

公司代码：601117

公司简称：中国化学

# 中国化学工程股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会，及董事会中除李海泉董事之外的其他董事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。

李海泉董事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：晟达公司存在潜亏，晟达公司 PTA 项目未经国务院国有资产监督管理委员会批准，擅自投资，不退反进。请投资者特别关注。

一、公司全体董事出席董事会会议。

二、立信会计师事务所（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。

三、公司负责人陆红星、主管会计工作负责人王洁民及会计机构负责人（会计主管人员）张磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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2016年12月31日的总股本4,933,000,000股为基础，向全体股东每10股派1.08元（含税）现金股息，共派发现金红利532,764,000.00元，拟分配的现金股息总额占当年归属于上市公司股东的净利润之比为30.09%。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，风险投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

适用 不适用

公司面临的风险有宏观经济风险、投资风险、境外经营风险等，详见报告“第四节经营情况讨论与分析”中关于公司面临风险的描述。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	210

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“公司”、“本公司”、“中国化学”	指	中国化学工程股份有限公司
“子公司”	指	中国化学工程股份有限公司的全资子公司和控股子公司
“证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“上交所”	指	上海证券交易所
“国资委”	指	国务院国有资产监督管理委员会
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
“PPP”	指	政府和社会资本合作：Public-Private Partnership
“BOT”	指	Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交
“EPC”	指	Engineer-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
“PMC”	指	Project Management Consultant，项目管理咨询承包
“F+EPC+M&O”	指	Financing, Engineering, Procurement, Construction + Operate & Maintain，融资+设计-采购-施工总承包+运营及维护
“十三五”	指	2016 年至 2020 年

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	洪玮
联系地址	北京市东城区东直门内大街2号	北京市东城区东直门内大街2号
电话	010-59765697	010-59765657
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	litao@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媒体名称	证券时报、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

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	张军书、张家辉

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	53,075,755,593.79	63,532,339,745.92	-16.46	69,255,686,472.96
归属于上市公司股东的净利润	1,770,384,283.62	2,841,788,885.78	-37.70	3,166,047,962.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,645,304,777.11	2,740,521,812.87	-39.96	3,350,240,887.92
经营活动产生的现金流量净额	2,832,986,967.77	1,903,176,556.65	48.86	1,481,582,541.23
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	27,470,983,991.96	26,140,058,093.69	5.09	23,648,216,829.58
总资产	83,884,173,155.73	81,746,419,249.51	2.62	81,400,323,074.60

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.58	-37.93	0.64
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.58	-37.93	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.56	-41.07	0.68
加权平均净资产收益率 (%)	6.59	11.45	减少4.86个百分点	14.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.13	11.05	减少4.92个百分点	14.95

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,050,841,374.78	13,771,383,235.35	11,692,812,859.04	16,560,718,124.62
归属于上市公司股东的净利润	382,303,105.58	461,155,908.58	599,111,909.42	327,813,360.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	353,235,165.69	437,006,137.95	533,404,803.80	321,658,669.67
经营活动产生的现金流量净额	-986,038,173.61	-123,831,719.66	1,973,217,077.58	1,969,639,783.46

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	82,745,606.92		21,075,669.44	-16,690,386.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	73,703,623.67		92,253,652.83	86,929,191.93
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				1,173.11
债务重组损益	-3,540,356.09		-2,025,736.72	728,843.08
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-89,051,539.36			-298,209,722.76
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	3,317,158.60		1,331,451.92	-113,362.07

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,283,239.82		9,762,200.55	11,919,077.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-11,684,118.71		-382,487.95	124,577.40
所得税影响额	-39,694,108.34		-20,747,278.49	31,117,683.32
合计	125,079,506.51		101,267,471.58	-184,192,924.98

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	550,106,798.80	-	-550,106,798.80	1,708,778.63
可供出售金融资产	780,069,855.24	629,305,789.00	-150,764,066.24	10,399,195.64
合计	1,330,176,654.04	629,305,789.00	-700,870,865.04	12,107,974.27

## 十二、 其他

□适用 √不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要业务

公司是一家集勘察、设计、施工为一体，知识技术相对密集的工业工程公司，是我国化学工程领域内资质最齐全、功能最完备、业务链最为完整的工业工程公司之一，在行业内具有专业化经营、市场化程度及业务一体化程度最高的优势。公司所属行业为建筑业，业务范围涵盖建筑工程、环境治理、工艺工程技术开发、勘察、设计、施工及服务，业务范围遍及世界 50 多个国家和地区。通过持续创新和精细化管理，积极推进多个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。公司通过提供全过程、全方位的服务，最终交付技术先进、工艺复杂、投资庞大的现代化工厂。

##### (二) 主要业务和经营模式说明

###### 1. 公司的工程主业：

(1) **工程承包业务**：此类业务是本公司核心业务。本公司工程承包涵盖化工、电力、建筑、环保、市政等领域。其中，化工、煤化工和石油化工项目为我公司主要订单来源，公司在煤化工领域的工程技术和业绩方面居世界领先，是国内目前资质齐全、技术实力强、有极高项目管理水平的工程公司。截至 2016 年底，公司共有未完工工程承包项目数量 1080 个，未完工工程承包项目合同金额 1004.45 亿元。

(2) **勘察、设计及咨询服务**：公司在工程咨询、勘察、设计、开车以及工程项目管理方面拥有庞大的、具有丰富经验的行业内顶级专家团队，能够为项目业主提供项目全流程专业服务。截至 2016 年底，股份公司共有未完工勘察、设计及咨询服务项目数量 722 个，未完工项目合同金额 46.09 亿元。

(3) **其他类项目**：截至 2016 年底，公司共有其他类项目数量 10 个，未完工项目合同金额 4.49 亿元。

上述业务模式面临的主要风险有总承包业务中设备材料价格波动风险、工程分包风险、质量安全事故风险、工期进度风险、项目成本控制风险、应收账款风险、垫资风险、汇率变动风险等。

###### 2. 公司其他业务

(1) 印尼中化巨港电站公司作为公司第一个海外以 BOOT 方式建设的电站，目前处于运营期且运行良好，此项目对公司拓展海外电站业务具有深远影响。

(2) 公司控股的中国化学工程集团财务公司，以公司及成员单位的资金集中管理、提高资金使用效率为中心，为公司及成员单位提供资金结算、票据贴现、投融资等金融服务。

(3) 公司间接控股的福建天辰耀隆新材料有限公司是化工产品生产与销售企业，其主要产品是己内酰胺，副产品有硫酸铵等。

### (三) 行业环境分析

目前，国内经济下行压力仍然较大，市场层面需求仍显不足，产业结构调整升级加速，供给侧改革深入推进，产能过剩和投资放缓表现愈发突出，“三去、一降、一补”仍然是我国经济工作的主题，企业的盈利空间被压缩，公司传统主业的业务量呈下滑态势。目前形势下，过去大力推动公司主业发展的投资与经营活动已经受到抑制，煤化工投资遇冷，项目锐减，这些对公司业务的开展产生一定的不利影响。

但国内经济缓中趋稳、稳中向好的总趋势不变，经济运行保持在合理区间，特别是在政策支持下，供给侧结构性改革取得一定成果，效果逐步显现，国内经济质量和效益提高，经济结构继续优化。此外，新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化持续推进，“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带等国家战略部署加快实施，国家大力推行 PPP 模式等，将为公司抢占基础设施领域提供良好机遇。此外，生态环保越来越受到重视，国家相继出台“大气十条”、“水十条”及“土十条”，在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》也明确提出“要以提高环境质量为核心，以解决生态环境领域突出问题为重点，加大生态环境保护力度，提高资源利用效率，为人民提供更多优质生态产品，协同推进人民富裕、国家富强、中国美丽”，这些为公司开展环保领域业务提供了机会。

### (四) 公司所处市场竞争格局

化工工程领域是完全市场竞争领域，市场集中程度低，竞争激烈，尤其近年来，建筑企业的边界变得模糊，一些产业集团、大型装备企业及其他建筑企业进入化工工程市场，行业竞争愈加激烈。国际工程承包市场，工程承揽模式从 EPC 向 F+EPC+M&O 转变，以 PPP 等形式投资主导型项目日益增多，大量的中国基建企业、装备企业借“走出去”和“一带一路”战略，进入公司传统优势领域，加剧了竞争。

虽然行业竞争激烈，但公司经过多年积累，具备丰富的工程业绩、良好的品牌、充分的经验和过硬的能力，在传统化工建设领域居行业第一，是细分市场的领先者。近几年，公司加大了海外开拓的力度，海外新签合同额快速增加，进一步向国际工程公司跨步。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 838.84 亿元，同比增长 2.62%。报告期内，公司主要资产未发生重大变化。公司主要资产的情况详见本报告“第四节”经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 124.23 亿元 人民币，占总资产的比例为 14.81%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）具有完备的资质

公司拥有工程设计综合甲级资质子公司 6 家、工程勘察综合类甲级资质子公司 3 家，具有 2 个施工总承包特级资质、29 个施工总承包壹级资质，此外还有岩土、房建、路桥等方面多项资质。公司可提供从规划、科研、设计、采购、施工、开车等全过程工程服务，工程建设质量均达到国内和国际先进水平。

### （二）优秀的人才队伍

公司目前拥有一支优秀的管理和技术人才队伍，包括工程院院士、全国工程勘察设计大师等。在工程项目管理领域，公司目前是国内的化工项目尤其是煤化工项目项目管理上涉足最早、领域覆盖范围最广、管理服务水平最高的公司之一，拥有大批具有丰富经验的工程项目管理专家，在项目管理制度流程建设、重大技术方案论证、项目重大管理课题攻关及项目各方干系人管理协调等方面均具有较强能力。

### （三）较强的技术研发能力和技术储备

公司建立了完善的研发平台体系，截至 2016 年底，共拥有 6 家国家级企业技术中心、1 家国家能源研发中心、9 家省级企业技术中心、6 家省级工程技术研究中心、17 家国家高新技术企业、5 家国家级博士后科研工作站。

公司拥有较强的科技研发和成果转化能力，2016 年全年获得国家授权专利 353 项，其中发明专利 159 项，获得国家专利优秀奖 1 项，省部级技术进步奖 5 项。截至 2016 年底，公司累计拥有授权专利 1802 项，专有技术 194 项，累计获得省部级及以上科技进步奖 343 项，省部级及以上工法 176 项。

公司拥有丰富的化工工程经验，尤其是在传统化工、新型煤化工、化工新材料等多个领域通过自主创新和产学研协同创新等方式掌握并形成系列的工艺技术和工程技术，如：甲醇制丙烯

(FMTP) 工业化及催化剂技术、大规模碎煤加压气化技术、一步法甲醇制汽油技术、草酸二甲酯加氢制乙二醇技术、合成气生产乙二醇技术、绿色己内酰胺技术、节能节资尿素生产工艺技术等。

#### **(四) 丰富业绩、良好信誉**

在传统化工建设领域，公司具有丰富的工程业绩和良好的信誉，一直位居行业第一。先后承建了大批化工、石油化工及煤化工项目，众多项目获得国家级优质工程奖项，其中，2016-2017 年度公司 6 个工程项目获得中国建设工程鲁班奖（国家优质工程奖）。公司既积累了 EPC、PMC、BOT 等经验和能力，也积累了丰富的业绩和良好的品牌、信誉，在国内外拥有较高的接受度，并具备一定的资源整合和融资等优势。

#### **(五) 海外工程起步较早，海外发展势头强劲**

公司早在上世纪较早走出国门，承建了很多国际工程项目，积累了大量海外工程经验。近年来大力开拓海外业务，国际化程度进一步提高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年是公司“十三五”开局之年，也是公司保生存促发展的关键一年。面对外部严峻形势以及企业转型发展的巨大挑战和压力，公司明确了“加强党建+强化经营、战略落地、深化改革”的“1+3”工作主线，牢固树立“创新为要”的核心价值观，通过多元化、国际化、一体化、资本化和专业化五大发展路径，在巩固传统主业的基础上，海外市场经营业绩创历史新高，非化工合同额和新签合同总额实现较大幅增长，业务结构调整取得积极进展，转型发展成效初步显现，安全生产形势总体平稳，企业经营形势趋稳向好的基础正在形成。报告期内，公司与国内多地省、市政府签订战略合作协议，组织召开新一代煤（能源）化工产业技术创新战略联盟协同发展论坛，以海外项目为切入点，积极与所在国政府、业主、社区等相关方保持了良好关系，与项目地人民建立了珍贵的友谊。行业及国内外的品牌影响力不断加强。

#### 2016 年度公司完成重点工作有：

**强力推动国内外经营。**公司积极调整市场策略，强力推进国内外经营。在国外经营上，加快网点布局，全年新设驻外分支机构 13 家。截至 2016 年底，海外分支机构总数达到 66 个。报告期内，公司中标了俄罗斯阿菲普斯基炼油氢化裂解项目、签订印尼芝拉扎 III 1×1000MW 超超临界大型电站项目、伊朗中东凯米亚帕斯日产 5000 吨甲醇项目、马来西亚房建工程等一批重大 EPC 项目，国际市场开拓取得较大进展。在国内经营上，积极进入市政基础设施以及节能环保等领域，签约内蒙古包头棚户区改造、开封宋都古城文化产业园区清明上河城、南京市浦口区道路拓宽等 PPP 项目，跨领域经营取得积极成效。

**推动“十三五”发展战略落地情况。**编制并发布了公司“十三五”发展战略规划。建立总体规划、子公司规划和专项规划“纵向衔接、横向联结”的战略框架体系；加强战略的宣贯、分解和落实；继续深化全面预算管理；设立中化工程集团环保有限公司，加大环境治理主业拓展力度；完成股份公司境内 60 亿元中期票据注册和国际信用评级，具备了境内外发债条件，推进境外财资中心设立，金融资本运营支撑股份公司战略落地和业务转型的作用进一步增强。

**继续深化改革方面。**印发《公司深化改革指导意见（试行）》并建立深化改革任务台账；进一步压减公司总部管理事项，优化授权管理体系；研究制定企业经营业绩考核与分配改革实施方案；深入推动三项制度改革；积极应对“营改增”税务变革；稳妥实施公务用车制度改革；厂办大集体改革进入收尾阶段；“三供一业”分离移交工作取得明显进展。

**瘦身健体提质增效方面。**公司扎实推进瘦身健体提质增效工作，取得积极成效。压缩管理层级减少法人户数，全年注销法人单位 4 户；多措并举狠抓“两清”工作；试行工程项目现场临建设施建设标准；完成设计、施工双“四化”前期准备工作；推进精品工程建设，承建、参建的 6 个工程项目获得 2016-2017 年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程奖）；系统加强安全生产工作；扎实开展内部审计，全年完成审计项目 907 项；深入推进法律纠纷、全面风险管理等风险防控工作。

**技术创新和信息化建设方面。**公司全年获得国家授权专利 365 项，其中发明专利 163 项；获得省部级科技进步奖 6 项；参与编制国家和行业标准 26 项；评定公司工法 32 项；确立“十三五”重点研发项目 47 项；编制完成公司技术标准体系；推动公司安全生产信息化管理系统二期、三期建设；推进企业数字化工厂应用技术研究和开发；深化工程设计集成、三维工厂设计等系统软件和数字化交付应用；东华公司、三公司通过工信部试点企业“两化融合”管理体系贯标评定。

## 二、报告期内主要经营情况

根据国内外形势的新变化，2016 年公司着力落实“十三五”发展战略。各项经营指标平稳，基本完成经营目标。

2016 年度，公司完成营业收入 530.76 亿元，较上年同期减少 104.57 亿元，同比下降 16.46%；实现利润总额 21.95 亿元，比上年同期减少 14.17 亿元，同比下降 39.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 17.70 亿元，较上年同期减少 10.71 亿元，同比下降 37.70%。净利润大幅下滑主要由于公司 2016 年度计提资产减值准备 11.26 亿元，其中四川晟达公司对其投资的 100 万吨/年精对苯二甲酸（PTA）项目计提 4.92 亿元资产减值准备。

2016 年度，公司新签合同 3395 份，合同额 704.96 亿元，较上年同期增长 74.63 亿元，增幅 11.84%。其中：新签境内合同 369.07 亿元，占新签合同总额的 52.35%，比上年同期减少 82.3 亿元。新签境外合同 48.83 亿美元，折合人民币 335.89 亿元，占新签合同总额的 47.65%，比上年同期增加 156.92 亿元。从合同性质看，工程总承包 46.10%，施工总承包 18.52%，施工承包 28.80%，勘察设计 1.47%，监理咨询 0.26%，其他 4.48%。新签合同占比中，化工 36.17%，石油化工 25.31%，煤化工 4.77%，基础设施 8.26%，环保 2.16%，其他 23.32%。

2016 年新签合同的行业分布已经发生了较大变化，较为单一的业务结构初步改观。公司进一步巩固传统工程市场并积极进入市政基础设施，加快在市政桥梁、煤炭污水综合处理、房地产、垃圾级秸秆等方面的布局。报告期内部分基础设施 PPP 项目中标，大幅提高了基础设施合同额占比。

为有效改善公司主业单一，业务结构趋同问题。2016 年公司根据“十三五”战略规划，成立中化工程集团环保有限公司进行专业化运作，以求快速做大做强环保业务，公司所属子公司。公司鼓励、支持有能力的所属企业以 PPP 项目模式进入基础设施、生态环保等领域，借助基金公司，加大 PPP 项目运作力度。2016 年，公司在 PPP 项目上进行了大胆的尝试，参与多项投标并中标。

公司主要经营业务从区域分布上看，国内总体稳定、境外高速发展。境内在建项目分布在除西藏外所有省份（自治区、直辖市）；境外项目主要分布在亚洲、非洲、美洲的巴拿马、巴西和欧洲土耳其等国家和地区。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	53,075,755,593.79	63,532,339,745.92	-16.46
营业成本	45,636,156,375.43	54,796,045,598.80	-16.72
销售费用	254,329,691.33	254,464,627.52	-0.05
管理费用	3,774,306,404.66	3,923,350,264.26	-3.80
财务费用	-62,465,689.20	10,089,610.19	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,832,986,967.77	1,903,176,556.65	48.86
投资活动产生的现金流量净额	1,030,849,320.24	-2,197,745,664.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-409,322,004.67	701,806,643.10	不适用
研发支出	1,465,473,751.80	1,639,571,257.19	-10.62

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 工程施工（承包）	45,126,307,850.52	39,153,080,151.40	13.24	-20.05	-20.14	增加 0.1 个百分点
(2) 勘察、设计及服务	2,537,510,269.47	2,115,714,638.81	16.62	-2.00	-6.41	增加 3.93 个百分点
(3) 其他	5,152,139,472.04	4,178,754,590.07	18.89	27.03	32.08	减少 3.1 个百分点

						个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	38,411,914,157.93	32,847,651,916.39	14.49	-24.65	-24.09	减少 0.63 个百分点
境外	14,404,043,434.10	12,599,897,463.89	12.53	18.95	12.71	增加 4.83 个百分点

### 1. 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

#### 主营业务分行业说明

工程施工（承包）业务是公司传统的核心业务，是公司收入和利润的主要来源，占主营收入的 85.44%。实现毛利 59.73 亿元，同比减少 14.42 亿元，主要原因是化工、煤化工行业产能过剩的影响以及环保等因素的制约。

2016 年度及 2015 年度工程施工业务的毛利率分别为 13.24%、13.14%，同比上升 0.10 个百分点。在收入下滑，固定成本占总成本比例上升的情况下，毛利率保持稳定，主要原因是部分项目 2016 年进入项目执行期及后期运行阶段，毛利较高；公司通过集中采购等手段对工程成本费用进行了有效控制；2016 年度美元汇率的大幅升值，使境外项目毛利比 2015 年度有较大幅度增长。

勘察、设计及服务业务营业收入占主营业务收入的 4.80%，实现毛利 4.22 亿元，同比增加 0.93 亿元。2016 年度及 2015 年度该部分业务毛利率分别为 16.62%、12.69%，同比增加 3.93 个百分点。主要原因是 2016 年部分设计业务毛利较高，而上年同期新中标的项目前期业务成本费用较高导致。

其他业务收入主要来源于福建天辰耀隆己内酰胺项目销售收入、印尼巨港电站发电收入及部分加工制造收入，占营业收入的 9.7%。该部分收业务实现毛利 9.73 亿元，同比增加 0.82 亿元，主要原因是福建天辰耀隆己内酰胺项目扩能改造后产能提升以及印尼巨港电站在经历上一年大修后发电量增大，营业收入和毛利均有较大增大。2016 年度及 2015 年度该部分业务的毛利率分别为 18.89%、21.99%，同比下降 3.10 个百分点。



### 分地区情况的说明

2016 年，公司境内营业收入 384.12 亿元，同比减少 125.67 亿元，下降 24.65%，占总收入的 72.73%；境外营业收入 144.04 亿元，同比增长 18.94%，占总收入的 27.27%，比上年同期增加 8.07 个百分点。境外收入主要来源为印尼、越南、沙特、土耳其等国家项目。

近年，由于国内竞争的不断加剧，公司深入研究国家“一带一路”、国际产能合作等支持中国企业走出去的相关政策，有针对性的选择区域市场，建立有效的经营机制和经营合作方式，加大投入，加快海外机构的设立。提出了以沙特为中心，辐射中东；以俄罗斯为中心，辐射中亚及俄语区；以印尼为中心，辐射东南亚；以巴基斯坦为中心，辐射南亚的海外市场布局战略。随着公司海外经营力度的不断加强，未来海外收入占比还可能将进一步提高。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程施工 (承包)	直接材料	13,594,592,581.82	34.72	18,541,000,194.40	37.82	-26.68
	机械费用	929,725,426.23	2.37	855,151,374.98	1.74	8.72
	人工费	2,556,286,923.26	6.53	3,386,307,657.51	6.91	-24.51
	分包成本	17,826,592,622.18	45.53	21,503,366,556.99	43.86	-17.10
	制造费用	2,255,936,005.81	5.76	1,989,048,577.27	4.05	13.42
	其他费用	1,789,296,976.08	5.08	2,754,339,909.48	5.62	-27.75
	合计	39,153,080,151.40	100.00	49,029,214,270.63	100.00	-20.14
勘察、设计 及服务	直接材料	18,080,114.67	0.85	18,425,518.52	0.82	-1.87
	机械费用	2,272,649.44	0.11	5,494,154.33	0.24	-58.64
	人工费	926,838,872.80	43.81	964,806,176.70	42.68	-3.94
	分包成本	171,899,226.06	8.12	186,326,379.04	8.24	-7.74
	制造费用	885,565,435.09	41.86	933,146,553.96	41.28	-5.10
	其他费用	111,058,340.75	5.25	152,474,165.81	6.74	-27.16
	合计	2,115,714,638.81	100.00	2,260,672,948.36	100.00	-6.41
其他	直接材料	3,356,399,945.81	80.32	2,424,755,325.11	76.64	38.42
	机械费用	1,969,546.21	0.05	1,285,290.70	0.04	53.24
	人工费	86,176,079.56	2.06	90,176,079.56	2.85	-4.44

