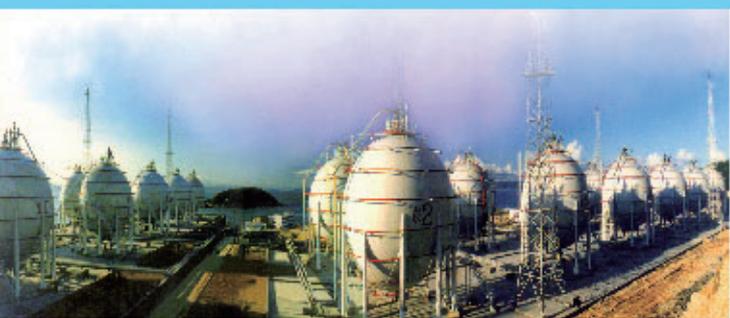




股票简称：中国化学 股票代码：601117

2013 / 年度报告



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



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人金克宁、主管会计工作负责人刘毅及会计机构负责人（会计主管人员）王洁民声明：保证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：

公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股数 4,933,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税）现金股息，共派发现金股利 493,300,000.00 元，拟分配的现金股息总额与当年合并报表归属于上市公司股东的净利润之比为 14.69%。

上述预案尚需经公司 2013 年度股东大会批准。

六、无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。



目录

重大风险提示.....	3
第一章 公司简介.....	4
第二章 会计数据及财务指标摘要.....	6
第三章 董事会报告.....	8
第四章 重要事项.....	30
第五章 股份变动及股东情况.....	35
第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第七章 公司治理.....	44
第八章 内部控制.....	47
备查文件目录.....	48
审计报告及财务报表.....	1-101



重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的主要风险，敬请查阅“董事会报告”中关于公司可能面临风险的描述。



第一章 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的中文名称简称	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	金克宁

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周耀君	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
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	zhouyj@cncec.com.cn	hongw@cncec.com.cn

三、基本情况简介

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

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	中国化学	601117

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2008 年 9 月 23 日
注册登记地点	北京市朝阳区安苑路 20 号
企业法人营业执照注册号	100000000041837
税务登记号码	110105710935644
组织机构代码	71093564-4

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期为 2008 年 9 月 23 日，详见《中国化学工程股份有限公司 2009 年年度报告》公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来注册的主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

本公司自 2010 年 1 月 7 日（股份公司上市日）至本次年度报告公告之日，未发生控股股东变动情况。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计	谭超 于建永



第二章 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年 同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	61,727,690,089.52	54,126,488,728.89	54,116,707,488.31	14.04	44,724,051,787.88
归属于上市公司股东的净利润	3,358,393,401.02	3,083,535,690.16	3,083,645,125.07	8.91	2,380,539,961.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,285,706,318.66	3,009,495,336.43	3,009,495,336.43	9.18	2,380,539,961.93
经营活动产生的现金流量净额	2,068,539,839.21	2,995,779,653.41	2,995,107,151.51	-30.95	4,225,150,103.49
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年 同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	21,055,936,686.02	17,993,990,731.81	17,985,682,024.63	17.02	15,246,834,656.26
总资产	71,449,046,413.19	59,093,605,138.37	59,051,072,296.91	20.91	46,450,319,236.26

2. 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.68	0.63	0.63	7.94	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.63	0.63	7.94	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.67	0.61	0.63	9.84	0.47
加权平均净资产收益率(%)	17.15	18.48	18.47	-1.33	16.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.78	18.04	18.06	-1.26	16.21



二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	75,750.69	-5,027,601.64
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	78,111,955.59	68,786,395.01
债务重组损益	123,535.90	134,290.35
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	929,221.37	10,943,248.43
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	1,514,689.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,217,699.42	13,086,823.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,819.83	0
少数股东权益影响额	-735,072.87	-3,445,433.27
所得税影响额	-14,023,187.91	-11,737,425.32
合计	72,687,082.36	74,254,986.19

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	19,898,861.92	16,938,964.37	-2,959,897.55	71,809.64
合计	19,898,861.92	16,938,964.37	-2,959,897.55	71,809.64

第三章 董事会报告

一、报告期经营情况讨论与分析

2013 年，公司发挥自身积累的技术、业绩、品牌优势全力推动国内外市场开拓。国内市场继续调整业务结构，在保持化工、煤化工、石油化工等传统优势领域的基础上，电力、环保等领域也有长足发展。国际市场拓展步伐加快，业务已遍及世界 50 多个国家和地区。在 ENR 最新公布的全球最大承包商和国际最大承包商排名中，公司分别位列第 36 名、第 82 名。

(一) 主营业务经营情况

1. 主要经营业绩指标

2013 年，公司实现营业收入 617.3 亿元，同比上年增长 14%，其中主营业务收入 614.6 亿元。报告期内公司共实现归属母公司股东的净利润 33.6 亿元，同比上年增长 8.9%，基本每股收益 0.68 元。报告期内公司经营活动现金净流入 20.7 亿元，同比上年减少 31%。截至报告期末，公司总资产 714.5 亿元，同比上年增长 20.9%，净资产 225.5 亿元，同比上年增长 17.4%。

2013 年国内宏观经济增速继续放缓，全球经济复苏缓慢，传统化工效益下降、投资减少，新型煤化工项目进展较慢，行业内竞争日趋激烈。面对这样的形势，公司收入和利润的增速较去年出现了一定程度下滑，但主营业务仍保持平稳增长。

2. 主营业务分行业、分地区经营情况

2013 年公司主营业务分行业经营情况如下表：

单位：亿元

行业名称	2013 年			2012 年		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
(1) 工程施工（承包）	517.1	451.8	12.6%	449.4	395.4	12.0%
(2) 勘察、设计及服务	37.4	25.5	31.8%	33.6	20.5	39.0%
(3) 其他	60.1	48.0	20.1%	54.9	42.8	22.1%
合计：	614.6	525.3	14.5%	537.9	458.7	14.7%

2013 年工程施工（承包）业务实现营业收入 517.1 亿元，同比增长 15.6%，占主营业务收入比例为 84.1%，毛利率为 12.6%，比上年增加了 0.6 个百分点。勘察设计及服务相关业务实现营业收入 37.4 亿元，同比增长 11.3%，毛利率为 31.8%，比上年降低 7.2 个百分点。其他主营业务实现营业收入 60.1 亿元，同比增长 10%。

主营业务整体毛利率为 14.5%，比上年降低了 0.2 个百分点，主要由勘察设计业务毛利率的下降导致。



2013 年公司主营业务分地区经营情况如下表:

单位: 亿元

地区名称	2013 年			2012 年		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
境内	519.5	444.6	14.4%	463.4	397.2	14.3%
境外	95.1	80.7	15.1%	74.4	61.5	17.3%
合计	614.6	525.3	14.5%	537.8	458.7	14.7%

2013 年, 公司境内业务共实现营业收入 519.5 亿元, 同比增长 12.1%, 占主营业务收入的 84.5%, 毛利率为 14.4%。较上年度增长 0.1 个百分点。

境外业务共实现营业收入 95.1 亿元, 同比增长 27.8%, 占主营业务收入比例为 15.5%, 比上年增加 1.7 个百分点, 毛利率为 15.1%。公司境外业务收入增长较快的原因, 一是坚持实施“走出去”战略, 开拓境外市场, 持续提升海外竞争力, 二是 2012 年和 2013 年签订了大量境外合同, 部分项目进入施工期。

3. 各子公司经营情况

2013 年公司主要子公司和参股公司的经营情况见下表:

单位: 元

公司名称	业务板块	注册资本	总资产	净资产	报告期净利润
中化二建集团有限公司	施工板块	310,000,000.00	5,095,925,312.36	895,455,324.34	285,673,039.99
中国化学工程第三建设有限公司	施工板块	318,000,000.00	3,975,348,739.53	1,169,644,424.71	315,708,160.38
中国化学工程第六建设有限公司	施工板块	260,000,000.00	2,455,978,784.46	602,101,674.55	190,976,438.85
中国化学工业第七建设有限公司	施工板块	260,000,000.00	3,000,848,313.67	515,723,338.29	102,140,230.67
中国化学工程第十一建设有限公司	施工板块	310,000,000.00	2,667,884,767.19	543,480,888.16	168,086,308.88
中国化学工程第十三建设有限公司	施工板块	322,800,000.00	2,085,524,654.56	548,390,334.23	96,431,846.46
中国化学工程第十四建设有限公司	施工板块	260,000,000.00	2,112,243,423.78	302,606,622.04	49,874,882.36



化学工业岩土工程有限公司	设计板块	70,500,000.00	363,874,368.12	168,019,389.25	20,082,009.95
中国天辰工程有限公司	设计板块	246,900,000.00	10,850,080,517.27	2,511,574,484.10	500,708,381.13
赛鼎工程有限公司	设计板块	179,300,000.00	5,013,893,115.04	1,279,160,475.17	349,192,313.34
化学工业第三设计院有限公司	设计板块	25,120,000.00	4,755,867,952.65	1,666,286,572.94	210,433,647.77
中国五环工程有限公司	设计板块	352,400,000.00	5,192,021,107.02	1,218,369,634.33	236,527,192.89
华陆工程科技有限公司	设计板块	260,280,000.00	6,214,197,047.45	1,196,343,903.95	272,400,947.90
中国成达工程有限公司	设计板块	436,900,000.00	7,756,850,970.15	2,061,597,079.67	360,696,130.11
中国化学工业桂林工程有限公司	设计板块	73,000,000.00	516,696,399.03	183,914,088.63	17,467,047.69
北京华旭工程项目管理有限公司	设计板块	6,000,000.00	64,504,358.56	31,204,851.90	15,416,689.06
印尼中化巨港电站有限公司	设计板块	1,200 亿印尼盾	317,453,922.54	238,593,210.08	96,037,344.69
中国化学工程香港有限公司	施工板块	港币 500 万元	66,795,297.16	16,615,713.69	2,983,820.86
中化建工程集团财务有限公司	金融服务	1,000,000,000.00	8,181,128,862.72	1,114,941,123.69	94,382,667.83
中国化学工程启东新材料有限公司	投资板块	500,000,000.00	584,050,748.91	497,817,259.70	-1,230,406.99
四川晟达化学新材料有限公司	投资板块	800,000,000.00	1,343,789,406.56	788,424,755.84	-6,721,121.91
中国化学工程第四建设有限公司	施工板块	180,000,000.00	2,154,949,037.49	271,076,502.06	55,421,970.20
中国化学工程第十六建设有限公司	施工板块	98,950,000.00	1,345,908,503.59	46,428,546.75	22,417,538.95

4. 新签合同和在建项目情况

(1) 新签合同情况

2013 年公司累计新签合同额 820.4 亿元，较上年减少 16%。其中境内合同额 653 亿元，较上年下降 3%，占全部新签合同的 79.6%；境外合同额 167.4 亿元，较上年下降 45%，占全部新签合同的 20.4%。工程公司新签合同 463.2 亿元，占全部新签合同的 56.5%，较上年增长 20.8%，建设公司新签合同 357.2 亿元，占全部新签合同的 43.5%，较上年降低 40%。工程总承包（EPC）项目合同额为 437.5 亿元，占全部新签合同的 53.3%。

境内新签合同总价1亿元以上项目有95个，其中5亿元以上的项目有24个。境外新签合同总价1亿美元以上项目有5个，其中5亿美元以上项目有2个。公司新签合同中金额10亿元人民币或1.5亿美元以上的项目主要有：新疆新业1,4丁二醇精细化工25万吨/年甲醇项目、土耳其KAZAN年产250万吨天然纯碱、配套800MW联合循环电站以及打井项目、孟加拉电力发展局BHOLA 225MW±15%联合循环燃气电站项目、新疆国泰新华煤基精细化工循环经济工业园一期项目、山西兰花科创年产20万吨己内酰胺一期项目、中国神华新疆68万吨/年煤基新材料项目、双鸭山龙煤天泰煤制10万吨/年芳烃项目等。

新签合同按行业划分的情况见下表：

单位：万元

合同所属 行业	2013 年		2012 年		2011 年	
	合同额	占比	合同额	占比	合同额	占比
化工	3,939,276	48.02%	4,307,320	44.00%	4,069,736	39.98%
石油化工	596,925	7.28%	482,668	4.93%	480,597	4.72%
煤化工	2,617,214	31.90%	1,687,005	17.23%	3,402,320	33.43%
电力	137,519	1.68%	468,075	4.78%	859,911	8.45%
建筑	223,453	2.72%	2,051,520	20.96%	592,416	5.82%
环保	135,253	1.65%	229,530	2.34%	39,342	0.39%
其他	554,442	6.76%	563,340	5.75%	734,276	7.21%
合计	8,204,082	100%	9,789,458	100%	10,178,598	100%

化工和煤化工业务仍然是公司的主要业务板块，占据了新签合同额的 80%。煤化工合同额较去年有较大幅度增加，主要是由于 2013 年国家陆续批准多个大型新型煤化工项目，调整了能源替代战略规划，提出加大煤制天然气、煤制油和煤制烯烃项目的示范与建设力度，部分大中型项目开始启动。

总体来看目前公司主营业务高度集中，除化工和煤化工两大业务板块，其他领域获取订单的比例略显不足。公司在下一年的发展战略中提出“通过持续创新和精细化管理，推进多



工程领域的全过程服务和产业运营、资本运营，实现规模和效益的同步增长，形成多元利润支撑”，公司将大力开拓新材料、新能源、节能环保等行业的市场，发展市政建设、房产建设等领域的业务，挖掘公司潜力，分散经营风险。

(2) 在建项目情况

截至 2013 年底，公司所属企业 2589 个在建项目，其中境外项目 105 个。境内在建项目分布在我国所有省、自治区、直辖市。境外项目主要分布在伊朗、加蓬、哈萨克斯坦、土耳其、巴基斯坦、越南、突尼斯、印度尼西亚、孟加拉国、安哥拉、莫桑比克、沙特阿拉伯、蒙古、俄罗斯联邦、老挝、阿拉伯联合酋长国、加纳、阿尔及利亚、尼日尔等国家和地区。合同额 40 亿人民币和 5 亿美元以上的在建项目主要有：中煤榆林靖边能源化工综合利用启动项目、烟台万华搬迁一体化项目、准东煤基精细化工循环经济工业园一期项目、越南沿海三期 2X600MW 燃煤电站项目、印尼 CILACAP2×300MW 燃煤电站项目 II 期、土耳其地下天然气储库项目、越南 45 万吨/年合成氨 80 万吨/年尿素项目等。

截止到 2013 年底，未完成合同额 1212 亿元。

5. 前 5 名主要客户

公司前 5 名主要客户情况见下表：

单位：亿元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	21.2	3.44
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	18.3	2.96
中煤陕西榆林能源化工有限公司	15.6	2.53
伊犁新天煤化工有限责任公司	14.8	2.39
内蒙古东源科技有限公司	14.8	2.39
合计	84.6	13.71

(二) 变动较大的主要财务指标分析

单位：亿元

财务指标	期末余额	期初余额	变动比例
应收账款	67.92	49.97	35.9%
预付款项	170.93	121.62	40.5%
存货	128.58	85.60	50.2%
在建工程	17.70	3.80	365.6%
银行借款	12.41	6.37	94.8%
经营现金净流入	20.69	29.96	-30.9%
投资现金净流出	46.94	19.13	145.4%

应收账款增长较快，主要原因一是公司营业规模扩大导致应收账款增加，二是部分在建项目由于业主贷款不到位，进度支付滞后，应收账款增幅较大。

预付款项增长较快，主要是由于总承包项目增多，分包及代理采购设备预付款增加。

存货增幅较大，主要原因是本年工程项目增多，业主拖延结算，导致未结算施工项目增加。

在建工程增幅较大，主要原因系南充 100 万吨/年精对苯二甲酸项目及福州 20 万吨/年己内酰胺项目建设期投资增加。

银行借款增长较快，主要是由于尚在建设期的子公司四川晟达化学新材料有限责任公司及福建天辰耀隆新材料有限公司的银行借款增多。

经营净现金流入降低较多，主要原因一是工程项目增多，预付工程款及各类保证金增多；二是受宏观经济形势和货币政策影响，导致收款速度降低。

投资活动现金净流出大量增加，主要原因一是投资南充 100 万吨/年精对苯二甲酸项目、福州 20 万吨/年己内酰胺项目支出增加；二是本年度利用暂时闲置募集资金购买银行理财产品支出较大。

（三）经营计划的完成情况

公司计划 2013 年实现新签合同额 850 亿元，主营收入 585 亿元。2013 年实际新签合同额 820 亿元，较计划完成情况减少 3.5%。实际实现主营收入 614.6 亿元，超出计划额 5.1%。新签合同额未完成经营计划的主要原因是国内相关行业投资放缓，业主企业资金紧张，新建项目减少。

（四）投资状况分析

1. 对外股权投资分析

（1）证券投资情况

证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价 值	占总投 资比例	报告期损益 (元)
600470	六国化工	267,400.00	229,902	1,492,063.98	8.81%	0
600774	汉商集团	10,500,685.65	1,170,646	9,739,774.72	57.50%	0
601328	交通银行	2,483,385.00	226,087	868,174.08	5.13%	0
600230	沧州大化	500,000.00	277,156	3,195,608.68	18.87%	33,258.72
601009	南京银行	50,500.00	106,681	863,049.29	5.10%	38,550.92
600319	亚星化学	209,194.00	209,194	780,293.62	4.61%	0
合计		14,011,164.65		16,938,964.37	100%	71,809.64

(2) 持有其他上市公司股权的情况

证券代码	证券简称	占该公司股权比例 (%)	报告期所有者权益会计核算科目	报告期所有者权益变动	股份来源
600470	六国化工	0.46	资本公积	-465,551.55	发起人股
600774	汉商集团	0.67	资本公积	-577,128.48	发起人股
601328	交通银行	0.0004	资本公积	-243,944.81	发起人股
600230	沧州大化	0.00107	资本公积、投资收益	-987,091.09	发起人股
601009	南京银行	0.0037	资本公积、投资收益	-25,415.25	发起人股
600319	亚星化学	0.07	资本公积	-41,734.20	发起人股
合计				-2,340,865.38	

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	股份来源
汉口银行股份有限公司	69,102.00	84,996	0.0038	69,102.00	10,199.52	改制承继
国泰君安证券股份有限公司	4,828,529.28	3,970,830	0.0800	4,828,529.28	0	发起人股
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72	1,197,506	0.0870	1,553,968.72	0	发起人股
沧州市商业银行	500,000.00	200	0.4000	2,578,191.53	360,000.00	发起人股
合计	6,951,600.00				370,199.52	

注：上述非上市金融企业股权的会计核算科目均为长期股权投资

(4) 买卖其他上市公司股票的情况

报告期内未买卖其他上市公司股票。

2. 委托理财及衍生品投资情况

公司第二届董事会第七次会议审议通过了《中国化学关于使用闲置募集资金投资购买理财产品的议案》，同意公司对最高额度不高过 15 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，用于投资安全性高流动性好、有保本约定的短期银行理财产品。

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《中国化学关于使用闲置募集资金投资购买理财产品的议案》，同意公司对最高额度不高过 10 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，用于投资安全性高流动性好、有保本约定的短期银行理财产品。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司已投资 23 亿元闲置募集资金购买理财类产品。详细情况如下：



序号	银行（全称）	存储方式	金额（万元）	起始日	到期日	利率（%）
1	广发银行北京分行	理财	40,000.00	2013/4/26	2014/1/27	4.30%
2		理财	20,000.00	2013/11/1	2014/5/5	5.00%
3	广发银行安贞支行	理财	40,000.00	2013/4/26	2014/1/27	4.30%
4		理财	20,000.00	2013/11/1	2014/5/5	5.00%
5	工商银行惠新支行	理财	30,000.00	2013/11/1	2014/4/29	5.00%
6	兴业银行永定门支行	理财	30,000.00	2013/11/1	2014/1/27	5.10%
7		结构性存款	10,000.00	2013/4/26	2014/1/21	4.30%
8	光大银行崇文支行	结构性存款	20,000.00	2013/12/5	2014/6/5	5.60%
9	渤海银行北京分行	结构性存款	20,000.00	2013/5/2	2014/5/5	4.60%

3. 募集资金使用情况

(1) 总体情况

2009年12月，公司首次公开发行获取募集资金66.95亿元。

单位：万元

募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
669,519	17,452.92	375,767.79	319,382.83	用于募投项目的后续建设及股东大会批准的其他用途

(2) 承诺项目情况

单位：万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年投入金额	募集资金累计投入金额	投入进度（%）	是否符合计划进度
用于重点工程项目的流动资金	否	111,700.00	0	75,700.00	67.77	否
购置生产设备	否	108,017.00	4,325.13	24,613.14	22.79	否
补充公司流动资金	否	60,000.00	0	60,000.00	100.00	是
信息化建设项目	否	11,983.00	527.79	1,454.65	12.14	否
100万吨/年PTA项目	否	56,600.00	12,600.00	36,000.00	63.60	是
聚酯及尼龙新材料项目	否	117,000.00	0	0	0	否
成立中化工程集团财务有限公司	否	90,000.00	0	90,000.00	100.00	是
归还银行贷款	否	92,000.00	0	88,000.00	95.65	是
合计		647,300.00	17,452.92	375,767.79		

用于重点工程项目的流动资金使用未达到计划进度,系因部分项目业主资金状况好于预期,流动性相对宽裕所致。

购置生产设备资金使用未达到计划进度,系因公司本年集中采购设备过程中,主要采购合同已签订,但资金需按合同约定条件陆续支付。

信息化建设项目使用未达到计划进度,系因信息化建设方案已最终确定,具体工作虽已开展,但资金尚未全部使用。

4. 产业投资项目情况

四川南充 100 万吨/年 PTA 项目 公司在四川南充化工园区投资建设的 100 万吨/年精对苯二甲酸项目(以下简称“PTA 项目”),项目总投资 41.93 亿元。公司投资新设四川晟达化学新材料有限公司作为 PTA 项目的项目公司,项目公司注册资本为 80,000 万元,公司和公司的全资子公司中国成达工程公司合计持有晟达公司 80%的股权,其余 20%的股权由中石油四川石化有限责任公司持有。公司拟使用超募资金 5.66 亿投资该项目。截止本报告期末,四川晟达公司注册资本金 8 亿元已全部到位。

融资贷款方面,已与中国银行四川省分行和昆仑银行总行营业部组成的银团签署贷款合同 26.28 亿,到位 6.11 亿。

截至报告期末,PTA 装置设备采购已完成 97%,PTA 装置的土建、钢结构工程已进入收尾阶段,公辅工程基础施工基本完成,招聘的人员陆续到位。

福建耀隆己内酰胺项目。公司在福建福清市江阴开发区投资建设的 20 万吨/年己内酰胺项目,项目总投资 41.08 亿元。公司投资新设中国天辰耀隆新材料有限公司作为己内酰胺项目的项目公司,项目公司注册资本为 120,000 万元,公司全资子公司中国天辰工程公司持有天辰耀隆公司 60%的股权,福州耀隆化工集团公司持有 40%股权。截止本报告期末,天辰耀隆公司注册资本金 12 亿元已全部到位。

融资贷款方面,目前已经向银行提交中长期银团贷款签约所需材料,审查完毕后即可签署银团贷款协议,总额度为 31.9 亿。

截至 2013 年底,项目累计完成总体进度的 94%,其中设计工作全部完成,采购及施工工作进入收尾阶段。整体工程预计 2014 年一季度完成,二季度陆续投料、开车、达产。天辰耀隆目前已经基本完成公司构建工作,建立了较为健全的公司组织机构,人员已基本到位。公司营销网络及售后服务机构已经建立,通过收集市场信息,建立了完整的产品销售渠道。

启东新材料项目。公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于投资中国化学启东新材料产业园区一期工程启动项目的议案》，园区一期工程启动项目的投资总额拟为 62.06 亿元。

公司投资新设中国化学工程启东新材料有限公司作为项目实施主体，截至报告期末，启动公司 5 亿元注册资本已全部到位。项目环评报批工作仍在进行中，项目仍处于前期准备阶段。

（五）核心竞争力分析

1. 市场竞争意识及市场开拓能力

2013 年，公司积极响应国家政策和政府的倡导，努力参与目的市场国或地区的化工行业规划，探索多元化发展，并通过工厂运营（O&P）承包、BOT/PPP 及其衍生模式或直接投资等方式参与项目运营，打通上下游产业链，拓展更广阔的市场。

2. 技术创新能力和信息化应用能力

公司采取多种措施，探索新型的研发管理模式，加强企业人才队伍建设，打造企业的创新文化氛围。2013 年，公司专利申请数量比上年大幅增长 55%。截至 2013 年，股份公司共拥有国家级企业技术中心 5 个，国家能源研发中心 1 个，省级企业技术中心 9 个，博士后工作站 3 个。公司同时有较强的技术应用能力，能将新技术、新工艺运用在工程项目中，大幅提高工程项目在资源节约、环境保护、生产效率等方面的水平，提升公司的竞争力。

公司还大量引进和开发国内外先进的工程设计、工程施工和项目管理等应用系统，深入推进主营业务信息化，提高了工程设计、建设和管理水平。

3. 资金管理能力

公司所属财务公司自开业以来充分发挥金融服务功能，进一步提高了公司的资金集中管理水平和内部资金调剂余缺的能力，节省了大量财务费用，为企业健康发展提供了金融保障。

（六）科技创新情况

1. 技术研发综述

报告期内，公司共投入研发经费 12.56 亿元，同比增长 33.5%。公司在国内外复杂的经济形势下，持续加大研发投入，将技术创新工作稳步向前推进，取得了显著成效。

2013 年，东华公司、二公司企业技术中心被认定为国家级企业技术中心；天辰公司、成达公司、三公司企业技术中心通过国家发改委的评价考核；五环公司国家能源低阶煤综合利用研发中心已完成煤质分析等基础实验平台的搭建；岩土公司、六公司、十三公司、十四

公司、十六公司被认定为国家高新技术企业。

“十二五”技术发展规划中确立的技术开发项目已完成 22 项，部分研发成果已实现产业化，如赛鼎公司开发的一步法甲醇转化制汽油（MTG）技术已应用于新疆新业年产 10 万吨甲醇制汽油项目，该项目于 2013 年 10 月一次投料试车成功；部分正在实施中的项目也取得了阶段性成果，如五环公司开发的 LCC 低阶煤转化提质技术，已应用于大唐华银东乌 30 万吨/年褐煤热解示范项目，该项目已通过了专家现场考核，正在进行百万吨级工程设计。

