3	质保金	175,604,619.85	1 年以内	3.26	878,023.10
其他应收款项单位 4	代垫单位款	160,260,000.00	1-2 年 2-3 年 4-5 年	2.98	63,639,600.00
其他应收款项单位 5	代垫单位款	137,100,000.00	3-4 年 4-5 年 5 年以上	2.55	82,680,000.00
合计		1,758,256,762.62		32.67	203,537,922.06

## (八) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	844,409,767.34		844,409,767.34	523,690,408.34		523,690,408.34
周转材料	152,212,059.01		152,212,059.01	120,476,637.44		120,476,637.44
在产品	242,565,190.49		242,565,190.49	240,471,175.26		240,471,175.26
库存商品	1,451,139,969.76	157,002,149.47	1,294,137,820.29	1,147,791,490.41	161,515,335.01	986,276,155.40
合同履约 成本	117,191,807.43	24,121,731.12	93,070,076.31			
建造合同 形成的已 完工未结 算资产				11,765,360,722.69	465,513,030.94	11,299,847,691.75
其他	1,472,664,464.49	8,218,496.13	1,464,445,968.36	1,414,460,486.50	8,213,083.75	1,406,247,402.75
合计	4,280,183,258.52	189,342,376.72	4,090,840,881.8	15,212,250,920.64	635,241,449.70	14,577,009,470.94

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	161,515,335.01	157,170,333.64			168,184.17		157,002,149.47
合同履约成本		24,121,731.12					24,121,731.12
建造合同形成的已完工未结 算资产	465,513,030.94						
其他	8,213,083.75	8,213,083.75	5,412.38				8,218,496.13
合计	635,241,449.70	189,505,148.51	5,412.38		168,184.17		189,342,376.72

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	15,702,939,399.42	518,316,758.81	15,184,622,640.61
合计	15,702,939,399.42	518,316,758.81	15,184,622,640.61

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提					
减值准备	3,105,974,099.22	19.78	455,331,932.42	14.66	2,650,642,166.80
按组合计提					
减值准备	12,596,965,300.20	80.22	62,984,826.39	0.50	12,533,980,473.81
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的	12,596,965,300.20	80.22	62,984,826.39	0.50	12,533,980,473.81
合计	15,702,939,399.42	100.00	518,316,758.81		15,184,622,640.61

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
合同资产 1	96,761,494.82	96,761,494.82	100.00	预计无法收回
合同资产 2	422,022,782.07	91,500,000.00	21.68	预计无法全部收回
合同资产 3	68,379,034.21	68,379,034.21	100.00	预计无法收回
合同资产 4	191,722,035.67	31,799,100.00	16.59	预计无法全部收回

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
合同资产 5	49,664,879.96	24,906,937.13	50.15	预计无法全部收回
合同资产 6	2,277,423,872.49	141,985,366.26	6.23	预计无法全部收回
合计	3,105,974,099.22	455,331,932.42	14.66	

按组合计提减值准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
合同资产	12,596,965,300.20	62,984,826.39	0.50
合计	12,596,965,300.20	62,984,826.39	0.50

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产	453,391,308.91	69,576,644.98	4,651,195.08		518,316,758.81	质保金收回
合计	453,391,308.91	69,576,644.98	4,651,195.08		518,316,758.81	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额/预交增值税	1,513,614,004.69	1,297,981,199.78
银行理财	2,300,000,000.00	760,000,000.00
一年内到期的其他债权投资	269,889,290.00	200,580,051.88
合计	4,083,503,294.69	2,258,561,251.66

(十一) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	2,307,161,796.53	1,990,000,000.00
-贷款	2,307,161,796.53	1,990,000,000.00
-贴现		
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	2,307,161,796.53	1,990,000,000.00
减：贷款损失准备	71,764,084.22	29,850,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	71,764,084.22	29,850,000.00
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	2,235,397,712.31	1,960,150,000.00
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		
减：贷款损失准备		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		
(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		



项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		
贷款和垫款账面价值	2,235,397,712.31	1,960,150,000.00

## 2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
农牧业、渔业				
采掘业				
房地产业				
建筑业	2,307,161,796.53	100.00	1,990,000,000.00	100.00
其他行业				
贷款和垫款总额	2,307,161,796.53	100.00	1,990,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	71,764,084.22		29,850,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	71,764,084.22		29,850,000.00	
贷款和垫款账面价值	2,235,397,712.31		1,960,150,000.00	

## 3、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	2,307,161,796.53	1,990,000,000.00
保证贷款		
附担保物贷款		
其中：抵押贷款		
质押贷款		
贷款和垫款总额	2,307,161,796.53	1,990,000,000.00
减：贷款损失准备	71,764,084.22	29,850,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	71,764,084.22	29,850,000.00
贷款和垫款账面价值	2,235,397,712.31	1,960,150,000.00

#### 4、 贷款损失准备

##### (1) 贷款损失准备按计量方式分析

项目	期末余额			上年年末余额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
以摊余成本计量的发放贷款和垫款损失准备		71,764,084.22	71,764,084.22		29,850,000.00	29,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的发放贷款和垫款损失准备						
合计		71,764,084.22	71,764,084.22		29,850,000.00	29,850,000.00

(2) 贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
账面余额	2,307,161,796.53			2,307,161,796.53
损失准备	71,764,084.22			71,764,084.22
账面价值	2,235,397,712.31			2,235,397,712.31

(十二) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	230,753,337.20		230,753,337.20
合计	230,753,337.20		230,753,337.20

(十三) 其他债权投资

项目	期末余额	上年年末余额
债券	664,263,240.00	650,543,920.00
合计	664,263,240.00	650,543,920.00

(十四) 长期应收款

项目	期末余额			上年年末余额			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	
分期收款销售商品				23,466,000.00	19,554,463.20	3,911,536.80	
分期收款提供劳务	8,166,445,631.38	40,832,228.16	8,125,613,403.22	9,235,344,118.67		9,235,344,118.67	
合计	8,166,445,631.38	40,832,228.16	8,125,613,403.22	9,258,810,118.67	19,554,463.20	9,239,255,655.47	

(十五) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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		
1. 合营企业											
中工建信（北京）投资基金管理公 司	6,596,499.83			251,695.37						6,848,195.20	
山西弘慈化建医院有限公司	31,408,931.57			-1,004,729.56						30,404,202.01	
山西金色长风房地产开发有限公司	22,353,018.35									22,353,018.35	
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	2,120,830.49									2,120,830.49	
小计	62,479,280.24			-753,034.19						61,726,246.05	
2. 联营企业											
安庆产业新城投资建设有限公司	149,573,736.96									149,573,736.96	
中国化学工程刚果（金）股份有限 公司	10,619,996.58			-1,564,654.09		179,897.64				9,235,240.13	
孝义中化工程集团环保有限公司	10,400,000.00									10,400,000.00	
天脊集团工程有限公司	2,931,128.49			33,710.99						2,964,839.48	
成都蜀远煤基能源科技有限公司	5,123,315.57			-129,173.05						4,994,142.52	

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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		
南充柏华污水处理有限公司	39,365,159.77			4,045,652.46						43,410,812.23	
合肥王小郢污水处理有限公司	71,850,818.06			6,960,926.38			29,937,440.02			48,874,304.42	
安徽东华通源生态科技有限公司	20,500,000.00	20,500,000.00								41,000,000.00	
宿州碧华环境工程有限公司	40,871,600.00									40,871,600.00	
浙江天泽大有环保能源有限公司	7,984,021.66			-4,976,847.20						3,007,174.46	
科领环保股份有限公司	21,516,132.01			-264,835.62						21,251,296.39	
阜阳中交上航东华水环境治理投资 建设有限公司	64,201,574.29			-6,552.24						64,195,022.05	
上海睿碳能源科技有限公司	19,602,309.45			297,196.93						19,899,506.38	
上海岚泽能源科技有限公司	19,825,311.91			-220,961.31						19,604,350.60	
陕西煤业化工技术开发中心有限责 任公司	11,552,923.86									11,552,923.86	
成都中达投资有限公司	20,458,926.05									20,458,926.05	
PT. Graha Power Kaltim	72,771,428.72									72,771,428.72	
赣州市南康区众拓家具产业运营有 限公司	692,478,000.00									692,478,000.00	

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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		
赣州市南康区群拓家具产业运营有 限公司	215,684,319.00									215,684,319.00	
开封市泽恒工程建设项目管理有限 公司	27,477,191.21			-104,479.53						27,372,711.68	
三峡日新南河生态建设（神农架） 有限公司		16,201,400.00								16,201,400.00	
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服 务有限公司	84,482.75		84,482.75								
永续环保科技（广州）有限公司		20,533,900.00								20,533,900.00	
小计	1,524,872,376.34	57,235,300.00	84,482.75	4,069,983.72		179,897.64	29,937,440.02			1,556,335,634.93	
合计	1,587,351,656.58	57,235,300.00	84,482.75	3,316,949.53		179,897.64	29,937,440.02			1,618,061,880.98	

(十六) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年末余额
非上市公司权益工具	343,087,316.15	351,809,286.75
合计	343,087,316.15	351,809,286.75

(十七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	978,373,224.45	163,251,780.78		1,141,625,005.23
(2) 本期增加金额	2,987,087.00			2,987,087.00
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	2,987,087.00			2,987,087.00
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	981,360,311.45	163,251,780.78		1,144,612,092.23
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	140,122,224.72	29,353,205.69		169,475,430.41
(2) 本期增加金额	12,860,574.97	3,572,311.74		16,432,886.71
—计提或摊销	12,860,574.97	3,572,311.74		16,432,886.71
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	152,982,799.69	32,925,517.43		185,908,317.12
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	828,377,511.76	130,326,263.35		958,703,775.11
(2) 上年年末账面价值	838,250,999.73	133,898,575.09		972,149,574.82

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五环广场	222,323,145.52	正在办理
合计	222,323,145.52	

## (十八) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,988,572,754.54	9,195,495,544.95
固定资产清理	1,516,356.83	13,528.26
合计	8,990,089,111.37	9,195,509,073.21

## 2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	7,535,973,804.07	7,550,647,326.52	418,485,826.47	392,099,630.98	367,589,719.09	16,264,796,307.13
(2) 本期增加金额	201,609,103.50	19,383,351.21	7,083,471.87	19,372,192.40	62,892,770.97	310,340,889.95
—购置	1,325,506.95	18,319,443.30	7,083,471.87	19,372,192.40	11,025,917.09	57,126,531.61
—在建工程转入	200,283,596.55	1,063,907.91				201,347,504.46
—企业合并增加						
—其他					51,866,853.88	51,866,853.88
(3) 本期减少金额	22,729,834.15	130,348,919.31	7,011,374.49	8,034,163.96	9,696,967.59	177,821,259.50
—处置或报废	22,729,834.15	130,348,919.31	7,011,374.49	8,034,163.96	9,696,967.59	177,821,259.50
(4) 期末余额	7,714,853,073.42	7,439,681,758.42	418,557,923.85	403,437,659.42	420,785,522.47	16,397,315,937.58
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	2,030,335,893.82	2,980,634,696.97	282,652,334.28	260,585,617.61	265,165,977.35	5,819,374,520.03
(2) 本期增加金额	133,151,225.15	240,144,693.16	17,679,554.12	11,800,603.26	24,204,087.25	426,980,162.94
—计提	133,151,225.15	240,144,693.16	17,679,554.12	11,800,603.26	24,204,087.25	426,980,162.94
(3) 本期减少金额	6,215,375.92	60,882,907.59	4,676,886.14	7,710,438.23	8,052,134.20	87,537,742.08
—处置或报废	6,215,375.92	60,882,907.59	4,676,886.14	7,710,438.23	8,052,134.20	87,537,742.08
(4) 期末余额	2,157,271,743.05	3,159,896,482.54	295,655,002.26	264,675,782.64	281,317,930.40	6,158,816,940.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	5,429,811,318.43	3,158,730,793.59	122,834,093.26	137,790,049.93	139,406,499.33	8,988,572,754.54
(2) 上年年末账面价值	5,377,867,898.31	3,448,958,147.26	135,764,663.86	130,542,186.52	102,362,649.00	9,195,495,544.95

### 3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,255,647.79	2,227,438.57		5,028,209.22	
机器设备	9,276,616.00	4,286,372.15		4,990,243.85	
运输工具	20,574,686.22	4,522,019.03		16,052,667.19	
电子设备	951,503.32	729,735.25		221,768.07	
其他设备	359,082.76	151,317.66		207,765.10	
合计	38,417,536.09	11,916,882.66		26,500,653.43	

### 4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发中心	192,766,463.64	正在办理中
晟达公司生产运行中心	271,913,187.88	正在办理中
环保装备车间	1,469,152.85	正在办理中
塑料车间	2,222,723.78	正在办理中
仓库	1,359,106.68	正在办理中
办公楼	3,486,470.87	正在办理中
综合楼（食堂用）	1,154,556.95	正在办理中
综合楼（机加工车间用）	217,272.25	正在办理中
建筑物	1,515,657.91	正在办理中
香榭丽都	3,252,109.16	正在办理中
常浏路经济适用房西苑小区	12,600,582.85	正在办理中
合计	491,957,284.82	

### 5、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	1,514,172.49	
其他设备	2,184.34	13,528.26
合计	1,516,356.83	13,528.26

(十九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	347,781,543.54	404,637,629.11
工程物资	706,130.40	706,130.40
合计	348,487,673.94	405,343,759.51

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中化二 建科技 园区建 设指挥 部	61,303,097.84		61,303,097.84	58,921,419.18		58,921,419.18
赛鼎公 司研究 院一期	48,840,040.98	33,978,195.50	14,861,845.48	48,540,279.29	33,978,195.50	14,562,083.79
天辰齐 翔尼龙 新材料 项目	21,995,184.70		21,995,184.70			
十四层 大楼改 造	15,881,082.70		15,881,082.70	14,695,080.34		14,695,080.34
俄罗斯 钢结构 厂改造	13,879,034.49		13,879,034.49			
其他	219,861,298.33		219,861,298.33	316,459,045.80		316,459,045.80
合计	381,759,739.04	33,978,195.50	347,781,543.54	438,615,824.61	33,978,195.50	404,637,629.11