	分包成本	70,197,582.93	1.68	74,174,243.12	2.35	-5.36
	制造费用	302,593,160.05	7.24	319,978,831.48	10.11	-5.43
	其他费用	361,418,275.51	8.65	253,531,190.28	8.01	42.55
	合计	4,178,754,590.07	100.00	3,163,900,960.25	100.00	32.08

成本分析其他情况说明

适用 不适用

前五名客户销售额 646,617.74 万元，占年度销售总额 12.18%；公司与前五名客户不存在关联交易。

前五名供应商采购额 99,468.74 万元，占年度采购总额 9.95%；公司与前五名供应商不存在关联交易。

公司与前 5 名供应商或者前 5 名客户均无关联关系，也无合作框架协议。

## 2. 费用

适用 不适用

### 销售费用

公司销售费用主要为职工薪酬、运输费及差旅费等。2016 年，公司销售费用 2.54 亿元，较 2015 年下降 0.05 %。销售费用下降主要是业务经费及服务费的减少所致。

### 管理费用

公司管理费用主要为职工薪酬、研发费、折旧费等。2016 年，公司管理费用 37.74 亿元，较 2015 年下降 3.80%。管理费用下降主要是职工薪酬、研发费、办公费等减少所致。

### 财务费用

公司的财务费用主要为利息收入、汇兑损益及银行手续费等。2016 年，公司的财务费用-0.62 亿元，较 2015 年下降 7,255 万元。财务费用下降主要是由于美元汇率变动形成的汇兑收益增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,465,473,751.80
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,465,473,751.80
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.76
公司研发人员的数量	1,351

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.1
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 公司研发情况说明

√适用 □不适用

公司年度研发费用 14.65 亿元,主要用于煤化工,传统化工,环保,化工新设备,施工技术等领域。

公司的技术创新制度建设不断完善。2016 年,公司编制并发布了《“十三五”技术发展规划》,确立了重点研发项目 47 项,丁二烯直接氢氰化法己二腈合成技术开发项目、新型酚氨废水处理技术项目等一批研发项目已取得阶段性进展。公司修订了《技术创新项目管理规定》,优化了公司技术创新项目的管理流程;公司完成了中国化学技术标准体系的编制工作。

公司各研发项目均已取得预期成果:

1. 在煤化工领域,公司实施的粉煤热解工业规模工艺包开发项目,已完成 100 万吨/年工业化工艺包的编制工作,正在开展相关工业示范项目的基础设计工作。

2. 在传统化工领域,公司实施的聚甲氧基二甲醚(DMMn)工艺技术开发项目按计划执行,已完成总进度的 60%;丁二烯直接氢氰化法己二腈合成技术开发项目,中试装置设备已全部就位,即将投料开车。

3. 在环保领域,实施的园区工业废水处理技术研发项目,已完成园区工业废水处理中试试验装置的搭建工作,正在筹备中试试验;公司实施的新型酚氨废水处理技术项目,已完成醋酸丁酯萃取脱酚小试开发,正在开展中试装置的设计和采购工作。

4. 在化工新设备领域,公司实施的新型高效换热器开发与热力性能研究项目,设计制造出的新型换热器已经组装完成,计划开展模拟实验。

5. 在施工技术领域,公司实施的大型钢制拱桥成套施工技术研究项目,已安装完成 3974 吨,占主桥钢结构的 20%。

2016 年,公司科技成果创造和转化能力不断增强。公司共获得国家级科技进步奖 1 项、国家专利优秀奖 2 项、省部级科技进步奖 5 项、省部级工法认定 17 项;评定公司工法 32 项;参与编制国家和行业标准 26 项。公司通过煤制乙二醇、低温甲醇洗及硫回收、甲烷氯化物、多晶硅、粉煤热解、橡胶五复合挤出机组等技术成果的转化创造、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等收入,并带动了工程合同。

2017 年，公司将继续加快重点研发项目的实施，努力在煤化工、传统化工等领域的技术瓶颈上取得突破，并加快技术成果向工程应用转化。公司还将开展节能环保等领域研发课题的布局和研究，积极寻找上下游产业链上的创新点，强化科技创新对公司转型升级的支撑作用。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年	2015 年	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	2,832,986,967.77	1,903,176,556.65	48.86
投资活动产生的现金流量净额	1,030,849,320.24	-2,197,745,664.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-409,322,004.67	701,806,643.10	不适用

公司经营活动产生的现金流量净额为 28.33 亿元，较上年增加 9.30 亿元，主要是部分境外项目的预收款及四季度经营现金回款所致。2016 年公司经营活动产生的现金流入主要来自销售产品和提供服务收到的现金，占经营活动现金流入的比重为 89.63%；公司经营活动产生的现金流出主要为购买商品和接受劳务所支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等，2016 年度占经营活动现金流出的比重分别为 75.95%、10.11%、4.80%。

投资活动产生的现金流量净额 10.31 亿元，较上年度增加 32.28 亿元，主要原因是购买理财产品收回投资增加及公司本年度购置固定资产、无形资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额-4.09 亿元，较上年度减少 11.11 亿元，主要原因是收到的其他筹资活动有关的现金减少及银行借款还款较上年同期增加及所致。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润 17.7 亿元，同比下降 37.7%。主要原因除了营业收入下滑 16.46%外，公司计提大额资产减值准备也是导致净利润下降重要原因。

2016 年公司计提资产减值 11.26 亿元，同比增加 7.61 亿元，增长 208.25%。主要是晟达公司对 100 万吨/年精对苯二甲酸项目计提在建工程减值损失 4.92 亿元；成达公司对巴西大化肥项目应收款个别认定计提减值损失 0.71 亿元；七公司对四川硅业项目应收款个别认定计提减值损失 0.36 亿元；五环公司等三家企业投资的云南大为制氮有限公司及云南大为化工装备制造有限公司股权投资计提减值损失 1.48 亿元。详情请参见公司 2017 年 4 月 22 日在上交所网站披露的《公司 2016 年年度报告计提减值准备的公告》。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	21,350,810,140.79	25.45	16,359,265,312.50	20.01	30.51
应收票据	2,745,334,315.41	3.27	4,262,379,409.45	5.21	-35.59
应收账款	14,073,862,315.37	16.78	11,042,113,019.98	13.51	27.46
预付账款	6,616,303,410.61	7.89	7,719,732,027.63	9.44	-14.29
其他流动资产	1,959,594,808.70	2.34	4,586,058,682.00	5.61	-57.27
长期应付款	9,771,079.96	0.02	383,119,279.96	0.71	-97.45
专项应付款	125,718,895.98	0.23	3,806,326.23	0.01	3,202.89
预计负债	387,261,262.12	0.71	298,209,722.76	0.55	29.86

**重大项目变化原因：****货币资金**

货币资金为 213.51 亿元，较 2015 年末增加 49.92 亿元，增长 30.51%，主要是公司本部用于购买银行理财产品资金减少以及部分境外项目预收款增加所致。

**应收票据**

应收票据为 27.45 亿元，较 2015 年末减少 15.17 亿元，下降 35.59%，主要是 2016 年公司大额采购款和工程款支付优先使用承兑汇票，同时部分大额承兑汇票到期日集中在 11、12 月。

**应收账款**

应收账款为 140.74 亿元，较 2015 年末增加 30.32 亿元，增长 27.46%，主要是受经济下行压力加大，市场需求回落等因素影响，部分业主资金紧张、工程款不能按期足额支付。

**其他流动资产**

其他流动资产 19.6 亿元，较 2015 年末减少 26.26 亿元，下降 57.27%，主要是银行理财产品的投资减少。

**预付款项**

预付款项为 66.16 亿元，较 2015 年末减少 11.03 亿元，下降 14.29%，主要是公司预付的分包工程款及设备采购款减少。

**专项应付款**

专项应付款 1.26 亿元，较 2015 年末增长 1.22 亿元，主要是公司子公司四化建收到岳阳市政府棚改补偿资金 1.08 亿元，十六化建收到财政部中央企业棚户区改造配套设施建设补助资金 3,114 万元。

**预计负债**

预计负债 3.87 亿元，较 2015 年末增加 0.89 亿元，增长 29.86%。详情见财务报表“附注十二 承诺及或有事项 4. 预计负债事项及其财务影响”。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

**建筑行业经营性信息分析****1. 报告期内竣工验收的项目情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）			836	66		902
总金额			721,947.58	51,170.59		773,118.17

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	876	26	902
总金额	680,907.54	92,210.63	773,118.17

**2. 报告期内在建项目情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）			1,658	154		1,812
总金额			10,301,512.09	248,710.46		10,550,222.55

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	1,683	129	1,812

总金额	6,347,189.26	4,203,033.29	10,550,222.55
-----	--------------	--------------	---------------

### 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入
伊利伊泰 540 万吨/年煤制油项目首期工程气化装置、净化装置、空分装置、尾气制氢装置的工程	EPC	476,335	2014-06-01 至 2017-12-31	1.51%	117	7,174
康乃尔化学工业股份有限公司 30 万吨/年乙烯-乙烯醇树脂项目	EPC	370,000	2014-03-04 至 2017-12-30	55.51%	45,394	205,405
烟台万华搬迁一体化项目	EPC	369,794	2011-3-1 至 2017-03-30	94.52%	11,595.82	349,530.46
新疆国泰新华矿业股份有限公司准东经济技术开发区煤基精细化工循环经济工业园一期项目	EPC	476,335	2013-05-01 至 2017-03-30	40.96%	44,315.09	195,123.09
越南沿海三期 2X600MW 燃煤电站项目	EPC	730,067	2012-11-28 至 2017-02-28	63.54%	157,283.58	463,874.78
马斯吉德苏莱曼合成氨尿素项目	EPC	470,000	2014-12-31 至 2017-12-31	23.19%	54,000.00	109,000.00
土耳其地下天然气储库项目	EPC	406,690	2011-9-30 至 2017-12-31	49.49%	28,495.33	201,255.83
土耳其天然碱项目加工厂 250 万吨/年	EPC	368,550	2013-01-13 至 2019-07-06	82.58%	304,353.44	304,353.44

以上项目未包括合同生效，但目前处于筹备阶段尚无收入确认的重大项目。公司已公告但尚未实施的重大项目，详见公司分季度披露的《中国化学经营数据的公告》

**4. 报告期内境外项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
亚洲	88	2,638,993.38
非洲	19	501,791.93
欧洲	16	1,042,986.76
美洲	6	19,261.22
总计	129	4,203,033.29

**4.1 公司境外项目风险因素**

√适用 □不适用

公司进入的境外工程承包市场多数分布在欠发达的第三世界国家以及一些中东国家，这些国家的政治、经济体制都不完善，易出现地缘政治风险、当地币汇率波动风险、人民币兑外币（主要是美元、欧元）汇率波动等风险，导致境外工程项目被暂停或搁置，项目的承包成本加大，工程收入缩水，从而严重影响企业的经营成果，以及境外人身财产安全等问题。

面对汇率波动风险，公司首先在工程项目投标报价和合同中，合理选择合同计价货币；二是考虑一定的汇率损失准备；三是合同中争取与对方约定汇率风险的保值条款；四是投保外汇汇率风险保险；五是合理运用外汇风险规避的金融工具，降低汇兑成本。

面对地缘政治风险，公司首先秉承合作共赢的基本理念，实现风险共担和收益共享；二是做好包括项目的商务、财务、法律风险等国别风险和地缘政治风险的战略性评估；三是建立全新的风险缓释措施，推行海外属地化生产、属地化用人、属地化管理，高度重视环境与社会风险评估；四是做好境外工程项目突发事件的应急管理。

**5. 存货中已完工未结算的汇总情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	12,742,546.67	1,389,312.4	9,295.67	12,937,877.36	1,184,686.05

**6. 报告期公司安全生产情况**

√适用 □不适用

2016 年公司安全生产情况较往年相比稳定向好，未发生重特大生产安全事故，保持了安全生产平稳可控局面。

2016 年，在安全生产制度建设方面，公司正式发布了《安全生产管理规定》和《安全生产专家管理办法》，正式编制完成了《安全生产评先评优管理办法》，全面修订了《安全生产监督检



查管理办法》，以规范公司、所属企业、项目部等安全生产检查、隐患排查治理等要求，提高各层级安全监督检查效能。

## 7. 国家政策对公司经营的影响

### 关于推广政府和社会资本合作（PPP）模式方面：

随着国务院《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《国务院办公厅转发财政部发展改革委人民银行关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式的指导意见的通知》（国办发〔2015〕42号）以及财政部、发改委等一系列政策文件的出台，各级政府大力推广政府和社会资本合作（PPP）模式。

未来工程承包行业将由以低端的价格竞争为主转向以技术、资金、管理、资源整合、国际化等方面综合能力竞争为主。PPP相关政策为我公司进入相关领域提供了有利的条件，公司正积极转型，拓展电力、市政、环保和基础设施等非化领域，并探索由传统EPC承包模式向PPP等投建营一体化经营模式转变，进一步延伸产业链，丰富业务板块，发展有限多元化业务，创新业务模式。

### “一带一路”国家战略方面：

在对外承包方面，公司响应国家“一带一路”和“国际产能合作”号召，充分利用现有资源及国家政策优势，积极拓展相关国家市场，2016年公司在俄罗斯、印尼、伊朗、马来西亚等市场签约重大项目，进一步巩固了这些重点市场的行业竞争地位。同时进一步拓展海外市场，加大“一带一路”沿线国家经营力度，完善海外市场布局，对标国际先进承包商，进一步提升公司国际化水平。

### 国家能源局发布《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》

2017年2月，国家能源局发布《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》，对“十三五”期间煤炭深加工示范项目的发展提出了明确目标。规划中提出到2020年预期性的产能目标是煤制油1300万吨（“十二五”末为254万吨），新增产能约1000万吨，为“十二五”期间的4倍，煤制天然气170亿立方米（“十二五”末18.8亿立方米），新增产能150亿立方米，为“十二五”期间的7倍，低阶煤分质利用1500万吨/年，从产能目标来看，“十三五”期间煤化工投资较“十二五”期间将有显著增长。规划强调了技术升级，控制产能有序发展，并要求执行最严格的环境保护标准。

煤化工技术作为公司核心技术之一，其业务在经历了爆发式增长和断崖式的冷却后，国家煤炭深加工政策的出台，给公司煤化工带来新的机遇。

**(五) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

**(1) 证券投资情况**

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	持有数量（股）	期末账面价值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600470	六国化工	267,400.00	229,902.00	1,958,765.04	1.66	24,090.00
2	股票	600230	沧州大化	500,000.00	277,156.00	-	-	2,821,481.85
3	股票	600774	汉商集团	10,500,685.65	1,170,646.00	26,398,067.30	22.33	
4	股票	601328	交通银行	2,483,385.00	226,087.00	1,304,521.99	1.10	
5	股票	601211	国泰君安	4,828,529.28	3,970,830.00	88,581,275.64	74.91	2,954,297.52
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				18,579,999.93	/	118,242,629.97	100.00	5,799,869.37

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600470	六国化工	267,400.00	0.46	1,958,765.04	24,090.00	-655,220.70	可供出售金融资产	发起人股
600230	沧州大化	500,000.00	0.00107	-	2,821,481.85	-3,798,689.56	可供出售金融资产	发起人股
600774	汉商集团	10,500,685.65	0.67	26,398,067.30	-	-4,741,116.30	可供出售金融资产	发起人股
601328	交通银行	2,483,385.00	0.00040	1,304,521.99	-	-151,478.29	可供出售金融资产	发起人股
601211	国泰君安	4,828,529.28	0.06	88,581,275.64	2,954,297.52	-25,302,128.76	可供出售金融资产	发起人股
合计		18,579,999.93	/	118,242,629.97	5,799,869.37	-34,648,633.61	/	/

**(3) 持有非上市金融企业股权情况**

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
--------	-----------	---------	--------	-----------	----------	--------	--------	------

			比例(%)			权益变动(元)		
汉口银行股份有限公司	69,102	84,996.00	0.0038	69,102.00	7,649.64		可供出售金融资产	发起人股
沧州市商业银行	2,578,191.53	2,000,000.00	0.4	2,578,191.53	263,999.88		可供出售金融资产	发起人股
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72	1,197,506.00	0.087	1,553,968.72			可供出售金融资产	发起人股
合计	4,201,262.25	3,282,502.00	/	4,201,262.25	271,649.52	-	/	/

#### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

单位：元 币种：人民币

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
沧州大化	277,156			277,156.00	3,321,481.85	2,821,481.85

## 2. 公司重大投资项目情况

√适用 □不适用

### (1) 四川南充 100 万吨/年 PTA 项目

公司在四川南充化工园区建设的 100 万吨/年精对苯二甲酸项目（以下简称“PTA 项目”），项目预计总投资 45.32 亿元。公司投资新设四川晟达化学新材料有限公司作为 PTA 项目的投资主体，其中公司及所属子公司成达公司合计持股 80%，四川石化持股 20%。注册资本为 11.55 亿元人民币。

2016 年 PTA 项目资金投入共 2.15 亿。截至报告期末，项目资金累计投入 37.54 亿元。PTA 装置总进度为 99.97%，主要剩余个别施工尾项；公辅工程总进度为 99.695%。项目建设共计 50 个子项，已完成 49 个子项的实物移交。剩余未完成的施工项：1) PTA 包装及成品仓库防爆灯具和防爆电机更换正在进行；2) R2R 单元一层防腐地坪及玻璃钢沟盖板未施工；3) PTA 装置区的三查四定尾项仍未完成。

2016 年以来，PTA 产品市场持续低迷，价格处于低位波动，2016 年平均价格较 2015 年呈下降趋势，且受化工产业园开发区配套公用工程完工滞后等因素影响，PTA 项目建设进度较计划延迟，建成投产后经济效益预计可能低于预期。基于谨慎考虑，经委托银信资产评估有限公司进行减值测试，计提在建工程减值准备 4.92 亿元。目前公司正一方面按计划积极推进项目相关工作，另一方面仍在继续多渠道广泛寻求业内战略合作伙伴，寻求项目转让的合作方。

**(2) 启东新材料项目**

2016 年公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于终止投资建设中国化学启东新材料产业园项目的议案》决定终止启东新材料产业原项目，并对中国化学工程启东新材料有限公司进行清算。详见 2016 年 4 月 20 日公司于上交所网站披露的《中国化学第三届董事会第二次会议决议》的公告。

截至报告期末，启东市土地储备中心已收购我公司购置的土地，并支付土地收购款。公司启东新材料公司以及项目园区所涉及的三家公司的注销工作已经完成。

**(1) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中化二建集团有限公司	建筑工程承包、施工	310,000,000.00	7,805,265,772.27	1,472,045,767.41	193,014,248.86
中国化学工程第三建设有限公司	建筑工程承包、施工	518,000,000.00	4,624,276,191.79	1,702,452,503.39	205,793,746.72
中国化学工程第六建设有限公司	建筑工程承包、施工	310,000,000.00	3,008,986,563.33	940,248,048.21	124,639,838.58
中国化学工程第七建设有限公司	建筑工程承包、施工	300,000,000.00	3,110,360,782.27	783,532,083.10	106,666,188.96
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑工程承包、施工	310,000,000.00	3,710,328,516.21	890,510,461.37	119,513,428.60
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑工程承包、施工	322,800,000.00	2,494,767,901.69	797,228,752.97	106,018,536.87
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑工程承包、施工	340,000,000.00	2,548,354,587.38	437,234,244.73	63,492,015.15
化学工业岩土工程有限公司	工程勘察、施工，岩土工程设计	70,500,000.00	459,771,141.51	205,522,009.64	17,548,404.78
中国天辰工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	500,000,000.00	14,286,612,051.58	3,317,134,352.98	230,485,801.40
赛鼎工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	500,000,000.00	4,977,543,646.70	1,995,796,660.62	159,460,715.06

化学工业第三设计院有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	25,120,000.00	6,098,884,179.83	2,254,545,083.86	112,815,212.90
中国五环工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	352,400,000.00	4,638,154,988.08	1,667,518,201.40	104,487,538.41
华陆工程科技有限责任公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	260,280,000.00	4,694,810,762.21	1,794,125,094.14	176,531,946.49
中国成达工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	436,900,000.00	7,639,529,498.74	2,336,818,438.88	83,736,015.27
中国化学工业桂林工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	73,000,000.00	462,861,399.12	171,212,992.74	11,446,416.41
北京华旭工程项目管理有限公司	工程监理,工程咨询、技术咨询	6,000,000.00	69,646,751.63	53,755,280.40	3,659,911.33
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	324,321,012.27	232,471,036.93	171,097,138.39
中国化学工程香港有限公司	工程技术咨询、施工、工程承包和项目管理	18,083,679.00	90,720,348.91	21,416,885.75	-16,262,768.59
中化工程集团财务有限公司	货币银行服务	1,000,000,000.00	10,450,608,600.28	1,310,957,182.38	98,686,680.93
四川晟达化学新材料有限责任公司	有机材料制造	1,155,000,000.00	3,369,539,912.44	602,071,981.90	-504,240,184.41
中国化学工程第四建设有限公司	其他建筑安装业	260,000,000.00	2,273,146,475.80	399,213,633.23	54,267,131.76
中国化学工程第十六建设有限公司	管道和设备安装	211,850,000.00	1,411,960,765.44	254,348,016.29	34,081,687.14