2013 年，公司获得国家授权专利两百余项，专有技术认定三十余项，各类奖励一百余项。“川气东送工程”获得国家级优质工程金质奖、“尼日尔阿贾德姆油田原油管道工程”获得国家优质境外工程奖，“印尼拉布湾 2X300MW 燃煤电站项目”等 7 项工程获得工程总承包奖。

2. 技术应用案例

（1）大型碎煤加压气化制天然气技术

公司针对我国富煤、贫油、少气的能源结构，开发了大型碎煤加压气化制天然气技术，集成了我公司自主开发的碎煤加压气化技术，并对甲烷化、硫回收、废水处理等技术进行了深度开发和优化改进。该技术可将煤炭资源转化为清洁的天然气资源，部分替代城市能源对煤炭的需求，减少煤炭在传统的供热和发电过程中排放粉尘、硫化物而造成的大气污染，对治理城市雾霾将起到重要作用。公司应用该技术建设的内蒙古大唐克旗一期 13.3 亿立方米/年煤制天然气项目于 2013 年 11 月正式投产，于 2013 年 12 月开始向北京供气；建设的新疆庆华一期 13.75 亿立方米/年煤制天然气项目于 2013 年 8 月打通全流程，产出合格天然气，于 2013 年 12 月输入国家西气东输管网，转入稳定输气阶段。此项技术的成功开发为我国西部的丰富煤炭转化为东部人口密集城市地区的清洁燃气提供了有效解决方案，将是未来煤化工产业发展的重要方向之一。

（2）焦炉气甲烷化制液化天然气（LNG）技术

公司依托总承包的乌海焦炉煤气节能减排综合利用项目，开发了焦炉气甲烷化制液化天然气（LNG）技术。该技术可将焦化厂外排焦炉煤气转化为 LNG，作为清洁燃料或其他化工产品的原料，能够有效减少焦炉煤气造成的二氧化碳排放和硫排放，缓解大气污染。2013 年 1 月，应用该技术建设的乌海焦炉煤气节能减排综合利用项目华气西来峰 LNG 工厂出液，标志着世界最大规模的焦炉煤气制液化天然气装置投产成功。项目投产后，可日处理 375 万标准立方米焦炉煤气，日产 100 万标准立方米 LNG。据统计，内蒙古乌海市每年外排焦炉

煤气约 30 亿立方米，通过收集处理乌海市 9 家焦化厂外排焦炉煤气，可实现年产 LNG 50 万吨，年减少二氧化碳排放 207 万吨、硫排放 1640 吨，对促进乌海市空气质量改善十分有效。该项目的成功将为内蒙古中西部地区及周边省市提供合格的 LNG，为促进煤焦化行业资源综合再利用起到重要的示范作用。

（3）高效冷凝、低安装高度 CO₂ 气提法尿素生产工艺及高压管式全冷凝器技术

公司通过多年的尿素工程设计和建设的经验，开发了这一专利技术。该技术具有换热效率高、副产蒸汽品质高、制造和安装难度低等特点，与传统尿素工艺相比，大大节省投资，降低了装置能耗。该技术在四川美丰化工绵阳分公司合成氨、尿素装置环保隐患治理搬迁改造项目年产 15 万吨尿素装置中首次应用，并于 1 月 7 日一次性投料成功，生产出合格尿素产品。项目的成功投产为该技术的大规模推广应用打下了坚实的基础，标志着我国自主尿素技术工业化开发水平进一步提高，公司参与国际化肥产业竞争力得到进一步提升。

（4）新型催化法烟气脱硫技术

公司联合四川大学，对烟气脱硫技术进行了长期的持续研发，在新型脱硫剂、新型脱硫反应器、新型脱硫工艺等方面取得重大突破，形成了具有我国自主知识产权的新型催化法烟气脱硫技术，并成功入选国家科技部、环保部组织印发的《大气污染防治先进技术汇编》。该技术的脱硫率一般高于 95%，并在工程实践中实现了接近 100%的脱硫效率，可用于处理电厂烟气、硫酸尾气、冶炼烟气、钢铁厂烧结烟气等工业废气，减少工业生产对大气的污染，促进相关行业的污染治理。应用该技术建设的中化涪陵 120 万吨硫酸装置尾气脱硫技改工程项目已于 2013 年 9 月底投入运行，脱硫效率达到 99%以上。此项技术的开发符合循环经济的 3R 原则，将为我国在化工、电力等行业中的污染减排做出重要贡献。

二、董事会关于未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1. 国际经济形势分析

2013 年以来，世界经济总体呈现低速复苏态势，但仍存在较大的不确定性。国际工程承包市场受通货膨胀、汇率冲突等不利因素影响，呈现出增长趋缓、发展不均衡状态。

2014 年，虽然世界经济仍处于危机后的恢复期，国际工程市场整体份额在短期内难以大幅攀升，但总体态势趋于稳定。随着发达国家实施再制造业化战略，发展中国家产业结构升级加快，工程建设市场将会更加活跃。特别是亚非拉新兴经济体国家，改善民生与公共基础设施的趋势不变，对建筑服务需求进一步扩大，中国企业多年来形成的成本、技术和品牌

优势依然明显，因此这些地区仍将是进军海外工程承包的主要市场。

2. 国内经济形势分析

2013 年国内经济仍处于深度调整期，经济增长动力不足，长期积累的一些深层次矛盾和问题还没有得到根本解决，“调结构、转方式”任务艰巨，固定资产投资增速放缓。与宏观经济和投资形势密切相关的工程建设市场，面临项目数量减少、劳动力成本上升、原材料价格上涨等突出矛盾和问题。我国石油和化工行业运行总体平稳，但是增长速度有所下滑，特别是经济效益降幅较大。另外，生产成本居高不下、产能过剩矛盾仍旧突出、行业创新能力较弱、安全环保压力越来越大等问题也比较严重。

2014 年我国经济依然面临巨大挑战，整体存在着下行压力。但是，我们也要看到，随着国家宏观调控和产能调节政策的实施，以及“保增长”的经济政策，都将助推中国经济向稳健增长、结构优化的态势发展。从长远看，中国的工业化、城镇化、市场化、国际化进程势不可挡，建筑业发展依然处于长期的战略机遇期，依然拥有巨大的市场空间。

3. 公司面临的竞争形势

国内传统化工工程领域一直属于完全竞争市场，众多国有和民营的工程公司参与其中。随着传统化工投资的放缓，工程项目减少，竞争更加激烈，毛利率有下降趋势。

新型煤化工方面，由于近年来煤化工行业的快速发展和国家政策的支持，部分大型国企向煤化工工程领域加速扩张，实力较强的民营工程公司也发展较快。公司在煤化工工程领域已有多年历史，项目经验和业主资源都较为丰富，但一些竞争对手在资本、市场等方面也有其优势，公司受到的冲击开始凸显，未来的市场竞争将更加激烈。

海外市场上，中国化学也同时面临国内工程公司和国际工程公司的激烈竞争。一些国家和地区的保护主义政策使得公司面临的竞争形势更加严峻。

4. 公司面临的发展机遇

展望 2014 年，能源和主要大宗化工产品市场需求将有所增加，国家大力发展新型煤化工、精细化工和高端石油化工产业，适度鼓励新型示范项目，以及一大批重点项目的陆续启动，总体上仍会支撑国内化工行业经济保持平稳较快发展，为我们的经营工作提供很好的机遇。而放眼全球，发达国家已基本不扩大重化工产能，发展中国家特别是工业化进程刚起步的国家，化工和石化产业的工业化程度不高，存在广阔的发展前景，仍然是我们重点突破的方向。

新型煤化工方面，2013 年国家陆续批准多个大型新型煤化工项目，调整了能源替代战



略规划，提出加大煤制天然气、煤制油和煤制烯烃项目的示范与建设力度。2014 年宁夏、内蒙、陕西、新疆等地将陆续启动建设多个大型煤制天然气和煤制烯烃项目，积极参与和开发新型煤化工市场仍是我们工作的重点。国家鼓励在具备条件的地区建设产业基地和综合示范区，推进煤、化、电、热一体化发展，重点关注建设大新型化工产业基地和若干专业特色园区，化工园区的循环化改造工程也大有机会。

传统化工领域，我国化工产业产品多集中在中低端领域，高端市场依赖进口，存在原料成本高，产品附加值低、能耗高污染重的问题。通过技术、工艺和装备的升级改造，提高传统产业的节能降耗的投入将成为一个趋势，这方面的业务是公司的优势。另一方面，工信部《产业转移指导目录》指出中部地区要承接东部地区传统化工产业的转移，传统产业向中西部转移将继续加快，这将带来很多工程项目的机会。

化工新材料方面，预计到 2015 年，我国化工新材料规划产值将达到 3500 亿元，年均增长率为 16%，约为同期 GDP 增速的 2 倍。化工新材料的高技术壁垒和进口替代需求，决定了其高附加值的特征，行业盈利前景明朗。公司将及时适应市场变化要求，抢先占领新材料市场。

可以预见，以往那种过于追求总量盲目求“大”，破坏生态平衡、产能过剩、同质化竞争激烈和受资源约束较重的项目会被迫淡出市场；“产能大型化、生产集约化、利用清洁化、市场高端化”的项目将成为市场主流，低碳循环经济将成为国内投资的热点，如新材料、新能源、节能环保项目；清洁能源和战略储备将成为发展的重点，如煤制天然气，煤制油项目；惠民项目的实施速度将进一步加快，如城镇化建设和老城区改造，以及配套的市政建设、交通轨道、地下管网等。

面对这些新形势、新情况，我们一方面要正确判断风险，并在应对危机中抓住发展机遇。另一方面，要苦练内功，持续推进企业转型升级，积极应对挑战，成为竞争中的胜者。

5. 公司在经营工作中面临的问题

(1) 业务结构高度集中。从新签合同分布情况看，公司主要业务仍集中在化工和煤化工工程领域，2013 年这两类业务占到新签合同额的 80%以上，业务结构高度集中。而在业务领域未得到有效拓展的同时，很多传统优势产品，受产业政策调整、产能过剩、行业投资下滑等因素影响，项目机会明显减少。如过于依靠传统市场，经营工作将会受到较为严重的影响。

(2) 跟踪项目无法“落地”实施。2013 年，受上游行业效益下降、投资减少的影响，一些原本可能获批的项目或已批项目未按预期计划执行，一批积极跟踪培育的项目未按预计时

间成功签约。在我们重点关注的新型煤化工领域，许多项目的审批处于等待状态，已获路条的项目多数还处于前期阶段，项目推进较为缓慢，跟踪运作存在不确定性。

（3）部分业主合同履行能力下降。受建设资金到位影响，部分业主合同履行能力下降，个别已签订合同的项目无法按期开工，少数在建工程执行进度放缓。这些现象影响了主营业务收入，也造成项目投标等风险大幅度提高。

（4）市场开发难度加大。各种形式的地方保护主义又有所抬头，非正常竞争现象时有发生，价格竞争越来越激烈。而随着人工等成本大幅上涨，一些所属企业的报价优势和利润空间被严重削弱，给市场竞争造成了巨大压力。

（二）公司面临的主要风险分析

公司于 2013 年继续深化全面风险管理，开展了风险识别、评估、应对等工作。风险排序表中在前 5 位的风险是：安全事故发生风险、宏观经济与政策风险、核心人才流失风险、海外政治风险、设备材料价格波动风险。针对上述风险，公司编制了相应的风险管理方案。

1. 安全事故发生风险

公司应对安全事故发生风险的主要措施是：推行项目安全管理体系建设，确保安全管理的各项工作都有专人负责管理，依据施工风险级别，对公司在建项目进行分级管理、差异化管理，提高整体安全受控水平；推进安全生产目标管理；完善安全费用专项管理机制；加强安全管理队伍建设；加强安全生产信息沟通和内部监督；开展应急管理体系建设工作；加强对分包商的监管，严格禁止不具备安全资质的分包商参与项目。

2. 宏观经济及政策风险

公司应对宏观经济及政策风险的主要措施是：加大政策研究投入，形成常态化的研究机制；适时调整发展战略；积极响应国家政策调整，不符合国家产业政策的煤化工项目不予承揽，避免对公司的经营收入造成损失；逐步拓宽业务领域，通过业务领域的多元化分散风险；稳步开拓海外市场，降低国内市场饱和带来的冲击。

3. 核心人才流失风险

公司应对核心人才流失风险的主要措施是：进一步细化人力资源规划，确保人力资源规划的有效落地；拓宽人才引进渠道，优化人力资源结构，在现有校园招聘、公开竞聘基础上，加大社会招聘、内部选聘、定向培养的力度，加强公司管理人员后备队伍建设；完善绩效考核与绩效沟通机制；调整薪酬结构，优化资源分配；加大员工培训力度；研究制定专家管理机制，探索专家发挥作用新模式，推动所属企业公司级专家队伍的建设，全面打造人才梯队。

4. 海外政治风险

公司应对海外政治风险的主要措施是：强化海外信息收集工作，充分评估东道国政治风险；选用合适的海外经营策略，如与其他中资公司联合以集团的方式参与竞标、与当地有实力的企业合作竞标等；合同谈判过程中应力争业主和当地政府的安全保障措施；完善境外突发事件管理制度和应急预案；加强海外项目员工日常管理，重视涉外管理规章制度；加强与驻外使馆、当地政府等海外项目相关方的沟通和信息共享；遵守东道国的法律和社会规范，积极融入当地社会。

5. 设备材料价格波动风险

公司应对设备材料价格波动风险的主要措施是：设备材料的采购工作严格按照相关制度的要求；及时收集大宗通用设备材料的价格信息，科学分析和判断相关设备材料价格波动的趋势；在项目投标报价阶段，对设备材料价格波动趋势进行充分的研究和判断，科学报价；在和业主或总包商签订的承包合同中明确设备材料价格波动带来的风险由双方来共同承担；项目中标后，及时和大宗通用设备材料供应商签订供货合同；组建区域性采购物流中心；继续完善合格供应商准入机制，与优秀供应商建立战略伙伴关系。

（三）公司发展战略和经营计划

1. 发展战略

通过持续创新和精细化管理，推进多工程领域的全过程服务和产业运营、资本运营，实现规模和效益的同步增长，形成多元利润支撑，实现跨越式发展，做强做优中国化学，把公司打造成为世界一流的“钻石”企业。

2. 经营计划

2014 年公司计划完成新签订单 880 亿元，实现主营业务收入 687.1 亿元。为实现战略目标，完成经营计划，公司将采取的主要措施有：

（1）实施结构调整升级，全方位、立体化经营

公司将推进业务结构由低附加值向高端转型，由单一工程承包向一业为主、多元发展方向转型，由传统产业向战略性新兴产业转型。推进经营模式由传统承揽工程方式向以技术和资本带动工程等高端承包模式转变。推进传统管理方式向现代化、合理化管理模式转变。加快工程承包领域拓展步伐，加快工程向产业化转型步伐，加快发展金融服务业。

同时加强总部、子公司、专业公司立体化营销体系建设，创新营销方式和竞争手段，形成差异化发展。在稳固国内市场的同时，进一步提升国际化经营能力，加快海外营销网络布局，加快培养国际经营人才队伍，提升全球配置资源的能力，逐步实现战略、运营、管理和

文化的全球化。

（2）实施技术创新和人才强企

公司将继续加大技术研发投入，优化技术创新的体制机制；完善平台建设，充分利用产学研联盟，促进社会科技资源向企业汇集建立；推进研发成果转化。加快研发成果的工程化进度，已投产运行的煤制烯烃、煤制天然气、煤制油等国家重点示范工程要总结经验。加强知识产权的管理和运营，提高技术成果的商业化、产业化水平。

同时继续深化人事制度改革，加强企业领导班子建设和骨干人才队伍建设，健全人才发展激励机制，研究探索符合市场规律的多元化薪酬分配制度。针对设计和施工板块的不同特点，分类指导所属企业制定切实可行的人才培养和引进制度。进一步研究并实施高端人才、领军人才的激励机制。

（3）实施精细化管理，狠抓市场、工程管理和现金流

2014 年，公司要结合国家改革开放的进一步深化和国内外政治经济形势，研究潜在的市场机遇，适时调整市场策略与经营策略，进一步加大国际市场开发力度；完善各企业的工程项目管理体系，积极推动项目管理向国际标准模式靠拢，继续深化项目经理负责制，做好工程清理工作；加强资金计划能力，提高资金使用效率，深化境内外项目财务管理，着力控制财务风险，加强应收账款管理，以工程款的清缴带动其他现金回流。

公司还将进一步加强信息化建设，完善信息化应用体系，强化法律风险防范和全面风险管理，完善投资管理，全面建设“干干净净企业”。

3. 公司投资计划及资金来源

2014 年公司计划总投资约 81.52 亿元，其中购建固定资产投资 81.1 亿元，重大股权投资 0.42 亿元。资金主要来源于：长期借款 58.1 亿元，短期借款 15.2 亿元，剩余部分通过自有资金解决。

三、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和上海证券交易所《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（上证公字[2013]1 号），公司对《章程》中的分红条款做出修订，进一步细化了利润分配政策，加强了对股东合法权益的保护。该项修订已经公司第二届董事会第八次会议和 2012 年年度股东大会审议通过。修订后的《章程》第一百五十七条分红条款内容如下：

公司利润分配政策为公司实施积极的利润分配办法，公司应严格遵守下列规定：

1. 分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2. 分配形式：公司可采取现金或股票方式分配股利。在公司盈利及现金流充裕的前提下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司可进行中期利润分配。

3. 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。每三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

特殊情况是指：审计机构对公司的该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内对外投资及收购资产的累计支出达到或超过最近一期经审计的净资产的 30%。

4. 公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。

5. 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

6. 存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司 2012 年年度股东大会决定以 2011 年 12 月 31 日总股数 4,933,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.65 元（含税）现金股息，共派发现金股利 320,645,000.00 元，剩余未分配利润 300,896,961.11 元结转以后年度。该利润分配方案已于 2013 年 7 月 17 日实施完毕。

本次年度利润分配符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备。独立董事在第二届董事会第八次会议上审议了《关于 2012 年度利润分配的议案》，履行了相关职责。公司 2012 年度股东大会对利润分配议案进行了审议，为投资者提供了现场及网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，表决程序合法、有效，维护了中小股东的合法权益。

（二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	1	0	493,300,000.00	3,358,393,401.02	14.69
2012 年	0	0.65	0	320,645,000.00	3,083,645,125.07	10.40
2011 年	0	0.5	0	246,650,000.00	2,375,778,207.17	10.38

（三）公司 2013 年利润分配预案
1. 2013 年利润分配预案

根据公司法 and 公司章程的相关规定，结合股东回报即公司业务发展对资金的需求等因素的考虑，根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于 2013 年度利润分配的议案》，公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股数 4,933,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元(含税) 现金股息，共派发现金股利 493,300,000.00 元，拟分配的现金股息总额与当年合并报表归属于上市公司股东净利润之比为 14.69%。

上述预案尚需经公司 2013 年度股东大会批准。公司 2013 年度股东大会拟采取现场记名投票与网络投票相结合的方式，从而确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

2. 2013 年利润分配情况说明

公司拟分配现金红利总额与当年归属于上市公司股东净利润之比低于 30% 的原因是：

(1) 2014 年国际国内经济形势复杂多变，世界经济复苏乏力，低速增长态势仍将延续；国内经济下行压力加大，部分行业产能相对过剩，固定资产投资增速放缓，企业生产经营成本上升；国家继续实行稳健的货币政策，进一步影响工程业主的资金状况，进而影响本公司的现金流，增大公司的资金需求；通货膨胀预期将推动能源、原材料及人工等要素价格的继续攀升，结合宏观经济形势及行业发展的态势，公司目前发展所处属于成长期且有重大资金支出阶段，对公司的现金流提出了较高的要求。(2) 为保证公司持续、健康、稳定发展，2014 年公司资金需求主要包括三方面：一是正常生产经营方面的资金需求；二是项目投资的资金需求；三是降低借款的资金需求，公司留存未分配利润的主要用途用于满足日常运营

资金的需求，支持生产经营和业务发展的正常需要。

公司全体独立董事对该利润分配方案的合理性发表了以下独立意见：①. 公司2013年度利润分配方案的制定考虑了企业所处的建筑行业特点、公司的发展阶段、自身经营模式和资金需求等多方面因素，符合企业实际情况；②公司2013 年度现金分红金额占当年合并报表归属于上市公司股东净利润的14.69%，保持了公司利润分配政策的连续性，符合公司章程规定的现金分红政策和中长期股东回报规划，既能使投资者获得合理的投资回报，又能兼顾公司的正常经营和可持续发展。因此，公司2013 年度利润分配方案是合理的，同意该利润分配方案。

四、积极履行社会责任的工作情况

公司作为大型国际工程公司和央企上市公司，高度重视社会责任，以科学发展、绿色发展和共赢发展为己任，致力于为业主建设优质精品工程，为社会和社区发展做出贡献，为供应商等利益相关方带来发展机遇，为节能减排保护环境贡献力量。2013 年公司结合工作实际，向各子公司印发了《关于认真做好社会责任相关工作的通知》，从加强培训提高社会责任意识、诚信为本规范经营运作、狠抓安全管理确保安全生产、严格质量管控创建精品工程、促进民主管理保障职工权益、重视节能减排建设美丽中国、开展公益事业促进社区发展等 10 个方面引导各子公司在企业生产经营过程中，重视社会责任，履行社会责任。重点开展了以下工作：

1. 推进民主管理，保障职工权益

职工民主管理和民主监督，是促进企业健康发展的重要举措，是保障职工合法权益的有效手段。2013 年股份公司要求所属子公司以职代会为主体，进一步强化民主管理和民主监督。所属各子公司均依法召开了职工代表大会，职工代表对企业重大决策、重大改革方案和涉及职工切身利益的职工集体合同、工资集体协商协议、职工收入分配改革方案等进行讨论审议，确保在企业改革发展中保护职工合法权益。在劳动管理方面，各子公司均与职工签订了规范的劳动合同，及时发放工资和缴纳各项社会保险。赛鼎公司、七公司等多家子公司 2013 年均续签了集体劳动合同、女职工特殊权益保护专项集体合同和工资集体协商协议，明确职工权益内容，并通过职代会和厂务公开等方式监督落实，有效维护和保障了职工的合法权益。

2. 建设精品工程，回报业主期盼

强化管理确保安全生产。2013 年股份公司全面推行化工建设安全质量督察评价工作，

加强对施工现场安全质量责任的监督检查,有效推进施工现场安全质量管理责任的落实。各子公司常年坚持开展“安康杯”安全生产竞赛活动,不断提高广大职工的安全健康意识和素质,提高杜绝违章作业、抵制违章指挥的主动性和积极性,提高管理者的安全管理责任,加大多层次安全检查工作力度,确保实现安全生产,认真履行企业安全生产的社会责任。2013年,股份公司安全生产形势平稳,二公司、十一公司等被全国总工会授予“全国安康杯竞赛优胜企业”称号。

建设优质精品工程。交付优质精品工程是对业主的最好回报,股份公司始终坚持建设优质精品工程回报业主信任的理念,通过严格管理,持续改进,建立完善的质量管理体系,不断提升工程设计能力和施工管理能力,提高工程建设质量。为促进精品工程建设,2013年股份公司组织开展了首届“三优”项目(优秀项目、优秀项目经理、优秀项目管理团队)的评选工作,评选出了18个项目为股份公司首届“三优”项目。“三优”项目评选活动的开展,促进了各子公司交流经验,争先创优,促进了股份公司整体工程建设质量的提高。2013年,六公司、十一公司、十六公司参加建设的神华宁夏煤业集团6万吨/年甲醛工程和华陆公司设计建设的华陆科技总部大厦荣获“2012年-2013年度国家优质工程奖”。所属企业还获得了多项省部级优质工程奖。

3. 重视节能减排,建设绿色工程

2013年,中国化学进一步强化环境保护工作,推进绿色工程建设,完善环境管理体系,提升职工的环保意识,增强公司环境管控能力,强化工程设计和施工技术创新,以科技创新促进节能减排。

近年,我国发生大范围雾霾天气的次数增多,一个重要原因是煤炭消费密度过大,从目前来看,脱硫脱硝改造是我国空气污染治理最迫切、最有效的方法之一。六公司通过与四川大学国家烟气脱硫工程技术研究中心合作,探索出了一条产学研合作模式,公司利用自身的工作特点,开展大气污染治理技术研究开发和应用推广工作,通过推进新型催化法烟气脱硫技术,助推冶炼企业减少二氧化硫排放。截止2013年底,公司直接和间接投入3000多万元,取得了阶段性成果,培养了一批环保技术应用型人才;建成烟气脱硫成套装置、移动式烟气检测及烟气脱硫装置等,获得国家专利授权,应用于多个烟气脱硫工程项目;成立了成都国化环保科技有限公司作为工程实施载体,专门从事技术及其他相关环保技术的产业化应用推广工作。截止2013年底,已建成三个烟气脱硫工程。这一成果的逐步推广将为减少二氧化硫减排治理空气雾霾作出重要贡献。



4. 开展结对扶贫，担负社会责任

作为国际工程公司，中国化学的发展离不开项目当地社区和民众的支持，公司致力于做有担当、负责任的企业公民，鼓励所属子公司结合实际情况，利用自身资源，积极参与当地社区建设、热心开展公益事业和扶贫救困活动，倡导志愿者文化，积极回馈社会、社区和民众。所属子公司积极开展定点扶贫工作，十三公司派出的驻村工作组受到当地县政府和沧州市政府的表扬；积极组织志愿者活动，四公司荣获“岳阳市慈善爱心企业”荣誉称号。



第四章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项报告期内进展情况

1. 十四公司与包头市山晟新能源有限责任公司拖欠工程款纠纷案

内蒙古高院于 2012 年 12 月 17 日和 2013 年 1 月 9 日两次开庭审理, 双方经过多次磋商后达成和解, 并于 2013 年 6 月 17 日出具生效调解书, 由被告山晟公司给付原告十四公司 8000 万元了结此案。

因山晟公司没有按调解书要求按时履行义务, 十四公司已就本案于 2013 年 12 月 20 日向内蒙古高级人民法院申请强制执行, 现正处于执行阶段。

2、十三公司与河北大港石化拖欠工程款纠纷案

因大港石化自 2011 年已经停产, 无财产可供执行。2012 年 12 月 10 日, 沧州市中级人民法院以 (2012) 沧执字第 375 号《执行裁定书》裁定中止执行。如发现大港石化有可供执行财产, 可随时向沧州市中级人民法院申请执行。目前尚未发现大港石化有可供执行财产。