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
研发中心	250,000,000.00	145,234,933.30	47,531,530.34	192,766,463.64			77.11					自有资金
天辰齐翔 尼龙新材 料项目	8,980,330,000.00		21,995,184.70			21,995,184.70	0.24					自筹、贷款
俄罗斯钢 结构厂改 造	33,500,000.00		13,879,034.49			13,879,034.49	41.43					自有资金
怀化骏泰 污泥干化 项目	15,000,000.00	14,702,926.01	405,636.87		14,665,516.57	443,046.31	2.95					自筹
总部大楼 室外绿化	3,500,000.00	2,693,118.87	552,420.49		3,245,539.36							自有资金
中化二建 钢结构工 程有限公 司下料车	20,000,000.00	5,576,998.28	3,924,241.75			9,501,240.03	47.51					自筹

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
间搬迁项 目												
中化二建 科技园区 建设指挥 部	1,059,000,000.00	58,921,419.18	2,381,678.66			61,303,097.84	5.79		26,126,732.71			自筹和贷款
合计	10,361,330,000.00	227,129,395.64	90,669,727.30	192,766,463.64	17,911,055.93	107,121,603.37			26,126,732.71			

#### 4、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	706,130.40		706,130.40	706,130.40		706,130.40
合计	706,130.40		706,130.40	706,130.40		706,130.40



(二十) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专有技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,097,000,674.22	233,147,337.55	129,169,017.04	377,149,957.07	616,707,882.30	2,138,975.00	3,455,313,843.18
(2) 本期增加金额	161,615,768.00			41,258,010.41	33,545,183.19		236,418,961.60
—购置	161,615,768.00			41,258,010.41			202,873,778.41
—在建工程转入					14,665,516.57		14,665,516.57
—企业合并增加							
—其他					18,879,666.62		18,879,666.62
(3) 本期减少金额	15,694,614.29	120,000.00		4,197,953.95			20,012,568.24
—处置							
—报废清理	15,694,614.29	120,000.00		4,197,953.95			20,012,568.24
(4) 期末余额	2,242,921,827.93	233,027,337.55	129,169,017.04	414,210,013.53	650,253,065.49	2,138,975.00	3,671,720,236.54
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	435,561,730.94	111,174,296.00	71,158,056.83	252,341,758.61	6,463,199.40	1,587,786.31	878,286,828.09
(2) 本期增加金额	23,060,765.37	3,381,028.71	3,773,584.92	23,122,769.93	2,569,917.36	33,472.38	55,941,538.67
—计提	23,060,765.37	3,381,028.71	3,773,584.92	23,122,769.93	2,569,917.36	33,472.38	55,941,538.67
—其他							

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专有技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
(3) 本期减少金额	2,688,160.83	120,000.00		4,197,953.95			7,006,114.78
—处置							
—报废清理	2,688,160.83	120,000.00		4,197,953.95			7,006,114.78
(4) 期末余额	455,934,335.48	114,435,324.71	74,931,641.75	271,266,574.59	9,033,116.76	1,621,258.69	927,222,251.98
<b>3. 减值准备</b>							
(1) 上年年末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—报废清理							
(4) 期末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
<b>4. 账面价值</b>							
(1) 期末账面价值	1,786,987,492.45	78,229,052.18	54,237,375.29	141,962,387.54	641,219,948.73	517,716.31	2,703,153,972.50
(2) 上年年末账面价值	1,661,438,943.28	81,610,080.89	58,010,960.21	123,827,147.06	610,244,682.90	551,188.69	2,535,683,003.03

(二十一) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
核心业务系统软件	3,263,521.11						3,263,521.11			
财务共享系统	1,791,858.41						1,791,858.41			
合计	5,055,379.52						5,055,379.52			

(二十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费等	5,479,672.74	3,882,719.71	1,610,088.29		7,752,304.16
合计	5,479,672.74	3,882,719.71	1,610,088.29		7,752,304.16

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	4,549,218,010.00	710,734,554.07	4,323,249,415.30	662,135,945.77
预计负债及预提费用	442,119,738.10	66,317,960.72	387,261,262.12	58,089,189.32
可抵扣亏损	1,714,456.99	428,614.25	1,714,456.99	428,614.25
三类人员精算福利费用	552,272,659.31	85,861,147.75	571,530,000.00	89,112,006.03
应付职工薪酬	27,864,306.61	4,399,110.48	28,443,003.83	4,608,927.37
固定资产折旧	25,250,998.70	5,554,649.41	25,675,119.49	6,417,965.14
其他权益工具投资公允价值变动	99,145,743.29	14,871,861.49	75,921,597.06	11,388,239.56
交易性金融资产公允价值变动	102,773,086.50	15,415,962.98	123,899,478.16	18,584,921.73
其他	145,366,812.35	21,799,395.05	150,735,796.62	22,713,912.14
合计	5,945,725,811.85	925,383,256.20	5,688,430,129.57	873,479,721.31

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	88,247,742.98	13,237,161.46	92,927,609.29	13,939,141.39
其他	72,459,288.85	10,905,035.50	77,042,383.12	11,628,310.17

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	160,707,031.83	24,142,196.96	169,969,992.41	25,567,451.56

#### (二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临时设施	87,308,993.65		87,308,993.65	64,624,135.90		64,624,135.90
合计	87,308,993.65		87,308,993.65	64,624,135.90		64,624,135.90

#### (二十五) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	626,206,000.00	303,203,000.00
合计	626,206,000.00	303,203,000.00

#### (二十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,283,030,410.13	1,891,375,413.55
商业承兑汇票	261,870,246.33	104,100,511.94
合计	1,544,900,656.46	1,995,475,925.49

#### (二十七) 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	17,860,044,096.83	19,051,967,573.91
应付设备款	9,456,147,365.83	8,933,453,290.63
应付材料款	4,390,868,856.44	4,804,552,685.79
设计款	62,362,835.19	33,260,647.61
劳务款	1,480,741,999.15	1,680,101,001.94
其他	1,611,155,482.10	1,983,569,132.11
合计	34,861,320,635.54	36,486,904,331.99

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款单位 1	615,404,837.98	未到合同约定的付款期
应付账款单位 2	220,750,862.87	未到合同约定的付款期
应付账款单位 3	136,124,171.01	未到合同约定的付款期
应付账款单位 4	109,145,149.12	未到合同约定的付款期
应付账款单位 5	88,779,249.06	未到合同约定的付款期
合计	1,170,204,270.04	

## (二十八) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款		6,318,395,856.47
材料货款		21,400,079.78
已结算未完工款项		6,084,475,992.95
设计咨询费		1,178,503,267.58
设备款		106,758,597.80
劳务款		7,412,639.32
购房款		1,714,877,409.67
租赁款	89,685,251.74	
其他		414,859,369.08

项目	期末余额	上年年末余额
合计	89,685,251.74	15,846,683,212.65

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收账款单位 1	61,635,485.84	
合计	61,635,485.84	

## (二十九) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额
工程款	10,593,927,378.59
材料设备款	3,674,450,585.33
设计款	413,545,045.04
咨询费	2,721,920.00
销房款	1,922,884,339.98
产品销售款	325,684,168.98
劳务款	10,428,392.10
物业管理款	91,605.10
其他	237,603,967.74
合计	17,181,337,402.86

## (三十) 吸收存款

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款		
公司	1,381,441.80	250,215,626.86
定期存款(含通知存款)		
公司	450,850,000.00	172,084,603.95
协定存款		
公司	7,209,113,242.57	7,844,659,399.91

项目	期末余额	上年年末余额
通知存款		
公司	621,000,000.00	1,077,600,000.00
合计	8,282,344,684.37	9,344,559,630.72

### (三十一) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	407,100,908.96	2,499,211,760.01	2,490,744,133.17	415,568,535.80
离职后福利-设定提存计划	8,733,797.92	213,624,087.50	213,698,270.24	8,659,615.18
辞退福利	1,403,197.92	1,197,334.53	429,112.91	2,171,419.54
一年内到期的其他福利				
合计	417,237,904.80	2,714,033,182.04	2,704,871,516.32	426,399,570.52

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	308,945,379.36	2,060,888,551.77	2,058,323,714.36	311,510,216.77
(2) 职工福利费		99,859,803.89	99,830,843.89	28,960.00
(3) 社会保险费	2,257,054.73	113,194,121.36	114,325,737.07	1,125,439.02
其中：医疗保险费	1,237,399.69	102,626,218.90	103,742,048.59	121,570.00
工伤保险费	1,009,942.45	4,289,564.03	4,304,591.08	994,915.40
生育保险费	9,712.59	6,278,338.43	6,279,097.40	8,953.62
(4) 住房公积金	1,807,622.94	156,145,301.42	155,172,418.62	2,780,505.74
(5) 工会经费和职工教育经费	94,090,851.93	49,108,463.57	43,075,901.23	100,123,414.27
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		20,015,518.00	20,015,518.00	
合计	407,100,908.96	2,499,211,760.01	2,490,744,133.17	415,568,535.80



### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,958,216.55	124,435,267.03	122,035,171.71	4,358,311.87
失业保险费	703,548.23	4,716,441.81	4,661,386.49	758,603.55
企业年金缴费	6,072,033.14	84,472,378.66	87,001,712.04	3,542,699.76
合计	8,733,797.92	213,624,087.50	213,698,270.24	8,659,615.18

### (三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	240,737,031.23	333,135,904.81
企业所得税	271,584,525.17	290,066,006.82
个人所得税	32,120,218.12	69,073,773.36
城市维护建设税	16,485,379.81	12,613,642.77
房产税	4,528,388.58	9,061,109.93
土地增值税	32,745,147.07	69,807,027.68
教育费附加	6,472,342.12	8,775,553.79
土地使用税	872,807.92	1,324,253.16
其他	26,865,813.91	24,776,343.12
合计	632,411,653.93	818,633,615.44

### (三十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	29,033,966.94	26,723,616.86
应付股利	994,021,000.00	
其他应付款项	4,270,314,306.93	4,009,701,828.31
合计	5,293,369,273.87	4,036,425,445.17

#### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,233,542.72	22,281,060.65
短期借款应付利息	53,472.22	

项目	期末余额	上年年末余额
资金归集	10,746,952.00	4,442,556.21
合计	29,033,966.94	26,723,616.86

## 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	994,021,000.00	
合计	994,021,000.00	

## 3、 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	547,161,238.98	438,869,674.21
保证金	908,642,518.79	836,871,615.21
质保金	25,532,646.08	28,883,776.43
租赁费	23,247,025.29	25,172,912.06
修理费	5,577,355.51	5,988,648.33
应付水电费	8,933,102.98	9,008,660.19
押金	405,018,147.47	364,506,998.59
其他	2,346,202,271.83	2,300,399,543.29
合计	4,270,314,306.93	4,009,701,828.31

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位 1	23,000,000.00	未到约定支付期
其他应付款单位 2	21,839,570.23	未到约定支付期
其他应付款单位 3	16,833,958.98	未到约定支付期
其他应付款单位 4	16,000,000.00	未到约定支付期
其他应付款单位 5	14,550,000.00	未到约定支付期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	92,223,529.21	

#### (三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	180,000,000.00	332,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	180,000,000.00	332,000,000.00

#### (三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税额	522,108,848.79	472,372,104.18
合计	522,108,848.79	472,372,104.18

#### (三十六) 长期借款

##### 1、 长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,333,872,650.53	3,147,504,710.89
抵押借款	2,074,267,968.80	1,989,250,231.50
保证借款	617,000,000.00	518,000,000.00
信用借款	1,528,522,212.69	333,969,599.69
合计	7,553,662,832.02	5,988,724,542.08

##### 2、 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	2,198,102,650.53	注 1
国家开发银行	1,072,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司东至支行	37,270,000.00	注 2

贷款单位	借款余额	质押物
东至农村商业银行至德支行	26,500,000.00	
合计	3,333,872,650.53	

注 1：中国化学工程股份有限公司于 2017 年 5 月 4 日与国家开发银行签署《人民币和外汇中长期固定资产贷款应收账款质押合同》（应收账款为股份公司与项目业主 PT.SumberSegaraPrimadaya 签署的 EPC 合同项下所享有的要求项目业主付款的所有权利），取得人民币 22.94 亿元以及美元 3.86 亿元（折合人民币 25.22 亿元），共计人民币 48.16 亿元贷款额度。截至 2020 年 6 月 30 日共计收到国开行贷款人民币 32.70 亿元。

注 2：2017 年 6 月，本公司之四级子公司东至东华水务有限责任公司与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得 15 年期 0.42 亿元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。2018 年 1 月，东至东华水务有限责任公司与东至农村商业银行至德支行签订固定资产贷款合同，取得 15 年期 0.28 亿元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款 0.64 亿元。

### 3、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
工商银行	300,000,000.00	
浙商银行	150,000,000.00	注 1
民生银行	300,000,000.00	
中国银行四川省分行	1,324,267,968.80	注 2
合计	2,074,267,968.80	

注 1：本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司以其 20 万吨/年己内酰胺建设项目的土地、房产、设备等全部固定资产作为抵押，取得银行贷款。截至 2020 年 6 月 30 日，贷款余额 7.50 亿元。

注 2：本公司之二级子公司中国成达工程有限公司以印尼 KALTIM 项目下的所有应收债权和 GPK 公司的股权为抵押取得中国银行等值 2.40 亿美元贷款额度。截至 2020 年 6 月 30 日，实际收到中国银行贷款 13.24 亿元。

### 4、保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行股份有限公司黔南州分行	527,000,000.00	贵州剑江控股集团有限公司、瓮安县草塘
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	90,000,000.00	古邑文化旅游开发有限责任公司（注）

贷款单位	借款余额	担保人
合计	617,000,000.00	

注：本公司之四级子公司瓮安东华星景生态发展有限责任公司于 2017 年 5 月与中国建设银行股份有限公司签订固定资产借款合同，取得 9 年期 8 亿元借款，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。截至 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 6.17 亿元。