## 2. 子公司净利润占合并净利润 10%以上子企业情况

单位：元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国天辰工程有限公司	7,183,184,937.04	195,682,137.81	230,485,801.40
中化二建集团有限公司	5,401,513,118.90	227,148,956.10	193,014,248.86
中国化学工程第三建设有限公司	5,200,511,068.37	232,296,408.50	205,793,746.72
四川晟达化学新材料有限责任公司	-	-627,247,030.16	-504,240,184.41

公司部分重要控股参股企业效益下降较大的原因，主要是受外部经济形势影响，相应的资产出现减值迹象，为客观、公允地反映公司资产状况，本着谨慎性原则，公司根据《企业会计准则》对 2016 年度出现减值迹象的在建工程、存货、股权以及应收的债权等相关资产进行减值测试，根据减值测试结果相应计提减值准备导致。详情见第四节 经营情况讨论与分析（二）非主营业务

导致利润重大变化的原因，以及财务报表附注注释（十一）可供出售的金融资产、注释（十六）在建工程情况和注释（五十）资产减值损失。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

根据公司“十三五”规划要求，未来基础设施和绿色产业等业务将成为公司发展的新增长点，未来相关细分市场的发展趋势：

#### 1. 化学工程

国内化工、石化行业的发展模式由规模扩张转型到质量效益型。煤化工、传统化工、炼化产业领域项目的主体将集中在提质升级、节能环保改造、产能转移几个方面，天然气、精细化工等领域也将有较大的市场机会。预计“十三五”期间，化学工业年均增速约为6%，石油化工年均增速约为7%，到2020年市场规模约4500亿元，项目搬迁投资约4000亿元，LNG接收站投资规模约1300亿元，年均增速约11%，精细化工年均增速约为8%<sup>1</sup>。

国际化工市场也将保持一定的增长，预测“十三五”期间，国际石油和化学工业年均增速约为5.8%，2020年达到3000亿美元的市场规模。<sup>2</sup>

#### 2. 基础设施

未来国内基础设施领域建设的主题是新型城镇化、自贸区和区域一体化，其中保障房、市政工程、区域开发等将有较大机会。目前，各级政府大力推广政府和社会资本合作PPP模式，截至2016年11月，财政部PPP项目库入库项目10828个，入库项目投资额达到12.96万亿，存在较大发展机会。

海外基础设施领域体量巨大，预测到2020年，全球基础设施投资规模达到14553亿美元，其中电力投资规模将达到3604亿美元。<sup>3</sup>

我国大力推行“一带一路”战略，战略积极推进以来，我国对沿线国家和地区的投资规模不断扩大，2016年，我国企业共对“一带一路”沿线的53个国家进行了非金融类直接投资145.3亿美元，同比下降2%，占同期总额的8.5%，主要流向新加坡、印尼、印度、泰国、马来西亚等国

<sup>1</sup> Global Insight, EIU, Euromonitor

<sup>2</sup> 普华永道全球资本与投资数据库

<sup>3</sup> 普华永道全球资本与投资数据库

家地区。2016 年，与“一带一路”相关国家新签工程承包合同额同比增长 36%，占我国对外承包工程新签合同额的 51.6%，完成营业额 759.7 亿美元，占同期总额的 47.7%，同比增长 9.7%。

### 3. 环保产业

近年来，国家以提高环境质量为核心，实行更为严格的环境保护政策，出台新的《大气污染防治行动计划》、《水污染防治行动计划》、《土壤污染防治行动计划》等政策法规，加大环境治理力度，支持节能环保产业发展。根据环保部测算，我国“十三五”期间环保投入预计将增加到每年 2 万亿左右，“十三五”期间社会环保总投资有望超过 17 万亿。预计 2016-2020 年均复合增长率约为 31.86%，2020 年收入将达到 23,062 亿元。

面对复杂的内外部经济环境，国家加大了“一带一路”和“国际产能合作”战略推进力度，通过多方面政策支持鼓励企业“走出去”，助力沿线国家经济发展，取得了显著成效。随着亚投行、丝路基金、金砖银行陆续投入运行，我国企业对外投资、承包工程行业总体政策环境向好。世界银行预测石油、天然气、煤炭、金属等矿产品的价格有望在 2017 年止跌回升，非洲、拉美等资源型国家的经济将因此走出低迷，这将为我国企业在相关国家项目的顺利实施提供有利条件，国际市场前景值得期待。在国内，国家推出的京津冀协同发展、长江经济带、区域协调协同发展计划、“交通基础设施重大工程建设三年行动计划”均在逐渐落地实施，地下综合管廊、海绵城市试点不断扩容，新型工业化、信息化、城镇化进程加速推进，PPP 模式项目落地数量持续增多，为公司带来了巨大市场机遇和新的发展空间。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司发展战略是：以改革和创新为动力，把公司建设成为投资、建设、运营一体化的国际工程集团。

——通过深化体制和机制改革，消除影响发展的障碍，进一步完善市场化运作机制，提高企业经营活力和员工积极性，通过技术创新、管理创新、制度创新、模式创新等提升企业核心竞争力；

——通过投资并购完善产业链和拓宽业务领域带动工程建设，实现跨领域经营，提升综合竞争能力，实现一体化发展。

——初步建立国际化战略规划能力、国际化资源配置能力、国际化运营能力、国际化制度标准、国际化组织管控和国际化人才体系，在国际上具备一定的知名度。

——规划期内，工程承包业务依然是支柱性业务板块。基础设施和绿色产业等业务将成为公司发展的新增长点，是推动业务结构调整的重要两翼，能有效保持发展速度和放大规模。成为能够为客户提供咨询、规划、设计、建设、运营以及投融资等综合解决方案的企业集团。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 2017 年经营计划

2017 年公司将进一步强化经营，预计全年新签合同 700 亿元，实现收入 550 亿元，完成利润总额 20 亿元。

#### 2. 公司未来经营重点安排

(1) **牢牢占领传统主业市场。**充分发挥自身核心竞争力的同时，以创新为动力，加大在技术、管理和服务方面的投入，提高公司为业主提供一体化服务解决问题的能力，提升公司产品和服务的综合价值。抓住化工、石油化工、煤化工新建、改建、扩建及改造和检维修等领域的订单。

(2) **大力拓展海外市场。**紧贴国家“一带一路”规划与国际产能合作相关政策，重点开拓巴基斯坦、伊朗、哈萨克斯坦、缅甸、印尼、俄罗斯、埃及等国家市场。重视由点及面，依托工程项目拓展周边市场的经营方式，努力形成在海外打进去、站住脚、拓展周边、滚动发展的良性经营工作局面。进一步加大在人力、物力、财力等方面的投入，努力提高全球采购、员工属地化等全球资源整合配置能力，逐步建立起支撑国际化经营管理的组织机制、运行机制和激励机制，不断扩大海外经营成果。在海外逐步推进投资+融资+工程总承包+运营+维护的全产业链经营模式，促进国际竞争力的不断提升。

(3) **加快推进业务结构调整，开拓新工程领域。**公司将充分利用现有资质以及组建联合体等方式，积极介入市政基础设施、海绵城市、地下管廊、生态环保等工程领域。

(4) **积极运用金融资本力量撬动工程建设项目。**充分利用外部金融机构以及财务公司、基金公司的金融资源，拓展融资渠道，创新融资方式、模式，提高以投融资带动工程承包项目的成功率。继续发起不同方向的投资基金，设立境外财资中心作为境外融资平台公司和资金管理平台，择机发行境内 60 亿元中期票据，适时开展境外发债，提升金融资源配置能力。

注：该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者须对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### (四) 公司可能面对的风险

√适用 □不适用



1. 公司所处行业受宏观经济运行情况影响很大，经济下行，固定资产投资放缓等对公司业绩造成较大影响。

2. 公司多元化业务占比不高，业务结构相对较为单一。传统化工领域产能过剩，煤化工行业全面收紧，短期回暖可能性较小，使公司业务在一定时期内存在下降风险。公司大力推动节能环保及基础设施领域的业务，但是短期内可能尚不足以弥补传统主业的下跌。

3. PPP 模式涉及到政府、企业、第三方咨询机构、金融机构、社会公众等多方利益，且合同期长，公司成功运作的经验有限，可能存在一定风险。

4. 海外项目增多，海外项目运作面临所在国政治、经济、法律等多方面因素制约，可能存在一定的风险。

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

√适用 □不适用

##### 1. 公司分红政策

根据《公司章程》第一百五十七条规定：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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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：

1. 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；

2. 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%。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

##### 2. 2015 年度现金分红的决策程序

公司 2015 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。《关于 2015 年度利润分配》的议案经第三届董事会第二次会议审议通过，独立董事发表了意见，履行了相关职责。公

司 2015 年年度股东大会对利润分配议案进行审议，为投资者提供了现场及网络投票方式，表决程序合法、有效，维护了中小股东的合法权益。

### 3. 现金分红政策的执行情况

2016 年 6 月 3 日召开的公司 2015 年年度股东大会上审议通过了《关于 2015 年度利润分配的议案》：决定以 2015 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 0.87 元（含税）现金股息，共派发现金股利 429,171,000 元，拟分配的现金股息总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比为 15.10%。母公司未分配利润 1,313,057,063.4 元结转以后年度。该利润分配方案已于 2016 年 7 月 15 日实施完毕。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净 利润的比率(%)
2016 年	1.08	532,764,000.00	1,770,384,283.62	30.09
2015 年	0.87	429,171,000.00	2,841,788,885.78	15.10
2014 年	1.05	517,965,000.00	3,166,047,962.94	16.36

注：公司近三年无送股、配股等利润分配方式。

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	233	190
境内会计师事务所审计年限	5	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》经公司第三届董事会第二次会议和公司 2015 年年度股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 诉讼、仲裁事项有后续进展的

#### 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

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。目前，已执行回款 1500 万元，剩余 6500 万元尚未执行，执行工作仍在推进之中。

#### 2. 桂林公司与双达公司联合建房纠纷案

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，并于 2015 年 5 月 18 日判决确认双方签订的一系列合同均为无效合同，驳回双方诉讼请求。

双方均不服一审判决，向桂林市中级人民法院提起上诉。2015 年 9 月 16 日，桂林市中级人民法院做出二审判决，维持原判。

桂林公司不服二审判决，向广西壮族自治区高级人民法院申请再审。2016 年 1 月 26 日，广西壮族自治区高级人民法院裁定对本案进行提审，并中止原判决的执行。2016 年 12 月 5 日广西高院判决撤销原一审和二审判决；支持桂林公司要求双达公司支付补偿款 1096 万元及利息的诉请等。此判决为终审判决。

#### 3. 蓝星有机硅起诉赛鼎宁波公司侵犯商业秘密纠纷案

2015 年 9 月 27 日，九江法院做出一审判决，判决赛鼎公司及赛鼎宁波公司承担侵犯商业秘密的责任，赔偿蓝星有机硅经济损失人民币 3550 万元。

赛鼎公司及赛鼎宁波公司向江西省高院提起上诉。2016 年 7 月 25 日，江西省高院裁定撤销九江中院的民事判决，并发回九江中院重审。现案件仍在进一步审理中。

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

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司接受中国化学工程第九建设公司提供劳务 12000 万元	《2016 年日常关联交易的公告》（临 2016-013）
公司接受中国化学工程重型机械公司提供劳务 8000 万元。	《2016 年日常关联交易的公告》（临 2016-013）

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2016 年 7 月 15 日召开第三届董事会第三次会议，同意公司与控股股东中国化学工程集团公司按照 75%和 25%的持股比例投资设立中化工程集团环保有限公司，注册资本金 10 亿元。中化工程集团环保有限公司已于 2016 年 11 月 23 日领取营业执照，目前已正式开展相关业务。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程第九建设公司	母公司的全资子公司	800.00	-800.00				
中国化学工程集团公司	母公司				137,105.59	37,526.53	174,632.12
诚东资产管理中心	母公司的全资子公司				14,093.24	-1,159.58	12,933.65
中国化学工程第九建设公司	母公司的全资子公司				2,517.05	2,758.88	5,275.93
中国化学工程重型机械化公司	母公司的全资子公司				2,337.03	-73.82	2,263.21
合计		800.00	-800.00	-	156,052.90	39,052.01	195,104.91
关联债权债务形成原因		财务公司存贷款					
关联债权债务对公司的影响		无					

## 十五、重大合同及其履行情况

不适用

## (一) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国成达工程有限公司	全资子公司	安徽华塑股份有限公司	4.19	2010年11月1日	2010年11月1日	2025年4月25日	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他关联人
中国成达工程有限公司	全资子公司	内蒙古东源科技有限公司	24.51	2015年9月14日	2015年9月14日	2024年8月30日	连带责任担保	否	否	0	是	否	母公司的全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							28.7						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							5.57						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							57.77						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							86.47						
担保总额占公司净资产的比例（%）							29.6%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						



直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	58.77
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	58.77
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	注1

**注 1:****(一) 公司对外担保**

(1) 本公司全资子公司中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）作为安徽华塑股份有限公司（以下简称“安徽华塑公司”）的股东(持股比例为 12%)和该公司 100.00 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。

本担保事项经本公司 2011 年 1 月 2 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2016 年 12 月 31 日止, 中国成达工程有限公司为安徽华塑公司提供人民币担保数额为 4.19 亿元, 较上期末减少 0.38 亿元。

(2) 2015 年 7 月 27 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于成达公司为处置增信事项为东源科技项目借款提供担保的议案》董事会同意成达公司为东源科技向中国银行申请的 24.958 亿元 8 年期固定资产借款提供连带责任担保。截至报告期末, 成达公司为东源科技提供的担保金额为 24.51 亿元, 较上期末减少 0.32 亿元。

**(二) 公司对子公司的担保:**

报告期内, 公司对各子公司担保发生额合计 5.57 亿元。截止 2016 年 12 月 31 日, 担保余额为 57.77 亿元。其中包括为福建天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）、四川晟达化学新材料有限责任公司（以下简称“晟达公司”）和公司全资子公司中化二建集团有限公司为其子公司九昌

公司“西寨城中村改造”项目贷款提供担保，以及为下属子公司提供授信支持。公司对该等担保事项均按照公司章程等制度规定履行了决策程序，具体情况如下：

(1) 为福建天辰耀隆提供担保

公司所属三级子公司中国天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）20万吨/年己内酰胺项目，向国家开发银行申请31.9亿元项目贷款，贷款期限12年（含宽限期2年），由其股东中国天辰工程有限公司（公司二级子公司）、福州耀隆化工集团公司提供第三方连带责任担保，同时中国天辰工程有限公司控股股东中国化学工程股份有限公司提供31.9亿元最高限额保证担保。

本担保事项经本公司2013年3月25日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。2013年5月24日，公司2012年年度股东大会审议通过《关于公司为中国化学福建天辰耀隆公司20万吨/年己内酰胺项目贷款担保的议案》，同意公司为天辰耀隆提供31.9亿元最高额保证担保。报告期内担保额度降低1.34亿元，截止到2016年12月31日担保余额为27.04亿元。

(2) 为四川晟达公司提供担保

公司所属二级子公司四川晟达公司因实施100万吨/年PTA项目，向银行申请不超过29.35亿元的贷款，该笔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（公司二级子公司）按出资比例提供共计不超过23.48亿元的第三方连带责任担保。

本担保事项经本公司2013年4月24日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。2013年5月24日，公司2012年年度股东大会审议通过《关于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》，同意公司为晟达公司提供额度不超过23.48亿元担保。截止到2016年12月31日担保余额为21.03亿元。

(3) 公司第二届董事会第二十二次会议于2015年9月2日审议通过了《关于二公司为“九昌公司”西寨城中村改造项目资产证券化融资提供担保的议案》，并经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，担保金额共计6.5亿元。截止到2016年12月31日担保余额为6.5亿元。

报告期内，截至2016年12月31日，公司对上述三家公司的担保余额为54.57亿元。

## (4) 为下属子公司提供授信支持

2015 年 12 月 28 日，公司第二届董事会二十六次会议审议通过了《关于为子公司使用公司综合授信额度提供担保的议案》，并经 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用本公司在商业银行的授信额度为各子公司提供不超过 50 亿元的授信支持。

截至到 2016 年 12 月 31 日，公司为所属子公司提供授信余额为 3.2 亿元。

## (二) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉
工商银行惠新支行	理财	130,000,000.00	2015-3-6	2016-3-8	5.90%	130,000,000.00	7,670,000.00	是	0	否	否
工商银行惠新支行	理财	200,000,000.00	2015-7-1	2016-6-27	5.00%	200,000,000.00	9,917,808.22	是	0	否	否
光大银行清华园支行	结构性存款	200,000,000.00	2015-3-17	2016-3-17	5.00%	200,000,000.00	10,000,000.00	是	0	否	否
光大银行清华园支行	结构性存款	100,000,000.00	2015-10-14	2016-4-14	3.40%	100,000,000.00	1,700,000.00	是	0	否	否
光大银行崇文支行	结构性存款	160,000,000.00	2015-3-17	2016-3-17	5.00%	160,000,000.00	8,000,000.00	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	169,410,000.00	2015-5-6	2016-5-5	5.20%	169,410,000.00	8,809,320.00	是	0	否	否

广发银行安贞支行	结构性存款	169,410,000.00	2015-5-6	2016-5-5	5.20%	169,410,000.00	8,809,320.00	是	0	否	否
广发银行安贞支行	结构性存款	100,000,000.00	2015-2-2	2016-2-2	5.10%	100,000,000.00	5,100,000.00	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	100,000,000.00	2015-2-2	2016-2-2	5.10%	100,000,000.00	5,100,000.00	是	0	否	否
招商银行北京分行	理财	400,000,000.00	2015-2-3	2016-2-3	5.40%	400,000,000.00	21,600,000.00	是	0	否	否
渤海银行北京分行	理财	200,000,000.00	2015-2-3	2016-2-3	5.40%	200,000,000.00	10,800,000.00	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	150,000,000.00	2015-11-6	2016-2-15	3.90%	150,000,000.00	1,618,767.12	是	0	否	否
广发银行安贞支行	结构性存款	150,000,000.00	2015-11-6	2016-2-15	3.90%	150,000,000.00	1,618,767.12	是	0	否	否
渤海银行北京分行	结构性存款	100,000,000.00	2015-3-18	2016-3-17	5.30%	100,000,000.00	5,300,000.64	是	0	否	否
渤海银行北京分行	理财	50,000,000.00	2015-4-23	2016-4-22	5.30%	50,000,000.00	2,650,000.00	是	0	否	否
工商银行惠新支行	理财	100,000,000.00	2015-3-18	2016-3-14	5.50%	100,000,000.00	5,460,000.00	是	0	否	否
招商银行北京分行	理财	400,000,000.00	2016-2-5	2016-5-5	3.30%	400,000,000.00	3,254,800.00	是	0	否	否
招商银行宣武门支行	理财	100,000,000.00	2015-4-9	2016-4-8	5.45%	100,000,000.00	5,450,000.00	是	0	否	否
广发银行安贞支行	结构性存款	200,000,000.00	2016-2-5	2016-5-6	3.70%	200,000,000.00	1,844,931.51	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	200,000,000.00	2016-2-5	2016-5-6	3.70%	200,000,000.00	1,844,931.51	是	0	否	否

柳支行											
广发银行安贞支行	结构性存款	200,000,000.00	2015-5-7	2016-5-6	5.20%	200,000,000.00	10,400,000.00	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	200,000,000.00	2015-5-7	2016-5-6	5.20%	200,000,000.00	10,400,000.00	是	0	否	否
工商银行惠新支行	理财	300,000,000.00	2015-5-11	2016-5-10	5.50%	300,000,000.00	16,500,000.00	是	0	否	否
广发银行安贞支行	结构性存款	150,000,000.00	2016-2-19	2016-5-19	3.60%	150,000,000.00	1,331,506.85	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	150,000,000.00	2016-2-19	2016-5-19	3.60%	150,000,000.00	1,331,506.85	是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	300,000,000.00	2016-5-26	2016-11-28	3.30%	300,000,000.00	5,044,931.51	是	0	否	否
渤海银行北京分行	结构性存款	200,000,000.00	2016-3-22	2016-9-19	3.30%	200,000,000.00	3,272,877.08	是	0	否	否
工商银行惠新支行	理财	200,000,000.00	2015-10-13	2016-10-13	4.30%	200,000,000.00	8,647,123.29	是	0	否	否
光大银行清华园支行	结构性存款	100,000,000.00	2016-4-15	2016-10-15	3.10%	100,000,000.00	1,551,666.67	是	0	否	否
光大银行清华园支行	结构性存款	200,000,000.00	2016-3-21	2017-3-21	3.05%			是	0	否	否
光大银行崇文门支行	结构性存款	160,000,000.00	2016-3-21	2017-3-21	3.05%			是	0	否	否
光大银行崇文门支行	结构性存款	130,000,000.00	2016-3-11	2017-3-11	3.10%			是	0	否	否
招商银行北京分行	理财	100,000,000.00	2016-4-15	2017-1-16	3.50%			是	0	否	否

广发银行万柳支行	结构性存款	100,000,000.00	2016-9-27	2017-3-26	3.30%			是	0	否	否
招商银行宣武门支行	理财	100,000,000.00	2016-9-27	2017-6-21	3.30%			是	0	否	否
渤海银行北京分行	理财	100,000,000.00	2016-10-24	2017-11-8	3.40%			是	0	否	否
渤海银行北京分行	理财	100,000,000.00	2016-12-2	2017-9-1	3.90%			是	0	否	否
招商银行宣武门支行	理财	100,000,000.00	2016-12-2	2017-9-4	3.70%			是	0	否	否
广发银行万柳支行	结构性存款	100,000,000.00	2016-12-2	2017-5-31	3.30%			是	0	否	否
合计	/	6,368,820,000.00	/	/	/	5,178,820,000.00	185,028,258.37	/	0	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0					
委托理财的情况说明						上述表格中部分本金为循环使用方式, 已到期金额51.79亿元, 获得收益1.85亿元, 未到期金额11.9亿元。					