3. 十四公司与四川泸天化弘旭工程建设公司拖欠工程款纠纷案

2014 年 1 月, 四川省泸州市中级人民法院再次开庭审理此案, 十四公司与弘旭工程在该次开庭中达成调解。四川省泸州市中级人民法院于 2014 年 1 月 13 日出具调解书, 弘旭工程给付十四公司 300 万元并承担诉讼费结案。

4. 桂林公司与双达公司联合建房纠纷案

2013 年 5 月 27 日, 桂林市中级人民法院以“一审判决认定事实不清, 实体处理不当”为由, 将本案发回桂林市七星区人民法院重审。2013 年 6 月 21 日, 双达公司向七星区法院提起反诉, 要求判令双方一系列协议无效并要求桂林公司返还 29,335,142.95 元给双达公司。

桂林市七星区人民法院于 2013 年 8 月 16 日和 2013 年 10 月 30 日两次开庭审理, 经调解无效目前案件仍在审理中, 拟择日再次开庭后报审委会讨论。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内无控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

三、资产交易、企业合并事项

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格(元)	自本年初至本年末为公司贡献的净利润(元)
中国化学工程集团公司	淮南中化三建钢结构有限责任公司	2013-12-31	13,450,700.00	929,221.37
(续表) 关联关系	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户(注2)	所涉及的债权债务是否已全部转移(注2)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
同一最终控制方	市场价格为基础	是	是	0.02

根据中国化学工程集团公司文件(中国化学集团财发【2013】331号)《关于同意协议转让淮南中化三建钢结构有限责任公司70.83%股权的批复》，本公司之子公司中国化学工程第三建设有限公司收购诚东资产管理中心(中国化学工程集团公司子公司)所持有的淮南中化三建钢结构有限责任公司70.83%股权，收购价款为995.07万元。同时，根据中国化学工程第三建设有限公司与个人股东陈明军签订的《股权转让协议》，中国化学工程第三建设有限公司收购自然人股东陈明军持有的淮南中化三建钢结构有限责任公司29.17%股权，收购价款为350万元。

四、重大关联交易
(一) 与日常经营相关的关联交易

单位: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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	市场价格
中国化学工程重型机械化公司	全资子公司	提供劳务	工程承包	市场价格	920,979.21	0.00	920,979.21
中国化学工程第九建设公司	全资子公司	提供劳务	工程承包	市场价格	96,377.00	0.00	96,377.00
中国化学工程第九建设公司	全资子公司	接受劳务	工程承包	市场价格	196,350,934.98	0.33	196,350,934.98
中国化学工程重型机械化公司	全资子公司	接受劳务	工程承包	市场价格	29,324,231.19	0.05	29,324,231.19
合计					226,692,522.38	0.38	

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

详见资产交易、企业合并章节内容。

(三) 关联债权债务往来

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	母公司	668,618,547.07	-8,844,971.77	659,773,575.30
诚东资产管理中心	同一最终控制方	5,550,940.28	25,726,090.07	31,277,030.35
中国化学工程第九建设公司	同一最终控制方	1,569,463.21	669,770.36	2,239,233.57
中国化学工程重型机械化公司	同一最终控制方	475,000.00	-200,000.00	275,000.00
合计		676,213,950.56	17,350,888.66	693,564,839.22

五、重大合同及履行情况
1. 担保情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,393.24
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）	47,822.44
报告期内对子公司担保发生额合计	128,923.10
报告期末对子公司担保余额合计	145,630.28
担保总额	193,452.72
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.58

本公司全资子公司中国成达工程有限公司作为安徽华塑股份有限公司的股东(持股比例为12%)和该公司100.00万吨/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60.00亿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12.00%,即人民币7.20亿元,在此范围内承担连带保证责任。截至2013年12月31日,中国成达工程有限公司已为其提供担保47,822.44万元,其中本期发生1,393.24万元。

公司所属福建天辰耀龙新材料有限公司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、福州耀隆化工集团公司提供第三方连带责任担保,同时天辰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。该担保事项经第二届董事会第七次会议和2012年年度股东大会审议通过。

公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于福建天辰耀隆新材料有限公司股权质押担保的议案》，同意以天辰公司持有的福建天辰耀龙新材料有限公司股权作为质押，为福建天辰耀龙新材料有限公司向国家开发银行申请的项目贷款提供担保。截至本年末，项目融资贷款方面同国家开发银行签署短期贷款（过桥贷款）合同 7 亿，到位 4.17 亿。

公司所属四川晟达新材料有限公司向银行申请不超过 29.35 亿元的贷款，由其股东中国化学工程股份有限公司、中国成达工程有限公司（为本公司的全资子公司）和中国石油四川石化有限责任公司提供第三方连带责任担保，本公司和成达公司按出资比例提供共计不超过 23.48 亿元的连带责任保证担保。该担保事项经第二届董事会第八次会议和 2012 年年度股东大会审议通过。截止报告期末，贷款已到位 6.11 亿元。

报告期内，公司对所属子公司的授信额度担保金额为 38343.1 万元。

2. 其他重大合同

报告期内，公司无需要披露的其他重大合同。

六、承诺事项履行情况

1. 中国化学工程集团公司关于股份限售的承诺

公司的实际控制人中国化学工程集团公司在本公司上市时承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。该承诺于 2013 年 1 月 7 日到期，截止 2013 年 1 月 7 日，该承诺严格履行。

2. 中国化学工程集团公司关于避免同业竞争的承诺

公司的实际控制人中国化学工程集团公司于 2008 年 11 月 10 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，向本公司作出关于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，报告期内该承诺严格履行。

3. 关于利用实际控制人地位对上市子公司进行整合的承诺

本公司间接拥有控制权的重要子公司东华工程科技股份有限公司为在深圳证券交易所公开发行股票并上市的公司。公司的实际控制人中国化学工程集团公司在本公司上市时做出承诺，“股份公司上市后，视情况利用实际控制人地位促使股份公司采取换股或其他方式对东华科技进行整合，在整合之前不会利用实际控制人地位损害东华科技及其中小股东的合法权益。”

上述承诺事项没有明确履约时限。根据公司实际情况，公司若明确履约时限，将不利于维护上市公司和公司股东的权益。公司拟将上述承诺事项作为豁免履行承诺的事项提请股东

大会审议。

4. 关于避免拟政策性破产或主辅分离企业开展与本公司相似业务的措施的承诺

公司的实际控制人中国化学工程集团公司在本公司上市时做出承诺，“保证在中国化学第四建设公司、中国化学第九建设公司和中国化学第十六建设公司三家拟破产企业完成破产清算程序之前，按照细分市场和各自特点，不会继续开展与股份公司产生实质性竞争的业务”、“保证将加快完成中国化学重型机械化公司拟主辅分离企业的主辅分离、辅业改制工作，并保证此类企业主辅分离之前不会继续开展与本公司业务相同或相似的或可能直接或间接与本公司业务构成实质性竞争的业务”。

上述承诺事项没有明确履约时限。中国化学第四建设公司和中国化学第十六建设公司分别于 2011 年 8 月和 2012 年 12 月履行上市公司相关审议程序后，以股权收购的方式合并进入本公司。由于国家政策性破产和主辅分离等相关政策发生变化，中国化学第九建设公司和中国化学重型机械化公司将无法按照原有的破产和主辅分离政策实施政策性破产和主辅分离，公司拟将上述承诺事项作为豁免履行承诺的事项提请股东大会审议。

七、聘任、解聘会计师事务所的情况

是否改聘会计师事务所：	否
境内会计师事务所名称：	大华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）：	233
境内会计师事务所审计年限：	3
内部控制审计会计师事务所：	大华会计师事务所
内部控制审计会计师事务所报酬（万元）：	32

八、处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第五章 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动后	
	数量	比例(%)	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,404,000,000	69	0	0
1、国家持股				
2、国有法人持股	3,404,000,000	69	0	0
3、其他内资持股				
其中：境内非国有法人持股				
境内自然人持股				
4、外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件流通股份	1,529,000,000	31	4,933,000,000	100
1、人民币普通股	1,529,000,000	31	4,933,000,000	100
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
三、股份总数	4,933,000,000	100	4,933,000,000	100

(二) 限售股份变动情况

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国化学工程集团公司	3,290,564,000	3,290,564,000	0	0	发起人股东承诺	2013年1月7日
全国社会保障基金理事会	113,436,000	113,436,000	0	0	发起人股东承诺	2013年1月7日
合计	3,404,000,000	3,404,000,000	0	0		

二、证券发行及上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

近三年公司无证券发行情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起的股份总数及结构变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。



三、股东情况

截止报告期末股东总数	86,501	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	100,861
前十名股东持股情况			
股东名称	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量
中国化学工程集团公司	66.71	3,290,564,000	0
神华集团有限责任公司	2.90	143,068,000	0
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	0.70	34,605,415	0
中国中化集团公司	0.67	33,207,457	0
全国社保基金一零一组合	0.63	30,848,929	0
东证资管－招行－东方红－新睿 1 号集合资产管理计划	0.53	26,016,601	0
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	0.51	25,071,227	0
全国社保基金一零二组合	0.49	23,999,466	0
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	0.47	23,002,560	0
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	0.41	20,219,339	0
前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量		
中国化学工程集团公司	3,290,564,000		
神华集团有限责任公司	143,068,000		
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	34,605,415		
中国中化集团公司	33,207,457		
全国社保基金一零一组合	30,848,929		
东证资管－招行－东方红－新睿 1 号集合资产管理计划	26,016,601		
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	25,071,227		
全国社保基金一零二组合	23,999,466		
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	23,002,560		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	20,219,339		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>第一大股东中国化学工程集团公司与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系或一致行动关系。</p>		

四、控股股东和实际控制人情况

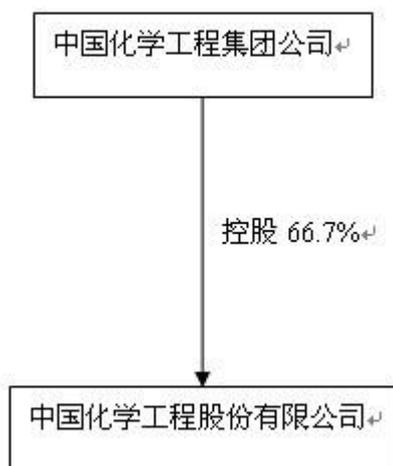
(一) 控股股东情况

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
成立日期	2005 年 1 月 12 日
组织机构代码	100001852
注册资本（万元）	177,565.42
主要经营业务	股权管理和资产管理

(二) 实际控制人情况

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
成立日期	2005 年 1 月 12 日
组织机构代码	100001852
注册资本（万元）	177,565.42
主要经营业务	股权管理和资产管理

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第六章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董监高持股变动及报酬情况

(一) 董监高持股变动及报酬情况表

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	年初持 本公司 股份	年末持 本公司 股份	报告期从 公司领取 的报酬
金克宁	董事长	男	62	2008年9月23日	0	0	82.64
陆红星	董事、总经理	男	54	2008年9月23日	0	0	76.34
邹健	职工董事	男	55	2008年10月28日	0	0	72.72
郑鸿	独立董事	女	68	2008年9月23日	0	0	7
刘根元	独立董事	男	68	2008年10月28日	0	0	7
余波	独立董事	男	67	2008年9月23日	0	0	7
王璞	独立董事	男	45	2008年9月23日	0	0	6
余津勃	副总经理	男	55	2008年9月23日	0	0	72.72
韩志华	监事会主席	男	59	2008年9月23日	0	0	72.72
刘毅	副总经理、 总会计师	男	52	2008年9月23日	0	0	72.72
敦忆岚	副总经理	女	48	2008年9月23日	0	0	72.72
施志勇	副总经理	男	55	2012年4月1日	0	0	63.23
刘家强	副总经理	男	48	2012年4月1日	0	0	59.83
汪寿建	总工程师	男	57	2008年12月1日			59.83
周耀君	总经济师、 董事会秘书	男	56	2008年12月1日	0	0	59.83
刁春杰	职工监事、总 经理助理兼 总经理办公 室主任	男	57	2008年9月23日	0	0	45.3
王洁民	监事、副总会 计师、财务资 产部主任	男	46	2012年3月29日	0	0	41.46
合计							879.06

报告期内，公司所有董事、监事和高级管理人员均未从股东单位取得报酬。

本公司现任董事、监事、高级管理人员简历如下：

金克宁，现任公司董事长，同时兼任中国化学工程集团公司总经理。2005 年 2 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总经理、党委书记，2008 年 9 月至 2013 年 3 月任中国化学工程集团公司总经理、市委常委、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长，党委书记。2013 年 3 月至今任中国化学工程集团公司总经理，中国化学工程股份有限公司董事长。

陆红星，现任公司董事、总经理、党委书记，同时兼任中国化学工程集团公司党委书记。2005 年 2 月至 2008 年 10 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 9 月至 2013 年 3 月任中国化学工程集团公司市委常委，中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委副书记。2013 年 3 月至今任中国化学工程集团公司党委书记，中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委书记。

邹健，现任公司职工董事、党委副书记、纪委书记。2003 年 06 月至 2008 年 10 月任国务院国资委机关服务中心副主任，2008 年 10 月至今任中国化学工程集团党委副书记、纪委书记，中国化学工程股份有限公司职工董事、党委副书记、纪委书记。

郑鸿，现任公司独立董事，同时兼任天津力生制药股份有限公司外部董事。2002 年至 2007 年 8 月担任中国医药集团有限公司董事长兼党委书记。

刘根元，现任本公司独立董事，同时兼任上海华谊集团公司外部董事。2006 年 9 月至 2008 年 8 月任中国石化集团资产经营管理有限公司党委书记。

余波，现任本公司独立董事，同时兼任中国保利集团有限公司外部董事。2005 年 12 月至 2006 年 8 月担任中国交通建设集团有限公司董事。

王璞，现任本公司独立董事，北大纵横管理咨询集团创始人、首席合伙人，兼任中国软件、广东高速、积成电子的独立董事。

余津勃，现任公司副总经理。2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、市委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

韩志华，现任公司监事会主席，同时兼任中国化学工程集团公司市委常委、党委副书记、纪委书记。2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司纪委书记，2008 年 1 月至 2008 年 10 月任中国化学工程集团公司市委常委、党委副书记、纪委书记。2008 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司监事会主席。



刘毅，现任公司副总经理、总会计师。2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司总会计师，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总会计师、党委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理兼总会计师。

敦忆岚，现任公司副总经理。2005 年 9 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、党委常委。2008 年 9 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

施志勇，现任公司副总经理。2008 年 10 月至 2012 年 2 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼人力资源部主任，2012 年 2 月至 2012 年 3 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司总经理助理兼人力资源部主任。2012 年 4 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

刘家强，现任公司副总经理。2008 年 10 月至 2011 年 1 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼改革发展部主任，2011 年 1 月至 2012 年 3 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼规划发展部主任、联盟秘书处秘书长。2012 年 4 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。

汪寿建，现任公司总工程师。2007 年 10 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总工程师。2008 年 12 月至今任中国化学工程股份有限公司总工程师。

周耀君，现任公司总经理经济师、董事会秘书。2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程股份有限公司总经理经济师。2008 年 12 月至今任中国化学工程股份有限公司总经理经济师，2012 年 3 月至今兼任中国化学工程股份有限公司董事会秘书。

刁春杰，现任公司职工监事。2005 年 3 月至 2007 年 5 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任，2007 年 5 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任兼党委办公室主任，2008 年 9 月至 2012 年 10 月任中国化学工程股份有限公司职工监事、总经理办公室主任。2012 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司职工监事、总经理助理兼总经理办公室主任。

王洁民，现任公司监事、副总会计师。2007 年 5 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司财务资产部副主任，2008 年 9 月至 2011 年 1 月任中国化学工程股份有限公司财务资产部副主任，2011 年 1 月至 2012 年 3 月任中国化学工程股份有限公司财务资产部主任。2012 年 3 月至 2012 年 10 月任中国化学工程股份有限公司监事、财务资产部主任。2012 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司监事、副总会计师、财务资产部主任。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬情况说明

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会考核评价，高级管理人员薪酬由董事会审议通过后执行；独立董事薪酬由股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事和高级管理人员中属于国务院国资委管理的人员，其薪酬按照中央企业负责人薪酬管理办法确定，其他人员按照公司内部薪酬管理制度执行；公司独立董事按照股东大会决议标准领取独立董事津贴和会议津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事、和高级管理人员实际获得的报酬（税前）合计 879.06 万元。

二、董监高在股东单位和其他单位任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
金克宁	中国化学工程集团公司	总经理	2004 年 1 月
陆红星	中国化学工程集团公司	党委书记	2013 年 3 月
邹健	中国化学工程集团公司	党委副书记、纪委书记	2008 年 10 月

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
郑鸿	天津力生制药股份有限公司	外部董事
刘根元	上海华谊集团公司	外部董事
余波	中国保利集团有限公司	外部董事
王璞	中国软件、广东高速、积成电子、北大纵横	独立董事、首席合伙人

三、董监高人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

四、员工主要情况

(一) 员工情况表

母公司在职员工的数量	194
主要子公司在职员工的数量	45,347
在职员工的数量合计	45,541
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工数	31,062
专业构成	
专业构成类别	人数
生产人员	16,331
销售人员	11,798
技术人员	12,871
财务人员	1,568
行政人员	2,973
合计	45,541

教育程度	
教育程度类别	人数
研究生	2,513
大学本科	13,662
大学专科	9,995
中专技校	9,299
高中及以下	10,072
合计	45,541

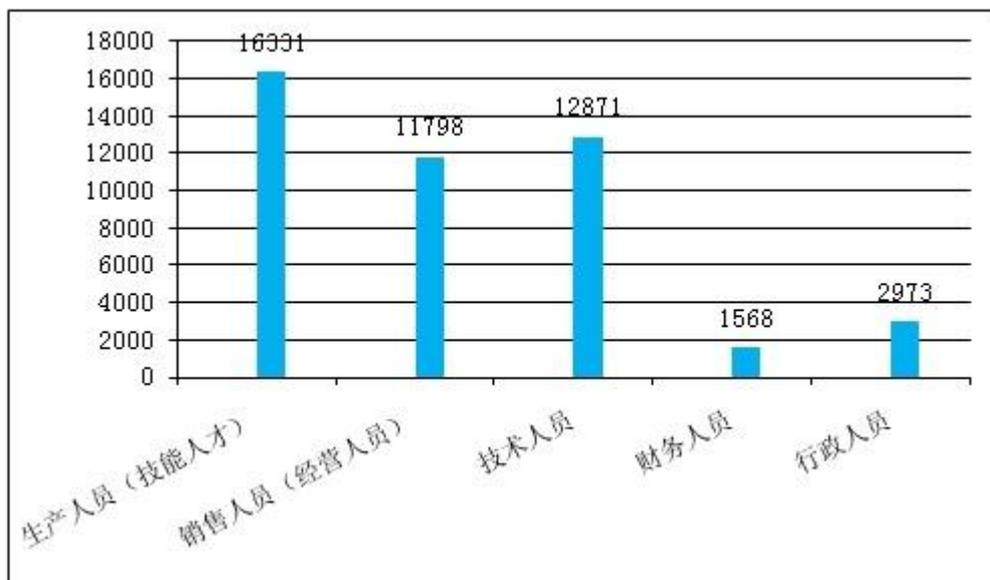
(二) 薪酬政策

公司内部董事、监事和高级管理人员中属于国务院国资委管理的人员，其薪酬按照中央企业负责人薪酬管理办法确定，其他人员依据岗位定酬，分为基本薪酬和绩效薪酬，公司根据国家相关规定为其缴纳社保和公积金。

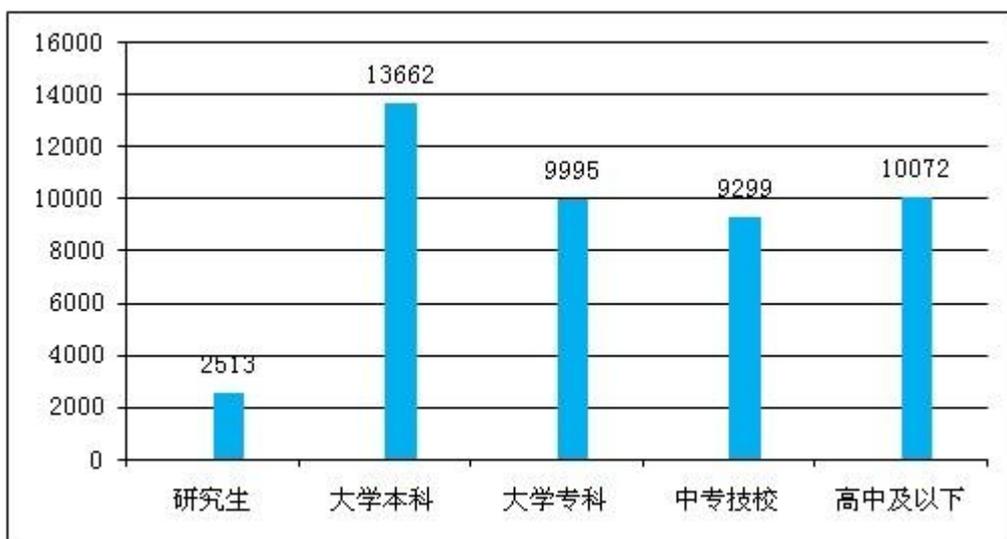
(三) 培训计划

公司紧紧围绕“十二五”战略规划及年度重点工作事项，围绕员工整体素质提升，积极探索培训新模式，推动全员培训和各类专项培训工作。采用自上而下、自下而上和内外结合的方式，了解员工的培训需求，了解外部培训发展趋势，有针对性地制定培训计划，开展形式多样、覆盖面广的培训活动，分层分类推进实施。全年共开展各类培训四十余项，内容包括十八大精神集中轮训、群众路线教育实践活动、内控建设、协同办公系统应用、项目经理专项培训等多个方面，有效提高了员工整体素质和履职能力。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	13, 838 万
劳务外包支付的报酬总额	364, 375 万

第七章 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。在第二届董事会第十次会议上，审议通过公司《独立董事年报工作规则》的议案，规范和细化了独立董事在年度报告期间的工作要求，起到了加强公司内部控制建设，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用。提高了公司年度报告信息披露质量、促进上市公司规范运作。

内幕信息知情人登记管理方面，公司在报告期内持续加强相关法律法规的宣贯讲解，组织了针对公司总部及各所属企业的领导和相关工作人员的专项培训活动，向公司董事、监事、高管及相关人员传递和说明内幕信息及知情人管理规范，提升相关人员对内幕信息管理的认知水平和责任意识。报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理办法》的要求不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，发布内幕信息知情人登记流程、内幕信息申请备案流程，在定期报告及日常工作中，如实、完整的记录内幕信息在公开前的申请、审核、传递、存档等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，做到了权责分明，符合相关法律法规的要求。

本年度，公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

二、股东大会情况简介

公司于2013年5月24日召开2012年年度股东大会，审议通过《关于2012年年度报告及摘要的议案》；《关于2012年度董事会工作报告的议案》；《关于2012年度监事会工作报告的议案》；《关于2012年度财务决算报告的议案》；《关于2012年度利润分配的议案》；《关于聘请2013年审计机构及审计机构费用的议案》；《关于修改公司章程中现金分红部分的议案》；《关于修订募集资金专项存储与使用管理办法的议案》；《关于修订关联交易内部决策规则的议案》；《关于股份公司为四川晟达公司100万吨/年PTA项目贷款提供担保的议案》；《关于股份公司为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》。

详见公司于2013年5月28日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的中国化学2012年度股东大会决议的公告。

三、董事履职情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
金克宁	否	5	5					1
陆红星	否	5	5					1
邹健	否	5	5					1
郑鸿	是	5	4		1			1
刘根元	是	5	5					0
余波	是	5	5					1
王璞	是	5	5					0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会专门委员会的主要工作

报告期内，公司共召开一次董事会战略委员会会议、三次董事会审计委员会会议、一次董事会薪酬与考核委员会会议。公司董事会各专门委员会依据工作职责认真履职，审计委员会主要工作内容有：（1）对年报编制工作进行了全程监督（2）指导和督促公司内部审计工作的开展内部控制自我评价工作的组织；（3）评估内部控制的有效性；（4）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；（5）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见；（6）审核公司的关联交易。薪酬与考核委员会组织开展了对股份公司年度高级管理人员考核工作的实施，并对相关议案进行了审议。战略委员会对公司上年度战略规划工作情况的工作总结和对本年度工作安排的汇报进行了审核。各专门委员会均充分履行了职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。



六、报告期内对高级管理人员的考评机制、激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选聘、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。在激励机制方面，公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩。

第八章 内部控制

一、内控制度建设情况

公司在 2011 年、2012 年制度流程建设成果基础上,继续优化制度流程,组织制定了 2013 年度制度流程建设计划。2013 年共制订、修订规章制度 35 项、流程文件 8 项,更新形成《规章制度汇编(2013 年版)》、《流程文件汇编(2013 年版)》,其中共包含规章制度 269 项、流程文件 174 项。公司各所属各企业也制定了年度制度流程建设计划并完善了制度流程体系。应急管理体系建设方面,公司成立了应急管理领导机构和工作机构,召开了专题会议,制定发布了《应急管理办法》、《应急预案管理办法》,编制应急预案 22 项。所属企业也成立了相应的应急管理领导机构和工作机构,向总部报备了应急预案共 226 项。

二、内控审计报告及相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

三、年报重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司在 2011 年制定了《年报信息披露重大差错责任追究办法》,报告期内无年报重大差错责任追究的情况。



备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的会计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：金克宁

中国化学工程股份有限公司

2014年4月14日

中国化学工程股份有限公司

财务会计报告

2013年12月31日

目 录

财务报表.....	第 1-12 页
审计报告.....	第 1-2 页
财务报表附注	第 1-101 页

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表
2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	注释1	15,573,767,911.45	18,869,092,889.66
交易性金融资产		-	-
应收票据	注释2	3,371,027,336.41	2,391,410,888.74
应收账款	注释5	6,791,532,577.25	4,996,611,595.16
预付款项	注释7	17,093,009,087.10	12,162,476,478.53
应收利息	注释4	87,268,901.98	28,581,761.28
应收股利	注释3	639,342.48	426,228.32
其他应收款	注释6	2,370,322,255.15	2,156,883,313.73
存货	注释8	12,858,456,738.92	8,559,704,984.35
一年内到期的非流动资产	注释9	221,880,036.27	232,694,489.82
其他流动资产	注释10	2,300,000,000.00	-
流动资产合计		60,667,904,187.01	49,397,882,629.59
非流动资产:			
可供出售金融资产	注释11	16,938,964.37	19,898,861.92
持有至到期投资		-	-
长期应收款	注释12	819,561,204.90	1,035,683,214.77
长期股权投资	注释14	898,616,957.63	895,005,026.87
投资性房地产	注释15	70,331,130.73	71,938,234.94
固定资产	注释16	4,754,566,076.82	4,899,415,431.09
在建工程	注释17	1,770,060,553.41	380,174,016.66
工程物资	注释18	-	45,152.13
固定资产清理	注释19	-	597,290.80
无形资产	注释20	2,138,006,463.68	2,063,018,509.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	注释21	13,432,768.69	16,906,294.03
递延所得税资产	注释22	221,655,966.34	224,556,810.55
其他非流动资产	注释24	77,972,139.61	88,483,665.40
非流动资产合计		10,781,142,226.18	9,695,722,508.78
资产总计		71,449,046,413.19	59,093,605,138.37