### (三十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	30,771,079.96	30,771,079.96
专项应付款	174,084,248.22	125,172,302.93
合计	204,855,328.18	155,943,382.89

#### 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
开封市文化旅游投资集团有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
合计	30,771,079.96	30,771,079.96

#### 2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项拨款	122,839,762.46	59,722,448.86	10,706,905.35	171,855,305.97	注 1
国家科技支撑计划项目（课题）经费	2,332,540.47		103,598.22	2,228,942.25	注 2
合计	125,172,302.93	59,722,448.86	10,810,503.57	174,084,248.22	

注 1：据财政部《关于预拨 2017 年中央企业和中央部门管理企业职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助预拨资金的通知》（财资【2017】78 号）要求，将职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助资金拨付给职工家属区供电、供气、供水及物业管理分离移交项

目。

注 2：依据科学技术部国科发财【2009】682 号文《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目（课题）经费预算的通知》，财政部拨付公司 725 万元国家科技支撑计划专项经费，用于万吨级 FMTP 工业试验。

### (三十八) 长期应付职工薪酬

#### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	746,795,893.93	785,307,092.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	746,795,893.93	785,307,092.00

#### 2、 设定受益计划变动情况

##### (1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	785,307,092.00	846,522,623.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-13,894,894.34	32,530,000.00
(1) 当期服务成本	-23,034,050.95	
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	724,529.46	6,890,000.00
(4) 利息净额	8,414,627.15	25,640,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-1,772,067.73	-777,500.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-1,772,067.73	-777,500.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-22,844,236.00	-92,968,031.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-22,844,236.00	-92,968,031.00
(3) 其他		
5. 期末余额	746,795,893.93	785,307,092.00

(1) 一年以内到期的未折现离职后福利为 0 元。

(2) 设定受益计划的说明

本公司在国家提供的基本福利制度外，为原有离休人员、原有退休人员及原有遗属提供如下离职后福利：

a. 本公司为原有离休人员及原有退休人员提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平不进行调整，并且发放至其身故为止。本公司还将根据既定安排在未来为原有离休人员及原有退休人员提供一次性支付的福利。

b. 本公司为原有遗属提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平将参照通货膨胀进行周期性调整。若原有遗属为已故员工父母或配偶，则发放至其身故为止；若原有遗属为已故员工子女，则发放至其年满 18 周岁或规定日期为止。

c. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有配偶遗属提供补充医疗福利，并支付至其身故为止。

d. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有遗属提供丧葬费用福利。

### (三十九) 预计负债

项目	上年年末余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12	387,261,262.12	详见附注十一、（二）
待执行的亏损合同	415,007,660.79	412,358,820.65	
合计	802,268,922.91	799,620,082.77	

### (四十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	358,553,682.63	89,192,400.00	72,247,245.18	375,498,837.45	
与收益相关	28,233,637.78	3,052,822.15	6,462,009.86	24,824,450.07	
合计	386,787,320.41	92,245,222.15	78,709,255.04	400,323,287.52	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
施工新技术研 究及开发资金	9,817,500.00		495,000.00		9,322,500.00	与资产相关
土地补偿款	57,953,768.91		645,983.70		57,307,785.21	与资产相关
福清市经信局 福州市级企业 技改补助款	2,000,000.00		150,000.00		1,850,000.00	与资产相关
110kv 回线补助 款	13,543,925.00		1,354,392.50		12,189,532.50	与资产相关
尼龙新材料项 目高端石化产 业集群项目扶 持资金		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
尼龙新材料项 目临淄区项目 建设补助资金		82,478,550.00	275,848.00		82,202,702.00	与资产相关
省级研发中心 科研补贴	48,142.84				48,142.84	与收益相关
大规模碎煤加 压气化技术与 示范(专项经费)	4,022,833.76				4,022,833.76	与收益相关
φ5m,6.0MPa 碎 煤加压气化技 术开发及其工 业示范(专项经 费)	6,504,689.96				6,504,689.96	与收益相关
RD201422 高浓 度酚氨废水综 合治理技术开 发(专项经费)	1,854,372.14		1,201.28		1,853,170.86	与收益相关



负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
焦炉烟道气脱 硫脱硝技术研 发与工程示范 项目（专项经 费）	8,021,089.03		3,968.58	-6,419,700.00	1,597,420.45	与收益相关
RD201609 气化 焦加压固定床 分级供氧气化 技术(专项经费)	222,443.51				222,443.51	与收益相关
粉煤加压密相 输运床气化技 术科研补贴	394,589.31				394,589.31	与收益相关
乙二醇关键技 术研发项目补 助	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
中共合肥市委 组织部（特支计 划）	345,204.60				345,204.60	与收益相关
土壤及废水环 境治理安徽省 重点实验室		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
一期技改项目 专项资金	4,961,555.58				4,961,555.58	与收益相关
2019 年增强制 造业核心竞争 力专项资金-五 复合橡胶挤出 机组研制	30,200,000.00				30,200,000.00	与资产相关
棚改项目补助	87,410,000.00	5,313,850.00			92,723,850.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
北京分公司小 圣庙家属楼燃 煤锅炉改造项 目	315,729.00		37,140.00		278,589.00	与收益相关
余家湖建设基 地地价款	1,986,666.68		19,999.98		1,966,666.70	与资产相关
科技发展基金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
战略新兴产业 发展专项资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
企业援企稳岗 补贴	42,988.05	52,822.15			95,810.20	与收益相关
棚改项目一期 拆迁补贴	69,306,021.00			-69,306,021.00		与资产相关
中央企业棚户 区改造配套设 施建设专项补 助资金	32,429,821.75				32,429,821.75	与资产相关
投资奖励资金	52,905,979.29				52,905,979.29	与资产相关
合计	386,787,320.41	92,245,222.15	2,983,534.04	-75,725,721.00	400,323,287.52	

#### (四十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	78,625,000.00	75,480,000.00
合计	78,625,000.00	75,480,000.00

注：2003年8月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼中化巨港电站有限公司的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）（该部分股权已在 2008 年 9 月本公司成立时投入至本公司）以及中国成达工程公司（持股 40.00%），与印尼股东 PTSUMBERGASSAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，约定自项目商业运行日起第 18 周年的开始日（公司于 2006 年 1 月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼中化巨港电站有限公司全部股份转让与

SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP 将支付 200.00 万美元予中方股东作为股份转让款。

#### (四十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

(四十三) 其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年第一期中期票据		2,996,886,792.45						2,996,886,792.45
合计		2,996,886,792.45						2,996,886,792.45

注：本公司于2018年12月28日发行长期限含权中期票据，本金总额为人民币30亿元，扣除发行费用剩余部分计入其他权益工具。

(四十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,508,317,510.27			5,508,317,510.27
其他资本公积	138,466,652.61			138,466,652.61
合计	5,646,784,162.88			5,646,784,162.88

(四十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-516,261,371.39	-516,261,371.39	578,845.68				563,845.68	15,000.00	-515,697,525.71
其中：重新计量设定受益计划变动额	-405,620,896.77	-405,620,896.77	398,948.04				383,948.04	15,000.00	-405,236,948.73
权益法下不能转损益的其他综合收益	12,601,477.70	12,601,477.70	179,897.64				179,897.64		12,781,375.34
其他权益工具投资公允价值变动	-123,241,952.32	-123,241,952.32							-123,241,952.32
企业自身信用风险公允价值变动									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-104,774,024.60	-104,774,024.60	10,393,004.85				7,648,147.00	2,744,857.85	-97,125,877.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	11,049,041.39	11,049,041.39	6,131,267.36				5,518,140.62	613,126.74	16,567,182.01
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	-115,823,065.99	-115,823,065.99	4,261,737.49				2,130,006.38	2,131,731.11	-113,693,059.61
其他综合收益合计	-621,035,395.99	-621,035,395.99	10,971,850.53				8,211,992.68	2,759,857.85	-612,823,403.31

#### (四十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	196,806,966.73	379,598,139.49	333,870,226.54	242,534,879.68
合计	196,806,966.73	379,598,139.49	333,870,226.54	242,534,879.68

#### (四十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,026,365,729.79			1,026,365,729.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,026,365,729.79			1,026,365,729.79

#### (四十八) 一般风险准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	528,161.44		26,108.27	502,053.17
合计	528,161.44		26,108.27	502,053.17

注：本公司下属 4 级子公司安徽东华商业保理有限责任公司根据银保监办发〔2019〕205 号《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》融资保理业务资产期末余额 84,777,637.67 元的 1%计提的风险准备金 847,776.38 元。

#### (四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	20,962,995,194.49	18,887,277,755.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-154,004.07	155,484,537.05
调整后年初未分配利润	20,962,841,190.42	19,042,762,292.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,445,208,335.77	3,061,407,368.97
减：提取法定盈余公积		316,842,384.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-26,108.27	528,161.44
应付普通股股利	994,021,000.00	725,194,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	11,356,835.14	98,609,921.43
期末未分配利润	21,402,697,799.32	20,962,995,194.49

注：由于新收入准则变更，影响年初未分配利润-154,004.07 元。

## (五十) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,374,616,491.80	32,000,819,969.71	38,344,048,081.88	33,646,306,939.34
其他业务	151,210,266.66	184,860,887.92	173,106,873.48	135,197,253.25
合计	36,525,826,758.46	32,185,680,857.63	38,517,154,955.36	33,781,504,192.59

### 2、 主营业务收入（分行业）

项目	本期金额	上期金额
化学工程	28,063,590,597.75	30,061,198,340.43
基础设施	5,290,754,676.53	4,742,278,362.78
环境治理	302,251,927.59	249,972,964.28
实业	1,848,491,041.39	2,499,876,353.5
现代服务业	869,528,248.54	790,722,060.89
合计	36,374,616,491.80	38,344,048,081.88

### 3、 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	26,615,583,294.11	23,518,804,987.18	25,538,957,977.29	22,864,035,399.90
境外	9,759,033,197.69	8,482,014,982.53	12,805,090,104.59	10,782,271,539.44
合计	36,374,616,491.80	32,000,819,969.71	38,344,048,081.88	33,646,306,939.34

## (五十一) 利息收入和利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	299,033,154.41	
存放同业	218,777,336.26	
存放中央银行	9,826,480.11	
拆出资金		
发放贷款及垫款	70,429,338.04	



项目	本期金额	上期金额
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	67,638,013.84	
票据贴现	2,791,324.20	
利息支出	62,116,640.63	
同业存放		
向中央银行借款		
拆入资金	2,426,916.62	
吸收存款	56,022,737.42	
发行债券		
卖出回购金融资产	2,750,293.32	
其他	916,693.27	
利息净收入	236,916,513.78	

#### (五十二) 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期金额
手续费及佣金收入：	814,432.95
结算与清算手续费	
代理业务手续费	814,432.95
信用承诺手续费及佣金	
托管及其他受托业务佣金	
保理业务手续费	
其他	
手续费及佣金支出	209,723.39
手续费支出	209,723.39
佣金支出	
手续费及佣金净收入	604,709.56

#### (五十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	28,877,145.79	41,148,408.35
教育费附加	21,108,961.82	31,473,141.68
房产税	24,624,060.35	24,103,345.74
土地使用税	11,029,156.93	9,481,928.15
印花税	17,524,948.06	22,395,978.00

项目	本期金额	上期金额
水利建设基金	6,222,345.15	3,992,194.29
其他	13,098,795.56	6,649,561.83
合计	122,485,413.66	139,244,558.04

#### (五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	75,965,000.73	71,517,809.13
办公水电及差旅会议费	21,463,452.03	33,177,991.58
广告营销费	14,837,805.60	19,604,549.66
技术咨询费及中介费	11,537,992.70	2,966,064.56
交通运输费	12,705,803.49	16,659,085.84
折旧及摊销费	964,020.18	618,062.73
其他	23,972,470.52	22,204,463.44
合计	161,446,545.25	166,748,026.94

#### (五十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	585,297,693.71	605,673,553.99
折旧费及摊销费	110,163,361.54	209,023,573.59
办公水电及差旅会议费	67,755,118.91	77,025,651.66
技术咨询及中介费	40,595,056.59	58,839,043.38
其他	171,287,638.57	157,832,636.91
合计	975,098,869.32	1,108,394,459.53

#### (五十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	503,842,204.21	435,499,418.31
折旧费	20,620,559.63	17,699,905.11
摊销费	6,132,144.24	7,048,620.69

项目	本期金额	上期金额
直接材料	592,185,504.19	470,866,776.38
其他	75,837,986.48	96,099,646.64
合计	1,198,618,398.75	1,027,214,367.13

#### (五十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	159,963,687.83	150,329,664.38
减：利息收入	85,569,656.85	40,034,956.82
汇兑损益	-205,610,976.50	-113,883,193.66
金融机构手续费	46,947,635.55	77,770,960.03
其他	24,546,889.33	12,496,496.81
合计	-59,722,420.64	86,678,970.74

#### (五十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	50,585,699.68	34,017,738.50
进项税加计抵减	330,691.66	
代扣个人所得税手续费	1,488,289.77	21,642.52
债务重组收益	333,457.43	
合计	52,738,138.54	34,039,381.02