**2、委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
贵州赤天化股份有限公司	2.1	1年	5.22%	归还贵州桐梓化工有限公司拖欠华陆公司工程款	丁林洪	否	否	否	否	其他	

注：华陆公司委托贷款总额 2.1 亿元，报告期内已归还 1.1 亿元，年末余额 1 亿元，计提减值准备 50 万元

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**年度精准扶贫概要**

公司积极参与国务院定点扶贫工作。鼓励子公司结合自身条件，大力参与地方扶贫事业，彰显央企社会责任。2016 年，公司定点扶贫 2 个贫困县，公司所属子公司定点扶贫 3 个贫困村，派出扶贫干部 5 人，其中 1 人赴西藏地区扶贫。公司控股股东中国化学工程集团公司共投入帮扶资金 503.32 万元。

报告期内，公司专门派出调研组到华池县、环县两个定点扶贫县对 2015 年扶贫项目进行检查验收，并对 2016 年扶贫项目进行实地考察，验收结果均为合格工程。项目实施后，环县 5 个村民小组的 335 户 1503 人受益，极大改善了当地交通条件，方便了群众出行，解决了雨雪天学生上学难问题，结束了祖祖辈辈不通车、行路难的难题，促进了农副产品和生产生活用品的快速流通。

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站披露《中国化学 2016 年度社会责任报告》

**(三) 公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 公司环境保护目标**

公司以建设“资源节约型、环境友好型”企业为目标，利用技术优势在工程设计和建设过程中大力推广和应用保护环境、节能减排的新工艺、新技术，为全球建设绿色环保型、资源节约型、本质安全型的现代化工厂。

**2. 报告期公司节能指标**

2016 年公司能源消费总量为 40.84 万吨标煤，万元营业收入综合能耗（可比价）0.0743 吨标煤/万元，同比下降 4.01%。万元增加值综合能耗（可比价）0.374 吨标煤/万元，节能量为 1.71 万吨标煤。

**3. 公司污染物排放情况**

公司间接控股的福建天辰耀隆新材料有限公司，由于所处化工行业的原因被福州市列为重点排污监控单位，其主要产品是己内酰胺，副产品有硫酸铵等。项目总投资中，环保投资共计 28,300 万元，其中污水及地下水防治投资 14,511 万元，废气治理投资 10,386 万元，噪音治理投资 22 万元，固废贮存设施投资 131 万元，绿化投资 360 万元，其他环保投资 2,890 万元。

报告期内，天辰耀隆全面加强对污染治理设施的管理管控，提高清洁生产的工艺水平。降低各类环保设施运行的能耗物耗，减少污染物的产生量，先后改进污水站污泥干燥系统、生化污泥浓缩系统、锅炉烟气脱硫系统、危险废物贮存场所、生产工艺废气收集系统，使生产工艺和设备、资源利用、产品、污染物产生、废物减量化、环境管理等方面全面达到清洁生产的要求。

2016年主要污染物种类、数量、浓度和去向统计表

排放口名称	主要污染物	标准排放值	实际排放值	总排放速率	排放去向
污水处理总排口	COD	500mg/L	300 mg/L	230m <sup>3</sup> /h	工业区污水处理厂
	氨氮	60 mg/L	7 mg/L		
	总磷	8 mg/L	5 mg/L		
	Ph	6-9	6-9		
雨水排放口 480a/b/c	COD	100 mg/L	30 mg/L	100 m <sup>3</sup> /h	工业区雨水管网
	氨氮	15 mg/L	2 mg/L		



	Ph	6-9	6-9		
热电锅炉烟气	二氧化硫	100mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	42000m <sup>3</sup> /h	大气
	氮氧化物	50 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>		
	烟尘	20 mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>		
导热油炉	烟尘	200 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	10000m <sup>3</sup> /h	大气
	二氧化硫	850 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>		
	氮氧化物	-			
硫酸吸收尾气	二氧化硫	400 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	60000m <sup>3</sup> /h	大气
	酸雾	30 mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>		
双氧水氧化尾气	非甲烷总烃	120 mg/m <sup>3</sup>	15 mg/m <sup>3</sup>	15000 m <sup>3</sup> /h	大气
	苯	12 mg/m <sup>3</sup>	0.02 mg/m <sup>3</sup>		
	甲苯	40 mg/m <sup>3</sup>	0.02 mg/m <sup>3</sup>		
	二甲苯	70 mg/m <sup>3</sup>	4 mg/m <sup>3</sup>		

#### 十八、可转换公司债券情况

不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	114,652
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	107,167
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国化学工程集团公司	0	3,187,935,800	64.62	0	无	0	国有法人
神华集团有限责任公司	0	143,068,000	2.90	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	13,499,312	116,661,240	2.36	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	57,931,900	1.17	0	无	0	其他
中国中化集团公司	0	20,747,457	0.42	0	无	0	其他
博时基金—农业银行— 博时中证金融资产管理 计划		20,153,300	0.41	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行 —易方达中证金融资产 管理计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
大成基金—农业银行— 大成中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行— 嘉实中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
广发基金—农业银行— 广发中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行— 中欧中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行— 华夏中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
银华基金—农业银行— 银华中证金融资产管理 计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他

南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	20,153,300	0.41	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国化学工程集团公司	3,187,935,800		人民币普通股	3,187,935,800			
神华集团有限责任公司	143,068,000		人民币普通股	143,068,000			
中国证券金融股份有限公司	116,661,240		人民币普通股	116,661,240			
中央汇金资产管理有限责任公司	57,931,900		人民币普通股	57,931,900			
中国中化集团公司	20,747,457		人民币普通股	20,747,457			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	20,153,300		人民币普通股	20,153,300			
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东中国化学工程集团公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	陆红星
成立日期	2005 年 1 月 12 日
主要经营业务	股权管理和资产管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，公司全资子公司化学工业第三设计院有限公司持有东华工程科技股份有限公司（002140）58.33%的股份
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

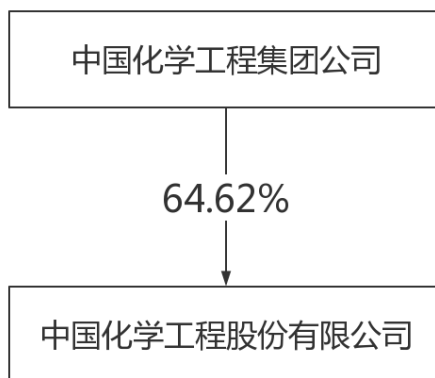
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

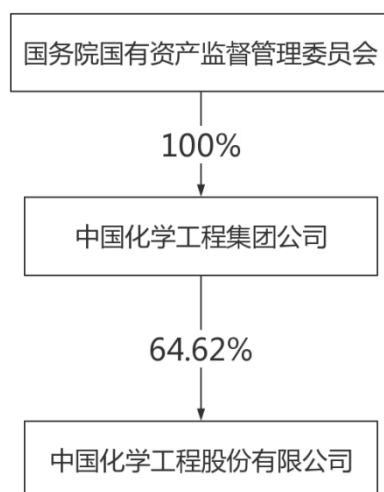
√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况**

国务院国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

**1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## 2 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陆红星	董事长	男	56	2014-09-22						48.85	否
余津勃	董事、总经理	男	57	2014-10-14						48.85	否
户海印	独立董事	男	53	2016-01-26						0	否
刘杰	独立董事	男	62	2016-01-26						8.33	否
李海泉	独立董事	男	53	2016-01-26						10.00	否
张忠林	独立董事	男	63	2016-01-26						0	否
敦忆岚	监事会主席	女	51	2015-12-14						43.00	否
施志勇	副总经理	男	58	2012-04-01						43.00	否
刘家强	副总经理	男	51	2012-04-01						43.00	否
刘毅	副总经理	男	55	2008-09-23						43.00	否
王洁民	总会计师	男	49	2016-06-22						42.50	否
汪寿建	总工程师	男	60	2008-12-01	2017-04-20					42.50	否
周耀君	总经济师、董事会秘书	男	60	2008-12-01	2017-03-31					42.50	否
徐保良	职工董事、总经理助理、行政部主任	男	56	2015-12-22						47.33	否
胡永红	监事、考核审计部主任	男	46	2016-01-26						45.12	否
朱今风	职工监事、企业文化部主任	男	46	2015-12-22						38.11	否
郑鸿	独立董事(离任)	男	71	2008-09-23	2016-01-26						否
刘根元	独立董事(离任)	男	71	2008-10-28	2016-01-26						否

余波	独立董事（离任）	男	70	2008-09-23	2016-01-26						否
王璞	独立董事（离任）	男	48	2008-09-23	2016-01-26						否
韩志华	监事（离任）	男	62	2008-09-23	2016-01-26						否
刁春杰	职工监事（离任）	男	60	2012-10-29	2016-01-26					49.57	否
合计	/	/	/	/	/				/	595.66	/

姓名	主要工作经历
陆红星	现任公司董事长、党委书记，同时兼任中国化学工程集团公司董事长、党委书记。2008年9月至2013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董事、总经理、党委副书记。2013年3月至2014年8月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。2014年8月至2016年11月任中国化学工程集团公司总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记。2016年11月至今任中国化学工程集团公司董事长、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记。
余津勃	现任公司董事、总经理、党委副书记，同时兼任中国化学工程集团公司董事、总经理、党委副书记。2008年9月至2014年8月任中国化学工程股份有限公司副总经理。2014年8月至2016年12月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、党委副书记。2016年11月至今任中国化学工程集团公司董事、总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委副书记。
户海印	现任公司独立董事。2008年6月至2011年8月任中国商飞有限责任公司党委书记、上海飞机制造有限公司、上海航空工业集团总经理；2011年9月至2015年11月任中国能源建设集团有限公司党委副书记、纪委书记；2016年1月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事；2016年8月至今任中国保利集团公司外部董事。
刘杰	现任公司独立董事。2007年12月至2015年12月任中建总公司党组成员、纪检组长、工会主席；2007年12月至今任中国建筑股份有限公司监事会主席；2016年1月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
李海泉	现任公司独立董事。2004年2月至今任北京红日会计师事务所有限公司董事长；2015年2月至今任北京城市排水集团有限公司外部董事；2016年1月至今任中国化学工程股份有限公司独立董事。
张忠林	现任公司独立董事。2003年3月至2014年3月任国务院国资委规划发展局副局长、局长、高级工程师；2016年1月至今任中国化学工程



	股份有限公司独立董事。2016 年 12 月至今任华润（集团）有限公司外部董事。
敦忆岚	现任公司监事会主席。2008 年 9 月至 2015 年 12 月任中国化学工程股份有限公司副总经理。2015 年 12 月至今任中国化学工程股份有限公司监事会主席。
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。
刘毅	现任公司副总经理。2008 年 9 月至 2016 年 4 月任中国化学工程股份有限公司副总经理兼总会计师。2016 年 4 月至今任中国化学工程股份有限公司副总经理。
王洁民	现任公司总会计师。2011 年 1 月至 2012 年 10 月任财务资产部主任，2012 年 10 月至 2014 年 10 月任副总会计师兼财务资产部主任，2014 年 10 月至 2016 年 6 月任中国化学工程股份有限公司总经理助理兼财务资产部主任。2016 年 6 月至今任中国化学工程股份有限公司总会计师。
汪寿建	现任公司总工程师。2008 年 12 月至 2017 年 4 月任中国化学工程股份有限公司总工程师。
周耀君	现任公司总经济师、董事会秘书。2008 年 12 月至 2012 年 3 月任中国化学工程股份有限公司总经济师。2012 年 3 月至 2017 年 3 月任中国化学工程股份有限公司总经济师、董事会秘书。
徐保良	现任总经理助理、行政部主任、职工董事。2011 年 1 月至 2014 年 10 月任中国化学工程股份有限公司工程管理部主任。2014 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司总经理助理、行政部主任。2015 年 12 月至今任公司职工董事。
胡永红	现任公司监事、考核审计部主任。2011 年 1 月至 2012 年 10 月任考核审计部副主任。2012 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司考核审计部主任。2016 年 1 月至今任公司监事。
朱今风	现任公司职工监事、企业文化部主任。2012 年 10 月至今任中国化学工程股份有限公司企业文化部主任。2015 年 12 月至今任公司职工监事。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆红星	中国化学工程集团公司	董事长、党委书记	2016 年 11 月	
余津勃	中国化学工程集团公司	总经理、党委副书记	2016 年 11 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
户海印	中国保利集团公司	外部董事	2016.08	2019.07
刘杰	中国建筑股份有限公司	监事会主席	2007.12	
李海泉	北京红日会计师事务所有限责任公司	董事长	2004.02	
	北京城市排水集团有限责任公司	外部董事	2015.03	
张忠林	华润（集团）有限公司	外部董事	2016.12	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

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。由国资委选配的董事、监事和高级管理人员薪酬分配由国资委审批核定。
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；公司独立董事李海泉按照国务院国资委《关于印发〈董事会试点中央企业董事报酬及待遇管理暂行办法〉的通知》（国资分配〔2009〕126号）、《关

	于调整外部董事报酬标准的通知》（分配函〔2014〕13号）文件要求发放薪酬，刘杰按照上述两文件及《关于退出现职的中央企业负责人担任外部董事发放工作补贴有关事项的通知》（国资厅分配〔2016〕531号）发放薪酬或工作补贴；张忠林根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发〔2013〕18号）文件要求不发放薪酬；户海印为专职外部董事不在公司领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	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 595.66 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
敦忆岚	监事会主席	选举	工作调整
刘毅	副总经理	聘任	工作调整
王洁民	总会计师	聘任	工作调整
户海印	独立董事	聘任	换届
刘杰	独立董事	聘任	换届
李海泉	独立董事	聘任	换届
张忠林	独立董事	聘任	换届
郑鸿	独立董事	离任	换届
刘根元	独立董事	离任	换届
余波	独立董事	离任	换届
王璞	独立董事	离任	换届
刁春杰	总经理助理	离任	工作调整
韩志华	监事会主席	离任	退休

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

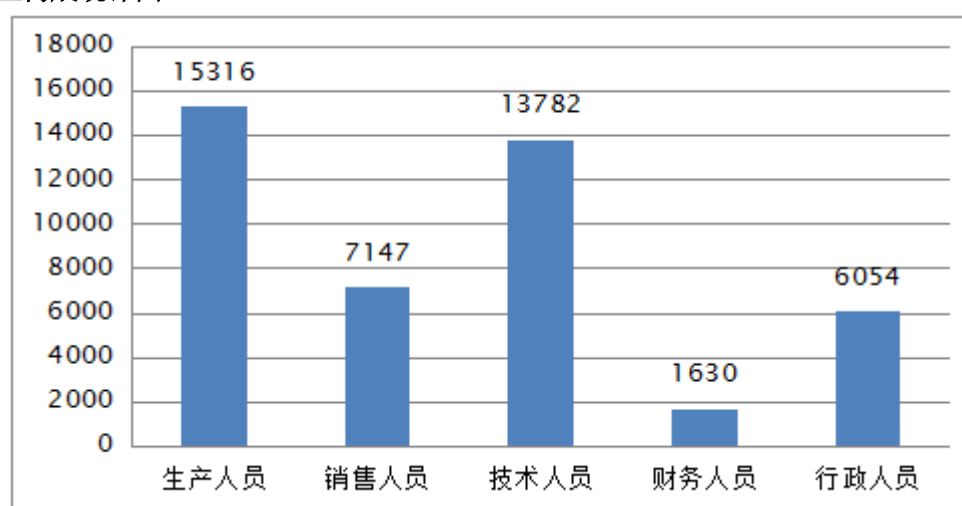
□适用 √不适用

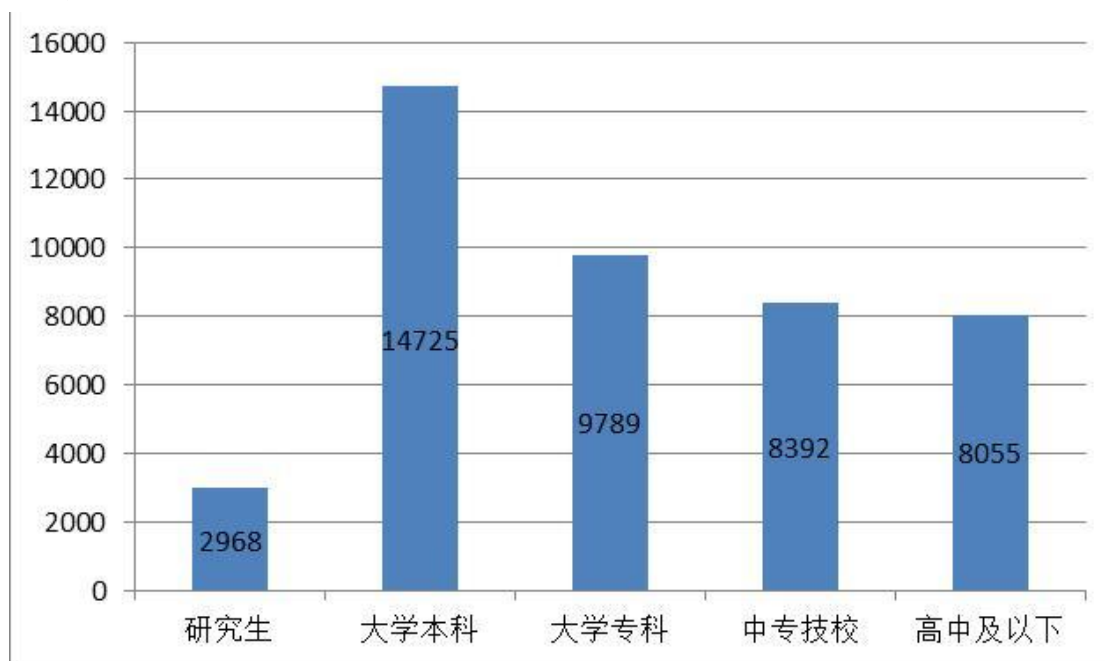
## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	172
主要子公司在职员工的数量	43,757
在职员工的数量合计	43,929
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	32,505
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,316
销售人员	7,147
技术人员	13,782
财务人员	1,630
行政人员	6,054
合计	43,929
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	2,968
大学本科	14,725
大学专科	9,789
中专技校	8,392
高中及以下	8,055
合计	43,929

## (二) 专业构成统计图



**(三) 教育程度统计图****(四) 薪酬政策**

适用  不适用

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。

**(五) 培训计划**

适用  不适用

面对经济新常态，围绕深化改革及转型升级，公司科学制订培训计划，积极探索培训新模式，推动全员培训和各类专项培训工作。聘请培训机构组织实施了第一、二期国际工程项目经理培训班和首期中青年骨干培训班。2016年，公司领导参加外部培训6人次，选派子公司领导35人次及总部员工84人次参加国资委组织的相关专题培训。全系统共开展培训4500余次，培训11万余人次。

**(六) 劳务外包情况**

适用  不适用

劳务外包的工时总数	12,676
劳务外包支付的报酬总额	342,245

**七、其他**

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守证券监管机构相关要求，继续推进现代企业制度，完善公司法人治理结构，已经建立起较为完善、行之有效的内部控制体系。公司董事会及专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度的要求勤勉履职，各位董事以认真负责的态度，全面了解掌握公司和生产经营管理情况并深入进行研究分析，认真履行重大事项的决策职责，独立、客观、公正地发表意见和建议，在推进公司董事会科学化、民主化和规范化，有效避免公司经营风险，维护股东合法权益方面发挥了积极的作用。

2016年1月，公司完成了第三届董事会、监事会和经营层换届工作，公司董事会由7名董事组成，其中4人为独立董事，1人为职工董事。监事会由3名监事组成，其中1人为职工监事。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师和总经济师为公司高级管理人员。总经理主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作。报告期内公司董事会共召开会议6次，审议议案及听取汇报共计27项。各专门委员会共召开会议10次，审议议案及听取汇报共32项。全年共召开股东大会2次，审议通过10项议案。

为明确划分相关治理机构的履职权限问题。2016年公司组织开展授权管理体系优化工作，以权限指引、管事清单等材料为基础，组织编写权限手册，明确公司各管理事项的责任主体，理清各层级的审批权限，进一步明确各事项的审批主体，规范董事会建设。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年第一次临时股东大会	2016年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601117">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601117</a>	2016年1月28日
2015年年度股东大会	2016年6月2日	<a href="http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-03/601117_20160603_1.pdf">http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-06-03/601117_20160603_1.pdf</a>	2016年6月3日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (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
陆红星	否	6	6	1	0	0	否	2
余津勃	否	6	6	1	0	0	否	2
户海印	是	6	6	1	0	0	否	2
刘杰	是	6	6	1	0	0	否	2
李海泉	是	6	6	1	0	0	否	2
张忠林	是	6	6	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事提出异议事项说明

具体情况请参见公司《第三届董事会第二次会议决议公告》（临 2016-011）、《关于上海证券交易所对公司 2015 年年度报告等信息披露事项问询函的回复》（临 2016-016）、《第三届董事会第四次会议决议公告》（临 2016-033）、《第三届董事会第五次会议决议公告》（临 2016-040）

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 战略委员会：

1. 建议增强市场开拓、营销系统建设在战略发展中的地位和考核占比。把经营工作放在首位，尤其是海外经营的拓展。

2. 建议认真总结公司年度投资计划完成情况，客观分析各项指标形成的原因，关注战略目标在年度内的实现情况。

#### 审计委员会

1. 建议公司继续研究、揭示内控设计适当性中的薄弱环节和公司内控体制问题，不断完善内控制度、梳理公司业务流程，并督促公司组织内控自我评价工作，将内部控制的工作方式从日常的内控转变为主动控制，预防各种风险的发生。同时对于海外风险给予更多的关注，加强风险防范意识，积极并稳妥的进行风险控制。

2. 建议公司内部审计部门加强对重点项目、海外项目和投资项目的重点审计工作。

#### **薪酬与考核委员会会议**

1. 建议公司薪酬激励与市场接轨。要以人为本、以市场为导向，与国际接轨，充分体现按劳分配。

2. 公司的（薪酬考核）体系应符合公司战略方向和公司业务调整方向的，建议增加市场因素在考核体系中所占比重。

#### **提名委员会：**

1. 建议公司选择市场化、国际化、年轻化的管理层人员，重用市场开拓型干部，以支撑公司业务转型的升级需要。

2. 进一步完善高管队伍的考核机制。确立良好的企业文化和干部使用导向，注重实绩，不搞形式主义。廉政考核处分、安全责任事故、经营效益产值指标下滑，均为扣分项目。

### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

### **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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。董事会每年都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其报酬、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。