(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: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释25	417,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	注释26	282,086,155.86	178,229,895.01
应付账款	注释27	15,697,643,252.69	13,198,986,497.35
预收款项	注释28	26,436,204,509.64	20,597,163,804.07
应付职工薪酬	注释29	418,668,505.62	378,202,658.93
应交税费	注释30	403,942,146.50	733,160,136.44
应付利息	注释31	50,267.78	-
应付股利	注释32	2,133,915.00	-
其他应付款	注释33	3,043,965,409.14	2,571,936,626.83
一年内到期的非流动负债	注释34	225,576,403.56	414,973,989.82
其他流动负债		-	-
流动负债合计		46,927,270,565.79	38,302,653,608.45
非流动负债：			
长期借款	注释35	823,762,499.72	406,971,858.14
应付债券		-	-
长期应付款	注释36	1,059,791,339.19	1,082,180,501.14
专项应付款	注释37	11,072,540.03	11,072,540.03
预计负债		-	-
递延所得税负债	注释22	22,122,219.96	35,460,597.92
其他非流动负债	注释38	54,697,500.00	49,997,500.00
非流动负债合计		1,971,446,098.90	1,585,682,997.23
负债合计		48,898,716,664.69	39,888,336,605.68
股东权益：			
股本	注释39	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积	注释41	5,449,686,181.25	5,372,182,535.72
减：库存股		-	-
专项储备	注释40	17,736,554.73	-
盈余公积	注释42	211,859,116.40	116,400,660.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释43	10,586,655,054.09	7,644,506,457.94
外币报表折算差额		-143,000,220.45	-72,098,922.26
归属于母公司股东权益合计		21,055,936,686.02	17,993,990,731.81
少数股东权益		1,494,393,062.48	1,211,277,800.88
股东权益合计		22,550,329,748.50	19,205,268,532.69
负债和股东权益总计		71,449,046,413.19	59,093,605,138.37

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王洁民

中国化学工程股份有限公司
合并利润表
2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释44	61,727,690,089.52	54,126,488,728.89
其中: 营业收入		61,727,690,089.52	54,126,488,728.89
利息收入			
二、营业总成本		57,631,215,411.58	50,320,283,526.98
其中: 营业成本	注释44	52,759,342,062.41	46,151,850,806.06
利息支出			
营业税金及附加	注释46	1,118,983,164.85	1,146,234,602.40
销售费用	注释47	215,692,216.12	227,917,004.70
管理费用	注释48	3,572,392,177.07	3,136,763,451.57
财务费用	注释49	-155,081,120.35	-353,814,669.73
资产减值损失	注释51	119,886,911.48	11,332,331.98
加: 公允价值变动收益			
投资收益	注释50	27,836,241.17	-1,325,956.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		14,031,996.78	3,084,350.27
汇兑收益			
三、营业利润		4,124,310,919.11	3,804,879,245.54
加: 营业外收入	注释52	110,165,350.12	90,977,417.46
减: 营业外支出	注释53	21,760,884.02	13,845,783.91
其中: 非流动资产处置损失		3,991,544.66	6,618,070.19
四、利润总额		4,212,715,385.21	3,882,010,879.09
减: 所得税费用	注释54	738,886,518.92	646,279,496.35
五、净利润		3,473,828,866.29	3,235,731,382.74
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		929,221.37	10,640,237.90
归属于母公司所有者的净利润		3,358,393,401.02	3,083,535,690.16
少数股东损益		115,435,465.27	152,195,692.58
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	注释55	0.68	0.63
(二) 稀释每股收益	注释55	0.68	0.63
七、其他综合收益	注释56	-81,067,754.59	-23,572,308.56
八、综合收益总额		3,392,761,111.70	3,212,159,074.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,285,151,237.45	3,062,698,367.73
归属于少数股东的综合收益总额		107,609,874.25	149,460,706.45

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司

合并现金流量表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,372,495,248.38	52,710,142,811.21
收到的税费返还		242,539,842.57	142,558,041.44
收到其他与经营活动有关的现金	注释57	2,337,695,879.06	1,256,104,751.78
经营活动现金流入小计		62,952,730,970.01	54,108,805,604.43
购买商品、接受劳务支付的现金		51,082,757,975.69	43,367,498,735.78
支付给职工以及为职工支付的现金		4,208,485,571.59	3,792,094,345.79
支付的各项税费		2,528,669,315.45	2,192,059,446.08
支付其他与经营活动有关的现金	注释57	3,064,278,268.07	1,761,373,423.37
经营活动现金流出小计		60,884,191,130.80	51,113,025,951.02
经营活动产生的现金流量净额		2,068,539,839.21	2,995,779,653.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		2,115,134,621.07	-
取得投资收益收到的现金		18,462,349.33	11,564,160.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,646,418.52	3,190,416.94
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	注释57	12,781,856.47	7,571,410.89
投资活动现金流入小计		2,153,025,245.39	22,325,987.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,719,918,740.25	1,759,174,027.00
投资支付的现金		3,126,773,200.00	175,957,744.12
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		6,846,691,940.25	1,935,131,771.12
投资活动产生的现金流量净额		-4,693,666,694.86	-1,912,805,783.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		176,000,000.00	591,670,105.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		176,000,000.00	591,670,105.00
取得借款收到的现金		1,028,000,000.00	651,797,692.38
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释57	49,817,997.72	117,761,561.06
筹资活动现金流入小计		1,253,817,997.72	1,361,229,358.44
偿还债务支付的现金		596,462,075.64	606,752,166.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,196,983.91	324,480,384.93
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		22,022,859.25	38,132,187.60
支付其他与筹资活动有关的现金	注释57	69,476,311.63	45,742.06
筹资活动现金流出小计		1,035,135,371.18	931,278,293.81
筹资活动产生的现金流量净额		218,682,626.54	429,951,064.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,700,368.74	12,293,165.34
五、现金及现金等价物净增加额		-2,426,144,597.85	1,525,218,100.16
加: 年初现金及现金等价物余额		18,013,324,947.05	16,488,106,846.89
六、期末现金及现金等价物余额		15,587,180,349.20	18,013,324,947.05

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表
2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2013年度									
		归属于母公司股东权益									
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		4,933,000,000.00	5,372,182,535.72	-	-	116,400,660.41	-	7,644,506,457.94	-72,098,922.26	1,211,277,800.88	19,205,268,532.69
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	5,372,182,535.72	-	-	116,400,660.41	-	7,644,506,457.94	-72,098,922.26	1,211,277,800.88	19,205,268,532.69
三、本年增减变动金额		-	77,503,645.53	-	17,736,554.73	95,458,455.99	-	2,942,148,596.15	-70,901,298.19	283,115,261.60	3,345,061,215.81
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	3,358,393,401.02	-	115,435,465.27	3,473,828,866.29
(二) 其他综合收益		-	-2,340,865.38	-	-	-	-	-	-70,901,298.19	-7,825,591.02	-81,067,754.59
上述(一)和(二)小计		-	-2,340,865.38	-	-	-	-	3,358,393,401.02	-70,901,298.19	107,609,874.25	3,392,761,111.70
(三) 股东投入和减少资本		-	79,844,510.91	-	-	-	-	-	-	201,540,449.51	281,384,960.42
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	179,559,100.00	179,559,100.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	79,844,510.91	-	-	-	-	-	-	21,981,349.51	101,825,860.42
(四) 利润分配		-	-	-	-	95,458,455.99	-	-416,244,804.87	-	-26,035,062.16	-346,821,411.04
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	95,458,455.99	-	-95,458,455.99	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-320,645,000.77	-	-26,035,062.16	-346,680,062.93
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-141,348.11	-	-	-141,348.11
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	17,736,554.73	-	-	-	-	-	17,736,554.73
1. 本期提取		-	-	-	492,713,037.72	-	-	-	-	-	492,713,037.72
2. 本期使用		-	-	-	-474,976,482.99	-	-	-	-	-	-474,976,482.99
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		4,933,000,000.00	5,449,686,181.25	-	17,736,554.73	211,859,116.40	-	10,586,655,054.09	-143,000,220.45	1,494,393,062.48	22,550,329,748.50

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表
2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2012年度								少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东(或股东)权益									
		实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		4,933,000,000.00	5,424,044,557.97	-	-	54,309,189.21	-	4,873,294,096.89	-46,231,329.90	504,795,603.33	15,743,212,117.50
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	8,500,000.00	-	-	-	-	-81,857.91	-	3,466,293.80	11,884,435.89
二、本年初余额		4,933,000,000.00	5,432,544,557.97	-	-	54,309,189.21	-	4,873,212,238.98	-46,231,329.90	508,261,897.13	15,755,096,553.39
三、本年增减变动金额		-	-60,362,022.25	-	-	62,091,471.20	-	2,771,294,218.96	-25,867,592.36	703,015,903.75	3,450,171,979.30
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	3,083,535,690.16	-	152,195,692.58	3,235,731,382.74
(二) 其他综合收益		-	5,030,269.93	-	-	-	-	-	-25,867,592.36	-2,734,986.13	-23,572,308.56
上述(一)和(二)小计		-	5,030,269.93	-	-	-	-	3,083,535,690.16	-25,867,592.36	149,460,706.45	3,212,159,074.18
(三) 股东投入和减少资本		-	-65,392,292.18	-	-	-	-	-	-	591,458,884.40	526,066,592.22
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	591,075,105.00	591,075,105.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-65,392,292.18	-	-	-	-	-	-	383,779.40	-65,008,512.78
(四) 利润分配		-	-	-	-	62,091,471.20	-	-312,241,471.20	-	-37,903,687.10	-288,053,687.10
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	62,091,471.20	-	-62,091,471.20	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-246,650,000.00	-	-37,903,687.10	-284,553,687.10
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-3,500,000.00	-	-	-3,500,000.00
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	333,742,613.24	-	-	-	-	-	333,742,613.24
2. 本期使用		-	-	-	-333,742,613.24	-	-	-	-	-	-333,742,613.24
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额		4,933,000,000.00	5,372,182,535.72	-	-	116,400,660.41	-	7,644,506,457.94	-72,098,922.26	1,211,277,800.88	19,205,268,532.69

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,740,845,783.42	6,413,309,142.04
交易性金融资产		-	-
应收票据		409,000,000.00	57,300,000.00
应收账款	注释1	30,811,421.96	131,585,544.99
预付款项		779,793,979.43	327,360,150.06
应收利息		51,639,500.93	-
应收股利		10,669,575.00	7,240,699.23
其他应收款	注释2	1,203,933,129.84	1,026,095,708.89
存货		155,307,762.08	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,300,000,000.00	-
流动资产合计		8,682,001,152.66	7,962,891,245.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,460,024.64	1,505,188.69
长期股权投资	注释3	8,234,079,261.25	7,810,019,581.08
投资性房地产		48,903,294.69	50,823,921.45
固定资产		467,021,135.35	481,689,047.69
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		34,849,197.62	35,774,410.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		7,275,636.73	6,981,666.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,793,588,550.28	8,386,793,816.32
资产总计		17,475,589,702.94	16,349,685,061.53

(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: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十二	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		56,143,312.18	223,666,784.05
预收款项		2,063,339,506.48	646,265,195.48
应付职工薪酬		4,437,955.05	8,355,346.62
应交税费		27,811,746.99	17,953,782.51
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,684,739,515.78	2,440,445,845.55
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,836,472,036.48	3,336,686,954.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		28,770,000.00	27,900,000.00
专项应付款		4,215,102.00	4,215,102.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		15,757,500.00	16,747,500.00
非流动负债合计		48,742,602.00	48,862,602.00
负债合计		3,885,214,638.48	3,385,549,556.21
股东权益：			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积		7,285,492,883.80	7,293,192,883.80
减：库存股		-	-
盈余公积		211,859,116.40	116,400,660.41
一般风险准备			
未分配利润		1,160,023,064.26	621,541,961.11
股东权益合计		13,590,375,064.46	12,964,135,505.32
负债和股东权益总计		17,475,589,702.94	16,349,685,061.53

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：金克宁

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王洁民

中国化学工程股份有限公司

利润表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释4	1,881,902,135.88	1,498,479,725.38
减: 营业成本	注释4	1,792,829,476.86	1,427,842,943.93
营业税金及附加		1,859,744.78	2,160,013.17
销售费用		-	-
管理费用		173,842,381.72	153,855,260.10
财务费用		-159,049,167.60	-186,854,126.01
资产减值损失		-216,393.55	962,799.86
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益	注释5	921,172,877.42	556,258,131.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		<u>993,808,971.09</u>	<u>656,770,965.97</u>
加: 营业外收入		2,770,518.69	2,585,558.72
减: 营业外支出		78,594.30	1,212.00
其中: 非流动资产处置损失		16,594.30	1,212.00
三、利润总额		<u>996,500,895.48</u>	<u>659,355,312.69</u>
减: 所得税费用		41,916,335.57	38,440,600.69
四、净利润		<u>954,584,559.91</u>	<u>620,914,712.00</u>
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		<u>-7,700,000.00</u>	<u>-7,700,000.00</u>
七、综合收益总额		<u>954,584,559.91</u>	<u>613,214,712.00</u>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司

现金流量表

2013年度

(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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,967,817,181.29	960,617,826.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		687,947,104.56	1,392,399,970.26
经营活动现金流入小计		2,655,764,285.85	2,353,017,796.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,590,059,552.09	669,581,065.00
支付给职工以及为职工支付的现金		70,885,365.05	55,020,780.89
支付的各项税费		149,348,543.33	82,738,817.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,304,086,080.69	1,976,041,232.53
经营活动现金流出小计		3,114,379,541.16	2,783,381,896.19
经营活动产生的现金流量净额		-458,615,255.31	-430,364,099.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		2,000,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		869,787,038.65	514,767,153.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,869,787,038.65	514,767,153.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,347,759.91	6,850,160.33
投资支付的现金		3,601,099,680.17	1,737,867,697.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,612,447,440.08	1,744,717,858.02
投资活动产生的现金流量净额		-742,660,401.43	-1,229,950,704.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		49,817,997.72	117,208,524.16
筹资活动现金流入小计		49,817,997.72	117,208,524.16
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		320,645,000.77	241,520,496.39
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		320,645,000.77	241,520,496.39
筹资活动产生的现金流量净额		-270,827,003.05	-124,311,972.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,777,361.33	-27,238.53
五、现金及现金等价物净增加额		-1,473,880,021.12	-1,784,654,015.29
加: 年初现金及现金等价物余额		6,413,015,044.31	8,197,669,059.60
六、期末现金及现金等价物余额		4,939,135,023.19	6,413,015,044.31

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
股东权益变动表
2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2013年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		4,933,000,000.00	7,293,192,883.80	-	-	116,400,660.41	-	621,541,961.11	12,964,135,505.32
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	7,293,192,883.80	-	-	116,400,660.41	-	621,541,961.11	12,964,135,505.32
三、本年增减变动金额		-	-7,700,000.00	-	-	95,458,455.99	-	538,481,103.15	626,239,559.14
(一) 净利润								954,584,559.91	954,584,559.91
(二) 其他综合收益			-7,700,000.00						-7,700,000.00
上述(一)和(二)小计		-	-7,700,000.00	-	-	-	-	954,584,559.91	946,884,559.91
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配		-	-	-	-	95,458,455.99	-	-416,103,456.76	-320,645,000.77
1. 提取盈余公积						95,458,455.99		-95,458,455.99	-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配								-320,645,000.77	-320,645,000.77
4. 其他									-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增资本股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
四、本年年末余额		4,933,000,000.00	7,285,492,883.80	-	-	211,859,116.40	-	1,160,023,064.26	13,590,375,064.46

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司
股东权益变动表
2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2012年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		4,933,000,000.00	7,347,731,283.43	-	-	54,309,189.21	-	309,368,720.31	12,644,409,192.95
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	7,347,731,283.43	-	-	54,309,189.21	-	309,368,720.31	12,644,409,192.95
三、本年增减变动金额		-	-54,538,399.63	-	-	62,091,471.20	-	312,173,240.80	319,726,312.37
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	620,914,712.00	620,914,712.00
(二) 其他综合收益		-	-7,700,000.00	-	-	-	-	-	-7,700,000.00
上述(一)和(二)小计		-	-7,700,000.00	-	-	-	-	620,914,712.00	613,214,712.00
(三) 股东投入和减少资本		-	-46,838,399.63	-	-	-	-	-	-46,838,399.63
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-46,838,399.63	-	-	-	-	-	-46,838,399.63
(四) 利润分配		-	-	-	-	62,091,471.20	-	-308,741,471.20	-246,650,000.00
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	62,091,471.20	-	-62,091,471.20	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-246,650,000.00	-246,650,000.00
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		4,933,000,000.00	7,293,192,883.80	-	-	116,400,660.41	-	621,541,961.11	12,964,135,505.32

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 金克宁

主管会计工作负责人: 刘毅

会计机构负责人: 王洁民

中国化学工程股份有限公司

审计报告

大华审字[2014]004194 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

大华审字[2014]004194 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国化学工程股份有限公司（以下简称中国化学）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中国化学的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国化学 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月十四日

中国化学工程股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、基本情况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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 5,223,064,664.08 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 3,700,000,000.00 元。各发起人出资按 65.17%的比例折股,即中国化学工程集团公司出资人民币 5,223,064,664.08 元,折为本公司股份 3,404,000,000.00 股,占总股份的 92%;神华集团有限责任公司和中国中化集团公司分别出资人民币 227,089,750.00 元,分别折为本公司股本 148,000,000.00 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。

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 6,695,190,000.00 元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为 6,562,643,288.36 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关问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团公司分别持有的公司 11,343.6 万股、493.2 万股、493.2 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。

公司住所：北京市东城区东直门内大街 2 号

法定代表人：金克宁

截至 2013 年 12 月 31 日止，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：许可经营项目：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。一般经营项目：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、施工及项目管理和售后服务；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。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一)财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二)遵循企业会计准则的声明

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

(三)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子、分公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之

前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六)合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

(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。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原

则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现

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

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，从购货方或接受劳务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，以摊余成本净额列示。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 1,000.00 万元以上。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	单项金额重大及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项。
组合	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合	账龄分析法，并对关联方的应收款项无客观证据表明其发生了减值的不确认减值损失，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项的收回存在重大不确定性。

(2) 坏账准备的计提方法：

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量

现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、工程施工、产成品（库存商品）等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

建造合同按实际成本计量，包括直接材料费用、直接人工费用、机械使用费、其他直接费用及相应的间接费用等。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的列为流动资产之“存货”；若个别合同已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为流动负债之“预收款项”。本公司根据实际情况估计单项合同总成本，若单项合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法或五五摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法

(3) 其他周转材料按分次摊销法摊销。

6、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

7、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8、维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(十二)长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三)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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价

值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产折旧

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。

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。

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

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

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、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五)在建工程

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的

价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

(十七)无形资产与开发支出

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 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。

(十八)商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九)长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十)预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则

最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

(二十一)收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

1、建造合同收入的确认

本公司在合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和成本。确认完工百分比的方法为：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当合同的结果不能可靠地估计，本公司根据能够收回的实际合同成本确认合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

2、提供劳务收入的确认

本公司在提供劳务的结果能够可靠估计时，于资产负债表日确认提供劳务收入和成本。依据合同的性质，分别按下列方法确认完工百分比：(1)已执行劳务所产生的成本占估计总成本的比例；(2)经确认的工作量；(3)已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例计算。

提供劳务的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

劳务总收入能够可靠地计量；

与劳务合同相关的经济利益很可能流入本公司；

在资产负债表日合同完工进度和为完成劳务合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及为完成劳务合同已经发生的成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际发生的成本能够与以前的预计成本相比较。当提供劳务的结果不能可靠地估计，本公司根据能够收回的实际劳务成本确认提供劳务收入，劳务成本在其发生的当期确认为费用。提供劳务预计总成

本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

3、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

4、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 租赁收入金额，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(二十二)安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十三)政府补助

1、类型

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

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

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

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

(二十四)递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

(二十五)经营租赁、融资租赁

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。

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十六)持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

(二十七)分部报告

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，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。

(二十八)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十九)前期差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一)公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%、6%
营业税	营业额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

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)税收优惠及批文

1.营业税

(1) 根据《中华人民共和国营业税暂行条例》（国务院令[1993]第 136 号）及《国家税务总局关于经援项目税收问题的函》（国税函发<1990>884 号），中国成达工程有限公司在国外提供技术服务和劳务取得的收入不征营业税。

(2) 根据四川省地方税务局、四川省科学技术协会川科协〔2001〕46 号《关于贯彻落实促进科技咨询业发展税收优惠政策的通知》，对中国成达工程有限公司科技咨询机构从事技术开发、技术转让业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实<关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税[1999]273 号）有关规定，化学工业第三设计院的子公司东华工程科技股份有限公司及其控股子公司从事技术转让、技术开发业务

和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税。

2. 企业所得税

(1) 中国天辰工程有限公司

2011 年 10 月 8 日，中国天辰工程有限公司取得 GF201112000112 号高新技术企业证书，自 2011 年度起，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) 赛鼎工程有限公司

① 2008 年度，赛鼎工程有限公司取得 GR20081400020 号高新技术企业证书。根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局 2011 年 12 月 9 日联合发布的“晋科高发[2011]137 号”《关于 2011 年高新技术企业复审结果的通告》，赛鼎工程有限公司继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策，有效期为 3 年（自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日）。

② 根据 2011 年 9 月 6 日宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合发的 GF201133100027 号高新技术企业证书，赛鼎工程有限公司子公司中国化学赛鼎宁波工程有限公司继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策，有效期为 3 年（自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日）。

(3) 化学工业第三设计院有限公司

化学工业第三设计院有限公司子公司东华工程科技股份有限公司 2011 年度获得编号为 GF201134000344 《高新技术企业证书》（有效期为 3 年）。东华工程科技股份有限公司自 2011 年度至 2013 年度继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(4) 华陆工程科技有限责任公司

2010 年 11 月 16 日，华陆工程科技有限责任公司取得 GR201061000079 号高新技术企业证书，自 2010 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策；2013 年 11 月 4 日，取得 GF201361000092 号高新企业证书，自 2013 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(5) 中国成达工程有限公司

2011 年 11 月 28 日，中国成达工程有限公司取得 GF201151000475 号高新技术企业证书，自 2011 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(6) 中国化学工业桂林工程有限公司

2011 年 10 月 31 日，中国化学工业桂林工程有限公司下属子公司桂林橡胶设计院有限公

司取得 GF201145000039 号高新技术企业证书，自 2011 年度起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(7) 中化二建集团有限公司

中化二建集团有限公司经山西省高新技术企业认定管理机构批准，发布晋科高发[2011]112 号《关于认定山西丰喜化工设备有限公司等 26 家企业为高新技术企业的通知》文件认定为高新技术企业（证书编号 GR201114000025），享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策，有效期为 3 年（自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日）。

(8) 中国化学工程第三建设有限公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2010 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2010]139 号)，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 2010 年 5 月 28 日获发编号为 GR201034000091 高新技术企业证书，自 2010 年度起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。2013 年度经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局复审通过，自 2013 年度至 2015 年度继续享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(9) 中国化学工程第四建设有限公司

根据湘科高办字[2012]50 号文，中国化学工程第四建设有限公司被认定为高新技术企业，自 2011 年度至 2013 年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(10) 中国化学工程第十一建设有限公司

根据河南省豫科【2012】39 文，中国化学工程第十一建设有限公司被认定为高新技术企业，自 2011 年度至 2013 年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(11) 化学工业岩土工程有限公司

化学工业岩土工程有限公司通过科技部审核，被认定为“高新技术企业”，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232000550，公司自 2012 年度至 2014 年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(12) 中国五环工程有限公司

中国五环工程有限公司通过科技部审核，被认定为“高新技术企业”，并取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业

证书》，证书编号：GR201242000018，公司自 2012 年度至 2014 年度享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(13) 中国化学工程第十三建设有限公司

① 2012年11月6日，中国化学工程第十三建设有限公司取得GR20123000177号高新技术企业证书，自 2012年度起，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 2013年11月5日，中国化学工程第十三建设有限公司下属二级子公司中国化学工程第一岩土工程有限公司取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局四部门联合颁发的证号为GR201313000186 高新技术企业证书，自 2013年度起，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) 中国化学工程第六建设有限公司

2012 年 11 月 20 日，中国化学工程第六建设有限公司取得 GR201242000424 号高新技术企业证书，自 2012 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(15) 中国化学工程第十六建设有限公司

2013 年 9 月 3 日，中国化学工程第十六建设有限公司取得 GR201342000117 号高新技术企业证书，自 2013 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(16) 中国化学工程第十四建设有限公司

2013 年 8 月 5 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发《关于公布江苏省 2013 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，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，并获发编号为 GR201332000351 高新技术企业证书，自 2013 年度起，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。

(17) 中国化学工程第七建设有限公司

2013 年 11 月 18 日，中国化学工程第七建设有限公司取得 GR201351000022 号高新技术企业证书，自 2013 年度起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的二级子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
-----------	-------	-----	------	----------	--------

中化工程集团财务有限公司	控股子公司	北京市东城区	财务公司	100,000.00	货币银行服务
中国化学工程启东新材料有限公司	全资子公司	江苏省启东市	制造业	50,000.00	合成材料制造
四川晟达化学新材料有限公司	控股子公司	四川省成都市	制造业	80,000.00	有机材料制造

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
中化工程集团财务有限公司	90	90	90,000.00		是
中国化学工程启东新材料有限公司	100	100	50,000.00		是
四川晟达化学新材料有限责任公司	80	80	64,000.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万元）	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中化工程集团财务有限公司	金融	53597189	11,149.41		
中国化学工程启东新材料有限公司	工业	578117694			
四川晟达化学新材料有限公司	工业	58218489X	15,768.50		