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
成都市武侯电商产业功能区管委会产业发展专项资金	5,290,600.00		与收益相关
淮南分公司转人社部退社会保险费（三个月）	4,167,225.50		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收襄阳经济技术开发区 财政局款（增加注册资 本奖励）	3,800,000.00		与收益相关
合经区投资促进局经济 贡献奖励及房租补贴款	2,889,000.00		与收益相关
淮南市商务局拨 2018 年 度外贸政策促进资金	2,692,000.00		与收益相关
收 2019 年度第十四批企 业扶持资金（人才补贴）	2,680,000.00	4,520,000.00	与收益相关
递延收益转入	2,983,534.04		与资产相关
收襄阳市劳动就业管理 局失业保险基金汇 2017 年稳岗补贴	1,989,612.40		与收益相关
收开封市财政局及开封 市科学技术局发放 2019 年企业研发财政补助经 费	1,740,000.00		与收益相关
三化建淮南分公司上交 财务部失业保险	1,614,137.00		与收益相关
疫情期间社保减免	1,606,219.62		与收益相关
天津市商务局 2019 年度 外经贸发展专项资金	1,500,000.00		与收益相关
收桂林市财政局拨付 2019 年制造业高质量发 展资金（工业和信息化 领域）	1,160,000.00		与收益相关
收开封市社保局拨付 2020 年失业应急稳岗补 贴款	1,046,682.00		与收益相关
成都市龙泉驿区商务局 转 2018 年省级外经贸发	1,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
展专项资金			
成都市社会保险事业管理局 2020 年稳岗补贴	977,200.91		与收益相关
政府特贴	815,049.00	2,000,000.00	
西安市科学技术局转 2019 年度研发投入补助	800,000.00		与收益相关
沧州市失业保险管理中心稳岗返还资金	715,775.62		与收益相关
山西省就业服务局稳岗补贴	675,850.00		与收益相关
东城区扶贫企业补贴	103,598.22	598,598.22	与收益相关
财政返还	524,558.45		与收益相关
收开封市商务局“对外承包工程先进企业”奖金	500,000.00		与收益相关
南京市江北新区化工产业转型发展管理办公室服贸创新发展专项资金	500,000.00		与收益相关
太原市企业技术中心创新能力建设补助奖励资金		7,000,000.00	与收益相关
收到增值税即征即退税额		2,696,328.22	与收益相关
污水项目即征即退增值税		2,031,767.69	与收益相关
收襄阳市财政局直接支付专用账户汇款（襄阳市省级校企共建研发中心等平台政策奖励金）		1,500,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付的 2018 年桂林市		950,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
本级工业发展专项资金款			
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关高浓度酚氨废水项目经费		866,300.85	与收益相关
开封市科学技术局河南省企业研发财政补助资金		860,400.00	与收益相关
收福清市劳动就业管理服务中 心 2016 年度第三批失业保 险稳岗补贴		600,000.00	与收益相关
海水冷却塔塔芯产业化		540,454.23	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局		526,000.00	与收益相关
河北省技术中心奖励		500,000.00	与收益相关
其他	8,814,656.92	8,827,889.29	
合计	50,585,699.68	34,017,738.50	

#### (五十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,316,949.53	1,025,804.14
处置长期股权投资产生的投资收益	275,517.25	3,554,559.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,015,948.14	253,883.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	230,083.22	387,335.77
债权投资持有期间取得的利息收入		5,500,000.00
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入	16,215,078.15	14,720,731.52
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		339,879.88
处置其他权益工具投资取得的投资收益	51,000.00	

项目	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
购买银行理财产品投资收益	1,257,750.00	8,764,660.90
对印尼摊销	-3,145,000.00	-3,145,000.00
合计	23,217,326.29	31,401,854.77

#### (六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-8,504,113.94	13,418,962.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
合计	-8,504,113.94	13,418,962.00

#### (六十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	5,352,604.58	
应收账款坏账损失	191,191,382.93	176,376,700.95
应收款项融资减值损失	20,918,600.17	
其他应收款坏账损失	120,532,307.25	97,174,778.20
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	40,832,228.16	
合同资产减值损失	69,576,644.98	
其他		2,074,316.02
合计	448,403,768.07	275,625,795.17

### (六十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,412.38	11,619,728.21
合计	5,412.38	11,619,728.21

### (六十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	12,203,034.90	33,825,593.72	12,203,034.90
无形资产处置利得	10,810,982.67	2,858,036.39	10,810,982.67
债务重组中因处置非流动资产产生的利得	170,667.58	9,421.11	170,667.58
其他	24,134.91	40,007.77	24,134.91
合计	23,208,820.06	36,733,058.99	23,208,820.06

### (六十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废利得	1,674,638.41	1,074,766.88	1,674,638.41
其中：固定资产毁损、报废利得	1,503,438.41	300,550.48	1,503,438.41
其他	171,200.00	774,216.40	171,200.00
罚没利得	2,666,131.52	5,059,028.30	2,666,131.52
保险赔偿收入	441,550.00	103,208.46	441,550.00
违约金收入	2,109,520.99	883,474.58	2,109,520.99
经批准无法支付的应付款项	3,227,123.05	18,051,332.82	3,227,123.05
债务重组利得		17,102,345.88	



项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	9,033,356.67	18,002,493.26	9,033,356.67
合计	19,152,320.64	60,276,650.18	19,152,320.64

#### (六十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	47,817,596.13	10,020,133.05	47,817,596.13
非流动资产毁损报废损失	2,551,131.08	731,702.80	2,551,131.08
其中：固定资产毁损、报废损失	2,551,131.08	731,702.80	2,551,131.08
债务重组损失		26,842.75	
罚没及滞纳金支出	7,823,807.42	3,600,951.83	7,823,807.42
违约金支出	48,640.50	167,291.37	48,640.50
其他	4,970,974.24	15,371,825.40	4,970,974.24
合计	63,212,149.37	29,918,747.20	63,212,149.37

#### (六十六) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	411,420,487.61	445,610,565.62
递延所得税费用	-54,302,072.71	-83,904,930.93
合计	357,118,414.90	361,705,634.69

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,777,931,479.60
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	446,404,519.86

项目	本期金额
子公司适用不同税率的影响	-41,685,447.59
调整以前期间所得税的影响	702,078.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,059,144.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,469,758.72
研发费用加计扣除	-80,831,638.51
所得税费用	357,118,414.90

## (六十七) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,445,208,335.77	1,602,377,564.69
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
基本每股收益	0.29	0.32
其中：持续经营基本每股收益	0.29	0.32
终止经营基本每股收益		

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,445,208,335.77	1,602,377,564.69
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
稀释每股收益	0.29	0.32
其中：持续经营稀释每股收益	0.29	0.32
终止经营稀释每股收益		

(六十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	119,527,806.01	303,645,207.35
备用金还款	34,670,324.16	59,896,746.69
财政补助及拨款	127,745,937.59	32,273,119.47
收回的各类保证金	592,079,998.86	458,684,819.43
收到的代收代付款	1,356,291,711.07	1,957,383,484.56
收到的关联方资金	34,688,066.31	1,929,020,764.91
其他	79,178,309.53	92,055,499.25
合计	2,344,182,153.53	4,832,959,641.66

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	146,033,703.61	253,433,250.60
保险费	17,457,489.66	19,583,651.37
办公水电费	79,914,729.46	66,951,209.21
修理费	19,435,524.32	20,630,107.10
租赁费	35,660,221.65	55,740,025.71
咨询服务费	74,522,334.06	44,512,816.91
金融机构手续费支出	53,226,744.05	52,280,125.08
备用金借款	107,993,856.15	168,124,956.45
交通运输费	33,583,128.89	26,917,815.99
保证金	432,958,160.37	428,269,226.08
代垫款项	3,073,106,282.12	3,877,767,786.34
其他	122,445,289.52	132,963,792.51
合计	4,196,337,463.86	5,147,174,763.35

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
PPP 项目政府回款	13,000,463.27	
合计	13,000,463.27	

#### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支上海、厦门房产交易税费		19,804,179.58
合计		19,804,179.58

#### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	1,054,634.89	428,835.79
合计	1,054,634.89	428,835.79

#### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
贷款合同承诺费	1,246,149.99	28,395,131.66
购买子公司少数股权支付的现金		11,315,963.67
其他	22,893.31	
合计	1,269,043.30	39,711,095.33

### (六十九) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

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	1,420,813,064.70	1,704,370,382.08
加：信用减值损失	448,403,768.07	275,625,795.17
资产减值准备	5,412.38	11,619,728.21
固定资产折旧	426,980,162.94	468,066,438.88
无形资产摊销	55,941,538.67	52,242,855.08
长期待摊费用摊销	1,610,088.29	1,100,593.08

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-23,208,820.06	-25,113,330.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,002,544.30	343,064.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,504,113.94	13,418,962.00
财务费用（收益以“-”号填列）	159,963,687.83	150,329,664.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,217,326.29	-31,401,854.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,903,534.89	-60,120,991.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,425,254.60	2,573,094.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,932,067,662.12	-1,631,157,408.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,708,935,609.06	-2,079,153,510.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-834,606,001.29	-407,059,275.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,188,004,502.95	-1,554,315,793.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,206,564,061.38	24,311,767,602.50
减：现金的期初余额	29,900,384,482.36	26,101,407,804.58
加：现金等价物的期末余额		460,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	460,000,000.00	460,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-5,153,820,420.98	-1,789,640,202.08

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	25,206,564,061.38	29,900,384,482.36
其中：库存现金	8,682,342.05	6,109,321.60
可随时用于支付的银行存款	24,898,916,877.04	28,488,423,425.81
可随时用于支付的其他货币资金	298,964,842.29	1,405,851,734.95
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	上年年末余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		460,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,206,564,061.38	30,360,384,482.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,633,804,499.40	保证金、存放中央银行准备金等
应收票据	74,930,000.00	质押
应收账款	49,556,500.00	质押
长期股权投资	93,000,000.00	关联方质押贷款
长期股权投资	1,324,267,968.80	抵押贷款
长期应收款	6,797,642,209.03	质押
固定资产	1,994,840,582.19	抵押贷款
无形资产	207,725,415.05	抵押贷款
合计	12,175,767,174.47	

(七十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

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			10,479,535,670.93
其中：美元	1,266,426,629.62	7.0795	8,965,667,324.41
欧元	75,770,285.70	7.9610	603,207,244.43
印尼盾	197,801,859,000.00	0.0005	98,900,929.50
沙特里亚尔	83,875,702.78	1.8874	158,307,001.42
阿联酋迪拉姆	13,383,048.95	1.9275	25,795,826.85
其他			627,657,344.32
应收账款			3,537,134,807.56

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	386,583,957.95	7.0795	2,736,821,130.30
欧元	16,027,607.59	7.9610	127,595,784.06
印尼盾	19,877,893,580.00	0.0005	9,938,946.79
其他			662,778,946.41
应收利息			55,146.61
其中：美元	7,789.44	7.0795	55,145.34
欧元	0.16	7.9610	1.27
其他应收款			1,351,396,567.03
其中：美元	106,870,766.19	7.0795	756,591,589.26
欧元	21,935,253.38	7.9610	174,626,552.18
印尼盾	5,145,996,600.00	0.0005	2,572,998.30
其他			417,605,427.29
长期应收款			6,797,642,209.03
其中：美元	960,186,765.88	7.0795	6,797,642,209.03
短期借款			366,206,000.00
其中：欧元	46,000,000.00	7.9610	366,206,000.00
应付账款			3,112,248,971.11
其中：美元	247,437,613.42	7.0795	1,751,734,584.24
欧元	75,550,766.18	7.9610	601,459,649.57
印尼盾	7,297,432,580.00	0.0005	3,648,716.29
其他			755,406,021.01
其他应付款			668,793,076.95
其中：美元	41,381,321.05	7.0795	292,959,062.35
欧元	2,500,000.00	7.9610	19,902,500.00
其他			355,931,514.60
长期借款			3,269,719,815.62
其中：美元	461,857,449.77	7.0795	3,269,719,815.62

## (七十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额	计入当期 损益或冲
----	----	---------------	--------------------------	--------------

			本期金额	上期金额	减相关成本费用损失的项目
土地补偿款	645,983.70	递延收益	645,983.70	645,983.70	其他收益
福清市经信局福州 市级企业技改补助 款	150,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
110kv 回线补助款	1,354,392.50	递延收益	1,354,392.50	1,354,392.50	其他收益
尼龙新材料项目临淄区项目建设补助资金	275,848.00	递延收益	275,848.00		其他收益
余家湖建设基地地价款	19,999.98	递延收益	19,999.98		其他收益
施工新技术研究及开发资金	495,000.00	递延收益	495,000.00	495,000.00	其他收益

## 2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专项资金	17,941,491.00	17,941,491.00	6,862,300.85	其他收益
稳岗补贴	7,965,046.32	7,965,046.32	600,000.00	其他收益
政府奖励资金	5,609,000.00	5,609,000.00	7,500,000.00	其他收益
专利资金	5,554,448.58	5,554,448.58	526,000.00	其他收益
税收返还	1,760,172.13	1,760,172.13	4,728,135.91	其他收益
其他补助款	8,814,317.47	8,814,317.47	11,155,925.54	其他收益

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无。

### (二) 同一控制下企业合并

无。

### (三) 反向购买

无。

### (四) 处置子公司

无。

### (五) 其他原因的合并范围变动

无。



## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
中国天辰工程有限公司	天津市	天津市	设计承包	100		股权出资投入
赛鼎工程有限公司	太原市	太原市	设计承包	100		股权出资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	合肥市	设计承包	100		股权出资投入
中国五环工程有限公司	武汉市	武汉市	设计承包	100		股权出资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安市	西安市	设计承包	100		股权出资投入
中国成达工程有限公司	成都市	成都市	设计承包	100		股权出资投入
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	桂林市	设计承包	100		股权出资投入
化学工业岩土工程有限公司	南京市	南京市	建筑安装	76		股权出资投入
中国化学工程香港有限公司	香港	香港	建筑安装	100		股权出资投入
印尼中化巨港电站有限公司	印尼	印尼	发电	50	40	股权出资投入
中化二建集团有限公司	太原市	太原市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	淮南市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第四建设有限公司	岳阳市	岳阳市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	襄阳市	襄阳市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第七建设有限公司	成都市	成都市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	开封市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	沧州市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100		股权出资投入
中国化学工程第十六建设有限公司	宜昌市	宜昌市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	南充市	南充市	制造业	45	35	投资设立
中化工程集团财务有限公司	北京市	北京市	财务公司	90		投资设立
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	75	25	投资设立
中国化学国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		投资设立
株式会社アクティ	东京	东京	科技推广服务	100		投资设立
中化学科学技术研究院	北京市	北京市	技术研究	100		投资设立
南京宁岩工程建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装业	100		投资设立
华旭国际融资租赁有限公司	北京市	北京市	租赁业	75	25	投资设立