### **八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详情请见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《中国化学 2016 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司审计报告与公司内部控制自我评价一致  
是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 目录

一、审计报告.....	67
二、财务报告.....	69
三、财务报告附注.....	85

## 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2017]第 ZG11276 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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中国注册会计师职业道德守则，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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张军书

中国·上海

中国注册会计师：张家辉

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	21,350,810,140.79	16,359,265,312.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）		550,106,798.78
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	2,745,334,315.41	4,262,379,409.45
应收账款	五（四）	14,073,862,315.37	11,042,113,019.98
预付款项	五（五）	6,616,303,410.61	7,719,732,027.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（六）	114,684,627.46	232,012,963.28
应收股利	五（七）		639,342.48
其他应收款	五（八）	2,770,958,661.30	3,204,760,678.63
买入返售金融资产			
存货	五（九）	18,230,821,414.09	18,487,035,638.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	1,959,594,808.70	4,586,058,682.00
流动资产合计		67,862,369,693.73	66,444,103,873.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五（十一）	1,207,476,167.64	780,069,855.24
持有至到期投资			
长期应收款	五（十二）	235,249,623.14	84,828,199.95
长期股权投资	五（十三）	190,177,971.02	165,791,410.59
投资性房地产	五（十四）	251,531,451.44	257,259,250.79
固定资产	五（十五）	7,918,038,247.88	7,848,653,440.82
在建工程	五（十六）	3,543,279,529.35	3,477,386,774.40
工程物资	五（十七）	730,006.40	5,370,672.94
固定资产清理	五（十八）	17,537,221.99	30,158,203.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十九）	2,067,691,943.32	2,273,457,175.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（二十）	11,704,079.11	14,329,240.84
递延所得税资产	五（二十一）	528,836,284.73	305,610,335.50
其他非流动资产	五（二十二）	49,550,935.98	59,400,816.24
非流动资产合计		16,021,803,462.00	15,302,315,375.95

资产总计		83,884,173,155.73	81,746,419,249.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(二十三)	499,370,000.00	386,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(二十四)	1,028,526,526.04	1,197,327,673.68
应付账款	五(二十五)	25,244,868,869.02	24,844,576,107.13
预收款项	五(二十六)	14,580,251,437.09	15,197,970,931.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(二十七)	468,764,645.40	432,174,277.06
应交税费	五(二十八)	509,715,468.84	621,667,928.84
应付利息	五(二十九)	10,422,360.05	14,378,954.78
应付股利			
其他应付款	五(三十)	4,884,871,370.57	4,126,300,981.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五(三十一)	162,260,000.00	19,480,800.00
其他流动负债		13,631,960.60	
流动负债合计		47,402,682,637.61	46,839,877,653.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五(三十二)	5,714,550,005.29	5,258,443,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五(三十三)	9,771,079.96	383,119,279.96
长期应付职工薪酬	五(三十四)	824,622,320.34	897,189,411.33
专项应付款	五(三十五)	125,718,895.98	3,806,326.23
预计负债	五(三十六)	387,261,262.12	298,209,722.76
递延收益	五(三十七)	147,118,933.10	127,682,226.16
递延所得税负债	五(二十一)	22,251,513.55	28,228,255.31
其他非流动负债	五(三十八)	56,610,000.00	50,320,000.00
非流动负债合计		7,287,904,010.34	7,046,998,221.75
负债合计		54,690,586,647.95	53,886,875,875.64
<b>所有者权益</b>			
股本	五(三十九)	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(四十)	5,513,386,656.35	5,513,386,656.35
减：库存股			

其他综合收益	五(四十一)	-291,212,139.91	-243,517,128.20
专项储备	五(四十二)	92,650,640.15	55,243,013.79
盈余公积	五(四十三)	464,835,847.53	388,911,338.53
一般风险准备			
未分配利润	五(四十四)	16,758,322,987.84	15,493,034,213.22
归属于母公司所有者权益合计		27,470,983,991.96	26,140,058,093.69
少数股东权益		1,722,602,515.82	1,719,485,280.18
所有者权益合计		29,193,586,507.78	27,859,543,373.87
负债和所有者权益总计		83,884,173,155.73	81,746,419,249.51

法定代表人：陆红星      主管会计工作负责人：王洁民      会计机构负责人：张磊

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中国化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,509,802,601.18	2,093,391,755.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款	十五(一)	207,345,387.88	78,182,758.22
预付款项		112,135,958.33	79,708,853.77
应收利息		54,742,172.68	132,153,339.04
应收股利		2,480,000.00	2,480,000.00
其他应收款	十五(二)	1,205,441,219.80	1,344,359,423.16
存货		19,195,285.78	93,308,154.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,192,827,982.29	3,490,149,595.99
流动资产合计		7,303,970,607.94	7,313,933,880.26
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(三)	8,724,461,078.94	8,713,962,581.75
投资性房地产		43,141,414.41	45,062,041.17
固定资产		399,515,884.67	423,248,553.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		33,083.59	2,755.85
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		28,465,138.81	31,081,084.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,222,028.93	8,686,483.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,204,838,629.35	9,222,043,500.38
资产总计		16,508,809,237.29	16,535,977,380.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		758,973,828.85	622,492,194.93
预收款项		352,223,859.88	556,950,545.96
应付职工薪酬		9,200,171.42	10,253,913.01
应交税费		25,292,586.70	20,200,006.02
应付利息			546,585.00
应付股利			
其他应付款		677,065,784.95	955,388,023.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,822,756,231.80	2,171,831,268.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		36,710,000.00	34,660,000.00
专项应付款		2,954,129.79	3,161,326.23
预计负债			
递延收益		12,787,500.00	13,777,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,451,629.79	51,598,826.23
负债合计		1,875,207,861.59	2,223,430,094.91
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,262,392,883.80	7,270,092,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-23,005,000.00	-21,685,000.00
专项储备			



盈余公积		464,835,847.53	388,911,338.53
未分配利润		1,996,377,644.37	1,742,228,063.40
所有者权益合计		14,633,601,375.70	14,312,547,285.73
负债和所有者权益总计		16,508,809,237.29	16,535,977,380.64

法定代表人：陆红星

主管会计工作负责人：王洁民

会计机构负责人：张磊

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		53,075,755,593.79	63,532,339,745.92
其中：营业收入	五(四十六)	53,075,755,593.79	63,532,339,745.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,155,513,384.13	60,249,525,111.81
其中：营业成本	五(四十六)	45,636,156,375.43	54,796,045,598.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(四十七)	426,882,699.08	900,192,282.18
销售费用	五(四十八)	254,329,691.33	254,464,627.52
管理费用	五(四十九)	3,774,306,404.66	3,923,350,264.26
财务费用	五(五十)	-62,465,689.20	10,089,610.19
资产减值损失	五(五十一)	1,126,303,902.83	365,382,728.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五(五十二)		41,832.52
投资收益（损失以“－”号填列）	五(五十三)	101,320,499.63	207,939,472.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,929,395.83	8,668,679.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,021,562,709.29	3,490,795,938.85
加：营业外收入	五(五十四)	306,165,947.86	164,724,462.02
其中：非流动资产处置利得		97,849,939.59	42,567,494.65
减：营业外支出	五(五十五)	133,025,372.90	43,659,207.48
其中：非流动资产处置损		15,104,332.67	21,491,825.21

失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,194,703,284.25	3,611,861,193.39
减：所得税费用	五(五十六)	419,457,461.18	647,284,654.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,775,245,823.07	2,964,576,539.20
归属于母公司所有者的净利润		1,770,384,283.62	2,841,788,885.78
少数股东损益		4,861,539.45	122,787,653.42
六、其他综合收益的税后净额		-47,777,867.98	67,100,808.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-47,695,011.71	66,766,442.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-19,235,000.00	-42,396,500.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-19,235,000.00	-42,396,500.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-28,460,011.71	109,162,942.19
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-50,333,472.20	106,087,212.74
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		21,873,460.49	3,075,729.45
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-82,856.27	334,366.79
七、综合收益总额		1,727,467,955.09	3,031,677,348.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,722,689,271.91	2,908,555,327.97
归属于少数股东的综合收益总额		4,778,683.18	123,122,020.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.58
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.58

法定代表人：陆红星

主管会计工作负责人：王洁民

会计机构负责人：张磊

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五(四)	1,196,278,659.20	2,104,645,507.53
减:营业成本	十五(四)	1,123,882,850.40	2,062,645,814.71
税金及附加		4,286,673.69	3,881,459.66
销售费用			
管理费用		152,946,176.87	154,418,958.20
财务费用		-50,396,605.33	-68,866,494.20
资产减值损失		251,412,097.37	-378,051.78
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(五)	1,087,401,147.94	1,021,740,037.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-11,502.81	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		801,548,614.14	974,683,858.79
加:营业外收入		4,620,259.03	8,740,370.77
其中:非流动资产处置利得		144,282.02	18,526.07
减:营业外支出		143,555.90	140,678.53
其中:非流动资产处置损失		555.90	2,293.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		806,025,317.27	983,283,551.03
减:所得税费用		46,780,227.30	39,876,048.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		759,245,089.97	943,407,502.11
五、其他综合收益的税后净额		-1,320,000.00	-3,970,000.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,320,000.00	-3,970,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-1,320,000.00	-3,970,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		757,925,089.97	939,437,502.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陆红星 主管会计工作负责人：王洁民 会计机构负责人：张磊

合并现金流量表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,217,353,774.11	44,189,755,989.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		497,051,702.56	326,771,014.59
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十七）	4,389,972,044.56	4,341,631,298.96
经营活动现金流入小计		47,104,377,521.23	48,858,158,302.86
购买商品、接受劳务支付的现金		33,621,940,825.09	36,098,150,632.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,476,209,819.87	4,739,165,159.62

支付的各项税费		2,125,468,760.95	2,207,677,469.13
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十七)	4,047,771,147.55	3,909,988,484.92
经营活动现金流出小计		44,271,390,553.46	46,954,981,746.21
经营活动产生的现金流量净额		2,832,986,967.77	1,903,176,556.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		8,315,655,543.59	7,037,381,498.68
取得投资收益收到的现金		207,459,204.56	185,669,843.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,945,951.15	2,578,990.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,834,060,699.30	7,235,630,332.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		649,112,283.70	1,476,325,996.60
投资支付的现金		7,154,099,095.36	7,957,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,803,211,379.06	9,433,375,996.60
投资活动产生的现金流量净额		1,030,849,320.24	-2,197,745,664.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		28,040,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		28,040,000.00	
取得借款收到的现金		2,192,368,000.00	2,195,405,320.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十七)	5,458,581.27	477,545,208.24
筹资活动现金流入小计		2,225,866,581.27	2,672,950,528.24
偿还债务支付的现金		1,585,781,689.19	1,005,701,520.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		795,396,284.86	854,351,167.03
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		29,060,728.00	20,284,208.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十七)	254,010,611.89	111,091,198.11
筹资活动现金流出小计		2,635,188,585.94	1,971,143,885.14
筹资活动产生的现金流量净额		-409,322,004.67	701,806,643.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		81,336,164.11	71,394,521.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,535,850,447.45	478,632,057.16

加：期初现金及现金等价物余额		17,285,021,547.43	16,806,389,490.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>20,820,871,994.88</b>	<b>17,285,021,547.43</b>

法定代表人：陆红星 主管会计工作负责人：王洁民 会计机构负责人：张磊

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,187,864.20	1,281,084,025.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		476,865,856.12	1,950,162,064.41
经营活动现金流入小计		1,277,053,720.32	3,231,246,089.79
购买商品、接受劳务支付的现金		879,048,727.59	1,943,976,934.79
支付给职工以及为职工支付的现金		76,554,442.50	79,892,621.62
支付的各项税费		66,956,072.41	98,866,879.92
支付其他与经营活动有关的现金		663,193,082.03	1,894,631,856.28
经营活动现金流出小计		1,685,752,324.53	4,017,368,292.61
经营活动产生的现金流量净额		-408,698,604.21	-786,122,202.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,861,486,121.31	7,035,230,000.00
取得投资收益收到的现金		1,183,131,344.64	984,676,711.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,045,397,465.95	8,019,926,711.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,080,000.00	2,068,981.84
投资支付的现金		6,889,520,000.00	7,554,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,890,600,000.00	7,556,118,981.84
投资活动产生的现金流量净额		2,154,797,465.95	463,807,729.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,450,731.26	10,674,516.15
筹资活动现金流入小计		5,450,731.26	10,674,516.15
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		429,171,000.00	517,965,000.01
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		435,171,000.00	517,965,000.01
筹资活动产生的现金流量净额		-429,720,268.74	-507,290,483.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,475.86	-6,409.19
五、现金及现金等价物净增加额		1,316,409,068.86	-829,611,366.17
加：期初现金及现金等价物余额		3,883,092,557.58	4,712,703,923.75
六、期末现金及现金等价物余额		5,199,501,626.44	3,883,092,557.58

法定代表人：陆红星 主管会计工作负责人：王洁民 会计机构负责人：张磊

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	4,933,000,000.00				5,513,386,656.35		-243,517,128.20	55,243,013.79	388,911,338.53		15,493,034,213.22	1,719,485,280.18	27,859,543,373.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,933,000,000.00				5,513,386,656.35		-243,517,128.20	55,243,013.79	388,911,338.53		15,493,034,213.22	1,719,485,280.18	27,859,543,373.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-47,695,011.71	37,407,626.36	75,924,509.00		1,265,288,774.62	3,117,235.64	1,334,043,133.91
（一）综合收益总额							-47,695,011.71				1,770,384,283.62	4,778,683.18	1,727,467,955.09
（二）所有者投入和减少资本												28,040,000.00	28,040,000.00
1. 股东投入的普通股												28,040,000.00	28,040,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									75,924,509.00		-505,095,509.00	-32,231,320.00	-461,402,320.00
1. 提取盈余公积									75,924,509.00		-75,924,509.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-429,171,000.00	-32,231,320.00	-461,402,320.00
4. 其他													
（四）所有者权益内													



部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							37,407,626.36			2,529,872.46		39,937,498.82
1. 本期提取							496,224,393.65			4,808,955.84		501,033,349.49
2. 本期使用							458,816,767.29			2,279,083.38		461,095,850.67
(六) 其他												
四、本期末余额	4,933,000,000.00				5,513,386,656.35	-291,212,139.91	92,650,640.15	464,835,847.53		16,758,322,987.84	1,722,602,515.82	29,193,586,507.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	4,933,000,000.00				5,441,327,127.81		-310,283,570.39	26,051,606.18	294,570,588.32		13,263,551,077.66	1,625,986,784.30	25,274,203,613.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,933,000,000.00				5,441,327,127.81		-310,283,570.39	26,051,606.18	294,570,588.32		13,263,551,077.66	1,625,986,784.30	25,274,203,613.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					72,059,528.54		66,766,442.19	29,191,407.61	94,340,750.21		2,229,483,135.56	93,498,495.88	2,585,339,759.99
(一) 综合收益总额							66,766,442.19				2,841,788,885.78	123,122,020.21	3,031,677,348.18
(二) 所有者投入和减少资本					72,059,528.54							-8,789,092.33	63,270,436.21
1. 股东投入的普通股												1,071,064.50	1,071,064.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				72,059,528.54							-9,860,156.83	62,199,371.71
(三) 利润分配								94,340,750.21	-612,305,750.22	-20,834,432.00		-538,799,432.01
1. 提取盈余公积								94,340,750.21	-94,340,750.21			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-517,965,000.01	-20,834,432.00		-538,799,432.01
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								29,191,407.61				29,191,407.61
1. 本期提取								501,234,477.56				501,234,477.56
2. 本期使用								472,043,069.95				472,043,069.95
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			5,513,386,656.35		-243,517,128.20	55,243,013.79	388,911,338.53		15,493,034,213.22	1,719,485,280.18	27,859,543,373.87

法定代表人：陆红星 主管会计工作负责人：王洁民 会计机构负责人：张磊

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,933,000,000.00				7,270,092,883.80		-21,685,000.00		388,911,338.53	1,742,228,063.40	14,312,547,285.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	4,933,000,000.00			7,270,092,883.80		-21,685,000.00		388,911,338.53	1,742,228,063.40	14,312,547,285.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-7,700,000.00		-1,320,000.00		75,924,509.00	254,149,580.97	321,054,089.97
（一）综合收益总额						-1,320,000.00			759,245,089.97	757,925,089.97
（二）所有者投入和减少资本				-7,700,000.00						-7,700,000.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-7,700,000.00						-7,700,000.00
（三）利润分配								75,924,509.00	-505,095,509.00	-429,171,000.00
1. 提取盈余公积								75,924,509.00	-75,924,509.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-429,171,000.00	-429,171,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			7,262,392,883.80		-23,005,000.00		464,835,847.53	1,996,377,644.37	14,633,601,375.70

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,933,000,000.00				7,277,792,883.80		-17,715,000.00		294,570,588.32	1,411,126,311.51	13,898,774,783.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	4,933,000,000.00			7,277,792,883.80		-17,715,000.00		294,570,588.32	1,411,126,311.51	13,898,774,783.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-7,700,000.00		-3,970,000.00		94,340,750.21	331,101,751.89	413,772,502.10
（一）综合收益总额						-3,970,000.00			943,407,502.11	939,437,502.11
（二）所有者投入和减少资本				-7,700,000.00						-7,700,000.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-7,700,000.00						-7,700,000.00
（三）利润分配								94,340,750.21	-612,305,750.22	-517,965,000.01
1. 提取盈余公积								94,340,750.21	-94,340,750.21	
2. 对所有者（或股东）的分配									-517,965,000.01	-517,965,000.01
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			7,270,092,883.80		-21,685,000.00		388,911,338.53	1,742,228,063.40	14,312,547,285.73

法定代表人：陆红星 主管会计工作负责人：王洁民 会计机构负责人：张磊

## 中国化学工程股份有限公司 2016 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于 2008 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革(2008)1109 号文批准,由中国化学工程集团公司、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 522,306.47 万元。

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

根据中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1272 号文核准,公司于 2009 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)123,300 万股,发行价格为每股 5.43 元,募集资金总额为 669,519.00 万元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为 656,264.33 万元。

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

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2009）504 号《关于中国化学工程股份有限公司国有股转持有问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团公司、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：陆红星。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本总数 493,300.00 万股，公司注册资本为人民币 493,300.00 万元整。

经营范围：对外派遣实施与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和售后服务；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。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内二级子公司共 23 户，具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中国天辰工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
赛鼎工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
化学工业第三设计院有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国五环工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
华陆工程科技有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国成达工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工业桂林工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
化学工业岩土工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程香港有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京华旭工程项目管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
印尼中化巨港电站有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
中化二建集团有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第三建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国化学工程第四建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第六建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第七建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第十三建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第十四建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中国化学工程第十六建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
四川晟达化学新材料有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
中化工程集团财务有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
中化工程集团环保有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00

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

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价



值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,

资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

#### (八) 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（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。

#### (九) 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将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自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。

## (十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项坏账准备

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、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 1,000.00 万元以上。

单项金额重大并单独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、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
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的：

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、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。

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。

## (十二) 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（已完工未结算款）、产成品（库存商品）等。



## 2、 发出存货的计价方法

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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；
- (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。

#### 9、 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。

### (十三) 划分为持有待售的资产

#### 1、 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

#### 2、 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定

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

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

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### 4、 长期股权投资核算方法的转换

##### （1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

##### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

处理。

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

### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

### （4）成本法转权益法

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

### （5）成本法转公允价值计量

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

## 5、 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,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,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。

## (十六) 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、 固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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



各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00	4.85--2.43
机器设备	年限平均法	4-14	3.00	24.25--6.93
运输设备	年限平均法	6-12	3.00	16.17--8.08
电子设备	年限平均法	4-8	3.00	24.25--12.13
其他设备	年限平均法	5-14	3.00	19.40--6.93

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (十七) 在建工程

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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十九)无形资产

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

#### 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

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

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。每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。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。每期末对无形资产的寿命进行复核，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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。

## 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一)长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。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。

## **(二十二)职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

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

### （1）设定提存计划

离职后福利设定提存计划主要为按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外、失业保险之外，本公司员工可以自愿参加公司设立的企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；

(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十五)优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条



款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

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

**2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

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

**3、会计处理方法**

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

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

**(二十六)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。

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

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。

### (二十七) 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。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十九) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## 1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

## (三十) 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。

### (三十一)安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企[2012]16号)的有关规定,提取的安全生产费。安全生产费用于提取时,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十二)重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。

(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

(3) 将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”(或“其他非流动负债”)项目。比较数据不予调整。

(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。

以上列报对2016年度和2015年度的本公司净利润和股东权益无影响。

本报告期公司除执行《增值税会计处理规定》外,主要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、17%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

本公司境外各子公司（包括中华人民共和国香港特别行政区）按照所在地税法规定的税种及税率计算并缴纳税款。

##### (二) 税收优惠

###### 1、 增值税及营业税

2016 年 4 月 30 日前根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号），本公司及所属子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。2016 年 5 月 1 日起根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），本公司及所属子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。

###### 2、 企业所得税

###### (1) 中国天辰工程有限公司

中国天辰工程有限公司于 2014 年 10 月 21 日取得 GR201412000230 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

###### (2) 赛鼎工程有限公司

①赛鼎工程有限公司于 2014 年 9 月 30 日取得 GR201414000019 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15% 的所得税税率优惠政策。

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司于 2014 年 9 月 25 日取得 GR201433100226 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

###### (3) 化学工业第三设计院有限公司

①东华工程科技股份有限公司于 2014 年取得 GR201434000888 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

②贵州东华工程股份有限公司于 2014 年取得 GR201452000065 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

③安徽东华环境市政工程有限责任公司于 2014 年取得 GR201434000285 号高新技术企业证书,自 2014 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

④东华科技刚果(布)有限责任公司于 2015 年 8 月成立,是为实施刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目而设立的公司,依据业主 MAGMINERALS POTASSES CONGO S.A.与当地政府签订的《刚果共和国和 MPC 公司、MAG 公司矿产开采协议》,该工程项目承包商的企业所得享受免税优惠。