注：1、2012 年度，本公司与本公司之母公司中国化学工程集团公司共同出资设立中化工程集团财务有限公司，注册资本为 100,000.00 万元人民币。其中，本公司出资 90,000.00 万元人民币，持股比例 90%；中国化学工程集团公司出资 10,000.00 万元，持股比例 10%。

2、四川晟达化学新材料有限公司注册资本为 80,000.00 万元，投资合同约定第一期出资 16,000.00 万元。其中，中国石油四川石化有限责任公司出资 3,200.00 万元，持股比例为 20%；本公司出资 7,200.00 万元，本公司全资子公司中国成达工程有限公司出资 5,600.00 万元，持股比例合计为 80%。

2012 年度，第二期出资共 36,000.00 万元，其中，中国石油四川石化有限责任公司出资 7,200.00 万元，本公司出资 16,200.00 万元，本公司全资子公司中国成达工程有限公司出资

12,600.00 万元。本次出资后，中国石油四川石化有限责任公司合计出资 10,400.00 元，持股比例为 20%，本公司及全资子公司中国成达工程有限公司合计出资 41,600.00 元，持股比例合计为 80%。

2013 年度，第三期出资共 28,000.00 万元，其中中国石油四川石化有限责任公司出资 5,600.00 万元，本公司出资 12,600.00 万元，本公司全资子公司中国成达工程有限公司出资 9,800.00 万元。本次出资后，中国石油四川石化有限责任公司累计出资 16,000.00 元，持股比例为 20%，本公司及全资子公司中国成达工程有限公司累计出资 64,000.00 元，持股比例为 80%。本次出资业经南充首义会计师事务所出具南义验字（2013）095 号验资报告予以验证。

2、同一控制下的企业合并取得的二级子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
中国化学工程第四建设有限公司	全资子公司	湖南省岳阳市	建筑安装业	18,000.00	刘德辉	建筑工程承包、施工
中国化学工程第十六建设有限公司	全资子公司	湖北省宜昌市	建筑安装业	9,895.00	李计划	建筑工程承包、施工

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
中国化学工程第四建设有限公司	100.00	100.00	14,489.20		是
中国化学工程第十六建设有限公司	100.00	100.00	1,901.16		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国化学工程第四建设有限公司	国有控股	183764299	2,453.59		
中国化学工程第十六建设有限公司	国有控股	177569788			

2012 年度，本公司董事会审议通过《关于中国化学工程股份有限公司收购中国化学第十六建设有限公司股权暨关联交易的议案》。收购本公司母公司——中国化学工程集团公司持

有的中国化学工程第十六建设有限公司 100.00%股权，收购价款为人民币 6,585.00 万元，属同一控制下企业合并。

2011 年度，本公司董事会审议通过《关于中国化学工程股份有限公司收购中国化学第四建设有限公司股权暨关联交易的议案》。收购本公司母公司——中国化学工程集团公司持有的中国化学工程第四建设有限公司 100.00%股权，收购价款为 15,142.82 万元，属同一控制下企业合并。

3、本公司成立时由中国化学工程集团公司股权出资投入的二级子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
中化二建集团有限公司	全资子公司	太原市	建筑安装	31,000.00	刘建亭	建筑工程承包、施工
中国化学工程第三建设有限公司	全资子公司	淮南市	建筑安装	31,800.00	黄庆平	建筑工程承包、施工
中国化学工程第六建设有限公司	全资子公司	襄阳市	建筑安装	26,000.00	王蜀闽	建筑工程承包、施工
中国化学工业第七建设有限公司	全资子公司	成都市	建筑安装	26,000.00	苏富强	建筑工程承包、施工
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市	建筑安装	31,000.00	郑建华	建筑工程承包、施工
中国化学工程第十三建设有限公司	全资子公司	沧州市	建筑安装	32,280.00	李小平	建筑工程承包、施工
中国化学工程第十四建设有限公司	全资子公司	南京市	建筑安装	26,000.00	张传玉	建筑工程承包、施工
化学工业岩土工程有限公司	全资子公司	南京市	建筑安装	7,050.00	褚世仙	工程勘察、施工，岩土工程设计
中国天辰工程有限公司	全资子公司	天津市	设计承包	24,690.00	王志远	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
赛鼎工程有限公司	全资子公司	太原市	设计承包	17,930.00	张庆庚	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
化学工业第三设计院有限公司	全资子公司	合肥市	设计承包	2,512.00	岳明	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
中国五环工程有限公司	全资子公司	武汉市	设计承包	35,240.00	程腊春	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
华陆工程科技有限公司	全资子公司	西安市	设计承包	26,028.00	吴银龙	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
中国成达工程有限公司	全资子公司	成都市	设计承包	43,690.00	曹光	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包
中国化学工业桂林	全资子公司	桂林市	设计承包	7,300.00	程一祥	工程设计、技术开发

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代 表	经营范围
工程有限公司						及咨询、工程总承包
北京华旭工程项目 管理有限公司	全资子公司	北京市	工程监理	600.00	杨先春	工程监理, 工程咨询、 技术咨询
印尼中化巨港电站 有限公司	控股子公司	印尼	发电	1,200 亿印 尼盾	周莘惟	发电
中国化学工程香港 有限公司	全资子公司	香港	建筑安装	港币 500 万元	陈永计	工程技术咨询、施工、 工程承包和项目管理

续:

子公司名称(全称)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	期末实际投资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	是否合并
中化二建集团有限公司	100	100	256,994,832.16		是
中国化学工程第三建设 有限公司	100	100	318,870,131.07		是
中国化学工程第六建设 有限公司	100	100	199,492,107.10		是
中国化学工程第七建设 有限公司	100	100	260,719,807.18		是
中国化学工程第十一建 设有限公司	100	100	279,992,500.00		是
中国化学工程第十三建 设有限公司	100	100	323,610,810.70		是
中国化学工程第十四建 设有限公司	100	100	260,327,703.72		是
化学工业岩土工程有限 公司	100	100	119,105,607.32		是
中国天辰工程有限公司	100	100	331,608,500.00		是
赛鼎工程有限公司	100	100	325,470,800.00		是
化学工业第三设计院有 限公司	100	100	1,721,999,283.47		是
中国五环工程有限公司	100	100	564,949,302.84		是
华陆工程科技有限责任 公司	100	100	387,348,747.57		是
中国成达工程有限公司	100	100	699,863,800.00		是
中国化学工业桂林工程 有限公司	100	100	122,396,900.00		是
北京华旭工程项目管理 有限公司	100	100	8,377,900.00		是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
印尼中化巨港电站有限公司	90	90	208,947,200.00		是
中国化学工程香港有限公司	100	100	12,951,814.95		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(子公司所有)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中化二建集团有限公司	国有控股	110013734			
中国化学工程第三建设有限公司	国有控股	150228377			
中国化学工程第六建设有限公司	国有控股	177570439			
中国化学工业第七建设有限公司	国有控股	201861616			
中国化学工程第十一建设有限公司	国有控股	170644116	3,730,595.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	国有控股	106605032			
中国化学工程第十四建设有限公司	国有控股	134903096	16,141.23		
化学工业岩土工程有限公司	国有控股	1489525X			
中国天辰工程有限公司	国有控股	103063864	598,340,302.68		
赛鼎工程有限公司	国有控股	405747081	44,993,259.71		
化学工业第三设计院有限公司	国有控股	149181102	680,196,974.21		
中国五环工程有限公司	国有控股	177672304	12,924,663.35		
华陆工程科技有限公司	国有控股	748621958			

子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(子公司所有)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国成达工程有限公司	国有控股	201965466			
中国化学工业桂林工程有限公司	国有控股	198875661			
北京华旭工程项目管理有限公司	国有控股	101164119			
印尼中化巨港电站有限公司	国有控股	666666669			
中国化学工程香港有限公司	国有控股	123456788			

注 1. 根据国资改革(2008)1109 号文, 以及《中国化学工程股份有限公司(筹)发起人协议书》, 中国化学工程集团公司将其拥有相关下属企业的股权作为出资投入本公司。

注 2. 本公司对 PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼中化巨港电站有限公司投资比例 50.00%, 本公司全资子公司中国成达工程有限公司对其持股 40.00%, 合计持股 90.00%。

注 3. 本公司上述子公司年末少数股东权益系各子公司层面年末享有的少数股东权益份额。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期通过同一控制下企业合并方式新增合并范围内的三级子公司为淮南中化三建钢构有限责任公司。其他本期增加的二级以下子公司系新投资设立, 明细详见(三)本期新纳入合并范围的主体。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

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

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
淮南中化三建钢构有限责任公司	同一控制下企业合并	12,459,610.65	929,221.37
江苏润聚新材料科技有限公司	新投资设立	4,668,514.09	-331,485.91
河北华建检测试验有限责任公司	新投资设立	8,511,937.80	-668,062.20

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

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都信达工程项目管理公司	已清算	970,809.17	--

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	合并当期期初至合并日的营业收入	合并当期期初至合并日的净利润	合并当期期初至合并日经营活动产生的现金流量净额
淮南中化三建钢构有限责任公司	17,598,237.85	929,221.37	2,984,923.37

根据中国化学工程集团公司文件（中国化学集团财发【2013】331号）《关于同意协议转让淮南中化三建钢构有限责任公司 70.83%股权的批复》，本公司之子公司中国化学工程第三建设有限公司收购诚东资产管理中心（中国化学工程集团公司子公司）所持有的淮南中化三建钢构有限责任公司 70.83%股权，收购价款为 995.07 万元。

同时，根据中国化学工程第三建设有限公司与个人股东陈明军签订的《股权转让协议》，中国化学工程第三建设有限公司收购自然人股东陈明军持有的淮南中化三建钢构有限责任公司 29.17%股权，收购价款为 350 万元。

本次股权收购方中国化学工程第三建设有限公司与股权转让方同受中国化学工程集团公司控制，因此，本次合并属同一控制下企业合并。

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于境外经营企业，本公司在编制合并财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。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转入处置当期损益。

五、合并财务报表主要项目注释

（截至 2013 年 12 月 31 日止，金额单位：人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			5,572,337.51			5,944,855.38
美元	251,179.37	6.0969	1,531,415.49	409,094.45	6.2855	2,571,363.18
欧元	5,139.43	8.4189	43,268.35	35,869.52	8.3176	298,348.29

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港元	10,639.00	0.7862	8,364.38	10,639.00	0.8114	8,632.38
其他			2,752,731.95			4,782,974.55
小计			9,908,117.68			13,606,173.78
银行存款						
人民币			12,924,216,120.85			15,538,006,879.17
美元	152,310,203.54	6.0969	928,620,079.97	50,864,192.13	6.2855	319,706,879.63
欧元	14,786,146.36	8.4189	124,483,087.56	6,635,167.92	8.3176	55,188,672.71
港元	26,263,475.04	0.7862	20,648,344.08	20,249,177.96	0.8108	16,418,033.49
其他			265,655,007.64			196,853,079.12
小计			14,263,622,640.10			16,126,173,544.12
其他货币资金						
人民币			1,044,949,631.48			2,626,379,602.50
美元	30,354,018.45	6.0969	185,065,415.08	7,029,088.55	6.2855	44,181,336.08
欧元	435,799.56	8.4189	3,668,952.94	825,068.54	8.3176	6,862,590.10
港元	635,251.00	0.7862	499,434.34			
其他			66,053,719.83			51,889,643.08
小计			1,300,237,153.67			2,729,313,171.76
合 计			15,573,767,911.45			18,869,092,889.66

注：期末存放境外货币资金金额为 567,718,216.82 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
被质押、冻结金额	100,063.34	214,460,762.81
保函、信用证、汇票保证金	151,016,702.81	206,268,792.13
定期存单质押	73,390,000.00	423,342,853.94
其他用途保证金	962,080,796.10	11,695,533.73
合 计	1,186,587,562.25	855,767,942.61

注释2. 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,320,990,554.41	2,358,970,887.64
商业承兑汇票	50,036,782.00	32,440,001.10
合计	3,371,027,336.41	2,391,410,888.74

2、期末无质押的应收票据。

3、期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

4、期末已背书未到期的票据金额前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽华塑股份有限公司	2013-09-13	2014-03-13	30,000,000.00	
新汶矿业集团有限责任公司	2013-08-08	2014-02-08	25,600,000.00	
伊犁新天煤化工有限责任公司	2013-10-28	2014-04-28	23,000,000.00	
徐州闽强物资贸易有限公司	2013-09-06	2014-03-06	10,000,000.00	
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	2013-07-09	2014-01-09	10,000,000.00	
合 计			98,600,000.00	

5、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

注释3. 应收股利

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利：		6,769,426.92	6,556,312.76	213,114.16		
其中：云南大为化工装备公司		1,811,470.32	1,598,356.16	213,114.16	未发放	否
合肥王小郢污水处理有限公司		4,957,956.60	4,957,956.60			
账龄一年以上的应收股利：	426,228.32			426,228.32		
其中：云南大为化工装备公司	426,228.32			426,228.32	未发放	否
合 计	426,228.32	6,769,426.92	6,556,312.76	639,342.48		

注释4. 应收利息

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账龄在一年以内的应收利息	23,689,116.37	130,093,970.31	66,514,184.70	87,268,901.98
其中：银行定期存款利息	23,689,116.37	130,093,970.31	66,514,184.70	87,268,901.98
2、账龄在一年以上的应收利息	4,892,644.91		4,892,644.91	
其中：银行定期存款利息	4,892,644.91		4,892,644.91	
合 计	28,581,761.28	130,093,970.31	71,406,829.61	87,268,901.98

注释5. 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	90,396,377.79	1.27	45,198,188.90	50.00

按组合计提坏账准备的应收账款	7,016,676,317.47	98.68	270,341,929.11	3.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,652,504.01	0.05	3,652,504.01	100.00
合 计	7,110,725,199.27	100.00	319,192,622.02	4.49

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,202,181,759.15	99.86	205,570,163.99	3.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,321,128.57	0.14	7,321,128.57	100.00
合 计	5,209,502,887.72	100.00	212,891,292.56	4.09

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,481,845,924.60	78.13	61,567,142.23	4,031,166,969.07	77.49	30,307,053.07
1—2年	926,656,734.77	13.21	31,252,480.69	730,309,991.17	14.04	27,044,135.67
2—3年	377,738,073.42	5.38	54,404,604.24	206,329,873.19	3.97	23,196,797.98
3—4年	125,454,733.04	1.79	54,216,482.89	91,101,559.01	1.75	20,057,634.39
4—5年	47,396,483.27	0.68	23,295,349.98	54,140,575.88	1.04	29,253,107.94
5年以上	57,584,368.37	0.81	45,605,869.08	89,132,790.83	1.71	75,711,434.94
合计	7,016,676,317.47	100.00	270,341,929.11	5,202,181,759.15	100.00	205,570,163.99

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	90,396,377.79	45,198,188.90	50.00	产品行业不景气
湖北金叶化肥有限公司	660,202.93	660,202.93	100.00	账龄较长, 收回可能性小
防城联泰油气库	626,671.88	626,671.88	100.00	账龄较长, 收回可能性小
中国华电设备集团合肥分公司	575,489.96	575,489.96	100.00	账龄较长, 收回可能性小
哈尔滨祥鸿制药有限公司	376,306.00	376,306.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
安徽芜湖液化气站	250,780.59	250,780.59	100.00	账龄较长, 收回可能性小
广州三围气库	200,471.82	200,471.82	100.00	账龄较长, 收回可能性小

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
郴州八达玻璃厂	175,638.24	175,638.24	100.00	账龄较长, 收回可能性小
长岭炼油厂	154,764.10	154,764.10	100.00	账龄较长, 收回可能性小
湖北省五峰中纤板厂	146,070.80	146,070.80	100.00	账龄较长, 收回可能性小
湖北宜昌市西陵制药厂	144,048.50	144,048.50	100.00	账龄较长, 收回可能性小
慈利化肥厂	129,434.00	129,434.00	100.00	账龄较长, 收回可能性小
湖北兴山兴利华	107,559.74	107,559.74	100.00	账龄较长, 收回可能性小
湖北新昌丰化纤公司	105,065.45	105,065.45	100.00	账龄较长, 收回可能性小
合计	94,048,881.80	48,850,692.91		

3、本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

无。

4、本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山西城财钢铁有限公司	劳务款	100,000.00	无法收回	否
山西沁源县焦化厂	劳务款	37,500.00	无法收回	否
江苏苏化集团新沂农化公司	劳务款	20,000.00	无法收回	否
广州市华南橡胶轮胎有限公司	销售款	24,264.95	无法收回	否
北京首创轮胎有限责任公司	销售款	202,500.00	无法收回	否
朝阳浪马轮胎有限责任公司	销售款	29,000.00	无法收回	否
青岛双星轮胎工业有限公司	销售款	201,776.00	无法收回	否
赛轮股份有限公司	销售款	14,140.00	无法收回	否
青岛金北洋工程有限公司	工程款	369,067.15	无法收回	否
河北华宸建筑股份有限公司	工程款	182,171.02	无法收回	否
锦化化工集团氯碱股份有限公司	工程款	14,569.20	无法收回	否
宁夏平罗化肥厂	工程款	243,486.17	无法收回	否
合计		1,438,474.49		

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古蒙大新能源化工基地开发有限公司	非关联方	168,132,914.00	一年以内	2.36
伊犁新天煤化工有限责任公司	非关联方	125,872,896.40	一年以内	1.77
安徽华塑股份有限公司	非关联方	102,666,811.31	一年以内	1.44
师宗煤焦化工有限公司	非关联方	99,654,358.41	一年以内	1.40
新疆圣雄能源股份有限公司	非关联方	99,571,429.56	一年以内	1.40

7、期末应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款总额的比例 (%)
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	219,636.33	0.003

注释6. 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,478,765,169.11	99.90	108,442,913.96	4.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,426,760.07	0.10	2,426,760.07	100.00
合 计	2,481,191,929.18	100.00	110,869,674.03	4.47

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,248,963,016.68	99.36	95,104,310.19	4.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,511,562.91	0.64	11,486,955.67	79.16
合 计	2,263,474,579.59	100.00	106,591,265.86	4.71

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,796,225,165.45	72.46	12,081,734.51	1,681,569,150.55	74.77	8,716,865.57
1-2 年	443,669,108.68	17.90	14,521,908.36	391,640,683.42	17.41	19,288,256.41
2-3 年	134,007,804.64	5.41	20,705,733.47	57,228,876.97	2.54	6,783,425.64
3-4 年	33,025,979.28	1.33	8,081,971.44	42,946,978.03	1.91	9,473,523.32
4-5 年	21,334,596.00	0.86	11,691,166.03	34,840,799.81	1.55	17,637,968.97
5 年以上	50,502,515.06	2.04	41,360,400.15	40,736,527.90	1.82	33,204,270.28
合 计	2,478,765,169.11	100.00	108,442,913.96	2,248,963,016.68	100.00	95,104,310.19

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
湖北宜昌富磷集团	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄五年以上
连云港连桥工程招标代理有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄五年以上
合肥城创建设投资有限公司	232,500.00	232,500.00	100.00	账龄五年以上
安徽省国际民间合作促进会	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄五年以上
合肥电力安装总公司	106,939.00	106,939.00	100.00	账龄五年以上
山东博汇化肥厂工程信息费	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄五年以上
中国石油青海油田格尔木炼油厂	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄五年以上
其他单项汇总	387,321.07	387,321.07	100.00	账龄五年以上
	2,426,760.07	2,426,760.07		

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

无。

4、本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
太原市公安消防支队	保证金	50,000.00	五年以上，无法收回	否
中国图书进出口(集团)总公司	保证金	3,413.73	五年以上，无法收回	否
上海南洋机电厂	保证金	95,017.90	五年以上，无法收回	否
兴平市矿泉水公司	保证金	20,438.80	五年以上，无法收回	否
天津市伍联建筑安装公司	质保金	110,000.00	五年以上，无法收回	否
西安振华武术养生有限公司	保证金	10,000.00	五年以上，无法收回	否
诚意公司	保证金	74,694.48	五年以上，无法收回	否
其他	其他	139,113.19	五年以上，无法收回	否
合计		502,678.10		

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
新疆圣雄能源股份有限公司	非关联方	150,000,000.00	1 年以内	5.96	质保金
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	非关联方	83,198,210.54	1 年以内	3.31	质保金
江苏中能硅材料科技发展有限公司	非关联方	52,189,000.00	1 年以内	2.07	质保金
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	非关联方	24,609,857.50	3 年以内	1.09	注 1
江苏顺大电子材料科技有限公司	非关联方	28,062,401.31	1 年以内	0.56	质保金

注 1：与太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司（以下简称“太原诚达”）往来款系本公司根据双方签订的《山西省繁峙县云雾峪风电场（49.5MW）项目工程总承包合同》垫付的总承包费用。

7、期末无应收关联方款项情况。

注释7. 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,608,192,255.37	79.61	10,618,233,027.39	87.30
1-2 年	2,966,776,813.50	17.36	1,283,528,814.81	10.55
2-3 年	419,852,394.53	2.46	211,995,121.26	1.74
3 年以上	98,187,623.70	0.57	48,719,515.07	0.41
合 计	17,093,009,087.10	100.00	12,162,476,478.53	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
惠生工程（中国）有限公司	非关联方	446,281,399.89	项目建设中
杭州杭氧股份有限公司	非关联方	365,245,875.00	项目建设中
鲁西工业装备有限公司	非关联方	320,268,847.74	项目建设中
辽宁新创达电力设计研究有限公司	非关联方	211,740,911.00	项目建设中
陕西化建工程有限责任公司	非关联方	187,037,337.70	项目建设中
合 计		1,530,574,371.33	

3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未结算原因
上海东化环境工程有限公司	34,880,000.00	1-2 年	未达到结算条件
兰州四方容器设备有限责任公司	34,140,000.00	1-2 年	未达到结算条件
华西能源工业股份有限公司	31,308,000.00	1-2 年	未达到结算条件
太原重工股份有限公司	31,398,000.00	1-2 年	未达到结算条件
岳阳南湖城市建设投资有限公司	53,000,000.00	1-2 年	未达到结算条件
ERCIYAS CELIK BORU SANAYIAS	40,732,290.26	1-2 年	未达到结算条件
四川空分设备(集团)有限责任公司	38,000,000.00	1-2 年	未达到结算条件
成都蜀远煤基能源科技有限公司	31,000,000.00	1-2 年	未达到结算条件
SUBOR BORU SANAYI VE.TICARET A.S	41,570,165.07	1-2 年	未达到结算条件
中国机械进出口(集团)有限公司	41,699,180.00	2-3 年	未达到结算条件

4、期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、期末预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	60,354,029.90	0.35
中国化学工程第九建设公司	同一母公司	13,809,498.75	0.02
合计		74,163,528.65	0.37

注释8.存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	764,247,734.03		764,247,734.03	867,474,385.39		867,474,385.39
自制半成品及在产品	547,327,487.28		547,327,487.28	126,945,950.04		126,945,950.04
库存商品(产成品)	3,350,295,196.32		3,350,295,196.32	1,125,637,691.17		1,125,637,691.17
周转材料(包装物、低值易耗品等)	105,890,313.81		105,890,313.81	71,023,730.61		71,023,730.61
工程施工(已完工未结)	6,595,851,477.51	5,374,689.87	6,590,476,787.64	5,639,917,000.49		5,639,917,000.49

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
算款)						
其他	1,500,219,219.84		1,500,219,219.84	728,706,226.65		728,706,226.65
合计	12,863,831,428.79	5,374,689.87	12,858,456,738.92	8,559,704,984.35		8,559,704,984.35

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
未完合同预计损失		5,374,689.87			5,374,689.87
合计		5,374,689.87			5,374,689.87

注释9.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
分期收款提供劳务	221,880,036.27		232,694,489.82	
合计	221,880,036.27		232,694,489.82	

注：详见本附注五、注释 12.长期应收款。

注释10.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,300,000,000.00	
合计	2,300,000,000.00	

其他流动资产说明：其他流动资产为本公司募集资金购买的银行理财产品。

注释11.可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	期末余额		
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	14,189,746.97		14,189,746.97
公允价值	3,074,752.09		3,074,752.09
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,074,752.09		3,074,752.09
已计提减值金额	325,534.69		325,534.69
净额	16,938,964.37		16,938,964.37

续：

可供出售金融资产分类	期初余额		
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	14,189,746.97		14,189,746.97
公允价值	6,034,649.64		6,034,649.64
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,034,649.64		6,034,649.64
已计提减值金额	325,534.69		325,534.69
净 额	19,898,861.92		19,898,861.92

2. 可供出售金融资产减值的变动情况：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	325,534.69		325,534.69
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	325,534.69		325,534.69

注释12.长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
分期收款销售商品	59,649,000.00	1,028,958.04	36,778,521.83	183,892.61
分期收款提供劳务	763,146,121.44	2,204,958.50	1,000,105,744.05	1,017,158.50
合计	822,795,121.44	3,233,916.54	1,036,884,265.88	1,201,051.11

注：1、分期收款销售商品的说明：分期收款销售商品系本公司子公司赛鼎工程有限公司应收云南大为制焦有限公司的销售商品款 59,649,000.00 元。

2、分期收款提供劳务的说明：本公司子公司中国化学工程第十四建设有限公司承接的 BT 项目形成的长期应收款 440,991,700.00 元，其中沿江工业开发区污水管网及提升泵建设（一期）项目挂账 107,941,600.00 元、江北大道快速化改造工程 JB-DD 标段 278,550,000.00 元、南京市六合区污水管网建设项目 26,000,000.00 元、南京中山科技园道路及管网项目 28,500,100.00 元。

本公司子公司中国成达工程有限公司对缅甸 MPC I 造纸厂项目合同款和印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目合同款 796,674,044.05 元，其中：（1）缅甸 MPC I 造纸厂项目长期应收款余额 41,512,621.50 元。根据合同约定，缅甸造纸厂项目业主 MPC I 已按合同已预付 10% 定金 815 万美元，其余款项从 2009 年 4 月开始支付，每半年支付一次，分五年支付完毕。其中 2014 年业主 MPC I 应支付 41,512,621.50 元，全部计入“一年内到期的非流动资产”。（2）印尼 BOSOWA