#### 2、 重要的非全资子公司

单位：万元

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

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
印尼中化巨港电站有限公司	10.00	592.13		2,935.27
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-2,096.54		-1,9224.66
中化工程集团财务有限公司	10.00	1,503.83		18,464.99
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	-6,635.95	4,702.70	58,503.75
东华工程科技股份有限公司	40.78	3,961.88	2,224.00	92,200.59

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
印尼中化巨港电站有限公司	32,140.63	2,635.57	34,776.20	5,423.54		5,423.54	32,970.12	4,631.23	37,601.35	14,075.06		14,075.06
四川晟达化学新材料有限责任公司	29,476.52	200,333.63	229,810.15	320,642.88	5,290.60	325,933.48	42,333.06	213,698.09	256,031.15	336,381.16	5,290.60	341,671.76
中化工程集团财务有限公司	1,778,707.13	747,910.96	2,526,618.09	2,341,968.18		2,341,968.18	2,346,277.78	646,606.35	2,992,884.13	2,823,272.49		2,823,272.49
福建天辰耀隆新材料有限公司	125,199.64	231,931.81	357,131.45	68,737.34	142,134.73	210,872.08	124,128.16	244,577.91	368,706.07	52,131.75	142,349.77	194,481.52
东华工程科技股份有限公司	536,499.01	171,532.28	708,031.29	409,507.46	69,227.48	478,734.94	497,982.87	169,374.04	667,356.91	382,913.98	59,397.47	442,311.45

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
印尼中化巨港电站有限公司	27,277.68	5,921.31	5,826.38	6,892.61	24,824.55	4,156.52	4,895.19	5,273.43
四川晟达化学新材料有限责任公司	1,836.45	-10,482.72	-10,482.72	-260.29		-12,406.80	-12,406.80	-365.39
中化工程集团财务有限公司		14,425.14	15,038.27	-599,198.42	28,892.49	11,111.60	11,492.89	-222,747.90

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
福建天辰耀隆新材料有限公司	122,302.58	-16,589.87	-16,589.87	-4,461.07	195,151.90	21,034.94	21,034.94	42,726.70
东华工程科技股份有限公司	122,438.44	9,777.66	9,777.66	-18,954.37	138,233.89	8,824.66	8,824.66	31,644.35

(二) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
山西金色长风房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发	50.00		权益法	
中工建信(北京)投资基金管理有限公司	北京	北京	基金管理	50.00		权益法	
成都中达投资有限公司	成都	成都	房地产开发	30.00		权益法	
南充柏华污水处理有限公司	南充	南充	污水处理及其再生利用	30.00		权益法	
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥	合肥	污水处理及其再生利用	20.00		权益法	
浙江天泽大有环保能源有限公司	瑞安	瑞安	金属废料和碎屑加工处理	28.00		权益法	
PT.GrahaPowerKaltim	印尼	印尼	火力发电	45.00		权益法	
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	阜阳	阜阳	水污染治理	42.75		权益法	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法	

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司
流动资产	57,226,396.22	13,700,749.19	57,358,855.81	13,238,305.43
其中：现金和现金等价物	400,675.53	1,902,901.08	400,675.53	2,238,305.43
非流动资产	132,459.59	10,834.16		11,086.28
资产合计	57,358,855.81	13,711,583.35	57,358,855.81	13,249,391.71
流动负债	12,652,819.11	15,192.95	12,652,819.11	56,393.05
非流动负债				
负债合计	12,652,819.11	15,192.95	12,652,819.11	56,393.05
少数股东权益				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司
归属于母公司股东权益	44,706,036.70	13,696,390.40	44,706,036.70	13,192,998.66
按持股比例计算的净资产份额	22,353,018.35	6,848,195.20	22,353,018.35	6,596,499.33
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	22,353,018.35	6,848,195.20	22,353,018.35	6,596,499.33
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		789,948.63		770,353.72
财务费用	-2,524.05	-1,547.17		-4,029.05
所得税费用		11,712.67		29,405.26
净利润	-523,945.15	35,507.97		558,699.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-523,945.15	35,507.97		558,699.85
本期收到的来自合营企业的股利				

### 3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	1,054,420,274.93	34,752,912.80	215,649,199.61	1,054,420,274.93	25,895,552.60	194,257,604.01
非流动资产		291,774,909.72	348,368,520.04		294,636,004.06	369,427,627.80
资产合计	1,054,420,274.93	326,527,822.52	564,017,719.65	1,054,420,274.93	320,531,556.66	563,685,231.81
流动负债	693,473,854.76	146,888,901.37	131,770,728.79	693,473,854.76	139,714,357.42	323,641.53
非流动负债	292,750,000.00	34,936,213.72	187,875,468.76	292,750,000.00	49,600,000.00	204,107,500.00
负债合计	986,223,854.76	181,825,115.09	319,646,197.55	986,223,854.76	189,314,357.42	204,431,141.53
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	68,196,420.17	144,702,707.43	244,371,522.10	68,196,420.17	131,217,199.24	359,254,090.28

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
按持股比例计算的净资产份额	20,458,926.05	43,410,812.23	48,874,304.42	20,458,926.05	39,365,159.77	71,850,818.06
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	20,458,926.05	43,410,812.23	48,874,304.42	20,458,926.05	39,365,159.77	71,850,818.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		34,440,706.71	86,477,681.51			85,044,797.61
净利润		13,485,508.19	34,804,631.92		-4,220,648.82	26,510,771.05
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		13,485,508.19	34,804,631.92		-4,220,648.82	26,510,771.05
本期收到的来自联营企业的股利			12,177,810.33			

续表

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司
流动资产	24,279,328.96	1,931,345,822.58	6,147,009,201.66	26,376,921.65	1,282,530,161.21	3,893,123,974.05
非流动资产	407,458,335.64	57,405.92	72,873.11	418,275,971.79	66,194.11	74,298.29
资产合计	431,737,664.60	1,931,403,228.50	6,147,082,074.77	444,652,893.44	1,282,596,355.32	3,893,198,272.34
流动负债	274,470,072.18	446,664,953.10	1,772,699,533.75	262,319,029.80	599,685,925.91	1,752,788,272.34
非流动负债	146,527,683.63	1,061,912,402.55	3,018,612,000.00	135,289,955.22	260,000,000.00	782,610,000.00
负债合计	420,997,755.81	1,508,577,355.65	4,791,311,533.75	397,608,985.02	859,685,925.91	2,535,398,272.34
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	10,739,908.79	422,825,872.85	1,355,770,541.02	47,043,908.42	422,910,429.41	1,357,800,000.00
按持股比例计算的净资产份额	3,007,174.46	215,641,195.15	691,442,975.92	13,172,294.35	215,684,319.00	692,478,000.00

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司
调整事项				-5,188,272.69		
—商誉						
—内部交易未实现利润				-5,188,272.69		
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,007,174.46	215,641,195.15	691,442,975.92	7,984,021.66	215,684,319.00	692,478,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	35,082,965.25			1,813,172.44		
净利润	-17,774,454.27	-82,258.34	-680,211.46	-3,483,527.17		
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-17,774,454.27	-82,258.34	-680,211.46	-3,483,527.17		
本期收到的来自联营企业的股利						

续表：

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim
流动资产	140,655,948.99	37,111,444.00	142,456,621.56	37,111,444.00
非流动资产	12,434,890.55	2,429,020,200.00	10,670,273.66	2,429,020,200.00
资产合计	153,090,839.54	2,466,131,644.00	153,126,895.22	2,466,131,644.00
流动负债	2,787,853.43	37,551,725.00	2,787,853.43	37,551,725.00
非流动负债	139,191.84	2,364,546,889.00	159,920.65	2,364,546,889.00
负债合计	2,927,045.27	2,402,098,614.00	2,947,774.08	2,402,098,614.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	150,163,794.27	64,033,030.00	150,179,121.14	64,033,030.00
按持股比例计算的净资产份额	64,195,022.05	28,814,863.50	64,201,574.29	28,814,863.50
调整事项				
—商誉				



	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	64,195,022.05	72,771,428.72	64,201,574.29	72,771,428.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-15,326.88		52,640.59	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,326.88		52,640.59	
本期收到的来自联营企业的股利				

#### 4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南华银能源技术有限公司	170,508,955.77	3,009,883.73	173,518,839.50

### (三) 重要的共同经营

无。

### (四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

一般而言，本公司在风险管理中引入保守策略。由于本公司承受的这些风险保持在最低，所以于整个年度内，本公司未使用任何衍生工具及其他工具做对冲，亦无持有或发行衍生金融工具做交易。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

## (一) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，本公司绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构持有。本公司的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本公司主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。公司目前固定利率借款占外部借款的63.10%。

在2020年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,787.16万元（2019年6月30日：2,156.64万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2020 年 6 月 30 日，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（七十一）”。

于 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 1,969.40 万元（2019 年 6 月 30 日：2,844.77 万元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	115,972,748.41	123,916,660.22
合计	115,972,748.41	123,916,660.22

在 2020 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 2,319.45 万元（2019 年 6 月 30 日：净利润 5,362.83 万元）。管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	626,206,000.00		626,206,000.00
应付票据	1,544,900,656.46		1,544,900,656.46

应付账款	25,922,696,363.85	8,938,624,271.69	34,861,320,635.54
应付职工薪酬	426,399,570.52		426,399,570.52
应交税费	632,411,653.93		632,411,653.93
应付利息	29,033,966.94		29,033,966.94
其他流动负债	522,108,848.79		522,108,848.79
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00		180,000,000.00
合计	29,883,757,060.49	8,938,624,271.69	38,822,381,332.18

项目	上年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	303,203,000.00		303,203,000.00
应付票据	1,995,475,925.49		1,995,475,925.49
应付账款	36,486,904,331.99		36,486,904,331.99
应付职工薪酬	417,237,904.80		417,237,904.80
应交税费	818,633,615.44		818,633,615.44
应付利息	26,723,616.86		26,723,616.86
其他流动负债	472,372,104.18		472,372,104.18
一年内到期的非流动负债	332,000,000.00		332,000,000.00
合计	40,852,550,498.76		40,852,550,498.76

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	572,049,224.16			572,049,224.16
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	572,049,224.16			572,049,224.16
(1) 债务工具投资	269,889,290.00			269,889,290.00
(2) 权益工具投资	302,159,934.16			302,159,934.16
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资	664,263,240.00			664,263,240.00
◆其他权益工具投资			343,087,316.15	343,087,316.15
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,236,312,464.16		343,087,316.15	1,579,399,780.31
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
中国化学工程集团有限公司	北京	工程施工 (承包)、 设计	710,000.00	52.54	52.54

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
安徽东华通源生态科技有限公司	联营企业
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营企业
安庆产业新城投资建设有限公司	联营企业
PT. Graha Power Kaltim	联营企业
山西大地中工环保科技有限公司	联营企业
山西弘慈化建医院有限公司	合营企业
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	合营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都中达投资有限公司	联营企业

#### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司
国化投资控股有限公司	同一母公司
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司
中化工程集团环保有限公司	同一母公司
中国化学工程集团中东公司	同一母公司

#### (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	14,561,996.86	58,004,104.35
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	31,291,579.76	47,371,910.24
成都国化环保科技有限公司	工程施工	15,381,866.25	
中化建工程集团城市投资有限公司	工程施工		7,050,725.00
中化学南方建设投资有限公司	工程施工	732,947,250.85	122,810,879.49
南充柏华污水处理有限公司	工程承包	3,843,104.28	
安徽东华通源生态科技有限公司	工程承包	5,353,886.05	
宿州碧华环境工程有限公司	工程承包	730,346.44	
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程承包	36,090.61	
上海睿碳能源科技有限公司	工程承包	7,339,664.01	
PT. Graha Power Kaltim	工程承包	252,423,941.78	



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	工程承包	243,717,545.17	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	工程承包	661,341,495.84	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	工程承包	83,809,903.39	
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	工程承包	624,650,154.29	
中国化学工程集团有限公司	利息支出	42,603,991.79	
诚东资产管理有限公司	利息支出	1,364,771.76	
中国化学工程第九建设有限公司	利息支出	1,143,814.93	
中国化学工程重型机械化有限公司	利息支出	1,124,837.94	
中化学南方建设投资有限公司	利息支出	4,101,574.18	
中化学建设投资集团有限公司	利息支出	2,868.05	
中化建工程集团城市投资有限公司	利息支出	2,656,363.49	
国化投资控股有限公司	利息支出	5,409,228.53	
中化学交通建设集团有限公司	利息支出	2,425,561.65	
中化工程集团环保有限公司	利息支出	1,349,574.50	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息支出	34,002.10	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息支出	7,911.07	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息支出	376,436.31	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	36,093,593.56	8,048,197.76
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	465,914.64	156,189.46
中化建工程集团城市投资有限公司	工程施工	28,668.53	2,248.32
中国化学工程集团有限公司	工程施工	13,879,161.83	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	401,168.73	
中化工程集团环保有限公司	工程施工	197,144.08	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	工程施工	95,372,614.85	54,145,114.83
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	工程施工	664,521,427.90	108,103,963.00
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工	1,061,175.85	11,798,912.37
浙江天泽大有环保能源有限公司	保理利息	1,013,387.31	1,013,387.31
安徽东华通源生态科技有限公司	工程施工	12,657,662.20	15,924,187.27
安徽东华通源生态科技有限公司	保理利息	674,455.24	674,455.24
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	5,124,137.45	618,682.84
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工	742,355.12	88,595,573.14
PT.GRAHA POWER KALTIM	工程施工	581,733,810.57	551,728,645.52
上海睿碳能源科技有限公司	工程施工	8,907,074.22	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	工程施工	668,021,611.88	551,728,645.52
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	工程施工	246,179,269.11	55,737,403.68
中国化学工程第九建设有限公司	利息收入	1,573,821.80	
中化学交通建设集团有限公司	利息收入	14,912,822.21	
中国化学工程重型机械化有限公司	利息收入	2,245,025.55	
中化工程集团环保有限公司	利息收入	14,604.22	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息收入	9,078,757.69	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息收入	7,570,165.14	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息收入	30,230,116.26	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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

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
国化融资租赁（天津）有限公司	机械设备	8,885,047.80	8,661,978.80