(4) 中国五环工程有限公司

中国五环工程有限公司于 2015 年 10 月 28 日取得 GF201542000232 号高新技术企业证书,自 2015 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(5) 华陆工程科技有限责任公司

华陆工程科技有限责任公司于 2016 年 12 月 6 日取得 GR201661000553 号高新技术企业证书,自 2016 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司于 2014 年 10 月 11 日取得 GR201451000744 号高新技术企业证书,自 2014 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(7) 中国化学工业桂林工程有限公司

中国化学工业桂林工程有限公司所属子公司桂林橡胶设计院有限公司于 2014 年 11 月 3 日取得 GR201445000124 号高新技术企业证书,自 2014 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(8) 化学工业岩土工程有限公司

化学工业岩土工程有限公司于 2015 年 8 月 24 日取得 GF201532000709 号高新技术企业证书,自 2015 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(9) 中化二建集团有限公司

①中化二建集团有限公司于 2014 年 7 月 30 日取得 GR201414000024 号高新技术企业证书,自 2014 年起,享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②中化二建集团有限公司所属子公司山西华晋岩土工程勘察有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得 GR201614000222 号高新技术企业证书,自 2016 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(10) 中国化学工程第三建设有限公司

①中国化学工程第三建设有限公司于 2016 年 10 月 21 日取得 GR201634000091 号高新技术企业证书,自 2016 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②安徽三兴检测有限公司于 2014 年 7 月 2 日取得 GR201434000116 号高新技术企业证书,自 2014 年起,三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。



(11) 中国化学工程第四建设有限公司

中国化学工程第四建设有限公司于 2014 年 9 月 23 日取得 GF201443000128 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(12) 中国化学工程第六建设有限公司

中国化学工程第六建设有限公司于 2015 年 10 月 28 日取得 GF201542000166 号高新技术企业证书，自 2015 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(13) 中国化学工程第七建设有限公司

中国化学工程第七建设有限公司于 2016 年 11 月 4 日取得 GR201651000072 号高新技术企业证书，自 2016 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(14) 中国化学工程第十一建设有限公司

中国化学工程第十一建设有限公司于 2014 年 7 月 31 日取得 GF201441000011 号高新技术企业证书，自 2014 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(15) 中国化学工程第十三建设有限公司

①中国化学工程第十三建设有限公司于 2015 年 9 月 29 日取得 GF201513000047 号高新技术企业证书，自 2015 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②中国化学工程第一岩土工程有限公司于 2016 年 11 月 21 日取得 GR201613000757 号高新技术企业证书，自 2016 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

③中化工程沧州冷却技术有限公司于 2016 年 11 月 2 日取得 GR201613000030 号高新技术企业证书，自 2016 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(16) 中国化学工程第十四建设有限公司

中国化学工程第十四建设有限公司于 2016 年 10 月 20 日取得 GR201632000259 号高新技术企业证书，自 2016 年起，三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(17) 中国化学工程第十六建设有限公司

中国化学工程第十六建设有限公司于 2013 年 9 月 3 日取得 GR201342000117 号高新技术企业证书，自 2013 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策，2016 年 9 月 3 日高新技术企业证书到期，该公司已提交复审申请资料，本年度暂按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	12,758,728.43	10,105,750.82
银行存款	20,716,363,104.11	14,062,606,118.87
其他货币资金	621,688,308.25	2,286,553,442.81
合计	21,350,810,140.79	16,359,265,312.50
其中：存放在境外的款项总额	511,242,754.62	486,729,364.49

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函、信用证、汇票保证金	289,018,340.61	241,756,050.22
被质押、冻结金额	122,746,047.84	112,830,000.00
人民币存款准备金	560,274,004.27	494,091,529.20
其他受限的货币资金	247,899,753.19	15,566,185.65
合计	1,219,938,145.91	864,243,765.07

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		550,106,798.78
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他（注）		550,106,798.78
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		550,106,798.78

注：该项金融资产为本公司之子公司中化工程集团财务有限公司购买的货币基金，  
本年已售出。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,566,700,264.34	4,168,051,048.50
商业承兑汇票	178,634,051.07	94,328,360.95
合计	2,745,334,315.41	4,262,379,409.45

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	112,431,599.00
商业承兑汇票	30,000,000.00
合计	142,431,599.00

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,674,183,488.19	
商业承兑汇票	32,371,396.55	
合计	2,706,554,884.74	

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	261,033,228.12	1.75	228,907,383.68	87.69	32,125,844.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,639,978,213.79	98.00	599,506,807.32	4.09	14,040,471,406.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,260,490.30	0.25	35,995,425.84	96.60	1,265,064.46
合计	14,938,271,932.21	100.00	864,409,616.84	5.79	14,073,862,315.37

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	120,841,353.26	1.05	96,673,082.61	80.00	24,168,270.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,430,437,086.60	98.81	412,492,337.27	3.61	11,017,944,749.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,654,336.04	0.14	16,654,336.04	100.00	
合计	11,567,932,775.90	100.00	525,819,755.92	4.55	11,042,113,019.98

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	129,466,475.56	103,573,180.45	80.00	预计难以收回
Consorcio UFN III	70,636,555.24	70,636,555.24	100.00	预计无法收回
天威四川硅业有限责任公司	36,000,000.00	36,000,000.00	100.00	对方公司破产
云南泸西大为焦化有限公司	24,930,197.32	18,697,647.99	75.00	债务人连续亏损，经营状况恶化
合计	261,033,228.12	228,907,383.68		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,257,168,162.57	46,285,840.81	0.50
1 至 2 年	3,037,461,551.29	91,123,846.54	3.00
2 至 3 年	1,359,196,188.67	135,919,618.87	10.00
3 至 4 年	675,504,775.06	135,100,955.01	20.00
4 至 5 年	191,471,609.59	95,735,804.80	50.00
5 年以上	119,175,926.61	95,340,741.29	80.00
合计	14,639,978,213.79	599,506,807.32	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 384,389,180.43 元，收回的坏账准备金额 1,000,000.00 元。

### 3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	46,799,319.51

#### 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	工程款	37,325,684.85	对方公司破产，法院判决生效	子公司董事会批准	否
洛阳市亿丰石油化工有限公司	工程款	6,983,782.19	对方公司破产	子公司董事会批准	否
邵阳炭黑厂	工程款	1,385,039.79	对方公司破产	子公司董事会批准	否
其他零星 9 户	工程及设计款等	1,104,812.68	无法收回	子公司董事会批准	否
合计		46,799,319.51			

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
青海盐湖镁业有限公司	528,384,572.86	3.54	21,668,865.22
内蒙古东源科技有限公司	523,832,584.52	3.51	15,714,977.54
中煤平朔集团有限公司	469,940,695.90	3.15	6,542,485.45
双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	387,655,132.83	2.60	2,295,373.24
新疆圣雄能源股份有限公司	334,879,705.69	2.24	5,298,317.42
合计	2,244,692,691.80	15.04	51,520,018.87

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	4,222,440,268.45	63.82	4,554,703,985.50	59.00
1 至 2 年	1,195,241,850.52	18.07	1,642,876,319.71	21.28
2 至 3 年	537,682,872.96	8.12	900,776,521.60	11.67
3 年以上	660,938,418.68	9.99	621,375,200.82	8.05
合计	6,616,303,410.61	100.00	7,719,732,027.63	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 98,729.80 万元，主要为预付设备采购款及工程款，因项目未达到结算条件，款项尚未结算。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
SIEMENS AKTIENGESELLSCHAFT	289,961,716.92	4.38
中国机械进出口(集团)有限公司	94,148,965.00	1.42
神华物资集团有限公司	89,090,753.26	1.35
JNK HEATERS CO.,LTD	76,593,531.00	1.16
Nuovo Pignone S.p.A	71,075,909.81	1.07
合计	620,870,875.99	9.38

## (六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	104,904,771.22	232,003,393.28
委托贷款		9,570.00
债券投资	9,779,856.24	
合计	114,684,627.46	232,012,963.28

## (七) 应收股利

### 1、应收股利明细

被投资单位	期末余额		年初余额	
	应收股利	减值准备	应收股利	减值准备
云南大为化工装备制造有限公司	639,342.48	639,342.48	639,342.48	
合计	639,342.48	639,342.48	639,342.48	

### 2、重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位	期末余额		账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
	应收股利	减值准备			
云南大为化工装备制造有限公司	639,342.48	639,342.48	3年以上	被投资单位经营困难	是
合计	639,342.48	639,342.48			

(八) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,987,260,502.90	99.82	216,301,841.60	7.24	2,770,958,661.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,384,347.78	0.18	5,384,347.78	100.00	
合计	2,992,644,850.68	100.00	221,686,189.38	7.41	2,770,958,661.30

续表：

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,385,973,034.59	99.90	181,212,355.96	5.35	3,204,760,678.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,402,775.38	0.10	3,402,775.38	100.00	
合计	3,389,375,809.97	100.00	184,615,131.34	5.45	3,204,760,678.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,906,535,804.33	9,532,679.03	0.50
1 至 2 年	518,574,049.13	15,557,221.47	3.00
2 至 3 年	113,569,501.39	11,356,950.14	10.00
3 至 4 年	256,209,754.46	51,241,950.89	20.00
4 至 5 年	84,280,249.35	42,140,124.68	50.00
5 年以上	108,091,144.24	86,472,915.39	80.00
合计	2,987,260,502.90	216,301,841.60	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,080,058.04 元。

### 3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,000.00

### 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	73,756,900.02	78,033,757.90
保证金	1,075,605,229.61	1,242,101,915.60
押金	58,269,632.79	91,056,873.42
质保金	570,792,504.01	768,544,728.30
代垫单位款	474,552,841.11	561,687,556.83
代垫职工个人款	13,191,592.88	14,393,781.28
预付租金	1,622,399.83	1,878,415.83
项目周转金	39,788,392.42	51,872,460.63
其他	685,065,358.01	579,806,320.18
合计	2,992,644,850.68	3,389,375,809.97

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西晋美隆科技有限公司	代垫单位款	130,000,000.00	1 年以内	4.34	650,000.00
		40,000,000.00	1-2 年	1.34	1,200,000.00
新疆圣雄能源股份有限公司	保证金	150,000,000.00	3-4 年	5.01	30,000,000.00
岳阳市拆迁安置局	其他	108,135,227.00	1 年以内	3.61	540,676.14
成都中达投资有限公司	代垫单位款	30,000,000.00	1 年以内	1.00	150,000.00
		77,100,000.00	1-2 年	2.58	2,313,000.00
大连市城市建设管理局	保证金	100,000,000.00	1 年以内	3.34	500,000.00
合计		635,235,227.00		21.22	35,353,676.14

### 6、 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
岳阳市拆迁安置局	旧城改造项目	108,135,227.00	1 年以内	按旧城改造进度拨付
合计		108,135,227.00		

注：根据岳府阅（2015）26号《关于四化建公司地段棚户区改造有关问题的会议纪要》，岳发改审（2015）2号、岳发改审（2015）117号、岳发改审（2016）78号等文件批复，岳阳楼区四化建公司地段棚户区改造项目部关于四化建公产房屋移交工作复函中明确棚改补偿资金108,135,227.00元。



(九) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	595,687,954.31		595,687,954.31	648,621,784.97		648,621,784.97
库存商品	2,471,188,537.99	247,924.38	2,470,940,613.61	4,536,180,212.61	2,315,957.12	4,533,864,255.49
周转材料	41,400,887.68		41,400,887.68	60,366,641.45		60,366,641.45
自制半成品及在产品	328,229,194.72		328,229,194.72	929,597,198.37		929,597,198.37
建造合同形成的已完工未结算资产	11,939,817,119.72	92,956,664.90	11,846,860,454.82	10,129,537,650.43	73,886,379.45	10,055,651,270.98
其他	2,947,702,308.95		2,947,702,308.95	2,258,934,487.57		2,258,934,487.57
合计	18,324,026,003.37	93,204,589.28	18,230,821,414.09	18,563,237,975.40	76,202,336.57	18,487,035,638.83

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,315,957.12			2,068,032.74		247,924.38
建造合同形成的已完工未结算资产	73,886,379.45	19,966,342.30		896,056.85		92,956,664.90
合计	76,202,336.57	19,966,342.30		2,964,089.59		93,204,589.28

3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	127,425,466,680.88
累计已确认毛利	13,893,124,023.14
减：预计损失	92,956,664.90
已办理结算的金额	129,378,773,584.30
建造合同形成的已完工未结算资产	11,846,860,454.82

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	99,500,000.00	
银行理财产品	1,190,000,000.00	3,478,820,000.00
税金重分类	670,094,808.70	1,107,238,682.00
合计	1,959,594,808.70	4,586,058,682.00

(十一) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	578,170,378.64		578,170,378.64			
可供出售权益工具	906,175,695.86	276,869,906.86	629,305,789.00	909,154,252.72	129,084,397.48	780,069,855.24
其中：按公允价值计量	118,568,164.66	325,534.69	118,242,629.97	153,716,798.27	325,534.69	153,391,263.58
按成本计量	787,607,531.20	276,544,372.17	511,063,159.03	755,437,454.45	128,758,862.79	626,678,591.66
合计	1,484,346,074.50	276,869,906.86	1,207,476,167.64	909,154,252.72	129,084,397.48	780,069,855.24

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	其他	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	18,079,999.93	601,445,551.65		619,525,551.58
公允价值	118,242,629.97	578,170,378.64		696,413,008.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	100,488,164.73	-23,275,173.01		77,212,991.72
减：已计提减值金额	325,534.69			325,534.69

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		年初	本期增加	本期减少	期末
安徽华塑股份有限公司	12.00	180,000,000.00			180,000,000.00
安徽淮化股份有限公司	4.99	45,000,000.00			45,000,000.00
北京中科清能有限公司	10.00	3,000,000.00			3,000,000.00
沧州市商业银行	0.24	2,578,191.53			2,578,191.53
山东易达利化工有限公司	13.33	20,000,000.00			20,000,000.00
中安信科技有限公司	5.00		32,500,000.00		32,500,000.00
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	0.83	106,200,000.00			106,200,000.00
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司	5.00	434,219.35			434,219.35
国泰君安资产管理股份有限公司	0.01	1,553,968.72			1,553,968.72
汉口银行股份有限公司		69,102.00			69,102.00
航天科技投资控股有限公司	1.22	50,434,000.00			50,434,000.00
江阴润华化工储运有限公司	0.10	219,521.57			219,521.57
泸天化绿源醇业有限责任公司	1.54	6,595,445.43			6,595,445.43
内蒙古神舟硅业有限责任公司	1.37	30,000,000.00			30,000,000.00
山东兖矿国拓科技工程有限公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00

中国化学工程股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		年初	本期增加	本期减少	期末
上海国际建工程咨询公司	18.00	180,000.00			180,000.00
四川聚脂股份有限公司		12,000.00			12,000.00
四川天华富邦有限责任公司	1.14	20,000,000.00			20,000,000.00
四川天华股份有限公司	0.39	3,000,905.00			3,000,905.00
太原中联泽农化工有限公司	24.00	35,110,000.00			35,110,000.00
天津大沽化工股份有限公司	1.19	21,771,073.22			21,771,073.22
新疆美丰化工有限责任公司	10.00	24,000,000.00			24,000,000.00
云南大为化工装备制造有限公司	11.79	12,785,509.38			12,785,509.38
云南大为制氨有限公司	7.88	180,000,000.00			180,000,000.00
中地海外投资有限公司	1.04	7,870,529.03			7,870,529.03
中国华西工程设计建设有限公司	1.60	293,065.97			293,065.97
中惠科银(北京)技术发展有限公司	3.00	3,000,000.00			3,000,000.00
蚌埠富博精细化工公司	1.25	329,923.25		329,923.25	
合计		755,437,454.45	32,500,000.00	329,923.25	787,607,531.20

续表:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	
安徽华塑股份有限公司	90,050,857.07			90,050,857.07	
安徽淮化股份有限公司					
北京中科清能有限公司					
沧州市商业银行					263,999.88
山东易达利化工有限公司					
中安信科技有限公司					
贵州水城矿业股份有限公司					
桂林合众国际橡塑机械制造有限公司					50,000.00
国泰君安资产管理股份有限公司					
汉口银行股份有限公司					7,649.64
航天科技投资控股有限公司					3,750,000.00
江阴润华化工储运有限公司					
泸天化绿源醇业有限责任公司	6,595,445.43			6,595,445.43	
内蒙古神舟硅业有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
山东兖矿国拓科技工程有限公司					
上海国际建工程咨询公司					

被投资单位	减值准备				本期现金 红利
	年初	本期增加	本期 减少	期末	
四川聚脂股份有限公司	12,000.00			12,000.00	
四川天华富邦有限责任公司					
四川天华股份有限公司					
太原中联泽农化工有限公司					
天津大沽化工股份有限公司					
新疆美丰化工有限责任公司	2,100,560.29			2,100,560.29	
云南大为化工装备制造有限公司		12,785,509.38		12,785,509.38	
云南大为制氮有限公司		135,000,000.00		135,000,000.00	
中地海外投资有限公司					
中国华西工程设计建设有限公司					32,000.00
中惠科银（北京）技术发展有限 公司					
蚌埠富博精细化工公司					
合计	128,758,862.79	147,785,509.38		276,544,372.17	4,103,649.52

#### 4、 本期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	其他	合计
年初已计提减值余额	129,084,397.48			129,084,397.48
本期计提	147,785,509.38			147,785,509.38
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	276,869,906.86			276,869,906.86

#### (十二) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款（注 1）	2,112,315.21	45,540.95	2,066,774.26	4,316,410.02	21,582.05	4,294,827.97	6.06%-7.07%
其中：未实现融资 收益	295,367.90		295,367.90	628,001.03		628,001.03	
分期收款销售商品 （注 2）	64,541,923.91	52,514,035.32	12,027,888.59	61,888,000.00	7,681,369.68	54,206,630.32	
分期收款提供劳务 （注 3）	222,720,202.51	1,565,242.22	221,154,960.29	26,660,505.48	333,763.82	26,326,741.66	
合计	289,374,441.63	54,124,818.49	235,249,623.14	92,864,915.50	8,036,715.55	84,828,199.95	

注 1：融资租赁说明：系本公司之三级子公司华旭国际融资租赁有限公司租出牙科设备形成的长期应收款 2,112,315.21 元，其中：北京合众久闻齿科口腔门诊部有限责任公司 917,958.38

元，北京盛世金冠医疗器械有限公司 600,640.16 元，裕华区永齐口腔诊所 454,166.75 元，北京冠美口腔医院管理有限公司 81,216.62 元，大连凯美佳口腔门诊有限公司 58,333.30 元；

注 2：分期收款销售商品说明：系本公司之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 41,075,923.91 元，应收云南泸西大为焦化有限公司的销售商品款 23,466,000.00 元。

注 3：分期收款提供劳务说明：

①本公司之子公司中国化学工程第十四建设有限公司应收南京市交通运输局 BT 项目款 18,152,764.67 元。应收黄河三角洲（滨州）热力有限公司热电项目款 204,131,855.42 元。

②本公司之子公司中国成达工程有限公司应收印尼 BOSOWA 吉利普多电站项目劳务款 435,582.42 元。

(十三) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
中工建信（北京）投资基金管理公司		5,000,000.00		-11,502.81					4,988,497.19		
山西世纪长风房地产开发有限公司	29,966,343.55			-261,767.27					29,704,576.28		
山西金色长风房地产开发有限公司	23,629,465.05			228,549.73					23,858,014.78		
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD		803,600.00							803,600.00		
小计	53,595,808.60	5,803,600.00		-44,720.35					59,354,688.25		
2. 联营企业											
匡宝天辰咨询服务公司	707,088.00			-320,978.86					386,109.14		
天脊集团工程有限公司	2,685,425.25			115,950.24			-125,000.00		2,676,375.49		
成都蜀远煤基能源科技有限公司	3,027,819.03			1,805,015.66					4,832,834.69		
成都中达投资有限公司	25,457,524.12			-446,758.73					25,010,765.39		
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	5,029,810.00			-1,621,068.87					3,408,741.13		
合肥王小郢污水处理有限公司	41,821,435.59			11,441,956.74			-8,221,435.40		45,041,956.93		
南充柏华污水处理有限公司	33,466,500.00								33,466,500.00		
科领环保股份有限公司		4,800,000.00							4,800,000.00		
温州天泽大有环保能源有限公司		11,200,000.00							11,200,000.00		
湖南华银能源技术有限公司											
小计	112,195,601.99	16,000,000.00		10,974,116.18			-8,346,435.40		130,823,282.77		
合计	165,791,410.59	21,803,600.00		10,929,395.83			-8,346,435.40		190,177,971.02		

(十四) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	286,998,904.54	13,365,525.68		300,364,430.22
(2) 本期增加金额	5,905,710.00			5,905,710.00
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	5,905,710.00			5,905,710.00
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	292,904,614.54	13,365,525.68		306,270,140.22
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	42,977,449.78	127,729.65		43,105,179.43
(2) 本期增加金额	11,212,815.99	420,693.36		11,633,509.35
—计提或摊销	11,212,815.99	420,693.36		11,633,509.35
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	54,190,265.77	548,423.01		54,738,688.78
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	238,714,348.77	12,817,102.67		251,531,451.44
(2) 年初账面价值	244,021,454.76	13,237,796.03		257,259,250.79