吉利普多电站项目长期应收款余额 502,521,836.21 元。其中应计入计入“一年内到期的非流动资产”为 180,367,414.77 元。

上述长期应收款均由业主按合同约定利率及期限定期向公司支付利息。

注释13.对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册 资本	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
山西世纪长风房地产开发有限公司	其他	太原	李锋彪	房地产开发经营	60,000,000.00	集团外部	59533173-X
山西金色长风房地产开发有限公司	其他	太原	高如华	房地产开发经营	50,000,000.00	集团外部	56848560-2
二、联营企业							
成都中达投资有限公司	其他	成都	贺光新	房地产开发经营	80,000,000.00	集团外部	56202437-0
匡宝天辰咨询服务公司	其他	天津	皮特·匡宝	其他未列明专业技术服务业	100,000.00	集团外部	741381904
成都蜀远煤基能源科技有限公司	国有控股	成都	彭正春	其他专用化学产品制造	10,000,000.00	集团外部	68632906-1
南充柏华污水处理有限公司	外商	南充	吴光美	污水处理及其再生利用	111,555,000.00	集团外部	588884504
湖南华银能源技术有限公司	国有控股	长沙	宾文锦	其他未列明服务业	56,165,000.00	集团外部	69401063-2
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	国有控股	西安	尚建选	工程和技术研究和试验发展	40,000,000.00	集团外部	78696590-3
合肥王小郢污水处理有限公司	外商	合肥	涂晓光	污水处理及其再生利用	168,000,000.00	集团外部	76688786-4

续:

被投资单位名称	本企业持 股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期净利润
一、合营企业							
山西世纪长风房地产开发有限公司	50.00	50.00	155,462,493.94	96,500,000.00	58,962,493.94	--	-1,080,695.10
山西金色长风房地产开发有限公司	50.00	50.00	159,739,851.33	110,917,698.91	48,822,152.42	--	-173,753.88
二、联营企业							
成都中达投资有限公司	30.00	30.00	614,845,088.89	540,483,553.90	74,361,534.99	--	-3,581,851.70

中国化学工程股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
匡宝天辰咨询服务公司	40.00	40.00	2,116,161.84	25,804.63	2,090,357.21	3,927,422.03	437,853.33
成都蜀远煤基能源科技有限公司	30.00	30.00	108,823,533.16	101,570,558.19	7,252,974.97	7,179,487.24	700,151.73
南充柏华污水处理有限公司	30.00	30.00	108,054,182.76	18,810,182.76	89,244,000.00	5,211,079.13	--
湖南华银能源技术有限公司	35.00	35.00	566,229,847.17	533,548,536.61	32,681,310.56	3,768,708.56	-59,412,366.2
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	30.00	30.00	31,221,185.85	4,376,058.66	26,845,127.19	13,200.00	-6,201,751.36
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	306,361,742.37	109,436,952.27	196,924,790.10	111,543,632.78	28,924,790.38

注释14.长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号 填列)	期末账面余额
匡宝天辰咨询服务公司	权益法	330,588.00	661,001.55	175,141.33	836,142.88
成都蜀远煤基能源科技有限公司	权益法	3,000,000.00	1,965,846.97	210,045.52	2,175,892.49
康泰斯工程有限公司	权益法	539,126.28	539,126.28	-539,126.28	
南充柏华污水处理有限公司	权益法	26,773,200.00		26,773,200.00	26,773,200.00
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	38,557,956.54	827,001.48	39,384,958.02
湖南华银能源技术有限公司	权益法	22,617,900.00	32,232,786.87	-20,794,328.17	11,438,458.70
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	权益法	12,000,000.00	9,914,063.57	-1,860,525.41	8,053,538.16
成都中达投资有限公司	权益法	24,000,000.00	23,383,015.98	-1,074,555.51	22,308,460.47
山西世纪长风房地产开发有限公司	权益法	30,000,000.00	29,521,594.52	-540,347.55	28,981,246.97
山西金色长风房地产开发有限公司	权益法	25,000,000.00	24,497,953.15	-86,876.94	24,411,076.21
山东兖矿国拓科技工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
云南大为化工装备制造有限公司	成本法	12,785,509.38	11,187,153.22	1,598,356.16	12,785,509.38
云南大为制氮有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
苏州东华环保公司	成本法	64,053.87	64,053.87	-64,053.87	
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	成本法	106,200,000.00	106,200,000.00		106,200,000.00
蚌埠富博精细化工公司	成本法	329,923.25	329,923.25		329,923.25
安徽淮化股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
汉口银行股份有限公司	成本法	69,102.00	69,102.00		69,102.00
太原中联泽农化工有限公司	成本法	35,110,000.00	35,110,000.00		35,110,000.00
上海国际化建工程咨询公司	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
武汉中化管道设备安装工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	
航天科技投资控股有限公司	成本法	50,434,000.00	50,434,000.00		50,434,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	4,808,529.28	4,828,529.28		4,828,529.28
国泰君安资产管理股份有限公司	成本法	1,553,968.72	1,553,968.72		1,553,968.72
四川天华股份有限公司	成本法	3,000,905.00	3,000,905.00		3,000,905.00
泸天化绿源醇业有限责任公司	成本法	5,000,000.00	6,595,445.43		6,595,445.43
四川天华富邦有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
中国华西工程设计建设有限公司	成本法	160,000.00	293,065.97		293,065.97
四川聚脂股份有限公司	成本法	12,000.00	12,000.00		12,000.00
内蒙古神舟硅业有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
安徽华塑股份有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
新疆美丰化工有限责任公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号 填列)	期末账面余额
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司	成本法	250,000.00	434,219.35		434,219.35
江阴润华化工储运有限公司	成本法	219,521.57	219,521.57		219,521.57
天津大沽化工股份有限公司	成本法	10,000,000.00	21,771,073.22		21,771,073.22
中地海外投资有限公司	成本法	3,001,200.00	7,870,529.03		7,870,529.03
沧州市商业银行	成本法	2,000,000.00	2,578,191.53		2,578,191.53
合 计		894,039,527.35	895,005,026.87	3,623,930.76	898,628,957.63

续：

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	减值准 备金额	本期计提减 值准备金额	本期现金红 利
匡宝天辰咨询服务公司	40.00	40.00			
成都蜀远煤基能源科技有限公司	30.00	30.00			
康泰斯工程有限公司					
南充柏华污水处理有限公司	30.00	30.00			
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00			4,957,956.60
湖南华银能源技术有限公司	35.00	35.00			
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	30.00	30.00			
成都中达投资有限公司	30.00	30.00			
山西世纪长风房地产开发有限公司	50.00	50.00			
山西金色长风房地产开发有限公司	50.00	50.00			
山东兖矿国拓科技工程有限公司	10.00	10.00			
云南大为化工装备制造有限公司	13.09	13.09			1,811,470.32
云南大为制氮有限公司	19.03	19.03			
苏州东华环保公司					
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	0.83	0.83			
蚌埠富博精细化工公司	1.25	1.25			
安徽淮化股份有限公司	4.99	4.99			
汉口银行股份有限公司					10,199.52
太原中联泽农化工有限公司	24.00	24.00			
上海国际化建工程咨询公司	18.00	18.00			55,637.00
武汉中化管道设备安装工程有限公司					
航天科技投资控股有限公司	1.22	1.22			2,500,000.00
国泰君安证券股份有限公司	0.13	0.13			
国泰君安资产管理股份有限公司	0.01	0.01			
四川天华股份有限公司					

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
泸天化绿源醇业有限责任公司	1.54	1.54			
四川天华富邦有限责任公司	1.14	1.14			
中国华西工程设计建设有限公司	1.60	1.60			32,000.00
四川聚脂股份有限公司			12,000.00	12,000.00	
内蒙古神舟硅业有限责任公司	1.37	1.37			
安徽华塑股份有限公司	12.00	12.00			
新疆美丰化工有限责任公司	10.00	10.00			
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司	5.00	5.00			50,000.00
江阴润华化工储运有限公司	0.22	0.22			
天津大沽化工股份有限公司	1.19	1.19			
中地海外投资有限公司	1.04	1.04			1,250,500.00
沧州市商业银行	0.24	0.24			360,000.00
合计			12,000.00	12,000.00	11,027,763.44

注释15.投资性房地产

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	95,360,346.46	1,386,100.00		96,746,446.46
其中：1、房屋、建筑物	95,360,346.46	1,386,100.00		96,746,446.46
二、累计折旧和累计摊销合计	23,422,111.52	2,993,204.21		26,415,315.73
其中：1、房屋、建筑物	23,422,111.52	2,993,204.21		26,415,315.73
三、投资性房地产账面净值合计	71,938,234.94			70,331,130.73
其中：1、房屋、建筑物	71,938,234.94			70,331,130.73
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1、房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	71,938,234.94			70,331,130.73
其中：1、房屋、建筑物	71,938,234.94			70,331,130.73

本期折旧和摊销额 2,993,204.21 元。

注释16.固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,008,744,698.76	453,360,026.25	332,746,944.01	7,129,357,781.00
其中：房屋及建筑物	3,733,996,884.18	82,248,067.79	45,122,336.46	3,771,122,615.51
机器设备	2,423,913,322.74	161,388,784.52	232,639,201.07	2,352,662,906.19

中国化学工程股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
运输工具	367,484,302.69	54,008,318.34		19,890,249.73	401,602,371.30
电子设备	216,328,481.10	90,712,251.39		14,353,645.53	292,687,086.96
其他	267,021,708.05	65,002,604.21		20,741,511.22	311,282,801.04
—	—	本期新增	其中：本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	2,108,281,457.80	480,300,964.79	448,989,226.26	214,838,528.28	2,373,743,894.31
其中：房屋及建筑物	681,383,215.38	133,185,674.19	132,091,780.41	28,911,590.32	785,657,299.25
机器设备	1,055,419,772.74	214,225,568.46	211,423,971.50	140,203,740.33	1,129,441,600.87
运输工具	154,810,031.41	44,495,699.71	41,068,018.70	14,977,857.56	184,327,873.56
电子设备	108,923,754.23	50,053,460.35	32,034,464.82	12,919,078.52	146,058,136.06
其他	107,744,684.04	38,340,562.08	32,370,990.83	17,826,261.55	128,258,984.57
三、固定资产账面净值合计	4,900,463,240.96				4,755,613,886.69
其中：房屋及建筑物	3,052,613,668.80				2,985,465,316.26
机器设备	1,368,493,550.00				1,223,221,305.32
运输工具	212,674,271.28				217,274,497.74
电子设备	107,404,726.87				146,628,950.90
其他	159,277,024.01				183,023,816.47
四、减值准备合计	1,047,809.87				1,047,809.87
其中：房屋及建筑物					
机器设备	7,561.61				7,561.61
运输工具	68,828.33				68,828.33
电子设备	971,419.93				971,419.93
其他					
五、固定资产账面价值合计	4,899,415,431.09				4,754,566,076.82
其中：房屋及建筑物	3,052,613,668.80				2,985,465,316.26
机器设备	1,368,485,988.39				1,223,213,743.71
运输工具	212,605,442.95				217,205,669.41
电子设备	106,433,306.94				145,657,530.97
其他	159,277,024.01				183,023,816.47

本期折旧额 448,989,226.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 74,948,303.72 元。

2、期末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
机器设备	2,388,452.13	1,174,612.71		1,213,839.42	
运输设备	1,641,619.00	1,537,953.28		103,665.72	
电子设备	667,866.19	381,815.36		286,050.83	

中国化学工程股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他设备	140,945.70	18,306.16		122,639.54	
合 计	4,838,883.02	3,112,687.51		1,726,195.51	

注释17.在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
100 万吨/年精对苯二甲酸项目	579,152,115.50		579,152,115.50	7,882,370.00		7,882,370.00
福州 20 万吨/年己内酰胺项目	495,600,265.39		495,600,265.39	47,688,800.92		47,688,800.92
中化二建集团有限公司技术研发楼	258,335,246.06		258,335,246.06	107,588,891.38		107,588,891.38
天辰科技园亿元楼宇项目	120,471,380.75		120,471,380.75	67,988,477.24		67,988,477.24
中化工七建总部经济大楼	98,962,981.25		98,962,981.25	5,099,462.65		5,099,462.65
高新区办公楼	25,240,605.57		25,240,605.57	5,058,068.00		5,058,068.00
临建及其他项目	192,297,958.89		192,297,958.89	138,867,946.47		138,867,946.47
合 计	1,770,060,553.41		1,770,060,553.41	380,174,016.66		380,174,016.66

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
100 万吨/年精对苯二甲酸项目	4,532,532,800.00	7,882,370.00	571,269,745.50			12.78
福州 20 万吨/年己内酰胺项目	3,000,000,000.00	47,688,800.92	447,911,464.47			16.52
中化二建集团有限公司技术研发楼	350,000,000.00	107,588,891.38	150,746,354.68			73.81
天辰科技园亿元楼宇项目	893,430,000.00	67,988,477.24	52,482,903.51			13.48
中化工七建总部经济大楼	260,000,000.00	5,099,462.65	93,863,518.60			38.06
高新区办公楼	198,320,000.00	5,058,068.00	20,182,537.57			12.73
合 计	9,234,282,800.00	241,306,070.19	1,336,456,524.33			

续：

工程项目名称	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	期末余额
100 万吨/年精对苯二甲酸项目	12.78	7,362,023.74	7,362,023.74		自筹和贷款	579,152,115.50
福州 20 万吨/年己内酰胺项目	16.52				自筹和贷款	495,600,265.39
中化二建集团有限公司技术研发楼	73.81				自筹资金	258,335,246.06
天辰科技园亿元楼宇项目	13.48				自筹资金	120,471,380.75
中化工七建总部经济大楼	38.06				自筹资金	98,962,981.25
高新区办公楼	12.73				自筹资金	25,240,605.57
合 计	—	7,362,023.74	7,362,023.74		—	1,577,762,594.52

注释18.工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		16,795.00	16,795.00	
专用设备	45,152.13	4,368,221.00	4,413,373.13	
合计	45,152.13	4,385,016.00	4,430,168.13	

注释19.固定资产清理

项 目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
待报废固定资产	597,290.80		
合 计	597,290.80		

注释20.无形资产

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	2,367,809,331.64	321,467,695.09	195,604,293.73	2,493,672,733.00
其中：土地使用权	1,993,012,254.84	195,793,378.87	137,712,262.19	2,051,093,371.52
房屋使用权	2,615,275.00			2,615,275.00
专利及专有技术	78,915,137.26	46,802,109.79		125,717,247.05
计算机软件	152,911,081.81	28,666,174.23	57,637,404.94	123,939,851.10
非专利技术	52,612,796.17	50,206,032.20		102,818,828.37
污水处理设施使用权	87,742,786.56		254,626.60	87,488,159.96
二、累计摊销额合计	304,790,822.02	101,178,316.52	50,302,869.22	355,666,269.32
其中：土地使用权	175,629,997.81	43,557,332.65	12,438,427.68	206,748,902.78
房屋使用权	1,553,813.19	67,485.96		1,621,299.15
专利及专有技术	34,367,991.53	32,004,823.45		66,372,814.98
计算机软件	73,496,933.13	18,968,958.60	37,864,441.54	54,601,450.19
非专利技术	7,821,660.20	3,071,701.86		10,893,362.06
污水处理设施使用权	11,920,426.16	3,508,014.00		15,428,440.16
三、减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
房屋使用权				
专利及专有技术				
计算机软件				
非专利技术				
污水处理设施使用权				
四、账面价值合计	2,063,018,509.62			2,138,006,463.68
其中：土地使用权	1,817,382,257.03			1,844,344,468.74
房屋使用权	1,061,461.81			993,975.85

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
专利及专有技术	44,547,145.73			59,344,432.07
计算机软件	79,414,148.68			69,338,400.91
非专利技术	44,791,135.97			91,925,466.31
污水处理设施使用权	75,822,360.40			72,059,719.80

注：本期摊销额 101,178,316.52 元。

注释21.长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公室装修等	16,906,294.03	732,905.61	4,206,430.95		13,432,768.69	
合计	16,906,294.03	732,905.61	4,206,430.95	-	13,432,768.69	

注释22.递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	67,486,579.16	55,843,530.98
存货跌价准备	806,203.48	
固定资产减值准备	1,890.40	1,890.40
可供出售金融资产减值	48,830.20	81,383.66
可供出售金融资产公允价值变动	255,366.95	153,520.75
可抵扣亏损	3,674,761.48	616,772.36
应付职工薪酬	12,000,940.69	10,173,306.45
三类人员精算福利费用	128,950,538.88	150,366,163.77
固定资产折旧	1,222.09	110,713.88
预计负债及预提费用	5,011,920.00	
大修理费用	154,810.51	356,091.64
其他资产项目	3,262,902.50	6,853,436.66
小计	221,655,966.34	224,556,810.55
递延所得税负债：		
固定资产折旧	13,502,439.42	23,710,345.14
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,720,240.99	2,269,980.42
其他负债项目	6,899,539.55	9,480,272.36
小计	22,122,219.96	35,460,597.92

2、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
三类人员补充福利预计负债：		
中国五环工程有限公司	88,000,000.00	96,850,000.00
化学工业第三设计院有限公司	40,720,000.00	44,070,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	16,840,000.00	11,970,000.00
华陆工程科技有限责任公司	63,970,000.00	68,360,000.00
合 计	209,530,000.00	221,250,000.00

注：中国五环工程有限公司和中国化学工业桂林工程有限公司主要经营性资产及负债均在其下属子公司，三类人员补充福利产生的预计负债均为母公司负债。母公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认递延所得税资产。

3、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	416,624,955.05
存货跌价准备	5,374,689.87
固定资产减值准备	1,047,809.87
可供出售金融资产减值	325,534.69
可供出售金融资产公允价值变动	1,702,446.33
可抵扣亏损	14,699,045.92
应付职工薪酬	17,967,040.29
三类人员精算福利费用	840,490,259.23
固定资产折旧	8,147.27
预计负债及预提费用	33,412,800.00
大修理费用	1,032,070.07
其他资产项目	16,521,217.85
小计	1,349,206,016.43
应纳税差异项目	
固定资产折旧	79,761,394.61
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,651,830.55
其他负债项目	45,996,930.36
小计	136,410,155.52

注释23.资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

		本期计提	其他增加	转回	转销	其他	
坏账准备	320,683,609.53	114,500,221.61	53,534.04		1,941,152.59		433,296,212.59
存货跌价准备		5,374,689.87					5,374,689.87
可供出售金融资产减值准备	325,534.69						325,534.69
长期股权投资减值准备		12,000.00					12,000.00
固定资产减值准备	1,047,809.87						1,047,809.87
合计	322,056,954.09	119,886,911.48	53,534.04		1,941,152.59		440,056,247.02

注释24.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
临建设施	77,972,139.61	88,483,665.40
合计	77,972,139.61	88,483,665.40

注释25.短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	417,000,000.00	-
信用借款		230,000,000.00
合计	417,000,000.00	230,000,000.00

注：期末短期借款余额为本公司三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司的保证借款，全部为国家开发银行贷款 41,700.00 万元。

注释26.应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	282,086,155.86	178,229,895.01

注：应付票据期末余额中于下一会计期间将到期的金额为 282,086,155.86 元。

注释27.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,526,991,420.32	10,384,719,001.82
1-2 年	2,716,301,992.44	1,625,765,911.68
2-3 年	734,721,293.23	769,020,991.71
3 年以上	719,628,546.70	419,480,592.14
合计	15,697,643,252.69	13,198,986,497.35

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。

2、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国化学工程重型机械化公司	16,200,585.77	17,826,711.45
中国化学工程第九建设公司	5,462,161.35	6,209,799.90
合计	21,662,747.12	24,036,511.35

3、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因	备注
太原重工股份有限公司	30,302,000.00	质保金	
四川空分设备（集团）有限责任公司	23,151,000.00	未结算	
中联重科物料输送设备有限公司	22,074,450.00	质保金	
大连金州重型机器集团有限公司	21,708,000.00	质保金	
北京中寰工程项目管理有限公司	14,038,288.00	质保金	

注释28.预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,361,225,628.87	18,493,088,220.70
1 年以上	2,074,978,880.77	2,104,075,583.37
合计	26,436,204,509.64	20,597,163,804.07

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。

2、期末余额中无预收关联方情况。

3、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金额	未结转原因	备注
攀钢集团重庆钛业有限公司	17,799,400.00	未达到结算条件	
江西省天然气有限公司	15,801,740.52	未达到结算条件	
中国石化集团国际石油工程公司沙特分公司	20,199,245.54	未达到结算条件	
阿尔斯通水电设备（中国）有限公司	10,703,638.00	未达到结算条件	
国电内蒙古晶阳能源有限公司	12,070,914.60	未达到结算条件	
华亭中煦煤化工有限责任公司	21,990,743.06	未达到结算条件	
中国建材国际工程集团有限公司	19,985,431.38	未达到结算条件	

注释29.应付职工薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	271,775,214.25	3,230,676,040.86	3,178,163,568.81	324,287,686.30
(2) 职工福利费		172,060,803.64	172,060,803.64	

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其中：非货币性福利		983,084.10	983,084.10	
(3) 社会保险费	28,122,683.21	771,680,878.71	782,488,463.58	17,315,098.34
其中：基本医疗保险费	2,183,014.14	152,211,466.19	152,970,094.50	1,424,385.83
补充医疗保险费	240.00	30,397,927.00	30,397,879.00	288.00
基本养老保险费	14,298,070.05	427,975,100.77	431,473,796.23	10,799,374.59
年金缴费（补充养老保险）	9,093,122.92	92,443,474.60	99,396,289.28	2,140,308.24
失业保险费	2,104,721.54	37,031,994.62	36,820,178.74	2,316,537.42
工伤保险费	319,068.45	18,597,143.63	18,338,659.53	577,552.55
生育保险费	124,446.11	13,023,771.90	13,091,566.30	56,651.71
(4) 住房公积金	18,933,857.29	200,859,874.25	207,368,702.53	12,425,029.01
(5) 工会经费和职工教育经费	56,236,640.25	83,787,647.56	76,339,584.12	63,684,703.69
(6) 辞退福利及内退补偿	931,554.51	6,909,075.02	7,084,133.45	756,496.08
其中：因解除劳动关系给予的补偿	931,554.51	97,023.97	272,082.40	756,496.08
预计内退人员支出				
(7) 其他	2,202,709.42	7,501,290.29	9,504,507.51	199,492.20
其中：以现金结算的股份支付				
合计	378,202,658.93	4,473,475,610.33	4,433,009,763.64	418,668,505.62

注：期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

注释30.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-384,180,242.21	-84,595,838.05
营业税	394,968,152.74	425,017,350.56
资源税	237,548.19	687,748.46
企业所得税	274,784,303.53	247,261,474.46
城市维护建设税	27,526,225.46	43,057,194.52
房产税	4,698,381.90	6,808,382.55
土地使用税	1,257,351.24	9,096,422.04
个人所得税	58,276,579.15	49,769,506.03
教育费附加	13,469,721.14	15,449,893.53
其他税费	12,904,125.36	20,608,002.34
合计	403,942,146.50	733,160,136.44

注释31.应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	50,267.78	

注释32.应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
PT.Sumbergas Sakti Prima	2,133,915.00		
合计	2,133,915.00		

注释33.其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,041,016,197.67	2,175,713,940.95
1-2 年	714,131,616.51	174,668,572.80
2-3 年	142,991,454.83	108,818,996.38
3 年以上	145,826,140.13	112,735,116.70
合计	3,043,965,409.14	2,571,936,626.83

1、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
中国化学工程集团公司	659,773,575.30	668,618,547.07
合计	659,773,575.30	668,618,547.07

2、期末余额中欠关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
中国化学工程集团公司	本公司之母公司	659,773,575.30	21.67
诚东资产管理中心	同一母公司	31,277,030.35	1.03
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	2,239,233.57	0.07
中国化学工程第九建设公司	同一母公司	275,000.00	0.01
合计		693,564,839.22	22.78

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款：

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
中国化学工程集团公司	335,607,597.49	1-2 年	往来款

注释34.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	225,576,403.56	414,973,989.82

1、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	128,510,503.56	414,973,989.82
抵押借款		

中国化学工程股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

保证借款		
信用借款	97,065,900.00	
合 计	225,576,403.56	414,973,989.82

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
成都市建行第三支行【注 1】	2011-08-23	2014-08-22	美元	6.39	8,700,000.00	53,043,030.00		
成都市建行第三支行【注 1】	2011-08-23	2014-08-22	美元	6.39	2,300,000.00	14,022,870.00		
成都市建行第三支行【注 1】	2011-12-22	2014-12-21	人民币	7.32		30,000,000.00		
农行成都体育场路支行【注 2】	2012-08-31	2014-01-10	美元	5.65	7,000,000.00	42,678,300.00	7,000,000.00	43,998,500.00
农行成都体育场路支行【注 2】	2012-06-15	2014-12-31	美元	6.41	7,000,000.00	42,678,300.00		
中行四川省分行【注 3】	2012-07-18	2014-02-28	美元	6.41	7,000,000.00	42,678,300.00		
中行四川省分行【注 3】	2010-07-30	2014-10-21	美元	5.65	78,007.44	475,603.56	15,020,840.00	94,413,489.82
合 计					32,078,007.44	225,576,403.56	22,020,840.00	138,411,989.82

注：上述借款主要为本公司子公司中国成达工程有限公司以长期应收款作为质押所取得，明细如下：

1、成都市建行第三支行借款为印尼吉利普多电站项目提供流动资金信用借款 11,000,000.00 美元，折合人民币 67,065,900.00 元；同时提供该项目流动资金信用借款人民币 30,000,000.00 元。

2、农行成都体育场路支行为印尼吉利普多电站项目提供流动资金质押借款 14,000,000.00 美元，折合人民币 85,356,600.00 元。

3、中行四川省分行为印尼吉利普多项目提供流动资金质押借款 7,078,007.44 美元，折合人民币 43,153,903.56 元。

注释35.长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,356,600.00	176,484,315.76
保证借款	611,000,000.00	
信用借款	127,405,899.72	230,487,542.38
合计	823,762,499.72	406,971,858.14

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行南充分行营业部【注 1】	2013/8/20	2024/2/20	人民币	6.2225		472,000,000.00		-
昆仑银行总行营业部【注 1】	2013/8/20	2024/2/20	人民币	6.2225		139,000,000.00		-
建行第三支行【注 2】	2012/3/20	2015/3/19	美元	LIBOR+400BPS	20,896,832.77	127,405,899.72	23,196,832.77	145,803,692.38
中行四川省分行【注 2】	2012/7/18	2015/2/28	美元	6.41	7,000,000.00	42,678,300.00	14,000,000.00	87,997,000.00
农行成都体育场路支行【注 2】	2012/6/15	2015/6/7	美元	6.41	7,000,000.00	42,678,300.00	14,000,000.00	87,997,000.00
合 计					34,896,832.77	823,762,499.72	51,196,832.77	321,797,692.38