### 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	4,241.16	2019/1/18	2028/12/18	否
安徽东华通源生态科技有限公司	4,100.00	2020/6/30	2032/6/30	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南充柏华污水处理有限公司	33,424,883.78	167,124.42	33,424,883.78	167,124.42
	浙江天泽大有环保能源有限公司	189,717,400.00	4,982,382.00	189,917,400.00	4,982,382.00
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	21,912,402.55	328,686.04		
	赣州市南康区众拓家具产业	768,612,000.00	11,529,180.00	742,135,312.59	3,710,676.56

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	运营有限公司				
	中化工程集团 环保有限公司	17,455,228.81		38,930,766.00	
	中化学建设投资 集团有限公司			304,110.93	
	中化学交通建 设集团有限公 司	8,034,550.41		3,032,565.94	
	安徽东华通源 生态科技有限 公司	42,723,000.00		42,523,000.00	
	宿州碧华环境 工程有限公司			11,450,570.00	57,252.85
	安庆产业新城 投资建设有限 公司	3,992,090.22	19,960.45	13,209,167.86	86,045.84
	开封市泽恒工 程建设项目管 理有限公司	8,998,741.52	44,993.71	5,090,720.96	25,453.60
	中国化学工程 第九建设有限 公司	8,908,263.98			
	上海睿碳能源 科技有限公司	18,721,214.36	93,606.07		
预付 账款					
	国化投资控股 有限公司	3,983,909.81		3,929,452.71	
	中国化学工程 第九建设有限	3,217,521.14		3,727,637.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	中化学南方建设投资有限公司	159,193,017.26			
	中国化学工程重型机械化有限公司	1,517,748.00		756,700.98	
其他应收款					
	中国化学工程集团有限公司	1,063,089.60		997,872.50	
	安徽东华通源生态科技有限公司	589,130.77	157,306.15	589,130.77	116,903.08
	成都中达投资有限公司	137,100,000.00	82,680,000.00	137,100,000.00	47,550,000.00
	中化工程集团环保有限公司	2,119,625.01		26,640,427.41	
	中化学建设投资集团有限公司	50,000.00	15,000.00	86,987.05	
	中化学南方建设投资有限公司			18,907.84	
	安庆产业新城投资建设有限公司			1,166,557.56	5,832.79
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	26,093,600.34	130,468.00	26,093,600.34	130,468.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	1,000,000.00	5,000.00	100,263,698.28	501,318.49
	山西金色长风房地产开发有限公司	500,000.00	15,000.00	500,000.00	2,500.00
	中国化学工程集团中东公司	96,375.00			
	PT.Graha Power Kaltim	27,678,515.84	3,087,670.64		
	中化学交通建设集团有限公司	50,000.00			
	ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	31,988,301.86	159,941.51		
应收利息					
	浙江天泽大有环保能源有限公司			49,744.42	
	中国化学工程第九建设公司	91,666.67		149,055.56	
	中国化学工程重型机械化有限公司	132,291.67		145,520.83	
	中化学交通建设集团有限公司	1,126,277.78		536,965.00	
	安徽东华通源生态科技有限			772,400.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	赣州市南康区 群拓家具产业 运营有限公司	436,666.67		797,500.00	
	赣州市南康区 众拓家具产业 运营有限公司	580,000.00		797,500.00	
	安庆产业新城 投资建设有限 公司	185,222.23		430,833.33	
	成都国化环保 科技有限公司	14,604.22			
合同 资产					
	浙江天泽大有 环保能源有限 公司	24,178,257.09	120,891.29		
	南充柏华污水 处理有限公司	22,324,606.98	111,623.03		
长期 应收 款					
	PT.Graha Power Kaltim	2,664,096,187.30	13,320,480.94	2,293,299,083.07	
发放 贷款 和垫 款					
	中国化学工程 第九建设有限 公司	80,000,000.00	1,200,000.00	120,000,000.00	1,800,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国化学工程重型机械化有限公司	120,000,000.00	1,800,000.00	120,000,000.00	1,800,000.00
	中化学交通建设集团有限公司	1,200,000,000.00	18,000,000.00	450,000,000.00	6,750,000.00
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	310,000,000.00	4,650,000.00	500,000,000.00	7,500,000.00
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	400,000,000.00	6,000,000.00	500,000,000.00	7,500,000.00
	安庆产业新城投资建设有限公司	150,000,000.00	2,250,000.00	300,000,000.00	4,500,000.00
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	2,700,000.00	13,500.00		
	中化工程集团环保有限公司	24,520,800.00	367,812.00		

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中国化学工程重型机械化有限公司	96,864,258.33	92,892,129.12
	中国化学工程第九建设有限公司	74,314,190.01	119,853,475.61
	中化学南方建设投资有限公司	476,292,360.94	286,681,239.29
	成都蜀远煤基能源科技有限公司		101,850,000.00
	中化工程集团环保有限公司	1,909,089.00	1,921,177.42
	中化建工程集团城市投资有限公司	13,750,848.42	61,631,522.24
	中化学交通建设集团有限公司	21,190,883.08	41,190,048.81



项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中化学建设投资集团有限公司	18,586,368.95	
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	12,459,035.88	
	ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	24,539,534.48	
预收款项			
	中化学交通建设集团有限公司		300,000.00
	中国化学工程重型机械化有限公司		115,715.82
	中国化学工程第九建设公司		307,439.94
	中化工程集团环保有限公司		9,475.80
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司		13,229,375.38
其他应付款			
	中国化学工程集团有限公司	9,664,135.46	9,131,746.57
	诚东资产管理有限公司	5,113,750.00	4,587,800.00
	中国化学工程第九建设公司	89,000.00	50,000.00
	中国化学工程重型机械化有限公司	13,392,115.57	5,748,135.78
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	国化投资控股有限公司	112,843,793.16	
	中化学南方建设投资有限公司	394,857,360.16	389,931,680.86
	中化建工程集团城市投资有限公司	826,015.29	
	山西弘慈化建医院有限公司	928,680.74	
	山西金色长风房地产开发有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
	中化工程集团环保有限公司	6,020,311.00	6,020,311.00
应付利息			
	中国化学工程第九建设公司	81,709.54	173,736.54
	中国化学工程重型机械化有限公司	574,959.88	86,275.99
	诚东资产管理有限公司	1,671,407.71	497,351.11
	中国化学工程集团有限公司	5,096,583.29	1,963,653.39
	中化学交通建设集团有限公司	151,002.25	33,308.56
	国化投资控股有限公司	1,490,417.04	756,687.95
	中化工程集团环保有限公司	1,002,053.81	545,969.71
	中化学建设投资集团有限公司	116,452.40	77,853.77
	中化学南方建设投资有限公司	317,461.61	95,018.86

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中化建工程集团城市投资有限公司	234,459.49	174,069.24
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	19.61	32,816.56
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	15.53	841.80
	安庆产业新城投资建设有限公司	2,161.91	4,972.73
吸收存款			
	中国化学工程集团有限公司	5,145,119,239.76	5,325,412,261.23
	中化学南方建设投资有限公司	595,707,511.01	955,114,154.90
	国化投资控股有限公司	511,513,785.04	763,379,297.49
	中化学建设投资集团有限公司	508,494,467.89	735,998,868.13
	中化建工程集团城市投资有限公司	383,942,845.98	339,347,500.81
	中国化学工程第九建设有限公司	134,880,797.44	272,619,678.68
	中化学交通建设集团有限公司	607,750,697.23	259,085,519.51
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	201,742.34	239,040,659.06
	中化工程集团环保有限公司	148,465,508.22	159,042,815.15
	中国化学工程重型机械化有限公司	105,237,878.37	157,377,839.61
	诚东资产管理有限公司	136,451,247.73	136,260,532.57
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	159,673.92	978,458.78
	安庆产业新城投资建设有限公司	4,198,046.00	902,044.80
合同负债			
	安徽东华通源生态科技有限公司	14,422,610.71	
	宿州碧华环境工程有限公司	12,787,159.60	
	天脊集团工程有限公司	56,603.78	
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	399,791,866.15	
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	229,815,845.65	
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	1,920,933.84	
	ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	6,663,728.25	
	国化投资控股有限公司	260,000,000.00	
	中化学交通建设集团有限公司	563,484.20	
	中国化学工程第九建设有限公司	83,228.44	
	中国化学工程重型机械化有限公司	162,395.22	
长期借款			
	中国化学工程集团有限公司	1,000,000,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付股利			
	中化学建设投资集团有限公司	9,812,908.59	
	中国化学工程集团有限公司	342,040,611.66	
应付票据			
	中国化学工程第九建设有限公司	360,000.00	

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### 1、中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

(1) 本案所涉案工程“青海盐湖金属镁一体化项目 30 万吨/甲碱装置工程”。青海盐湖镁业有限公司（简称业主）是发包人，由成达公司 EPC 总承包，并分包给成都呈祥劳务有限公司（简称呈祥劳务公司）。

成达公司将收到的部分青海盐湖商业承兑汇票背书给呈祥劳务公司，由于业主 2019 年 10 月进入破产申报程序，该票据到期无法承兑，故呈祥劳务公司行使债权人代位权提起诉讼。

2019 年 12 月 10 日，成达公司收到四川自由贸易试验区人民法院寄达的，关于呈祥劳务公司起诉成达公司债权人代位权纠纷一案的《民事诉状》、《传票》、《举证通知书》、《应诉通知书》等法律文书。2019 年 12 月 23 日，法院冻结成达公司银行账户 2,126.07 万元。于 2020 年 1 月 14 日进行了庭前证据交换，于 2020 年 6 月 9 日开庭，目前正在等待法院进一步通知。

(2) 2018 年 8 月 29 日，陈永贵、王海江因建造合同纠纷向乌海市中级人民法院起诉郑州建工集团有限责任公司（以下简称“郑州建工”）、成达公司、姚广和、侯恺、王安喜、崔悦忠。原告陈永贵要求判令被告郑州建工支付工程款及相关款项 3,252.08 万元，成达公司对工程款及利息在欠付郑州建工工程款范围内承担连带付款责任；被告姚广和对 230.00 万元补贴款及利息与郑州建工、

成达公司承担连带支付责任；被告侯恺对 44.13 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告王安喜对 32.74 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告崔悦忠对 8.40 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任。

2018 年 11 月 23 日，陈永贵、王海江向法院申请冻结郑州建工、成达公司 4,378.07 万元，法院作出裁定，冻结郑州建工、成达公司 4,000.00 万元。2018 年 12 月，成达公司向法院申请复议。2019 年 1 月 7 日，法院做出裁定，裁定解除对成达公司银行存款 4,000.00 万元的冻结，后法院作出判决，被告郑州建工向原告支付工程欠款 2,647.29 万元及利息，成达公司在欠付被告郑州建工程款范围内承担连带给付责任，驳回原告的其他诉讼请求。

随后原告、郑州建工、其中一被告侯凯均提出上诉，目前案件正在审理中。

## 2、中国天辰工程有限公司（以下简称“天辰公司”）

阿克苏诺贝尔氯乙酸化工（泰兴）有限公司称天辰公司将在参与其泰兴氯乙酸项目建设期间获得的氯乙酸生产技术用于中国平煤神马集团开封东大化工有限公司和山东民基化工有限公司氯乙酸设计项目中。因此，诉求天辰公司、中国平煤神马集团开封东大化工有限公司和山东民基化工有限公司立即停止侵犯其商业秘密并共同赔偿经济损失及合理费用 3 亿元。

2015 年 2 月 6 日，天津市第一人民法院作出判决，驳回原告阿克苏诺贝尔氯乙酸化工（泰兴）有限公司的诉讼请求。2018 年 12 月 29 日，本案由天津市高级人民法院裁定，撤销天津市第一人民法院（2014）一中民三初字第 0028 号民事判决，发回天津市第一中级人民法院重审。目前各方正在天津市高级人民法院的主持下进行调解。

## 3、中国化学工程第三建设有限公司（以下简称“三公司”）

2019 年 10 月 17 日，上海尚谊机械设备租赁有限公司（以下简称“尚谊机械”）将自有的“中联 400T”起重机交付“中谷石化 PR04 管廊建设工程”项目供施工方租赁使用。2019 年 10 月 27 日项目出现重大质量安全事故，导致被告所有的“中联 400T”起重机严重受损。尚谊机械认为三公司、中谷石化（珠海）集团有限公司、沧州宝衡机械设备租赁有限公司违反安全生产法律法规以及安全生产作业规范的行为是引发本期安全事故的重要原因，进而造成起重机严重受损。2020 年 1 月尚谊机械向珠海市金湾人民法院起诉三公司、中谷石化（珠海）集团有限公司、沧州宝衡机械设备租赁有限公司，诉讼标的金额为 1,000.00 万元。目前案件尚在审理中。

#### 4、中国化学工程第七建设有限公司（以下简称“七公司”）

（1）2019年4月，胡荣记以未收到汉中市兴元新区道路桥梁工程项目工程款为由，在汉中市中级人民法院立案起诉了七公司、泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，诉讼标的为2,031.40万元。2019年8月，胡荣记向法院申请诉讼保全，冻结七公司资金2,031.40万元。涉案项目系汉中市兴元新区道路桥梁工程项目，项目分包方是泸州市纳溪欣达建筑安装有限公司，原告胡荣记是分包方下属施工队。本案现在一审过程中，正在等待法院排期开庭。

（2）2019年11月，贵州燕华建筑工程有限责任公司以未收到七公司退还的履约保证金为由向贵阳市花溪区人民法院立案起诉七公司，冻结资金为691.25万元（以500万为本金，从2013年6月14日起以年息6%计算至起诉之日）。涉案项目系贵安新区金马路道路工程项目，项目分包方实际为贵州华龙建筑劳务有限公司，但贵州燕华建筑工程有限责任公司自述：为从七公司承接金马路项目分包工作向七公司交纳了履约保证金500万元，但最终未分包到该项目，遂要求七公司退还交纳的保证金。本案现在一审过程中，正在等待法院排期开庭。

（3）2020年4月，四川省达县第二建筑工程公司（以下简称“达县二建”）依据其编制的结算书向内蒙古自治区包头市中级人民法院起诉七公司，请求法院判令七公司向达县二建支付工程款6,198.57万元，并支付资金占用利息（预估约800万）及本案诉讼费用。本案现在一审过程中。