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	5,597,016,766.12	4,429,861,675.94	391,151,576.45	326,791,948.13	360,699,264.79	11,105,521,231.43
(2) 本期增加金额	759,349,753.99	27,120,551.19	15,465,167.78	20,533,457.84	17,290,931.35	839,759,862.15
—购置	57,700,943.48	75,976,903.10	15,465,167.78	20,533,457.84	17,290,931.35	186,967,403.55
—在建工程转入	564,630,441.26	88,162,017.34				652,792,458.60
—企业合并增加						
—其他	137,018,369.25	-137,018,369.25				
(3) 本期减少金额	31,056,932.57	62,912,948.67	31,705,724.63	19,029,401.00	10,598,795.26	155,303,802.13
—处置或报废	31,056,932.57	62,912,948.67	31,705,724.63	19,029,401.00	10,598,795.26	155,303,802.13
—其他						
(4) 期末余额	6,325,309,587.54	4,394,069,278.46	374,911,019.60	328,296,004.97	367,391,400.88	11,789,977,291.45
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 年初余额	1,066,349,467.04	1,580,186,237.37	236,476,943.63	193,871,993.43	178,942,900.88	3,255,827,542.35
(2) 本期增加金额	217,926,676.43	407,276,006.34	39,529,633.53	29,494,435.54	37,985,458.69	732,212,210.53
—计提	217,926,676.43	407,276,006.34	39,529,633.53	29,494,435.54	37,985,458.69	732,212,210.53
—其他						
(3) 本期减少金额	14,630,509.12	47,623,336.48	28,236,634.73	17,945,526.74	8,704,950.50	117,140,957.57
—处置或报废	14,630,509.12	47,623,336.48	28,236,634.73	17,945,526.74	8,704,950.50	117,140,957.57
—其他						
(4) 期末余额	1,269,645,634.35	1,939,838,907.23	247,769,942.43	205,420,902.23	208,223,409.07	3,870,898,795.31
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额			68,828.33	971,419.93		1,040,248.26
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额			68,828.33	971,419.93		1,040,248.26
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	5,055,663,953.19	2,454,230,371.23	127,072,248.84	121,903,682.81	159,167,991.81	7,918,038,247.88
(2) 年初账面价值	4,530,667,299.08	2,849,675,438.57	154,605,804.49	131,948,534.77	181,756,363.91	7,848,653,440.82

注：因本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目进行竣工决算审计（中鹏津会所专审字（2016）017 号），对前期预转固定资产明细进行分类，本年房屋及建筑物原值增加 137,018,369.25 元，机器设备原值减少 137,018,369.25 元。



## 2、 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	753,277.60	648,604.26		104,673.34	
运输工具	163,397.00	159,021.45		4,375.55	
其他设备	85,551.00	75,390.30		10,160.70	
合计	1,002,225.60	883,016.01		119,209.59	

## 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福建耀隆 20 万吨/年己内酰胺厂区	144,527,656.56	产权正在办理中
中化七建总部经济大楼	292,096,223.48	产权正在办理中
五环公司研发楼	201,049,186.00	产权正在办理中

## (十六) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晟达 100 万吨/年精对苯二甲酸项目	3,262,734,574.55	491,923,400.00	2,770,811,174.55	2,911,853,926.38		2,911,853,926.38
五环广场	252,383,850.65		252,383,850.65	110,358,874.16		110,358,874.16
中化二建科技园区	144,520,139.28		144,520,139.28	104,764,470.39		104,764,470.39
中化六建东津办公楼	153,044,450.18		153,044,450.18	101,032,288.05		101,032,288.05
中化十四建化建大厦	77,086,636.96		77,086,636.96	44,224,068.40		44,224,068.40
中化四建新办公楼建设项目	28,273,596.88		28,273,596.88	4,415,716.59		4,415,716.59
化三院职工餐厅、车库及综合设施改造工程	26,423,358.56		26,423,358.56	13,547,884.14		13,547,884.14
中化六建余家湖生产基地建设项目	19,919,973.06		19,919,973.06	5,576,865.02		5,576,865.02
赛鼎公司研究院	18,134,174.20		18,134,174.20	134,000.00		134,000.00
年产 20 万吨己内酰胺宿舍配套项目	16,967,312.16		16,967,312.16	8,521,864.50		8,521,864.50
年产 20 万吨己内酰胺扩能技改项目				3,325,375.07		3,325,375.07
中化二建技术研发楼	15,501,335.48		15,501,335.48			
中化二建医院住院综合楼	3,189,646.63		3,189,646.63	2,150,707.64		2,150,707.64

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赛鼎宁波公司总部基地大楼				101,777,260.40		101,777,260.40
天辰科技园亿元楼宇项目				33,190,303.15		33,190,303.15
天辰 FMTP 催化剂试验工厂项目				2,931,727.86		2,931,727.86
临建及其他项目	17,023,880.76		17,023,880.76	29,581,442.65		29,581,442.65
合计	4,035,202,929.35	491,923,400.00	3,543,279,529.35	3,477,386,774.40		3,477,386,774.40

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
晟达 100 万吨/年精对苯二甲酸项目	4,532,532,800.00	2,911,853,926.38	477,498,648.17	126,618,000.00		3,262,734,574.55
五环广场	452,791,600.00	110,358,874.16	142,024,976.49			252,383,850.65
中化六建东津办公楼	298,000,000.00	101,032,288.05	52,012,162.13			153,044,450.18
中化二建科技园区	1,059,000,000.00	104,764,470.39	39,755,668.89			144,520,139.28
中化十四建建大厦	191,000,000.00	44,224,068.40	32,862,568.56			77,086,636.96
中化四建新办公楼建设项目	140,165,700.00	4,415,716.59	23,857,880.29			28,273,596.88
化三院职工餐厅、车库及综合设施改造工程	68,880,000.00	13,547,884.14	12,875,474.42			26,423,358.56
中化六建余家湖生产基地建设项目	58,880,000.00	5,576,865.02	14,343,108.04			19,919,973.06
年产 20 万吨己内酰胺宿舍配套项目	35,000,000.00	8,521,864.50	8,445,447.66			16,967,312.16
年产 20 万吨己内酰胺扩能技改项目	70,000,000.00	3,325,375.07	64,209,543.36	67,534,918.43		
年产 20 万吨己内酰胺优化提质项目	230,000,000.00		200,469,901.62	200,469,901.62		
赛鼎宁波公司总部基地大楼	261,927,500.00	101,777,260.40	64,828,308.97	166,605,569.37		
合计	7,398,177,600.00	3,409,398,593.10	1,133,183,688.60	561,228,389.42		3,981,353,892.28

续表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
晟达 100 万吨/年精对苯二甲酸项目	74.89	74.89	213,664,799.12			自有及借款
五环广场	55.74	55.74				自有资金
中化六建东津办公楼	51.36	51.36				自有资金
中化二建科技园区	13.65	13.65	9,432,009.21	4,834,708.43	7.77	自有及借款
中化十四建化建大厦	40.36	40.36				自有资金
中化四建新办公楼建设项目	20.17	20.17				自有资金
化三院职工餐厅、车库及综合设施改造工程	38.36	38.36				自有资金
中化六建余家湖生产基地建设项目	33.83	33.83				自有资金
年产 20 万吨己内酰胺宿舍配套项目	48.48	50.00				自有资金
年产 20 万吨己内酰胺扩能技改项目	96.48	100.00				自有资金
年产 20 万吨己内酰胺优化提质项目	87.16	100.00				自有资金
赛鼎宁波公司总部基地大楼	89.90	89.90				自有资金
合计			223,096,808.33	4,834,708.43		

### 3、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
100 万吨/年精对苯二甲酸项目	491,923,400.00	详见注释
合计	491,923,400.00	

注：2016 年以来，PTA 产品市场延续低迷状况，价格处于低位波动，2016 年平均价格较 2015 年呈下降趋势，且受化工产业园开发区配套公用工程完工滞后等因素影响，PTA 项目建设进度较计划延迟，建成投产后经济效益预计可能低于预期。基于谨慎考虑，经委托银信资产评估有限公司进行减值测试，计提在建工程减值准备 4.92 亿元。公司正在积极开展该项目中交试车等相关工作。

### (十七)工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用设备		2,831,000.00
专用材料	730,006.40	2,539,672.94
合计	730,006.40	5,370,672.94

### (十八)固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
房屋及建筑物	17,504,138.40	30,155,447.24
电子设备	33,083.59	2,755.85
合计	17,537,221.99	30,158,203.09

### (十九)无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	房屋使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	2,338,377,312.17	127,763,197.05	128,290,526.48	199,440,834.75	2,138,975.00	2,796,010,845.45
(2) 本期增加金额	46,457,273.02	10,000.20		38,040,617.22		84,507,890.44
—购置	46,457,273.02	10,000.20		38,040,617.22		84,507,890.44
—内部研发						
—企业合并增加						
—其他						
(3) 本期减少金额	202,240,558.77			21,024,082.26		223,264,641.03
—处置	202,240,558.77			21,024,082.26		223,264,641.03
—其他						
(4) 期末余额	2,182,594,026.42	127,773,197.25	128,290,526.48	216,457,369.71	2,138,975.00	2,657,254,094.86
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 年初余额	302,593,310.05	75,904,941.55	30,246,858.45	112,493,328.78	1,315,231.07	522,553,669.90
(2) 本期增加金额	48,272,300.50	19,664,068.77	10,207,408.56	29,406,811.24	70,818.96	107,621,408.03
—计提	48,272,300.50	19,664,068.77	10,207,408.56	29,406,811.24	70,818.96	107,621,408.03
—其他						
(3) 本期减少金额	19,588,844.13			21,024,082.26		40,612,926.39
—处置	19,588,844.13			21,024,082.26		40,612,926.39
—其他						
(4) 期末余额	331,276,766.42	95,569,010.32	40,454,267.01	120,876,057.76	1,386,050.03	589,562,151.54
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—其他						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	房屋使用权	合计
(1) 期末账面价值	1,851,317,260.00	32,204,186.93	87,836,259.47	95,581,311.95	752,924.97	2,067,691,943.32
(2) 年初账面价值	2,035,784,002.12	51,858,255.50	98,043,668.03	86,947,505.97	823,743.93	2,273,457,175.55

## (二十)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修等	14,329,240.84	3,617,727.16	6,242,888.89		11,704,079.11
合计	14,329,240.84	3,617,727.16	6,242,888.89		11,704,079.11

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,778,134,183.59	348,694,769.21	863,629,621.50	134,662,980.17
可抵扣亏损	16,863,443.53	4,215,860.88	16,245,694.57	4,061,423.64
应付职工薪酬	24,053,392.49	4,397,502.15	48,584,105.93	7,529,048.19
预计负债及预提费用	387,261,262.09	58,089,189.31	298,209,722.76	44,731,458.41
三类人员精算福利费用	685,990,000.00	106,569,500.00	719,880,000.00	111,448,000.00
固定资产折旧	8,147.27	1,222.09	8,147.27	1,222.09
其他资产项目	35,791,370.98	6,868,241.09	21,174,686.57	3,176,203.00
合计	2,928,101,799.95	528,836,284.73	1,967,731,978.60	305,610,335.50

### 2、 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	471,787.57	117,946.89	2,160,374.66	540,093.66
可供出售金融资产公允价值变动	106,362,796.93	16,123,556.03	141,011,430.48	21,386,373.15
其他	40,030,620.47	6,010,010.63	42,000,463.33	6,301,788.50
合计	146,865,204.97	22,251,513.55	185,172,268.47	28,228,255.31

## (二十二)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
非施工生产类临时设施	30,558,565.17	38,359,484.01
施工生产类临时设施	18,992,370.81	21,041,332.23
合计	49,550,935.98	59,400,816.24

**(二十三)短期借款**

项目	期末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	469,370,000.00	386,000,000.00
合计	499,370,000.00	386,000,000.00

**(二十四)应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	920,892,729.20	1,002,012,649.22
商业承兑汇票	107,633,796.84	195,315,024.46
合计	1,028,526,526.04	1,197,327,673.68

**(二十五)应付账款**

**1、 应付账款列示:**

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	3,388,455,445.32	3,555,678,547.32
应付工程款	12,097,952,533.10	10,085,547,885.94
应付设备款	8,039,600,231.00	9,840,028,469.05
设计款	100,179,386.76	29,645,321.85
劳务款	1,045,240,238.05	667,238,475.07
其他	573,441,034.79	666,437,407.90
合计	25,244,868,869.02	24,844,576,107.13

**2、 账龄超过一年的重要应付账款:**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠生工程(中国)有限公司成都分公司	476,493,028.63	未到合同约定的付款期
中石化工程建设有限公司山西分公司	197,196,809.14	未到合同约定的付款期
辽宁新创达电力设计研究有限公司	117,743,734.83	未到合同约定的付款期
江苏南通六建集团有限公司	75,387,181.21	未到合同约定的付款期
沈阳透平机械股份有限公司	75,212,800.00	未到合同约定的付款期
合计	942,033,553.81	

## (二十六)预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
工程款	9,061,625,080.19	10,206,362,536.13
材料货款	107,705,810.93	76,437,302.55
已结算未完工款项	4,486,979,358.01	3,932,500,911.22
设计咨询费	159,341,068.32	204,819,097.22
设备款	119,214,939.31	485,508,569.26
劳务款	44,209,628.60	40,946,013.33
其他	601,175,551.73	251,396,501.46
合计	14,580,251,437.09	15,197,970,931.17

### 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SABALAN PETROCHEMICAL INDUSTRIES COMPANY	310,234,012.38	尚未结算
安徽省安庆市曙光化工股份有限公司	157,270,787.67	尚未结算
甘肃华亭煤电股份有限公司	122,950,220.00	尚未结算
春和集团有限公司	84,647,992.00	尚未结算
山东汇盈新材料科技有限公司	80,973,699.30	尚未结算
Middle East Kimiaye Pars Company	73,694,310.19	尚未结算
合计	829,771,021.54	

### 3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
已办理结算的金额	54,842,815,189.09
减：累计已发生成本	44,246,103,239.13
累计已确认毛利	6,109,732,591.95
预计损失	
建造合同形成的已结算未完工项目	4,486,979,358.01

## (二十七)应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	410,334,680.85	3,899,806,696.93	3,857,070,075.08	453,071,302.70
离职后福利-设定提存计划	21,839,596.21	622,774,964.44	628,921,217.95	15,693,342.70
辞退福利		2,426,373.70	2,426,373.70	
一年内到期的其他福利				
合计	432,174,277.06	4,525,008,035.07	4,488,417,666.73	468,764,645.40

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	327,525,425.80	3,116,541,595.41	3,074,964,914.51	369,102,106.70
(2) 职工福利费		185,252,081.31	185,252,081.31	
(3) 社会保险费	2,263,982.05	256,786,072.66	256,935,241.26	2,114,813.45
其中：医疗保险费	1,423,190.64	223,779,766.86	223,764,902.09	1,438,055.41
工伤保险费	722,497.03	21,103,004.25	21,237,570.11	587,931.17
生育保险费	118,294.38	11,903,301.55	11,932,769.06	88,826.87
(4) 住房公积金	4,715,281.66	245,591,073.64	247,885,577.01	2,420,778.29
(5) 工会经费和职工教育经费	75,529,991.34	84,823,617.88	81,053,832.12	79,299,777.10
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	300,000.00	10,812,256.03	10,978,428.87	133,827.16
合计	410,334,680.85	3,899,806,696.93	3,857,070,075.08	453,071,302.70

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	10,210,471.99	452,413,460.07	456,694,729.17	5,929,202.89
失业保险费	1,116,836.55	25,137,235.36	25,339,445.39	914,626.52
企业年金缴费	10,512,287.67	145,224,269.01	146,887,043.39	8,849,513.29
合计	21,839,596.21	622,774,964.44	628,921,217.95	15,693,342.70

### 4、 其他说明

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。



(二十八)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	206,233,305.86	85,569,294.72
营业税		198,820,199.99
企业所得税	238,931,810.16	238,070,030.34
个人所得税	46,562,562.66	55,318,945.75
城市维护建设税	3,386,747.95	17,135,252.18
房产税	4,269,741.16	3,161,431.20
教育费附加	1,928,622.23	9,770,718.62
土地使用税	1,599,942.88	3,739,628.07
其他税费	6,802,735.94	10,082,427.97
合计	509,715,468.84	621,667,928.84

(二十九)应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,120,713.47	4,173,057.78
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
资金归集利息	6,301,646.58	10,205,897.00
合计	10,422,360.05	14,378,954.78

(三十)其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	419,814,278.12	341,905,975.54
质保金	75,811,847.98	37,502,419.98
租赁费	8,788,033.00	16,286,814.85
修理费	5,108,527.26	4,998,127.99
应付水电费	13,992,355.43	8,961,244.08
押金	426,328,657.41	303,892,721.72
关联方资金	1,951,049,168.67	1,560,529,041.68
其他	1,983,978,502.70	1,852,224,635.39
合计	4,884,871,370.57	4,126,300,981.23

## 2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
岳阳瀚海置业有限公司	74,253,982.00	尚未结算
蒲城清洁能源化工有限责任公司	19,197,790.70	尚未结算
上海城乡建筑设计院有限公司	10,000,000.00	尚未结算
合计	103,451,772.70	

## (三十一)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	162,260,000.00	19,480,800.00
合计	162,260,000.00	19,480,800.00

## (三十二)长期借款

### 1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	3,477,104,217.91	2,940,443,000.00
保证借款	2,086,200,000.00	2,318,000,000.00
信用借款	151,245,787.38	
合计	5,714,550,005.29	5,258,443,000.00

### 2、 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国工商银行（泰国）股份有限公司	122,954,217.91	注（1）
国家开发银行股份有限公司	1,028,860,000.00	注（2）
集有银行福州分行	110,280,000.00	
建行福州城北支行	438,960,000.00	
天津农村商业银行股份有限公司	345,250,000.00	
中国银行股份有限公司福州市市中支行	780,800,000.00	注（3）
太原市农信社长风分社	650,000,000.00	
合计	3,477,104,217.91	

注 1：本公司之三级子公司中国天辰化学工程（泰国）有限公司以其拥有的曼谷阳光花园项目土地作为抵押，取得中国工商银行（泰国）股份有限公司 7.22 亿元泰铢（折合人民币约 1.4 亿元）长期借款。

注 2：本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司以其 20 万吨/年己内酰胺建设项目的土地、房产、设备等全部固定资产作为抵押，取得以国家开发银行股份有限公司为牵头行的银团贷款 31.9 亿元。

注 3：本公司之子公司中化二建集团有限公司以其技术研发楼作为抵押，为其子公司山西九昌房地产开发有限公司取得太原市农信社长风分社长期借款 6.50 亿元。

### 3、 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行股份有限公司四川省分行	1,637,100,000.00	中国成达工程有限公司、中国化学工程股份有限公司
昆仑银行股份有限公司总行营业部	449,100,000.00	中国成达工程有限公司、中国化学工程股份有限公司
合计	2,086,200,000.00	

注：该借款为本公司之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和中国成达工程有限公司提供担保，采用固定资产银团贷款，用于 100 万吨/年精对苯二甲酸项目。

### 4、 信用借款

贷款单位	借款余额	借款单位
平安国际融资（天津）有限公司	151,245,787.38	中化二建集团有限公司
合计	151,245,787.38	

## (三十三)长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款		373,348,200.00
上海化肥中心	9,771,079.96	9,771,079.96
合计	9,771,079.96	383,119,279.96

## (三十四)长期应付职工薪酬

### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	824,622,320.34	897,189,411.33
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	824,622,320.34	897,189,411.33

### 2、 设定受益计划变动情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 年初余额	897,189,411.33	1,043,774,469.07
2. 计入当期损益的设定受益成本	16,930,000.00	-77,430,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本	4,250,000.00	-118,020,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	-11,920,000.00	3,930,000.00
(4) 利息净额	24,600,000.00	36,660,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	22,180,000.00	45,610,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	22,180,000.00	45,610,000.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-111,677,090.99	-114,765,057.74
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-111,677,090.99	-114,765,057.74
(3) 其他		
5. 期末余额	824,622,320.34	897,189,411.33

(1) 一年以内到期的未折现离职后福利为 0 元。

(2) 设定受益计划的说明

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

- a. 本公司为原有离休人员及原有退休人员提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平不进行调整，并且发放至其身故为止。本公司还将根据既定安排在未来为原有离休人员及原有退休人员提供一次性支付的福利。
- b. 本公司为原有遗属提供按年/月支付的补充养老福利，福利水平将参照通货膨胀进行周期性调整。若原有遗属为已故员工父母或配偶，则发放至其身故为止；若原有遗属为已故员工子女，则发放至其年满 18 周岁或规定日期为止。
- c. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有配偶遗属提供补充医疗福利，并支付至其身故为止。
- d. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有遗属提供丧葬费用福利。

(3) 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析的结果

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)	对期末设定受益计划现值的影响（万元）	
				假设增加	假设减少
折现率(%)	3.00	2.75	0.25	-1,294	1,335

(三十五)专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家科技支撑计划项目（课题）经费	3,161,326.23		207,196.44	2,954,129.79	注 1
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		
棚改项目		108,135,227.00	16,510,460.81	91,624,766.19	注 2

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中央企业棚户区改造配套设施建设专项补助资金		31,140,000.00		31,140,000.00	注 3
合计	3,806,326.23	139,275,227.00	17,362,657.25	125,718,895.98	

注 1：根据科学技术部国科发财（2009）682 号文《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目（课题）经费预算的通知》，财政部拨付国家科技支撑计划专项经费，用于万吨级 FMTF 工业试验。

注 2：根据岳府阅（2015）26 号《关于四化建公司地段棚户区改造有关问题的会议纪要》，岳发改审（2015）2 号、岳发改审（2015）117 号、岳发改审（2016）78 号等文件批复，岳阳楼区四化建公司地段棚户区改造项目部关于四化建公产房屋移交工作复函中明确棚改补偿资金 10,813.52 万元。

注 3：根据财政部《关于下达 2016 年中央企业棚户区改造配套设施建设补助资金的通知》（财资（2016）42 号）要求，将 2016 年中央企业棚户区改造配套设施建设补助资金 3,114 万元拨付给本公司，专项用于本公司实施的十六化建棚改项目。

### (三十六) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12	298,209,722.76	
合计	387,261,262.12	298,209,722.76	

注：预计负债说明详见附注“十二（二）”。

### (三十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	101,926,188.04	19,443,856.28	3,121,742.58	118,248,301.74	
与收益相关政府补助	25,756,038.12	10,069,816.53	6,955,223.29	28,870,631.36	
合计	127,682,226.16	29,513,672.81	10,076,965.87	147,118,933.10	