注：金额前五名的长期借款明细如下：

1、该借款为本公司子公司四川晟达化学新材料有限责任公司的保证借款，由中国化学工程股份有限公司提供担保，采用固定资产银团贷款，用于 100 万吨/年精对苯二甲酸项目的专项借款，牵头行为中国银行四川分行，贷款行承诺贷款比例为中国银行四川省分行 77.17%，即人民币 472,000,000.00 元，昆仑银行总行营业部 22.83%，即人民币 139,000,000.00 元。

2、该借款为本公司子公司中国成达工程有限公司借款，明细如下：

- (1) 成都市建行第三支行为印尼吉利普多项目提供流动资金信用借款 20,896,832.77 美元，折合人民币 127,405,899.72 元；
- (2) 中行四川省分行为印尼吉利普多项目提供流动资金质押借款 7,000,000.00 美元，折合人民币 42,678,300.00 元。
- (3) 农行成都体育场路支行为印尼吉利普多电站项目提供流动资金质押借款年底共计 7,000,000.00 美元，折合人民币 42,678,300.00 元。

注释36.长期应付款

单位	期末余额	期初余额
三类人员精算费用	1,050,020,259.23	1,072,409,421.18
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
合 计	1,059,791,339.19	1,082,180,501.14

注：内退下岗持续福利及退休遗属补充福利系依据国务院国有资产监督管理委员会国资分配（2008）546 号《关于中国化学工程集团公司重组改制上市工作中离退休等三类人员相关费用有关问题的批复》计提应付三类人员补充福利。

注释37.专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
工程技术研究中心建设	150,000.00			150,000.00	
科学研究与技术开发项目	200,000.00			200,000.00	
四复合挤出机研发	295,000.00			295,000.00	
国家科技支撑计划项目（课题）经费	4,215,102.00			4,215,102.00	【注 1】
征地补偿款	6,212,438.03			6,212,438.03	【注 2】
合 计	11,072,540.03			11,072,540.03	

注 1：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》，财政部共拨付本公司 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，尚有 421.51 万元未使用。

注 2：2004 年，上海市政府征用公司上海土地 11.45 亩，公司获得补偿款金额 7,338,475.97 元，经集团公司中化总财发【2004】203 号文件批复，该款项将用于解决上海陆海化学工程有限公司的破产职工安置问题，2005 年根据财企【2005】123 号文件《财政部关于企业收到政府拨给的搬迁补偿款有关财务处理问题的通知》规定，将其转入“专项应付款”科目。

注释38.其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
施工新技术研究及开发资金【注 1】	16,957,500.00	16,747,500.00
自治区级研发中心创新能力建设		1,000,000.00
区两化融合技术改造项目		800,000.00
印尼巨港电站有限公司成本摊销【注 2】	37,740,000.00	31,450,000.00

合 计	54,697,500.00	49,997,500.00
-----	---------------	---------------

注 1：递延收益-施工新技术研究及开发资金系财政部以财企[2008]221 号文《财政部关于下达 2008 年施工新技术研究与开发资金支出预算（拨款）的通知》，下拨公司流化床甲醇制丙烯（FMTP）工业化技术合作开发项目等专项资金。

注 2：2003 年 8 月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼巨港电站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中国化学工程股份有限公司）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巨港电站全部股份转让与 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。

注释39.股本

项 目	期初余额	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	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股	3,404,000,000.00				-3,404,000,000.00	-3,404,000,000.00	
(3)其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	3,404,000,000.00				-3,404,000,000.00	-3,404,000,000.00	
2. 无限售条件流通股							
(1)人民币普通股	1,529,000,000.00				3,404,000,000.00	3,404,000,000.00	4,933,000,000.00
(2)境内上市的外资股							
(3)境外上市的外资股							

项 目	期初余额	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	
(4)其他							
无限售条件流通 股份合计	1,529,000,000.00				3,404,000,000.00	3,404,000,000.00	4,933,000,000.00
合 计	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

注释40.专项储备

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费		492,713,037.72	474,976,482.99	17,736,554.73

注释41.资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	5,329,643,288.36			5,329,643,288.36
（2）同一控制下企业合并的影响【注 1】	91,345,219.36		9,950,700.00	81,394,519.36
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免 债务形成的资本公积）【注 2】		87,995,618.45		87,995,618.45
小计	5,420,988,507.72	87,995,618.45	9,950,700.00	5,499,033,426.17
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权 益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动 产生的利得或损失【注 3】	10,699,918.82		2,340,865.38	8,359,053.44
（3）资产评估增值准备	-268,294,897.39			-268,294,897.39
（4）金融资产公允价值变动				
（5）收购少数股东股权【注 4】	11,894,523.08	134,053.11		12,028,576.19
（6）财政部技改拨款	78,180,000.00			78,180,000.00
（7）其他【注 5】	118,714,483.49	1,665,539.35		120,380,022.84
小计	-48,805,972.00	1,799,592.46	2,340,865.38	-49,347,244.92
合 计	5,372,182,535.72	89,795,210.91	12,291,565.38	5,449,686,181.25

资本公积变动情况如下：

注 1：本期本公司子公司中国化学工程第三建设有限公司收购诚东资产管理公司所持淮南钢构 70.83%的股权，合并层面调减资本公积 1,450,700.00 元；收购自然人股东陈伟明所持淮南钢构 29.17%的股权，合并层面调增资本公积 134,053.11 元；期初调增资本公积 8,500,000.00 元，本期相应调减 8,500,000.00 元。

注 2: 本期本公司子公司化学工业第三设计院有限公司减持东华工程科技股份有限公司 0.90% 的股权, 减持后持股比例为 59.11%, 具有控制权, 合并层面调增资本公积 87,995,618.45 元。

注 3: 本期本公司可供出售金融资产公允价值变动调减资本公积 2,340,865.38 元。

注 4: 详见注 1。

注 5: 本期本公司三级子公司成都信达工程项目管理公司进行清算, 由于本公司改制上市时, 成都信达工程项目管理公司之母公司中国成达工程有限公司 (本公司之二级子公司) 对成都信达工程项目管理公司进行评估调账, 因此, 成都信达工程项目管理公司清算后, 对应调增资本公积 1,665,539.35 元。

注释42.盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	116,400,660.41	95,458,455.99		211,859,116.40

注: 本年盈余公积增加系提取法定盈余公积。

注释43.未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,644,697,750.76	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-191,292.82	注 1
调整后期初未分配利润	7,644,506,457.94	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,358,393,401.02	—
减: 提取法定盈余公积	95,458,455.99	净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	320,645,000.77	
转作股本的普通股股利		
其他	141,348.11	注 1
期末未分配利润	10,586,655,054.09	

注 1: 本公司之子公司中国化学工程第三建设有限公司本年度与诚东资产管理中心 (中国化学工程集团公司之子公司) 签订股权转让协议, 收购由诚东资产管理中心持有淮南中化三建钢构有限责任公司 (以下简称“淮南钢构”) 70.83% 的股权; 中国化学工程第三建设有限

公司与陈伟明(淮南钢构自然人股东)签订股权转让协议,收购由陈伟明持有淮南钢构 29.17% 的股权;协议约定,淮南钢构以 2013 年 9 月 30 日经审计的会计报表为基准进行评估确定转让款 13,450,700.00 元,股权交割日为 2013 年 12 月 31 日,淮南钢构 9-12 月份期间的利润 199,550.27 元由诚东资产管理中心和自然人陈伟明按持股比例享有,诚东资产管理中心享有 141,348.11 元。本次合并属于同一控制下企业合并,调整年初未分配利润-191,292.82 元。

注释44.营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	61,727,690,089.52	54,126,488,728.89
其中：主营业务收入	61,460,397,941.18	53,788,529,779.56
其他业务收入	267,292,148.34	337,958,949.33
营业成本	52,759,342,062.41	46,151,850,806.06
其中：主营业务成本	52,530,247,662.27	45,871,869,590.11
其他业务成本	229,094,400.14	279,981,215.95

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工程施工（承包）	51,711,617,945.00	45,185,146,207.84	44,931,039,344.75	39,540,924,947.94
(2) 勘察、设计及服务	3,738,296,257.54	2,546,137,262.47	3,364,761,340.98	2,053,234,943.53
(3) 其他	6,010,483,738.64	4,798,964,191.96	5,492,729,093.83	4,277,709,698.64
合计	61,460,397,941.18	52,530,247,662.27	53,788,529,779.56	45,871,869,590.11

3、主营业务（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	51,947,785,500.91	44,456,337,407.23	46,350,028,940.81	39,718,399,697.69
境外	9,512,612,440.27	8,073,910,255.04	7,438,500,838.75	6,153,469,892.42
合 计	61,460,397,941.18	52,530,247,662.27	53,788,529,779.56	45,871,869,590.11

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	2,123,259,608.84	3.44
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	1,826,691,864.56	2.96
中煤陕西榆林能源化工有限公司	1,561,160,674.58	2.53
伊犁新天煤化工有限责任公司	1,476,844,270.26	2.39
内蒙古东源科技有限公司	1,476,134,142.28	2.39

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合 计	8,464,090,560.52	13.71

注释45.合同项目收入

建造合同

合同项目	合同总金额	累计确认的合 同成本	累计已确认毛利	已办理结算价 款
中煤鄂尔多斯能源公司合成氨、 尿素项目	1,846,291,000.00	1,093,952,376.17	151,119,623.12	1,505,841,502.72
陕西延长中煤榆能化靖边能源化 工综合利用项目采购项目	3,423,735,555.55	1,734,321,051.33	159,557,644.18	2,177,084,921.95
伊犁煤制天然气项目	5,069,993,872.00	2,216,752,769.32	-12,004,402.90	2,204,748,366.42
加蓬电解锰与硅锰项目	1,361,525,765.30	1,013,810,127.44	53,358,396.59	1,074,712,160.40
陕西延长中煤榆能化靖边能源化 工综合利用项目施工项目	2,824,229,400.00	1,976,578,300.72	59,297,399.10	2,325,875,699.82
越南北氮项目	2,477,537,400.00	1,041,010,439.32	21,378,656.87	1,737,728,407.24
土耳其地下天然气储库项目	3,780,139,950.00	751,125,994.13	43,366,053.90	797,776,111.90
南京惠生能源丁辛醇项目	926,405,533.00	750,408,482.97	52,956,739.26	910,382,707.34
印尼芝拉扎电站二期项目	4,324,397,985.60	507,530,107.52	76,071,184.83	306,264,297.74
内蒙古广元热电背压机组项目	980,000,000.00	641,170,147.70	46,345,111.52	625,638,213.90

注释46.营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	947,685,085.58	1,005,582,826.88	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	73,229,928.66	66,996,162.99	实缴流转税额的 1%、5%、7%
教育费附加	35,630,480.96	33,907,176.76	实缴流转税额的 3%，地方教育附加为 1%
资源税	433,360.77	1,272,420.50	
其他	62,004,308.88	38,476,015.27	
合 计	1,118,983,164.85	1,146,234,602.40	

注释47.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,669,818.79	11,798,088.71
差旅费	36,571,288.61	33,696,192.60
会议费	1,886,926.94	1,972,608.00
咨询费	6,538,664.82	17,094,679.17
劳动保护费	1,366,692.49	973,655.73

项 目	本期发生额	上期发生额
经营开拓及招投标费	8,484,514.10	10,101,114.65
运输费	10,831,168.56	5,998,965.37
展览费	367,135.01	229,860.00
广告费	4,176,661.64	1,926,084.99
销售服务费	5,616,783.87	14,915,210.81
职工薪酬	94,122,575.24	89,753,947.45
折旧费	566,451.25	742,224.31
其他	34,493,534.80	38,714,372.91
合 计	215,692,216.12	227,917,004.70

注释48.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,411,262,915.96	1,268,473,577.81
折旧费	179,692,467.27	166,862,606.61
修理费	28,826,249.91	23,992,969.00
无形资产摊销	63,040,413.48	58,007,874.94
长期待摊费用摊销	2,127,760.46	1,614,073.17
低值易耗品摊销	8,205,477.94	14,137,195.42
差旅费	93,888,374.09	90,767,394.74
办公费	60,641,634.32	62,397,747.23
聘请中介机构费	18,774,089.90	20,908,577.09
咨询费	33,800,751.99	23,342,698.55
研究与开发费	1,256,449,825.87	941,275,578.25
其他	415,682,215.88	464,983,158.76
合 计	3,572,392,177.07	3,136,763,451.57

注释49.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,597,124.56	73,189,724.19
减：利息收入	348,503,068.52	547,293,962.46
汇兑损益	65,281,900.95	703,076.21
精算福利利息支出	48,195,550.16	66,913,194.50
金融机构手续费	40,347,372.50	52,673,297.83
合 计	-155,081,120.35	-353,814,669.73

注释50.投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,069,806.84	3,851,379.36
权益法核算的长期股权投资收益	-18,202,014.93	3,084,350.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,679,593.22	-3,694,980.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	71,809.64	208,605.05
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		1,514,689.35
对成达及印尼摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
募集资金购买银行理财产品投资收益	47,866,232.84	
合 计	27,836,241.17	-1,325,956.37

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南大为化工装备制造有限公司	1,811,470.32		本期分红
上海国际化建工程咨询公司	55,637.00	55,327.00	本期分红增加
汉口银行股份有限公司	10,199.52	16,999.20	本期分红减少
航天投资控股有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司	50,000.00		本期分红
沧州市商业银行	360,000.00	360,000.00	
中地海外投资有限公司	1,250,500.00	781,562.50	本期分红增加
天津大沽化工股份有限公司		105,490.66	本期未分红
中国华西工程设计建设有限公司	32,000.00	32,000.00	
合 计	6,069,806.84	3,851,379.36	

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
匡宝天辰咨询服务公司	175,141.33	-187,286.79	被投资企业本期盈利
成都蜀远煤基能源科技有限公司	210,045.52	-499,502.70	被投资企业本期盈利
王小郢污水处理厂	5,784,958.08	4,957,956.61	被投资企业本期盈利增加
湖南华银能源技术有限公司	-20,794,328.17	1,267,469.46	被投资企业本期亏损
陕西煤业化工技术开发中心公司	-1,860,525.41	-1,418,461.78	被投资企业本期亏损增加

成都中达投资有限公司	-1,074,555.51	-55,372.20	被投资企业本期亏损增加
康泰斯工程有限公司	-15,526.28		被投资企业本期亏损
山西世纪长风房地产开发有限公司	-540,347.55	-478,405.48	被投资企业本期亏损增加
山西金色长风房地产开发有限公司	-86,876.94	-502,046.85	被投资企业本期亏损减少
合 计	-18,202,014.93	3,084,350.27	

注释51.资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	114,500,221.61	31,924,976.73
存货跌价损失	5,374,689.87	-20,592,644.75
长期股权投资减值损失	12,000.00	-
合 计	119,886,911.48	11,332,331.98

注释52.营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	6,302,190.78	1,609,064.09	6,302,190.78
其中：固定资产处置利得	5,793,269.65	1,482,626.09	5,793,269.65
债务重组利得	215,682.81	282,894.72	215,682.81
接受捐赠	100,000.00		100,000.00
政府补助	78,111,955.59	68,786,395.01	78,111,955.59
其他	25,435,520.94	20,299,063.64	25,435,520.94
合 计	110,165,350.12	90,977,417.46	110,165,350.12

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
FMTP 项目	990,000.00		与资产相关
税收返还	6,641,013.72		与收益相关
财政扶持资金	23,536,659.00		与收益相关
建设配套费补助		21,600,000.00	与收益相关
自主创新投入补助	1,200,000.00		与收益相关
现代服务业发展补助	7,825,000.00		与收益相关
科技补贴	2,512,780.00		与收益相关
成都武侯新城建设管委会财政扶持款	6,537,000.00	7,778,000.00	与收益相关
成都市科技局国家级研发中心资助款	1,000,000.00		与收益相关
项目研发资金		3,200,000.00	与收益相关
岗位补贴款		2,600,000.00	与收益相关
财政局拨付“走出去”补贴	4,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
淮南市失业保险和就业服务管理中心拨岗位补贴款	4,500,000.00		与收益相关
技术研发资金	3,000,000.00		与收益相关
高效能换热器研发		2,660,000.00	与收益相关
大型焦炉气制 LNG 成套施工技术项目研发资金		1,700,000.00	与收益相关
科技发展计划项目补助	2,040,000.00		与收益相关
高新技术企业税收留成部分奖励		5,328,900.00	与收益相关
地方财政返回		3,466,623.06	与收益相关
其他	14,329,502.87	17,452,871.95	与收益相关
合 计	78,111,955.59	68,786,395.01	

注释53.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,531,320.59	6,618,070.19	4,531,320.59
其中：固定资产处置损失	3,762,075.99	6,515,703.73	3,762,075.99
无形资产处置损失	710,045.55		710,045.55
债务重组损失	92,146.91	488,057.31	92,146.91
对外捐赠	620,600.00	705,000.00	620,600.00
其中：公益性捐赠支出	620,600.00	705,000.00	620,600.00
其他	16,516,816.52	6,034,656.41	16,516,816.52
合 计	21,760,884.02	13,845,783.91	21,760,884.02

注释54.所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的所得税费用	748,787,713.66	622,411,866.19
递延所得税调整	-9,901,194.74	23,867,630.16
合 计	738,886,518.92	646,279,496.35

注释55.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.68	0.68	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.67	0.67	0.61	0.61

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,358,393,401.02	3,083,535,690.16
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	72,687,082.36	74,040,353.73
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,285,706,318.66	3,009,495,336.43
期初股份总数	4	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.68	0.63
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.67	0.61
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100$	0.68	0.63

项目	序号	本期数	上期数
	%-17)]÷(13+19)		
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.67	0.61

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注释56.其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,877,204.39	5,753,707.31
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-536,339.01	800,316.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,340,865.38	4,953,391.14
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

项目	本年金额	上年金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-78,726,889.21	-28,525,699.70
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-78,726,889.21	-28,525,699.70
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-81,067,754.59	-23,572,308.56

注释57.现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	428,608,950.08
备用金还款	84,383,599.52
财政补助及拨款	55,898,980.41
收回的各类保证金	860,787,400.47
收到的代收代付款	647,964,994.58
收到的关联方资金	177,978,022.52
其他	82,073,931.48
合 计	2,337,695,879.06

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	376,640,987.78
办公水电费	139,138,385.14
保险费	32,780,853.80
保证金	819,627,180.39
备用金借款	284,648,113.80
代付款项	249,309,924.68
交通运输费	91,379,707.31
金融机构手续费支出	38,755,943.81

项 目	本期金额
修理费	29,305,365.66
咨询服务费	40,179,422.47
租赁费	102,638,125.70
其他	859,874,257.53
合 计	3,064,278,268.07

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	12,781,856.47

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
募集资金利息收入	49,817,997.72

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
分配股利支付手续费	126,311.63
同一控制下企业合并股权支付价款	69,350,000.00
合 计	69,476,311.63

注释58.现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	3,473,828,866.29	3,235,731,382.74
加：资产减值准备	119,886,911.48	11,332,331.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,982,430.47	415,514,039.27
无形资产摊销	101,178,316.52	76,248,433.49
长期待摊费用摊销	4,206,430.95	2,646,951.28
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)	-2,909,683.19	3,805,196.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	761,124.89	888,220.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	90,601,033.11	-81,991,631.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,836,241.17	1,325,956.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,900,844.21	25,168,134.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-12,802,038.95	-969,002.64

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,298,751,754.57	-2,875,030,179.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,543,822,477.98	-7,828,092,687.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,709,316,077.15	10,009,202,508.46
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	2,068,539,839.21	2,995,779,653.41
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	14,387,180,349.20	18,013,324,947.05
减：现金的期初余额	18,013,324,947.05	16,488,106,846.89
加：现金等价物的期末余额	1,200,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,426,144,597.85	1,525,218,100.16

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	13,450,700.00	68,500,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	13,450,700.00	68,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,247,952.21	106,562,799.80
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,202,747.79	-38,062,799.80
4.取得子公司的净资产	12,459,610.65	19,011,600.37
流动资产	22,891,617.32	522,332,487.86
非流动资产	17,611,118.51	227,546,478.88
流动负债	28,043,125.18	523,988,436.96
非流动负债		137,831,531.63
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4.处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

项 目	本期金额	上期金额
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末	期初
1、现金	14,387,180,349.20	18,013,324,947.05
(1)库存现金	9,908,117.68	13,606,173.78
(2)可随时用于支付的银行存款	14,263,622,640.10	16,126,173,544.12
(3)可随时用于支付的其他货币资金	113,649,591.42	1,873,545,229.15
2、现金等价物	1,200,000,000.00	
现金及现金等价物合计	15,587,180,349.20	18,013,324,947.05

注释59.所有者权益变动表项目注释

本公司之子公司中国化学工程第三建设有限公司本年度与诚东资产管理中心(中国化学工程集团公司之子公司)签订股权转让协议,收购由诚东资产管理中心持有的淮南中化三建钢构有限责任公司(以下简称“淮南钢构”)70.83%的股权;中国化学工程第三建设有限公司与陈伟明(淮南钢构自然人股东)签订股权转让协议,收购由陈伟明持有的淮南钢构29.17%的股权;由于中国化学工程第三建设有限公司与诚东资产管理中心同受中国化学工程集团公司控制,因此,本次企业合并属同一控制下企业合并。

由同一控制下企业合并产生的追溯调整事项如下:

项 目	上期期末数	本期调整数	本年期初数
资本公积	5,363,682,535.72	8,500,000.00	5,372,182,535.72
未分配利润	7,644,697,750.76	-191,292.82	7,644,506,457.94

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比 例(%)	对本公 司的表 决权比 例(%)	组织机构代 码	本公司最终控制方
中国化学工程集团公司	母公司	国有	北京	金克宁	工程施工 (承包)、 设计	177,565.42	66.71	66.71	100001852	中国化学工程集团 公司

(二) 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中化工程集团财务有限公司	控股	有限责任	北京	刘毅	金融服务	100,000.00	90.00	90.00	053597189
中国化学工程第十六建设有限公司	全资	有限责任	湖北	李计划	建筑安装	9,895.00	100.00	100.00	177569788
中国天辰工程有限公司	全资	有限责任	天津	王志远	施工、设计	24,690.00	100.00	100.00	103063864
赛鼎工程有限公司	全资	有限责任	太原	张庆庚	施工、设计	17,930.00	100.00	100.00	405747081
化学工业第三设计院有限公司	全资	有限责任	合肥	岳明	施工、设计	2,512.00	100.00	100.00	149181102
中国五环工程有限公司	全资	有限责任	武汉	程腊春	施工、设计	35,240.00	100.00	100.00	177672304
华陆工程科技有限责任公司	全资	有限责任	西安	吴银龙	施工、设计	26,028.00	100.00	100.00	220529942
中国成达工程有限公司	全资	有限责任	成都	曹光	施工、设计	43,690.00	100.00	100.00	201965466
中国化学工业桂林工程有限公司	全资	有限责任	桂林	程一祥	施工、设计	7,300.00	100.00	100.00	198875661
化学工业岩土工程有限公司	全资	有限责任	南京	褚世仙	建筑安装	7,050.00	100.00	100.00	13489525X
中国化学工程香港有限公司	全资	有限责任	香港	陈永计	建筑安装	500.00HKD	100.00	100.00	123456788
北京华旭工程项目管理有限公司	全资	有限责任	北京	杨先春	工程监理	600.00	100.00	100.00	101164119

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
印尼中化巨港电站有限公司	控股	有限责任	印尼	周莘惟	发电	12,000.00	90.00	90.00	666666669
中化二建集团有限公司	全资	有限责任	太原	刘建亭	建筑安装	31,000.00	100.00	100.00	177570439
中国化学工程第三建设有限公司	全资	有限责任	淮南	赵春才	建筑安装	31,800.00	100.00	100.00	150228377
中国化学工程第四建设有限公司	全资	有限责任	岳阳	刘德辉	建筑安装	18,000.00	100.00	100.00	183764299
中国化学工程第六建设有限公司	全资	有限责任	襄樊	王蜀闽	建筑安装	16,650.00	100.00	100.00	177570439
中国化学工程第七建设有限公司	全资	有限责任	成都	苏富强	建筑安装	24,900.00	100.00	100.00	201861616
中国化学工程第十一建设有限公司	全资	有限责任	开封	郑建华	建筑安装	15,500.00	100.00	100.00	170644116
中国化学工程第十三建设有限公司	全资	有限责任	沧州	李小平	建筑安装	32,280.00	100.00	100.00	106605032
中国化学工程第十四建设有限公司	全资	有限责任	南京	张传玉	建筑安装	19,000.00	100.00	100.00	134903096
中国化学工程启东新材料有限公司	全资	有限责任	启东	金克宁	工业	50,000.00	100.00	100.00	578117694

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川晟达化学新材料有限责任公司	控股	有限责任	成都	陆红星	工业	80,000.00	80.00	80.00	58218489X

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
山西世纪长风房地产开发有 限公司	其他	太原市	李锋彪	房地产 开发经 营	6,000.00	50.00	50.00	合营 企业	59533173-X
山西金色长风房地产开发有 限公司	其他	太原市	高如华	房地产 开发经 营	5,000.00	50.00	50.00	合营 企业	56848560-2
二、联营企业									
天津匡宝天辰能源设备技术 咨询服务有 限公司	合 资 企 业	天津市	皮特·匡 宝	其他专 业技术 服务	10.00	40.00	40.00	联营 企业	60090786-1
康泰斯工程有 限公司	外 商 投 资	北京市	吴仕松	建筑安 装业	166.00	30.00	30.00	联营 企业	62591074-1
合肥王小郢污 水处理有 限公司	外 商 投 资	合肥市	涂晓光	污水处 理及其 再生利 用	1,680.00	20.00	20.00	联营 企业	76688786-4
陕西煤业化工 技术开发中心 有限责任公 司	国 有 控 股	西安市	尚建选	工程和 技术研 究与试 验发展	4,000.00	30.00	30.00	联营 企业	78696590-3
湖南华银能源 技术有 限公司	国 有 控	长沙市	宾文锦	其他专 业技术 服务	5,616.50	35.00	35.00	联营 企业	69401063-2

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
	股								
成都蜀远煤基能源科技有限公司	国有控股	成都市	彭正春	其他专用化学产品制造	1,000.00	30.00	30.00	联营企业	68632906-1
成都中达投资有限公司	其他	成都市	贺光新	房地产开发经营	8,000.00	30.00	30.00	联营企业	56202437-0

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	组织机构代码	其他关联方与本公司关系
中国化学工程第九建设公司	122410235	受同一母公司控制
中国化学工程重型机械化公司	10286415X	受同一母公司控制
诚东资产管理中心	744782818	受同一母公司控制