（4）2020年6月，胡义祥向阜宁县人民法院诉七公司请求依法判令七公司向其支付864.91万元（包括工程款104.65万元、安全抵押金60万元、养老保险基金款123.29万元和措施费暂定576.98万元）及相应利息（自2014年12月19日起，按中国人民银行同期同档贷款利率计算，暂算至2020年3月24日计154.81万元，主张至七公司实际履行之日），合计金额约为1,019.72万元。目前本案在一审过程中。

#### 5、中国化学工程第十一建设有限公司（以下简称“十一公司”）

中石化国工公司（以下简称“中石化国工”）作为EPC总承包单位将沙特延布—麦地那第三期管线项目其中的“C包工程”施工分包给十一公司。双方于2012年8月16日签订《沙特延布—麦地那第三期管线项目C包施工工程合同》（以下简称“合同”）。合同约定工期为2011年12月3日至2014年10月30日，合同价款为26,180.56万沙特里亚尔。在合同履行过程中，由于中石化国工责任范围内的设计等原因，导致十一公司实际施工的工程量远远超出自身工程

量，产生了大量的工程变更款项；另外，由于中石化国工迟延提供图纸、甲供材料等原因，导致项目停工以及项目工期严重滞后，造成十一公司费用大量增加。中石化国工拒不支付工程款项和十一公司因工期延误造成的损失。因此给十一公司造成了严重的经济损失。十一公司于2018年5月30日向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁。6月19日收到贸仲正式受理该案件的通知（〈2018〉中国贸仲京字第048189号），本案案号为P20180585。9月7日十一公司向贸仲仲裁委提交了追加诉讼请求书，追加要求对方支付新产生的150万元律师费及律所人员赴沙特取证差旅费等2万余元。在贸仲要求的9月10日前答辩期内，中石化国工方面于9月10日向仲裁委提交了答辩意见和仲裁反请求申请书（反请求标的额：100,737.96万元）。2018年11月19日接到通知，2018年12月27日仲裁开庭。2018年12月3日增加诉讼请求并第三次补充证据，增加的诉讼请求为现场管理费用及总部管理费用，暂计算至2018年12月2日分别为6,162.75万沙特里亚尔、1,268.63万沙特里亚尔（按照1沙特里亚尔=1.712元的汇率标准，折合人民币共计12,722.52万元）以及保函费用31.14万元。12月6日缴纳增加部分的仲裁费59.94万元。12月14日收到贸仲的变更请求受理通知以及延期开庭通知，贸仲于2019年1月24日开庭，仲裁庭要求十一公司在2月2日前确定仲裁申请有关事项：①关于被申请人调整仲裁反请求金额的问题；②关于申请人仲裁请求中主张的货币、汇率及金额问题；③关于聘请专家对工期延误进行鉴定的问题④关于申请人翻译费的问题。十一公司已于2月1日回复仲裁委。2019年3月6日收到贸仲转来的中石化国工提交的新证据材料，以及十一公司增缴仲裁费22.46万元的通知。2019年3月22日收到仲裁委变更诉讼请求受理的通知以及中石化国工对十一公司提交证据的质证意见。2020年6月29日收到贸仲函件，将本案作出裁决的期限延长至2020年12月24日，目前等待第二次开庭。

#### 6、中国化学工程第十三建设有限公司（以下简称“十三公司”）

中化吉林长山化工有限公司（下称中化长山公司）尿素生产装置节能降耗改扩建项目安装工程第二标段由中国化学工程第十三建设有限公司承建，该项目低温甲醇洗和液氮洗单元内的不锈钢管件，按照业主指定供应商名单选定由天津市石化管件有限公司（下称天津石化管件公司）供货，管件进场后经建设单位、监理公司和第三方检测单位共同检验，确认合格后进行安装。安装全过程皆由建设单位、监理公司以及第三方检测单位严格控制，验收合格且资料齐全。2016年10月，在试车过程中，发现部分管件裂纹。经中化长山公司、十三公司和天津石化管件公司三方现场抽检管件并铅封运到中国特检院进行检验，检验结

果：因部分管件未做固溶处理导致其硬度值偏高，致使部分管件出现裂纹（有中国特检院报告）。天津石化管件公司对问题管件进行了重新换货，中化长山公司投入使用。后中化长山公司以此为理由对十三公司及天津石化管件公司提起诉讼，主张因管件问题导致的损失赔偿。

2018年3月，中化长山公司向吉林省松原市中级人民法院以十三公司为被告和天津石化管件公司为第三人提起诉讼立案（案号：（2018）吉07民初24号），要求赔偿更换管件期间的停工损失1030万元。后由于中化长山公司将诉讼标的增加到2.04亿元，松原中院根据相关法律规定将本案移送吉林高院[案号（2018）吉民初91号]。2019年2月19日，法院依中化长山公司的申请冻结了十三公司的三个银行账户，申请保全金额为8000万元（包括基本账户，2019年5月23日已解冻了该账户，2019年8月，法院解除了对十三化建公司另外两个账户的冻结）。经过中化长山公司的申请，法院经合议后认定天津石化管件公司的诉讼地位为被告，案由定为产品责任纠纷。天津石化管件公司在答辩期内提出管辖异议，主张该案应与沧州市新华区法院（2017）冀0902民初1861号案件合并审理，并由最高法院指定管辖法院。吉林高院于2019年6月6日作出了驳回天津石化管件公司管辖异议的裁定。石化管件公司上诉到最高法院，最高法院于2019年10月28日作出了驳回石化管件公司管辖异议的裁定。本案原定于2020年5月20日吉林高院开庭审理此案件，但由于吉林省疫情影响，本案开庭日期推迟至2020年8月13日开庭。

#### 7、 赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

2020年1月8日，黑龙江省六建建筑有限公司（以下简称“省六建”）向双鸭山市中级人民法院起诉赛鼎，要求赛鼎公司向其支付双鸭山项目工程施工款共计1,682.85万元及利息。2020年1月19日，省六建向双鸭山市中院申请冻结赛鼎公司账户存款1,600.00万元。2020年2月12日，赛鼎公司向双鸭山市中院提出管辖权异议申请，2020年4月24日，法院裁定驳回。2020年5月18日，赛鼎公司向黑龙江省高院提出上诉，目前上诉裁定尚未做出。

### （3） 担保情况

1) 关联方担保情况详见附注“十（五）”

2) 截至2020年6月30日，本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否提供 反担保	担保是否 已经履行 完毕
中国成达工程有 限公司	内蒙古东源科技有 限公司	146,000.00	2015/9/14	2024/8/30	是	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否提供 反担保	担保是否 已经履行 完毕
中国成达工程有 限公司	安徽华塑股份有 限公司	21,963.87	2010/11/1	2025/4/25	是	否
中国化学工程第 十一建设有限公 司	开封市泽恒工程建 设项目管理有限公司	4,241.16	2019/1/18	2028/12/18	是	否
东华工程科技股 份有限公司	安徽东华通源生态 科技有限公司	4,100.00	2020/6/30	2032/6/30	是	否

① 中国成达工程有限公司为安徽华塑股份有限公司提供担保情况

2010年11月中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）作为保证人，为安徽华塑股份有限公司2009年7月10日不超过人民币55.55亿元和不超过4.45亿元的等值外币提供担保，担保方式为保证，担保额度是以持股比例为限的实际借款份额。截止2020年6月30日成达公司按照出资比例12%计算，提供银团贷款人民币担保数额为人民币21,357.43万、欧元76.18万元，合计人民币担保金额为21,963.87万元。

② 中国化学工程第十一建设有限公司为开封市泽恒工程建设项目管理有限公司提供担保情况

2018年12月29日中国化学第十一建设有限公司（以下简称“十一公司”）与中原银行股份有限公司（以下简称“中原银行”）签订权利质押合同，合同约定以十一公司对泽恒工程管理公司45.9%的股权作质押为开封市泽恒工程建设项目管理有限公司（以下简称“泽恒工程管理公司”）向中原银行固定资产贷款提供担保，泽恒工程管理公司贷款金额2.2亿元，截止2020年6月30日泽恒工程管理公司实际上收到贷款金额0.93亿元，按照45.9%的股权比例计算十一公司担保抵押余额为0.42亿元。

③ 东华工程科技股份有限公司为安徽东华通源生态科技有限公司提供担保情况

东华工程科技股份有限公司（以下简称“东华科技”）于2020年4月28日召开六届二十七次董事会审议通过了《关于为参股公司安徽东华通源生态科技有限公司提供担保的议案》，安徽东华通源生态科技有限公司（以下简称“东华通源”）2020年向农行庐阳区支行融资总额20,000万元，东华科技按照持有的股权比例41%为限向东华通源提供8,200万元的担保额度，同时东华通源其他股东合计持股比例为59%，共提供不低于融资总额59%的担保。

## 2、 预计负债事项及其财务影响



本公司子公司成达公司于 2011 年与内蒙古东源科技有限公司（以下简称“东源科技”）签订了 EPC 总承包合同，包括 10 万吨 BDO 装置、电站和 72 万吨电石三个项目，合同约定 2013 年 12 月竣工，合同总价 38.96 亿元。

2012 年 10 月，成达公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、东源科技及关联企业（乌海市裕隆利胜矿业有限公司、内蒙古广远集团宝成煤业有限公司）签署了《项目融资合作框架协议》，融资方式有煤矿流动资金贷款、融资租赁贷款和其他，融资期限 3 年以内，融资担保方式为东源科技及其关联企业的股权、煤矿、机器设备、在建工程、土地使用权进行抵押或质押，以及东源科技的控股股东提供连带保证责任。成达公司提供中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行认可的增信方式，按协议约定在贷款到期 6 个月内无条件受让投资方（资金方）的债权。

在框架协议的原则下，东源科技及关联企业从 2012 年 12 月 16 日至 2013 年 12 月 31 日间，取得融资贷款资金 22.2842 亿元，贷款资金具体明细及到期日如下：

借贷方	借款本金	到期日	实际还款日
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司(东源科技关联方)	1.9971 亿元	2014/12/18	2015/6/18
乌海市裕隆利胜矿业有限公司（东源科技关联方）	1.2871 亿元	2015/01/24	2015/7/28
内蒙古东源科技有限公司	10.00 亿元	2015/01/30	2015/9/14
内蒙古东源科技有限公司	9.00 亿元	2015/12/31	2015/12/11

东源科技在上述协议的原则下，实际提取贷款时采取信托贷款方式融资，同时成达公司与资金方签署了《债权受让协议》，约定东源科技债务到期之日起 165 日内，成达公司无条件受让在东源科技或其关联方与资金方签署的《信托贷款合同》项下的资金方对东源科技或其关联方享有的未受偿的全部贷款本金、利息。中国化学工程股份有限公司 2014 年财务报表日，东源科技及关联方未能偿还到期借款，成达公司很可能履行上述债权受让义务，并依照法律程序取得处置相关抵、质押物，向东源科技等债务人及担保人追偿的权利。鉴于上述事项存在不确定性，2014 年财务报表日成达公司计提预计负债 2.98 亿元。

为寻求解决方案，2015 年 7 月 24 日公司第二届董事会第二十次会议，同意成达公司为东源科技 24.958 亿元八年期固定资产借款提供连带责任担保。2015 年 8 月 18 日东源科技与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订长期借款合同，借款金额 24.958 亿元，借款期限 8 年，借款至合同到期日 2022 年 8 月 30 日前分期偿还。2015 年 9 月 14 日成达公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签署保证合同，对上

述东源科技 24.958 亿元借款合同进行连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。东源科技股东及其关联方向成达公司提供反担保和资产抵押、质押，该权利由中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行代持。东源科技取得借款 24.84 亿元后对原 2014 年度及 2015 年度到期的借款全额进行了偿还，原借款合同偿还后成达公司原增信担保义务全部解除。2016 年财务报表日，东源科技已归还截至 2016 年 12 月 31 日到期的借款本金 0.6 亿元及相应利息。

2016 年，东源科技相关装置投产运营后生产销售正常，可归还银行借款及利息。由于化工行业的周期性，东源科技盈利能力尚弱，资金积累需要一定的过程。东源科技未来能否按期偿还债务具有一定的不确定性。2016 年财务报表日成达公司综合考虑工程款结算、担保履约等不确定性风险，按照如东源科技不能履约还款，成达公司可依照法律程序取得并处置相关抵、质押物的情况下进行测算，补充计提预计负债 0.89 亿元。成达公司累计计提预计负债 3.87 亿元。

2017 年、2018 年以及 2019 年东源科技各项生产数据和能耗数据均出现不同程度好转，同时，东源科技取得了苏海图矿采空区治理权，该事项发展向好的方向推进中。

截至 2020 年 6 月 30 日，东源科技归还到期借款本金 10.24 亿元及其相应利息，借款本金余额为 14.60 亿元。

### 3、未结清保函及信用证

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司未结清保函金额 2,263,098.24 万元；

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司未结清信用证金额 48,873.28 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十三、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。本公司利用资产负债比率监控其资本。于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率列示如下：

	期末余额	上年年末余额
资产总额	117,417,978,653.69	115,865,390,429.46
负债总额	79,448,108,599.46	78,273,573,882.29
资产负债率	67.66%	67.56%

#### 十四、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

##### (二) 分部信息

###### 1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
  - (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
  - (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 2、 报告分部的财务信息

项目	化学工程	基础设施	环境治理	现代服务业	实业	分部间抵销	合计
对外交易收入	29,396,661,935.63	5,595,913,419.80	302,251,927.59	1,139,528,248.54	1,848,491,041.39	-1,908,230,081.15	36,374,616,491.80
分部间交易收入							
对联营和合营企业的投资收益	3,316,949.53						3,316,949.53
信用减值损失	-296,757,912.11	-90,749,953.51	-345,580.06	-48,949,244.17	-6,192,324.59	-5,408,753.63	-448,403,768.07
资产减值损失		-5,412.38					-5,412.38
折旧费和摊销费							
利润总额（亏损总额）	2,341,352,247.52	24,999,762.68	11,550,526.13	274,504,335.79	-159,724,810.84	-714,750,581.68	1,777,931,479.60
所得税费用	275,176,507.93	1,301,990.37	298,833.37	55,824,154.23	24,516,929.00		357,118,414.90
净利润（净亏损）	2,066,175,739.59	23,697,772.31	11,251,692.76	218,680,181.56	-184,241,739.84	-714,750,581.68	1,420,813,064.70
资产总额	98,029,904,134.35	17,836,664,165.91	654,517,255.18	38,903,445,831.87	7,183,763,874.85	-45,190,316,608.47	117,417,978,653.69
负债总额	49,756,236,321.01	17,051,622,696.74	441,681,357.79	34,830,505,091.85	6,005,042,499.78	-28,636,979,367.71	79,448,108,599.46
其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额							

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

#### 1、刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

2013年7月9日,东华科技与 MagIndustries Corp 和/或 Mag Minderals Potasses Congo S.A. (下称 MAG 公司) 签订《刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥项目工程建设总承包合同》, 东华科技为该项目工程 EPC 总承包商, 该钾肥项目总承包合同固定部分价格为 49,739.10 万美元, 非固定部分价格为 2,446.20 万美元, 项目于 2013 年 7 月现场正式开工。截止 2019 年 12 月 31 日, 东华科技已收到 803.00 万美元和 8,464.80 万元人民币的工程进度款, 其中: 8,464.80 万元人民币为春和集团支付(春和集团为该项目业主的原控股股东)。项目已累计确认收入 20,813.83 万元人民币, 累计确认成本 20,813.83 万元人民币, 预付款项余额为 17,130.28 万元, 库存商品余额为 15,127.03 万元, 工程施工余额 9,250.08 万元,

2018 年 9 月, 刚果(布)钾肥项目的项目公司 Mag Minderals Potasses Congo S.A 召开股东大会, 其股东 MagMinerals Inc 公司(注: 该公司系刚果(布)钾肥项目公司的母公司, 代表 90%股权、刚果(布)矿业部, 代表 10%股权)均派出代表出席会议。股东大会决定对业主 Mag Minderals Potasses Congo S.A.的行政人员进行调整, 并同意在《矿产开采协议》发展框架内开展相关经营活动, 2019 年, 公司与 MPC 公司等相关方一直保持密切沟通, 切实关注项目进展情况, 以期在《矿产开采协议》发展框架内早日推动项目重启。目前, 在刚果(布)政府的支持下, MPC 公司与相关投资方正在推进项目的战略合作, 有望引进战略合作方并继续推进项目建设。但是考虑到该项目仍处于停工状态, 战略合作事宜尚需时日, 预计在短期内项目难以重启, 公司已完成的建安工程和采购设备可能形成损失, 2019 年度东华科技对该项目计提减值准备金额为 3,800.00 万元, 分别为预付款项减值 2,772.89 万元、库存商品减值 504.74 万元、建造合同形成的已完工未结算资产减值 522.37 万元。累计计提减值准备 33,900.00 万元, 2020 年东华公司未计提减值准备。

#### 2、四川晟达化学新材料有限责任公司 PTA 项目减值事项

四川晟达化学新材料有限责任公司(以下简称“晟达公司”)投资建设 100 万吨/年精对苯二甲酸(PTA)项目, 于 2012 年开工建设。2016 年以来的 PTA 产品市场延续低迷状况, 价格处于低位波动, 2016 年平均价格较 2015 年呈下降趋势, 且受化工产业园开发区配套公用工程完工滞后等因素影响, PTA 项目建设进度较计划延迟, 建成投产后经济效益预计可能低于预期。基于谨慎考虑, 2016 年底公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试, 根据减值测试结果, 于 2016 年财务报表日计提在建工程减值准备 4.92 亿元。

2017年，PTA产品和主原料PX市场价格总体呈现一定程度上升，但在2017年10月，晟达公司收到主材PX供应商中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司函件，函件提出给予晟达公司的原运费差优惠将不再执行，只执行行业相关优惠。由于主要原材料成本出现了较大的不确定因素，基于原材料优惠政策变化对晟达公司PTA项目未来现金流的重大影响，结合产品市场状况以及公司对未来的判断，基于谨慎考虑，2017年底公司委托北京中企华资产评估有限责任公司进行减值测试，根据减值测试结果，于2017年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备4.02亿元，其中：在建工程减值准备1.76亿元，固定资产减值准备2.26亿元。

2018年，经与四川省能源投资集团有限责任公司多次沟通合作框架协议、租赁协议等后，晟达公司将PTA项目整体资产以租赁方式交由四川能源投资公司经营，并与其签订了《PTA资产租赁合同》。考虑PTA项目整体资产以租赁方式经营，同时结合PTA产品未来市场走势及未来现金流量的变化情况，晟达公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试，根据减值测试结果，于2018年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备3.96亿元。经晟达公司对2019年12月31日可收回金额减值测试的结果，PTA项目未存在继续减值迹象。2020年晟达公司未计提减值准备。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		3,600,000.00
商业承兑汇票		
合计		3,600,000.00

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	58,170,035.43	113,141,444.09
1至2年	93,888,423.10	84,899,714.41
2至3年		161,866.12

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年		4,456,685.88
4至5年		
5年以上	125,391.20	125,391.20
小计	152,183,849.73	202,785,101.70
减：坏账准备	3,207,815.83	4,120,535.40
合计	148,976,033.90	198,664,566.30

## 2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	152,183,849.73	100.00	3,207,815.83	2.11	148,976,033.90
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,183,849.73	100.00	3,207,815.83	2.11	148,976,033.90
合计	152,183,849.73	100.00	3,207,815.83		148,976,033.90

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40	2.03	198,664,566.30
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40	2.03	198,664,566.30
合计	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40		198,664,566.30

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	58,170,035.43	290,850.18	0.50
1至2年	93,888,423.10	2,816,652.69	3.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	125,391.20	100,312.96	80.00
合计	152,183,849.73	3,207,815.83	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收款项	4,120,535.40	1,124,669.01	2,083,146.82			3,207,815.83
合计	4,120,535.40	1,124,669.01	2,083,146.82			3,207,815.83

4、按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款单位 1	132,169,336.04	86.85	2,519,916.83
应收账款单位 2	19,889,122.49	13.07	587,586.04
应收账款单位 3	114,391.20	0.08	91,512.96
应收账款单位 4	11,000.00	0.01	8,800.00
合计	152,183,849.73	100.00	3,207,815.83

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	179,878,228.14	149,578,061.22
应收股利		87,900,120.00



项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	2,406,495,959.75	2,397,660,413.69
合计	2,586,374,187.89	2,635,138,594.91

## 1、 应收利息

### 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	7,017,233.33	8,292,150.00
委托贷款		
财务公司存款	6,739,667.83	448,367.26
内部单位贷款	166,121,326.98	140,837,543.96
小计	179,878,228.14	149,578,061.22
减：坏账准备		
合计	179,878,228.14	149,578,061.22

## 2、 应收股利

### 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司		87,900,120.00
小计		87,900,120.00
减：坏账准备		
合计		87,900,120.00

## 3、 其他应收款项

### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,940,628,784.42	318,635,263.12
1 至 2 年	284,320,593.13	1,536,993,137.14
2 至 3 年	139,266,610.75	271,907,927.48
3 至 4 年	5,495,858.40	142,047,276.30
4 至 5 年	11,138,722.53	99,710,211.29
5 年以上	26,513,839.87	29,383,544.80
小计	2,407,364,409.10	2,398,677,360.13

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	868,449.35	1,016,946.44
合计	2,406,495,959.75	2,397,660,413.69

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,397,425,507.0	99.59	128,905.41	0.01	2,397,296,601.6
	3				2
按组合计提坏账准备	9,938,902.07	0.41	739,543.94	7.44	9,199,358.13
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,938,902.07		739,543.94		9,199,358.13
合计	2,407,364,409.1	100.00	868,449.35		2,406,495,959.7
	0				5

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,360,538,437.94	98.41	166,553.61	0.01	2,360,371,884.33
按组合计提坏账准备	38,138,922.19	1.59	850,392.83	2.23	37,288,529.36
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	38,138,922.19	1.59	850,392.83	2.23	37,288,529.36
合计	2,398,677,360.13	100.00	1,016,946.44		2,397,660,413.69

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
其他应收款项单位 1	1,928,390,800.00			关联方往来
其他应收款项单位 2	173,515,697.87			关联方往来

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款项单位 3	135,271,182.85			关联方往来
其他应收款项单位 4	106,730,447.59			关联方往来
其他应收款项单位 5	19,000,000.00			关联方往来
其他应收款项单位 6	16,891,724.60			关联方往来
其他应收款项单位 7	11,538,800.00			关联方往来
其他应收款项单位 8	1,695,327.87			关联方往来
其他应收款项单位 9	934,800.00			关联方往来
其他应收款项单位 10	720,814.00			关联方往来
其他应收款项单位 11	2,735,912.25	128,905.41	4.71%	其他
合计	2,397,425,507.03	128,905.41		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,050,301.55	20,251.51	0.50
1 至 2 年	2,048,765.61	61,462.97	3.00
2 至 3 年	2,909,510.75	290,951.08	10.00
3 至 4 年	628,968.23	125,793.65	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	301,355.93	241,084.73	80.00
合计	9,938,902.07	739,543.94	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,016,946.44			1,016,946.44

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额在本期	1,016,946.44			1,016,946.44
本期计提				
本期转回	148,497.09			148,497.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	868,449.35			868,449.35

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	1,016,946.44	1,016,946.44		148,497.09		868,449.35
合计	1,016,946.44	1,016,946.44		148,497.09		868,449.35

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联往来	2,394,689,594.78	2,357,755,465.44
备用金	7,040,281.92	5,173,373.94
押金	105,000.00	105,000.00
质保金		26,075,919.67
代垫单位款	1,851,280.29	5,316,432.62
其他	3,678,252.11	4,251,168.46
合计	2,407,364,409.10	2,398,677,360.13

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
其他应收款项单位 1	关联方往来	1,928,390,800.00	1-4 年	80.10	
其他应收款项单位 2	关联方往来	173,515,697.87	0-5 年	7.21	
其他应收款项单位 3	关联方往来	135,271,182.85	0-5 年	5.62	
其他应收款项单位 4	关联方往来	106,730,447.59	1 年以内	4.43	
其他应收款项单位 5	关联方往来	19,000,000.00	1 年以内	0.79	
合计		2,362,908,128.31		98.15	

#### (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	16,886,801,486.30	519,750,000.00	16,367,051,486.30	16,114,921,486.30	519,750,000.00	15,595,171,486.30
对联营、 合营企业 投资	131,492,976.00		131,492,976.00	131,241,280.63		131,241,280.63
合计	17,018,294,462.30	519,750,000.00	16,498,544,462.30	16,246,162,766.93	519,750,000.00	15,726,412,766.93

#### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
中国天辰工程有限 公司	659,628,500.00	708,120,000.00		1,367,748,500.00		
赛鼎工程有限公司	1,152,170,800.00			1,152,170,800.00		
化学工业第三设计 院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限 公司	764,949,302.84			764,949,302.84		
华陆工程科技有限	827,068,747.57			827,068,747.57		

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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
责任公司						
中国成达工程有限公司	879,343,800.00			879,343,800.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	232,147,652.18			232,147,652.18		
化学工业岩土工程有限公司	149,105,607.32			149,105,607.32		
中国化学工程香港有限公司	28,542,393.95			28,542,393.95		
印尼中化巨港电站有限公司	69,475,100.00			69,475,100.00		
中化二建集团有限公司	1,646,994,832.16			1,646,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	718,870,131.07			718,870,131.07		
中国化学工程第四建设有限公司	604,892,012.80			604,892,012.80		
中国化学工程第六建设有限公司	1,039,492,107.10			1,039,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	700,719,807.18			700,719,807.18		
中国化学工程第十一建设有限公司	969,992,500.00			969,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	890,810,810.70			890,810,810.70		
中国化学工程第十四建设有限公司	850,327,703.72			850,327,703.72		
中国化学工程第十六建设有限公司	380,064,341.87			380,064,341.87		
四川晟达化学新材	519,750,000.00			519,750,000.00		519,750,000.00

中国化学工程股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	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
料有限责任公司						
中化工程集团财务 有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
中国化学国际投资 有限公司	206,541,900.00			206,541,900.00		
中国化学工程迪拜 有限公司	60,784,200.00			60,784,200.00		
株式会社アクティ	32,477,200.00			32,477,200.00		
中化学科学技术研 究有限公司	10,000,000.00	63,760,000.00		73,760,000.00		
华旭国际融资租赁 有限公司	28,772,752.37			28,772,752.37		
南京宁岩工程建设 有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
合计	16,114,921,486.30	771,880,000.00		16,886,801,486.30		519,750,000.00

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	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		
1. 合营企业											
中工建信（北京）投资 基金管理公司	6,596,499.83			251,695.37						6,848,195.20	
小计	6,596,499.83			251,695.37						6,848,195.20	
2. 联营企业											
安庆产业新城投资建设 有限公司	124,644,780.80									124,644,780.80	
小计	124,644,780.80									124,644,780.80	
合计	131,241,280.63			251,695.37						131,492,976.00	



(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,832,805,444.70	1,706,786,739.95	1,978,777,628.06	1,809,006,524.30
其他业务	7,200.00	590,888.58	2,435,771.42	590,888.58
合计	1,832,812,644.70	1,707,377,628.53	1,981,213,399.48	1,809,597,412.88

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	708,120,000.00	840,190,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	251,695.37	279,349.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,257,750.00	
银行理财产品收益		8,764,660.90
合计	709,629,445.37	849,234,010.83

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,658,844.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,404,681.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	333,457.43	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损		

项目	金额	说明
益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,386,695.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,183,336.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,267,240.21	
少数股东权益影响额（税后）	-924,566.37	
合计	37,408,535.64	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.46	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.29	0.29

## (三) 其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：戴和根

董事会批准报送日期：2020年8月19日

### 修订信息

适用 不适用