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化学工程第九建设公司	工程分包	市场价格	196,350,934.98	0.33
中国化学工程重型机械化公司	工程分包	市场价格	29,324,231.19	0.05
合计			225,675,166.17	0.37

(续)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化学工程第九建设公司	工程分包	市场价格	215,691,457.64	0.48
中国化学工程重型机械化公司	工程分包	市场价格	76,534,663.12	0.17

合 计			292,226,120.76	0.65
-----	--	--	----------------	------

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交 易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本年发生额	
			金 额	占同类交易金额的 比例(%)
中国化学工程重型机械化公司	施工承包	市场价格	920,979.21	
中国化学工程第九建设公司	施工承包	市场价格	96,377.00	
合 计			1,017,356.21	

(续)

关联方名称	关联交 易内容	关联交易定价方 式及决策程序	上年发生额	
			金 额	占同类交易金额的 比例(%)
中国化学工程重型机械化公司	施工承包	市场价格	400,000.00	
中国化学工程第九建设公司	施工承包	市场价格	4,931,984.00	0.01
合 计			5,331,984.00	0.01

4、关联托管情况

无

5、关联承包情况

无

6、关联租赁情况

无

7、关联担保情况

担保方	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
中国化学工程 集团公司	中国化学工程第 十三建设有限公 司	提供不超过人民币 30,000.00 万元的最高额 综合授信担保	2011/9/8	2013/9/7	是
中国化学工程 集团公司	中国化学工程第 十三建设有限公 司	提供不超过人民币 20,000.00 万元的最高额 综合授信担保	2012/9/3	2013/9/2	是
中国化学工程 集团公司	中国化学工程第 十三建设有限公 司	提供不超过人民币 30,000.00 万元的最高额 综合授信担保	2013/9/7	2014/9/7	否
中国化学工程 集团公司	中国化学工程第 十三建设有限公 司	提供不超过人民币 20,000.00 万元的最高额	2013/9/3	2014/9/2	否

担保方	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
	司	综合授信担保			
中国化学工程集团公司	中国化学工程第四建设有限公司	提供不超过人民币 30,000.00 万元的最高额综合授信担保	2012/11/29	2013/11/28	是
中国化学工程集团公司	中国化学工程第四建设有限公司	提供不超过人民币 40,000.00 万元的最高额综合授信担保	2013/10/31	2014/10/30	否
中国化学工程集团公司	桂林橡胶设计院有限公司	提供不超过人民币 5,000.00 万元的最高额综合授信担保	2013/8/16	2014/8/15	否
中国化学工程集团公司	桂林橡胶设计院有限公司	提供不超过人民币 3,000.00 万元的最高额综合授信担保	2012/8/16	2013/8/15	是
中国化学工程集团公司	化学工业岩土工程有限公司	提供不超过人民币 10,000.00 万元的最高额综合授信担保	2012/8/23	2013/8/22	是
中国化学工程集团公司	化学工业岩土工程有限公司	提供不超过人民币 14,000.00 万元的最高额综合授信担保	2013/9/1	2014/9/1	否
中国化学工程集团公司	中化二建集团有限公司	提供不超过人民币 40,000.00 万元的最高额综合授信担保	2012/7/24	2013/6/26	是

8、关联方资金拆借

无

9、关联方资产转让、债务重组情况

无

10、其他关联交易

无

11、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国化学工程重型机械化公司	219,636.33			
预付账款	中国化学工程重型机械化公司	60,354,029.90		7,877,653.90	
预付账款	中国化学工程第九建设公司	13,809,498.75		2,370,190.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合计	64,383,164.98		10,247,843.90	

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国化学工程重型机械化公司	16,200,585.77	17,826,711.45
应付账款	中国化学工程第九建设公司	5,462,161.35	6,209,799.90
	合计	21,662,747.12	24,036,511.35
其他应付款	中国化学工程集团公司	659,773,575.30	668,618,547.07
其他应付款	诚东资产管理中心	31,277,030.35	5,550,940.28
其他应付款	中国化学工程第九建设公司	2,239,233.57	1,569,463.21
其他应付款	中国化学工程重型机械化公司	275,000.00	475,000.00
	合计	693,564,839.22	676,213,950.56
应付利息	中国化学工程第九建设公司	26,486.38	
应付利息	中国化学工程重型机械化公司	23,781.40	
	合计	50,267.78	

七、股份支付

无。

八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本期发生					
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂【注1】	中国化学赛鼎宁波工程有限公司	侵犯商业秘密	江西省九江市中级人民法院		法院受理暂无结果
以前年度					
茂名市建筑集团有限公司【注2】	桂林橡胶设计院有限公司	拖欠工程款	广东省江门市蓬江区人民法院	781 余万元	法院受理暂无结果
桂林市双达房地产开发有限公司【注3】	中国化学工业桂林工程有限公司	建房结算款	桂林市七星区人民法院	2,933.51 万元	法院受理暂无结果

注 1：赛鼎宁波公司与蓝星有机硅侵犯商业秘密纠纷案

赛鼎工程有限公司子公司中国化学赛鼎宁波工程有限公司（以下简称赛鼎宁波公司）于 2007 年 5 月与山东金岭化学有限公司（以下简称金岭公司）签订 12 万吨/年有机硅项目设计合同，2009 年 6 月装置建成投产。

2013 年 10 月 9 日蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂（以下简称蓝星有机硅）以金岭公司、金岭股份及四名技术人员非法获取其商业秘密为由诉至九江市中级人民法院，赛鼎宁波公司因在履行合同过程中使用该技术资料而被列为第七被告。蓝星有机硅要求判令七名被告赔偿其经济损失共计人民币 6200 万元。

2013 年 11 月 20 日下午，江西省九江市中级人民法院通过建设银行宁波高新区支行冻结赛鼎宁波公司资金 1500 万元。2013 年 11 月 25 日，赛鼎宁波公司收到九江市中级人民法院送达的《起诉状》。

2013 年 12 月 2 日赛鼎宁波公司向九江市中级人民法院提交《管辖权异议申请书》。2013 年 12 月 30 日，赛鼎宁波公司收到九江市中级人民法院的《民事裁定书》，驳回赛鼎宁波公司对本案管辖权提出的异议。2014 年 1 月 6 日，赛鼎宁波公司向江西省九江市中级人民法院递交上诉状。

为妥善处理纠纷，公司现正积极准备应诉，全力维护公司合法权益。

注 2：桂林公司与茂名建筑公司拖欠工程款纠纷案

2005 年 3 月，本公司全资子公司中国化学工业桂林工程有限公司（以下简称“桂林公司”）与江门汇辉漂染有限公司（以下简称“汇辉公司”）签订了承建热电站项目的工程总承包合同。同年 5 月，桂林公司与茂名市建筑集团有限公司（以下简称“茂名建筑公司”）签订了工程施工合同，将热电站项目中的土建及安装工程分包给茂名建筑公司，分包合同价款 835 万元。2007 年 2 月后，因业主汇辉公司未能向桂林公司履行工程后续付款，项目工程建设资金不足，茂名建筑公司停止施工，持续至今。

2011 年 7 月，茂名建筑公司起诉桂林公司，提起解除建设工程施工合同，支付工程款及设备闲置损失、逾期付款利息的民事诉讼，诉请金额 7,818,243.00 元。该案件已经经过现场踏勘、一审证据质证和一审开庭审理，因原告茂名建筑公司已申请对该项目土建安装工程进行司法造价鉴定，法院业已委托鉴定机构进行鉴定，目前尚未有鉴定结果，因此相关数据无法明确。

由于项目工程存在业主（总发包方）、总包、分包三方关系，桂林公司已追加总发包方江门汇辉漂染有限公司为本案诉讼当事人，并已获得法庭支持，有望争取业主（总发包方）对本案承担责任，以降低甚至豁免桂林公司承担的责任。由于目前司法鉴定结果未出台，故本案的判决前景尚不明朗，目前本案尚在审理中。

注 3：桂林公司与双达公司联合建房纠纷案

2002 年 9 月，中国化学工业桂林工程有限公司（以下简称桂林公司）与桂林市双达房地产开发有限公司（以下简称双达公司）签订《联合建房协议》，约定桂林公司以土地出资，双达公司负责工程建设、现金出资的方式联合建房，并就建成后的物业分成以及处置方式进

行了详细的约定。其后，双方于 02 年、05 年、06 年、07 年、08 年、10 年等时间陆续签订了《土地转让协议》《联合开发土地协议》《公司商品房出售协议》等一系列协议。2010 年底，双方联合开发的小区商品房基本销售完毕，双达公司尚欠桂林公司 11,908,420.49 元联合建房结算款，桂林公司多次催要未果。

2011 年 7 月桂林公司向桂林市七星区人民法院提起诉讼，要求判令双达公司支付联合建房结算款 11,908,420.49 元及相应的资金占用费。法院一审判决桂林公司胜诉，判令双达公司向桂林公司支付联合建房结算款 10,961,077.56 元。

一审判决后，双达公司向桂林市中级人民法院提起上诉，以双方《联合建房协议》违反国家强制性规定，属于无效合同为由，要求驳回桂林公司全部诉请。2013 年 5 月 27 日，桂林市中级人民法院以“一审判决认定事实不清，实体处理不当”为由，将本案发回桂林市七星区人民法院重审。2013 年 6 月 21 日，双达公司向七星区法院提起反诉，要求判令双方一系列协议无效并要求桂林公司返还 29,335,142.95 元给双达公司。

桂林市七星区人民法院于 2013 年 8 月 16 日和 2013 年 10 月 30 日两次开庭审理，经调解无效目前案件仍在审理中，拟择日再次开庭后报审委会讨论。

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额		债务到期日	对本公司的财务影响
	人民币	欧元		
非关联方：				
安徽华塑股份有限公司的股东(持股比例为 12%)	464,292,000.00	1,654,900.00		
合计	464,292,000.00	1,654,900.00		

本公司全资子公司中国成达工程有限公司作为安徽华塑股份有限公司的股东(持股比例为 12%)和该公司 100.00 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 60.00 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 12.00%，即人民币 7.20 亿元，在此范围内承担连带保证责任。

本期新增担保额为 165.49 万欧元，截至 2013 年 12 月 31 日止，中国成达工程有限公司已为其提供人民币担保额为 46,429.20 万元，欧元担保额为 165.49 万欧元。

(二) 其他或有负债

1、截至 2013 年 12 月 31 日止，公司未结清保函金额 122,548.63 万元，未结清的信用证余额为 284.0642 万美元。

2、质押

本公司子公司中国成达工程有限公司以长期应收款作为质押物取得银行借款 213,867,103.56 元。明细详见附注五、注释 34.一年内到期的非流动负债和五、注释 35.长期借款。

截至 2013 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无其他需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

无

（二）资产负债表日后利润分配情况说明：

根据公司 2014 年 4 月 14 日第二届第十三次董事会研究决议，2013 年利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 493,300 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税）现金股息，共派发现金红利 493,300,000.00 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

（三）其他资产负债表日后事项说明：

截至本财务报告日止，除上述事项外，本公司无需要披露的日后事项。

十一、其他重要事项说明

（一）非货币性资产交换

期末无需要披露的重要非货币性资产交换事项。

（二）债务重组

期末无需要披露的重要债务重组事项。

（三）企业合并

本公司之子公司中国化学工程第三建设有限公司本年度与诚东资产管理中心（中国化学工程集团公司之子公司）签订股权转让协议，收购由诚东资产管理中心持有淮南中化三建钢结构有限责任公司（以下简称“淮南钢构”）70.83%的股权；中国化学工程第三建设有限公司与陈伟明（淮南钢构自然人股东）签订股权转让协议，收购由陈伟明持有淮南钢构 29.17%的股权；协议约定，淮南钢构以 2013 年 9 月 30 日经审计的会计报表为基准进行评估确定转让款 13,450,700.00 元，股权交割日为 2013 年 12 月 31 日，淮南钢构 9-12 月份期间的利润由诚东资产管理中心和自然人陈伟明按持股比例享有，收购日淮南钢构账面净资产为 12,459,610.65 元。

（四）其他资产置换、转让及出售

本期无其他资产置换、转让及出售的重要事项。

(五) 其他需要披露的重要事项

本期无其他需要披露的重要事项。

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合（账龄）计提的应收账款	30,004,466.93	96.55	266,516.26	0.89
单项金额虽不重大但单项计提的坏账准备的应收账款	1,073,471.29	3.45		
合 计	31,077,938.22	100.00	266,516.26	0.86

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合（账龄）计提的应收账款	131,240,811.72	99.19	728,738.02	0.56
单项金额虽不重大但单项计提的坏账准备的应收账款	1,073,471.29	0.81		
合 计	132,314,283.01	100.00	728,738.02	0.55

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	29,857,933.68	99.51	149,289.66	131,094,278.47	99.89	655,471.39
4—5 年				146,533.25	0.11	73,266.63
5 年以上	146,533.25	0.49	117,226.60			
合计	30,004,466.93	100.00	266,516.26	131,240,811.72	100.00	728,738.02

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

3、应收账款中大额欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Royal Commission For Jubail & Yanbu Royal	第三方	20,433,308.28	1 年以内	65.75
Saudi Amaco Oil co	第三方	5,417,132.45	1 年以内	17.43
Saudi Basic Industries Corporation	第三方	4,007,492.95	1 年以内	12.89

注释2. 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,044,441,437.85	86.68			979,596,404.89	95.4	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,851,362.34	2.98	231,747.14	0.65	12,500,491.37	1.22	86,290.99	0.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	124,642,492.97	10.34	770,416.18	0.62	34,771,072.09	3.38	685,968.47	1.97
合 计	1,204,935,293.16	100.00	1,002,163.32	0.08	1,026,867,968.35	100.00	772,259.46	0.08

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内	35,222,956.73	98.25	176,114.78	12,108,949.99	96.87	60,544.75	
1-2 年	388,688.61	1.08	11,660.66	191,541.38	1.53	5,746.24	
2-3 年	39,717.00	0.11	3,971.70	200,000.00	1.60	20,000.00	
3-4 年	200,000.00	0.56	40,000.00				
合 计	35,851,362.34	100.00	231,747.14	12,500,491.37	100.00	86,290.99	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
子公司往来	1,148,980,534.59			子公司往来未减值
其他备用金等	20,103,396.23	770,416.18	3.83	预计可收回金额
合计	1,169,083,930.82	770,416.18	0.07	

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

4、期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国化学工程第十四建设有限公司	所属子公司	391,140,603.68	2 年以内	32.46	往来款
中国化学工程第七建设有限公司	所属子公司	222,577,186.58	2 年以内	18.47	往来款
中国化学工程启东新材料有限公司	所属子公司	87,670,340.33	2 年以内	7.28	往来款
华陆工程科技有限责任公司财务部	所属子公司	76,978,290.50	2 年以内	6.39	往来款
中国化学工程第三建设有限公司	所属子公司	54,691,468.77	2 年以内	4.54	往来款

5、期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华陆工程科技有限责任公司	所属子公司	76,978,290.50	6.39
中国化学工程第十一建设有限公司	所属子公司	13,276,217.69	1.10
中国化学工程第十四建设有限公司	所属子公司	391,140,603.68	32.46
化学工业第一勘察设计院有限公司	所属子公司	850,000.00	0.07
中化二建集团有限公司	所属子公司	28,842,582.96	2.39
中国化学工程启东新材料有限公司	所属子公司	87,670,340.33	7.28
化学工业岩土工程有限公司	所属子公司	929,853.90	0.08
中国化学工程香港有限公司	所属子公司	15,355,471.69	1.27
东华工程科技股份有限公司	所属子公司	106,728.78	0.01
中国化学工程第十六建设公司	所属子公司	10,000,000.00	0.83
中国化学工程第四建设有限公司	所属子公司	25,806,341.70	2.14
化学工业第三设计院有限公司	所属子公司	29,510,889.51	2.45
中国化学工业桂林工程有限公司	所属子公司	7,907,397.11	0.66
中国化学工程第七建设有限公司	所属子公司	222,577,186.58	18.47
中国成达工程有限公司	所属子公司	51,600,109.96	4.28
中国化学工程第三建设有限公司	所属子公司	54,691,468.77	4.54
赛鼎工程有限公司	所属子公司	32,579,036.22	2.70
中国化学工程第六建设有限公司	所属子公司	13,102,674.83	1.09
中国化学工程第十三建有限公司	所属子公司	26,659,861.75	2.21
中国五环工程有限公司	所属子公司	17,596,514.02	1.46
中国天辰工程有限公司	所属子公司	41,798,964.61	3.47
合计		1,148,980,534.59	95.36

注释3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
中国化学工程启东新材料有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
中国天辰工程有限公司	成本法	331,608,500.00	331,608,500.00		331,608,500.00
赛鼎工程有限公司	成本法	325,470,800.00	325,470,800.00		325,470,800.00
化学工业第三设计院有限公司	成本法	1,721,999,283.47	1,721,999,283.47		1,721,999,283.47
中国五环工程有限公司	成本法	564,949,302.84	564,949,302.84		564,949,302.84
华陆工程科技有限责任公司	成本法	387,348,747.57	387,348,747.57		387,348,747.57
中国成达工程有限公司	成本法	699,863,800.00	703,283,800.00	-3,420,000.00	699,863,800.00
中国化学工业桂林工程有限公司	成本法	122,396,900.00	122,396,900.00		122,396,900.00
化学工业岩土工程有限公司	成本法	119,105,607.32	119,105,607.32		119,105,607.32
中国化学工程香港有限公司	成本法	12,951,814.95	12,951,814.95		12,951,814.95
北京华旭工程项目管理有限公司	成本法	8,377,900.00	8,377,900.00		8,377,900.00
中化二建集团有限公司	成本法	256,994,832.16	246,994,832.16	10,000,000.00	256,994,832.16
中国化学工程第三建设有限公司	成本法	318,870,131.07	318,870,131.07		318,870,131.07
中国化学工程第六建设有限公司	成本法	199,492,107.10	105,992,107.10	93,500,000.00	199,492,107.10
中国化学工程第七建设有限公司	成本法	260,719,807.18	249,719,807.18	11,000,000.00	260,719,807.18
中化十一建有限公司财务部	成本法	279,992,500.00	155,242,819.83	124,749,680.17	279,992,500.00
中国化学工程第十三建设有限公司	成本法	323,610,810.70	323,610,810.70		323,610,810.70
中国化学工程第十四建设有限公司	成本法	260,327,703.72	190,327,703.72	70,000,000.00	260,327,703.72
四川晟达化学新材料有限责任公司	成本法	360,000,000.00	234,000,000.00	126,000,000.00	360,000,000.00
中国化学工程第四建设有限公司	成本法	144,892,012.80	144,892,012.80		144,892,012.80
中国化学工程第十六建设公司	成本法	19,011,600.37	19,011,600.37		19,011,600.37
印尼中化巨港电站有限公司	成本法	116,095,100.00	123,865,100.00	-7,770,000.00	116,095,100.00
中化工程集团财务有限公司	成本法	900,000,000.00	900,000,000.00		900,000,000.00
合计		8,234,079,261.25	7,810,019,581.08	424,059,680.17	8,234,079,261.25

续:

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	减值准备金 额	本期计提减 值准备金额	本期现金红利
中国化学工程启东新材料有限公司	100.00	100.00			
中国天辰工程有限公司	100.00	100.00			57,570,000.00
赛鼎工程有限公司	100.00	100.00			49,600,000.00
化学工业第三设计院有限公司	100.00	100.00			37,550,000.00
中国五环工程有限公司	100.00	100.00			40,120,000.00
华陆工程科技有限责任公司	100.00	100.00			41,970,000.00

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	减值准备金 额	本期计提减 值准备金额	本期现金红利
中国成达工程有限公司	100.00	100.00			50,000,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	100.00	100.00			6,480,000.00
化学工业岩土工程有限公司	100.00	100.00			5,712,675.00
中国化学工程香港有限公司	100.00	100.00			740,000.00
北京华旭工程项目管理有限公司	100.00	100.00			4,170,000.00
中化二建集团有限公司	100.00	100.00			44,130,000.00
中国化学工程第三建设有限公司	100.00	100.00			48,750,000.00
中国化学工程第六建设有限公司	100.00	100.00			122,550,000.00
中国化学工程第七建设有限公司	100.00	100.00			34,420,000.00
中化十一建有限公司公司财务部	100.00	100.00			153,249,680.17
中国化学工程第十三建设有限公司	100.00	100.00			19,180,000.00
中国化学工程第十四建设有限公司	100.00	100.00			74,390,000.00
四川晟达化学新材料有限责任公司	45.00	80.00			
中国化学工程第四建设有限公司	100.00	100.00			14,020,000.00
中国化学工程第十六建设公司	100.00	100.00			1,407,864.41
印尼中化巨港电站有限公司	50.00	90.00			54,602,572.50
中化工程集团财务有限公司	90.00	90.00			
合计					860,612,792.08

注释4. 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,881,902,135.88	1,498,479,725.38
其中：主营业务收入	1,871,990,518.70	1,488,826,868.20
其他业务收入	9,911,617.18	9,652,857.18
营业成本	1,792,829,476.86	1,427,842,943.93
其中：主营业务成本	1,790,471,580.66	1,425,063,888.81
其他业务成本	2,357,896.20	2,779,055.12

2. 主营业务（分行业）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工(工程公司)	1,036,222,396.38	1,054,216,853.60	778,862,761.76	818,118,156.55
设计收入	17,014,177.39	8,181,832.08	18,796,061.00	8,690,000.00
咨询及服务	1,247,530.25		3,246,030.00	
工程施工(施工企业)	817,200,277.37	721,659,798.42	686,977,589.43	592,325,854.73

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售收入			297,161.91	170,497.18
其他	306,137.31	6,413,096.56	647,264.10	5,759,380.35
合 计	1,871,990,518.70	1,790,471,580.66	1,488,826,868.20	1,425,063,888.81

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
赢创德固赛（中国）投资有限公司	108,320,951.20	5.76
伊犁新天煤化工有限责任公司	999,223,458.52	53.10
处理日本遗弃在华化学武器问题办公室	126,568,719.39	6.73
阿尔斯通水电设备(中国)有限公司	17,868,000.00	0.95
JOINT STOCK COMPANY AMMONI	359,091,564.68	19.08

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	876,796,644.58	559,748,131.64
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
募集资金购买银行理财产品投资收益	47,866,232.84	
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	921,172,877.42	556,258,131.64

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
化学工业岩土工程有限公司	5,160,000.00	4,100,000.00	
中国成达工程有限公司	50,000,000.00	48,000,000.00	
中国五环工程有限公司	40,120,000.00	35,500,000.00	
中国化学工程香港有限公司	740,000.00	770,000.00	
中国化学工程第四建设有限公司	14,020,000.00	11,000,000.00	
赛鼎工程有限公司	49,600,000.00	39,700,000.00	

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国化学工程第三建设有限公司	48,750,000.00	36,000,000.00	
中化二建集团有限公司	44,130,000.00	107,492,017.17	
中国化学工程第六建设有限公司	122,550,000.00	22,000,000.00	
中国化学工程第十三建设有限公司	19,180,000.00	16,300,000.00	
中国化学工程第十一建设有限公司	153,249,680.17	16,200,000.00	
化学工业第三设计院有限公司	37,550,000.00	20,300,000.00	
中国化学工业桂林工程有限公司	6,480,000.00	6,700,000.00	
中国化学工程第七建设有限公司	34,420,000.00	15,100,000.00	
中国化学工程第十四建设有限公司	74,390,000.00	55,139,428.50	
华陆工程科技有限责任公司	41,970,000.00	38,900,000.00	
北京华旭工程项目管理有限公司	4,170,000.00	2,200,000.00	
中国天辰工程有限公司	57,570,000.00	48,000,000.00	
印尼中化巨港电站有限公司	71,339,100.00	36,346,685.97	
中国化学工程第十六建设公司	1,407,864.41		
合计	876,796,644.58	559,748,131.64	

注释6. 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	954,584,559.91	620,914,712.00
加：资产减值准备	-216,393.55	962,977.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,376,255.70	32,272,572.18
无形资产摊销	2,695,836.66	2,323,600.77
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	13,947.01	-1,976.15
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-38,466,571.17	-117,179,367.05
投资损失（收益以“-”填列）	-921,172,877.42	-556,258,131.64
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-293,969.94	260,382.62
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-155,307,762.08	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-654,369,155.79	3,963,599,137.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	322,540,875.36	-4,377,258,008.04
其他		

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-458,615,255.31	-430,364,099.65
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：		--
现金的年末余额	3,739,135,023.19	6,413,015,044.31
减：现金的期初余额	6,413,015,044.31	8,197,669,059.60
加：现金等价物的年末余额	1,200,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,473,880,021.12	-1,784,654,015.29

十三、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	75,750.69	
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）	78,111,955.59	
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	123,535.90	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	929,221.37	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,217,699.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,819.83	
所得税影响额	14,023,187.91	
少数股东权益影响额（税后）	735,072.87	
合 计	72,687,082.36	

（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	
		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	17.15	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.78	0.67	0.67

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本金额)	期初余额(或上年金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	15,573,767,911.45	18,869,092,889.66	-17.46	总承包项目增多，分包及代理采购设备预付款增加及产业投资增加；公司募集资金购买理财产品
预付款项	17,093,009,087.10	12,162,476,478.53	40.46	总承包项目增多，分包及代理采购设备预付款增加
其他应收款	2,370,322,255.15	2,156,883,313.73	10.36	项目代理资金及项目保证金增加
存货	12,858,456,738.92	8,559,704,984.35	50.22	收入增加，未结算工程项目增加
其他流动资产	2,300,000,000.00		-	募集资金购买的银行理财产品
短期借款	417,000,000.00	230,000,000.00	81.30	三级子公司福建耀隆增加银行借款
预收款项	26,436,204,509.64	20,597,163,804.07	28.35	总承包项目增加，业主预付款增加
应付职工薪酬	418,668,505.62	378,202,658.93	10.70	人工成本增加
应交税费	403,942,146.50	733,160,136.44	-44.90	增值税进项税留底增加
外币报表折算差额	-143,000,220.45	-72,098,922.26	98.34	人民币升值，外币折算差异增大
营业税金及附加	1,118,983,164.85	1,146,234,602.40	-2.38	部分业涉及务营改增
管理费用	3,572,392,177.07	3,136,763,451.57	13.89	职工薪酬及研发费用增加

十四、财务报表的批准

本年度财务报表业经公司第二届第十三次董事会于 2014 年 4 月 14 日批准报出。

中国化学工程股份有限公司

二〇一四年四月十四日