#### 涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
施工新技术研究及开发资金	13,777,500.00		990,000.00		12,787,500.00	与资产相关
山西省科技厅拨付省重大专项资金	8,500,000.00	3,500,000.00	1,897.08		11,998,102.92	与收益相关
科技部拨付大规模碎煤加压机化技术与示范项目经费	2,603,553.50	4,470,000.00	2,443,447.25		4,630,106.25	与收益相关
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关项目	12,627,164.00		2,236,154.50		10,391,009.50	与收益相关
基础设施补助款	38,148,688.04	16,443,856.28	2,056,742.58		52,535,801.74	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
煤制气经醋酸制乙醇 技术研发项目	2,000,000.00		1,208,594.82		791,405.18	与收益相关
100 万吨/年精对苯二 甲酸项目	50,000,000.00				50,000,000.00	与资产相关
福州市经信局福州市 级企业技改补助款		3,000,000.00	75,000.00		2,925,000.00	与资产相关
空冷湿冷联合式节水 消雾冷却塔	25,320.62	1,000,000.00	1,010,618.56		14,702.06	与收益相关
存储备份系统研发		500,000.00	9,411.08		490,588.92	与收益相关
稳岗补贴		509,816.53	45,100.00		464,716.53	与收益相关
气化焦加压固定床分 级供气气化技术项目		90,000.00			90,000.00	与收益相关
合计	127,682,226.16	29,513,672.81	10,076,965.87		147,118,933.10	

### (三十八)其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	56,610,000.00	50,320,000.00
合计	56,610,000.00	50,320,000.00

注：2003 年 8 月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼中化巨港电站有限公司的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）（该部分股权已在 2008 年 9 月本公司成立时投入至本公司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中化巨港电站有限公司全部股份转让与 SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP 将支付 200.00 万美元予中方股东作为股份转让款。

### (三十九)股本

项目	年初余额	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	
股份总额	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

(四十)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	81,394,519.36			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)	87,995,618.45			87,995,618.45
小计	5,499,033,426.17			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)资产评估增值准备	-268,294,897.39			-268,294,897.39
(3)收购少数股东股权	-13,637,586.10			-13,637,586.10
(4)财政部技改拨款	78,180,000.00			78,180,000.00
(5)其他	218,105,713.67			218,105,713.67
小计	14,353,230.18			14,353,230.18
合计	5,513,386,656.35			5,513,386,656.35

(四十一)其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-221,453,982.55	-22,180,000.00		-2,945,000.00	-19,235,000.00		-240,688,982.55
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-221,453,982.55	-22,180,000.00		-2,945,000.00	-19,235,000.00		-240,688,982.55
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-22,063,145.65	-30,006,995.53	3,798,689.56	-5,262,817.11	-28,460,011.71	-82,856.27	-50,523,157.36
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	121,992,289.61	-54,125,117.05	3,798,689.56	-5,262,817.11	-50,333,472.20	-2,327,517.30	71,658,817.41
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-144,055,435.26	24,118,121.52			21,873,460.49	2,244,661.03	-122,181,974.77
其他综合收益合计	-243,517,128.20	-52,186,995.53	3,798,689.56	-8,207,817.11	-47,695,011.71	-82,856.27	-291,212,139.91



#### (四十二)专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	55,243,013.79	496,224,393.65	458,816,767.29	92,650,640.15
合计	55,243,013.79	496,224,393.65	458,816,767.29	92,650,640.15

#### (四十三)盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	388,911,338.53	75,924,509.00		464,835,847.53
任意盈余公积				
合计	388,911,338.53	75,924,509.00		464,835,847.53

注：盈余公积本期增加系按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

#### (四十四)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,493,034,213.22	13,263,551,077.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	15,493,034,213.22	13,263,551,077.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,770,384,283.62	2,841,788,885.78
减：提取法定盈余公积	75,924,509.00	94,340,750.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	429,171,000.00	517,965,000.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,758,322,987.84	15,493,034,213.22

#### (四十五)营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,815,957,592.03	45,447,549,380.28	63,089,536,718.66	54,453,788,179.24
其他业务	259,798,001.76	188,606,995.15	442,803,027.26	342,257,419.56
合计	53,075,755,593.79	45,636,156,375.43	63,532,339,745.92	54,796,045,598.80

## 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）	45,126,307,850.52	39,153,080,151.40	56,444,477,344.80	49,029,214,270.63
(2) 勘察、设计及服务	2,537,510,269.47	2,115,714,638.81	2,589,279,303.37	2,260,672,948.36
(3) 其他	5,152,139,472.04	4,178,754,590.07	4,055,780,070.49	3,163,900,960.25
合计	52,815,957,592.03	45,447,549,380.28	63,089,536,718.66	54,453,788,179.24

## 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	38,411,914,157.93	32,847,651,916.39	50,978,912,952.83	43,274,636,613.9
境外	14,404,043,434.10	12,599,897,463.89	12,110,623,765.83	11,179,151,565.34
合计	52,815,957,592.03	45,447,549,380.28	63,089,536,718.66	54,453,788,179.24

## 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（%）
Vietnam Electricity	2,614,471,424.65	4.93
KAZAN SODA ELEKTRIK A.S	1,368,802,370.77	2.58
PT PETROKIMIA GRESIK	956,545,978.12	1.80
福建华锦贸易有限公司	802,822,806.48	1.51
神华宁夏煤业集团有限责任公司	723,534,823.22	1.36
合计	6,466,177,403.24	12.18

## 5、 建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 534,022.48 万元，占本期全部营业收入总额的比例 10.06%。

## (四十六)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	256,673,768.32	760,247,971.81
城市维护建设税	53,096,529.32	61,258,278.33
教育费附加	43,656,847.13	48,303,073.47
资源税	314,389.29	328,606.12
房产税	21,978,500.92	
土地使用税	13,694,020.79	
印花税	8,289,420.08	
其他	29,179,223.23	30,054,352.45
合计	426,882,699.08	900,192,282.18

**(四十七)销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,132,973.13	109,812,565.86
差旅费	48,537,611.17	40,917,038.41
交通运输费	44,004,279.67	53,168,480.79
咨询费	10,235,671.50	4,059,130.68
广告费	9,292,658.76	2,529,849.72
经营开拓及招投标费	7,844,903.50	9,278,829.30
销售服务费	7,626,458.28	10,184,883.01
办公费	3,682,664.45	4,551,556.42
会议费	776,984.45	625,179.07
折旧费	569,414.18	593,435.28
展览费	348,068.37	325,382.14
劳动保护费	144,212.69	301,824.86
其他	19,133,791.18	18,116,471.98
合计	254,329,691.33	254,464,627.52

**(四十八)管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,492,012,570.30	1,496,622,725.12
研究与开发费	1,465,473,751.80	1,639,571,257.19
折旧费	208,467,844.49	206,964,697.25
差旅费	79,262,967.06	82,136,525.19
无形资产摊销	70,474,942.42	71,625,714.81
办公费	50,638,729.12	58,814,920.38
修理费	47,506,707.96	28,237,113.72
聘请中介机构费	25,525,252.83	25,729,452.96
咨询费	26,154,661.21	35,162,092.66
低值易耗品摊销	5,129,682.67	5,071,178.59
长期待摊费用摊销	288,815.98	1,400,785.96
其他	303,370,478.82	272,013,800.43
合计	3,774,306,404.66	3,923,350,264.26

**(四十九) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	293,370,494.14	212,773,778.00
减：利息收入	109,971,203.27	131,292,851.73

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-321,433,593.64	-149,482,520.49
精算福利利息支出	24,600,000.00	36,366,916.88
金融机构手续费	37,930,198.49	32,612,395.75
未确认的融资费用摊销	8,819,440.24	8,837,344.00
其他	4,218,974.84	274,547.78
合计	-62,465,689.20	10,089,610.19

#### (五十)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	467,557,341.41	181,536,225.70
存货跌价损失	17,898,309.56	55,099,640.37
可供出售金融资产减值损失	147,785,509.38	128,746,862.79
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	491,923,400.00	
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失	1,139,342.48	
合计	1,126,303,902.83	365,382,728.86

#### (五十一)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		41,832.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		41,832.52

### (五十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,929,395.83	8,668,679.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-110,466.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		64,966.26
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,708,778.63	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,447,384.21	3,927,436.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,220,620.60	1,289,619.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品投资收益	66,304,320.36	200,389,237.85
对印尼摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
合计	101,320,499.63	207,939,472.22

### (五十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	97,849,939.59	42,567,494.65	97,849,939.59
其中：固定资产处置利得	64,364,580.56	37,287,438.27	64,364,580.56
无形资产处置利得	33,351,865.89		33,351,865.89
债务重组利得	1,493,217.84	1,793,693.82	1,493,217.84
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		7,800.00	
政府补助	73,703,623.67	92,253,652.83	73,703,623.67
罚没利得	7,614,324.43	4,619,426.30	7,614,324.43
经批准无法支付的应付款项	7,470,796.79	7,580,513.61	7,470,796.79
违约金收入	1,555,420.92	1,265,536.99	1,555,420.92
保险赔款收入	102,286,761.00		102,286,761.00
其他	14,191,863.62	14,636,343.82	14,191,863.62
合计	306,165,947.86	164,724,462.02	306,165,947.86

注：本期保险赔款收入中 99,819,700.88 元为本公司之子公司印尼中化巨港电站有限公司收到 PT Asuransi Central Asia 赔付的设备损坏及停工损失。

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
职工失业保险岗位补贴	4,090,000.00		与收益相关
2016 年省级外经贸发展资金	4,050,000.00		与收益相关
武汉市财政局 2016 年中央外经贸发展专项资金(服务外包)	3,570,000.00		与收益相关
人才补贴	3,150,656.00	8,350,000.00	与收益相关
山西省就业服务局拨付稳岗补贴	2,443,447.25	2,173,073.00	与收益相关
土地补偿款	2,056,742.58	324,709.96	与资产相关
成都市社保局拨付稳岗补贴	1,864,921.33		与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付“全自动全钢三角胶在线挤出贴合生产线”2016 年广西首台(套)重大技术装备奖励资金	1,652,300.00		与收益相关
对外投资合作专项资金	1,640,000.00	4,020,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付的“模啮平衡式三复合橡胶挤出机组研制”项目补助款	1,500,000.00		与收益相关
襄阳市财政局支付 2016 年省产业创新能力建设专项资金	1,500,000.00		与收益相关
收襄阳市土地储备中心退余家湖地价款	1,500,000.00	3,632,904.00	与收益相关
科技补助	1,434,500.00	450,000.00	与收益相关
成都市武侯新城建设管理委员会财政扶持款	1,343,000.00	4,700,000.00	与收益相关
煤制气经醋酸制乙醇技术研发项目	1,208,594.82		与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付 2016 年外经贸发展专项资金优化贸易结构和提高竞争力项目补助款	1,200,000.00		与收益相关
北京市东城区财政局政府补贴	1,120,000.00	4,280,000.00	与收益相关
对外投资合作专项资金“走出去”补贴	1,103,000.00	1,160,000.00	与收益相关
硫酸化工尾气项目科技支撑资金	1,071,000.00		与收益相关
科研补贴	1,010,618.56		与收益相关
武汉市财政局 2016 年武汉市外经贸发展资金(对外投资合作类)	1,000,000.00		与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付“模啮平衡式三复合橡胶挤出机组”2016 年市本级首台套重大技术装备奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
广西区科学技术厅拨入广西科技项目资助款(Y-15-01)橡胶五复合挤出机组研发项目	1,000,000.00		与收益相关
桂林市财政国库支付局补助款	1,000,000.00		与收益相关
襄阳市财政局(江汉投资控股有限公司)支付增加注册资本奖励	1,000,000.00		与收益相关
FMTP 项目及总部	990,000.00	990,000.00	与资产相关
襄阳市财政局支付襄阳市 2016 年度拟享受《加快建设万亿工业强市十条措施》政策支持资金	947,900.00		与收益相关
市商务委 2016 年天津市外经贸发展资金对外经济合作事项申报补助资金	916,300.00		与收益相关
淮南市科学技术局三项标准补助	900,000.00		与收益相关
福州市节能专项资金补助	770,600.00		与收益相关
桂林市财政国库支付局转来两化融合资金补助	700,000.00		与收益相关

中国化学工程股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
桂林市财政国库支付局补助款	645,000.00		与收益相关
武汉市财政局 2016 年武汉市服务贸易发展资金	640,500.00		与收益相关
市科委科技重大项目：甲醇制烯烃全套工艺技术开发项目（财政拨款 300 万：2014 年 240 万，2016 年 60 万）	600,000.00		与收益相关
甲醇制烯烃全套工艺技术开发项目市科委科技奖励款	600,000.00		与收益相关
福清市经济和信息化局增效补助款	500,000.00		与收益相关
新型政策发展资金补助	500,000.00		与收益相关
标准化项目	500,000.00		与收益相关
省特支计划奖励	500,000.00		与收益相关
湖北省财政厅 2015 年度外经贸发展专项资金	500,000.00		与收益相关
成都市武侯区财政支付中心拨付成都服务贸易与商务服务发展项目补助资金	500,000.00	1,000,000.00	与收益相关
成都市武侯区财政支付中心拨付服务外包专项资金拨款	500,000.00		与收益相关
淮南市知识产权处专利资助款	465,960.00		与收益相关
北辰区市场和监督管理局商标奖励金	400,000.00		与收益相关
武汉市财政局 2015 年中央外经贸发展专项资金（2015 年服务外包人才培养财政补贴）	400,000.00		与收益相关
桂林市社会保险事业局转来 2016 年失业保险稳岗补贴	368,954.00		与收益相关
福清市环保局应急演练专项补助金	359,400.00		与收益相关
南京化学工业园区管委会财政局奖励经费	350,000.00		与收益相关
自主创新专项资金	118,000.00	229,000.00	与收益相关
福清市经信局 2015 年度福州时级企业技改补助款	75,000.00		与资产相关
开封市财政局国家级企业技术中心奖补资金	9,411.08	2,000,000.00	与收益有关
天津市北辰区科学技术委员会科技创新资金		1,080,000.00	与收益相关
天津市北辰区商务委员会拨付楼宇政策补助金		9,522,257.70	与收益相关
甲醇制烯烃全套工艺技术开发项目		2,400,000.00	与资产相关
增产增效用电奖励资金		1,200,000.00	与收益相关
多生产多用电奖励		3,000,000.00	与收益相关
14 年第四季度新投产且纳统的新增规模以上企业奖励		2,300,000.00	与收益相关
支持企业资质升级奖励		1,000,000.00	与收益相关
发改委 2014 年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造项目拨款		8,550,000.00	与收益相关
成都市武侯区财政支付中心拨付 2014 年“走出去”发展项目支持资金		2,000,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局转账 2013 年自治区战略性新兴产业项目专项资金		2,000,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局 2015 年两化融合项目补助		1,000,000.00	与收益相关
自主创新投入补助		2,320,000.00	与收益相关
桂林市财政国库支付局拨付“模啮平衡式三复合		2,000,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
橡胶挤出机组”2015 年广西国内首台重大技术装备奖励款			
研发政府补助		700,000.00	与收益相关
其他	16,437,818.05	19,871,708.17	与收益相关
合计	73,703,623.67	92,253,652.83	

#### (五十四)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,104,332.67	21,491,825.21	15,104,332.67
其中：固定资产处置损失	7,461,123.00	6,756,309.43	7,461,123.00
无形资产处置损失			
债务重组损失	5,033,573.93	3,819,430.54	5,033,573.93
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	739,752.00	1,038,400.00	739,752.00
罚没及滞纳金支出	15,785,165.39	12,887,897.72	15,785,165.39
违约金支出	2,535,174.30	1,060,710.00	2,535,174.30
预计担保损失	89,051,539.36		89,051,539.36
其他	4,775,835.25	3,360,944.01	4,775,835.25
合计	133,025,372.90	43,659,207.48	133,025,372.90

#### (五十五)所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	640,452,335.05	671,965,370.33
递延所得税费用	-220,994,873.87	-24,680,716.14
合计	419,457,461.18	647,284,654.19

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,194,703,284.25
按法定或适用税率计算的所得税费用	548,675,821.06
子公司适用不同税率的影响	-241,465,056.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,585,804.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,144,945.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,381,487.49



项 目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	85,069,043.58
所得税费用	419,457,461.18

### (五十六)现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	350,604,359.21	427,288,985.43
备用金还款	84,961,662.45	83,237,465.56
财政补助及拨款	90,170,582.19	100,147,133.47
收回的各类保证金	968,726,291.57	689,899,642.49
收到的代收代付款	1,785,271,193.00	1,325,646,648.45
收到的关联方资金	988,826,132.36	1,667,787,228.23
其他	121,411,823.78	47,624,195.33
合 计	4,389,972,044.56	4,341,631,298.96

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	368,612,243.82	336,699,141.71
保险费	43,552,975.81	30,291,939.32
办公水电费	175,754,857.03	111,314,838.67
修理费	23,789,349.41	27,820,510.47
租赁费	53,702,315.48	42,498,612.53
咨询服务费	62,463,961.17	57,533,113.42
金融机构手续费支出	43,438,691.47	33,254,903.31
备用金借款	245,929,126.73	268,251,390.17
交通运输费	71,099,810.22	82,488,609.02
保证金	1,133,464,992.45	160,642,032.73
代垫款项	1,341,901,976.24	1,157,238,457.94
支付的关联方资金	317,615,758.80	1,497,947,765.38
其他	166,445,088.92	104,007,170.25
合 计	4,047,771,147.55	3,909,988,484.92

#### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息收入	5,458,581.27	10,772,313.27
减持股票		116,772,894.97

项 目	本期发生额	上期发生额
售后租回收款		300,000,000.00
财政贴息资金		50,000,000.00
合 计	5,458,581.27	477,545,208.24

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
分配股利支付手续费	125,940.28	146,359.99
收购少数股权		26,353,200.00
支付融资租赁款及利息	253,884,671.61	72,889,144.00
增持股权资金		11,702,494.12
合 计	254,010,611.89	111,091,198.11

### (五十七)现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,775,245,823.07	2,964,576,539.20
加：资产减值准备	1,126,303,902.83	365,382,728.86
固定资产等折旧	743,845,719.88	717,545,859.96
无形资产摊销	107,621,408.03	105,229,559.16
长期待摊费用摊销	6,242,888.89	5,089,721.86
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)	-82,745,606.92	-21,075,669.44
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-41,832.52
财务费用(收益以“—”号填列)	296,781,353.11	268,896,712.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-101,320,499.63	-207,939,472.22
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-220,280,949.23	-25,953,219.95
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-713,924.64	5,728,925.50
存货的减少(增加以“—”号填列)	239,211,972.03	-437,020,580.61
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,525,651,223.16	1,126,369,262.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	468,446,103.51	-2,963,611,978.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,832,986,967.77	1,903,176,556.65
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	20,130,871,994.88	15,495,021,547.43
减：现金的期初余额	15,495,021,547.43	14,646,389,490.27
加：现金等价物的期末余额	690,000,000.00	1,790,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,790,000,000.00	2,160,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	3,535,850,447.45	478,632,057.16

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	20,130,871,994.88	15,495,021,547.43
其中：库存现金	12,758,728.43	10,105,750.82
可随时用于支付的银行存款	19,806,094,220.56	13,949,776,118.87
可随时用于支付的其他货币资金	312,019,045.89	1,535,139,677.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	690,000,000.00	1,790,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,820,871,994.88	17,285,021,547.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十八)所有权或使用权受到限制的资产

### 1、 使用权受到限制的流动资产

项 目	期末账面价值	受限原因
保函、信用证、汇票保证金	289,018,340.61	保证金受限
被质押、冻结金额	122,746,047.84	冻结
其他受限的货币资金	808,173,757.46	人民银行保证金及其他
应收票据	142,431,599.00	质押
合计	1,362,369,744.91	

注：被质押、冻结的货币资金主要情况具体见附注“十二（二）”。

### 2、 所有权受到限制的其他资产

（1）本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司以其 20 万吨/年己内酰胺建设项目的土地、房产、设备等全部固定资产作为抵押，取得以国家开发银行股份有限公司为牵头行的银团贷款 31.90 亿元。

(2) 本公司之三级子公司中国天辰化学工程(泰国)有限公司以其拥有的曼谷阳光花园项目土地作为抵押,取得中国工商银行泰国分行 7.22 亿元泰铢(折合人民币约 1.40 亿元)长期借款。

(3) 本公司之子公司中化二建集团有限公司以其技术研发楼作为抵押,为其子公司山西九昌房地产开发有限公司取得太原市农信社长风分社长期借款 6.50 亿元。

#### (五十九)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	726,730,716.12	6.9370	5,041,330,977.72
欧元	13,546,940.60	7.3068	98,984,785.58
港币	24,809,773.54	0.8945	22,192,342.43
瑞士法郎	102,700,000.00	6.7989	698,247,030.00
其他			601,120,737.97
应收账款			
其中:美元	26,623,592.58	6.9370	184,687,861.75
欧元	1,105,706.53	7.3068	8,079,176.47
港币			
瑞士法郎			
其他			53,825,107.43
预付账款			
其中:美元	15,698,181.55	6.9370	108,898,285.44
欧元			
港币			
瑞士法郎			
其他			22,576,748.26
其他应收款			
其中:美元	20,370,066.96	6.9370	141,307,154.51
欧元			
港币			
瑞士法郎			
其他			4,639,893.88
长期应收款			
其中:美元	62,791.18	6.9370	435,582.42
欧元			
港币			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
瑞士法郎			
其他			
应付账款			
其中：美元	84,938,926.99	6.9370	589,221,336.51
欧元			
港币	37,181,761.32	0.8945	33,259,085.50
瑞士法郎			
其他			92,325,896.69
预收账款			
其中：美元	61,839,862.60	6.9370	428,983,126.88
欧元			
港币			
瑞士法郎			
其他			18,725,513.59
其他应付款			
其中：美元	10,881,875.37	6.9370	75,487,569.43
欧元	10,000,000.00	7.3068	73,068,000.00
港币			
瑞士法郎			
其他			1,364,204.13
短期借款			
其中：美元	10,000,000.00	6.9370	69,370,000.00
欧元			
港币			
瑞士法郎			
其他			

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无。

### (二) 同一控制下企业合并

无。

### (三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、 本期新纳入合并范围的子公司

单位：人民币万元

单位名称	变更原因	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额
天辰(天津)国际技术贸易有限公司	投资设立	全资子公司	天津市	批发业	2,000.00	100.00	100.00	1,000.00
芜湖东华六郎水务有限责任公司	投资设立	控股子公司	安徽芜湖	污水处理	1,000.00	60.00	60.00	180.00
安徽东华商业保理有限责任公司	投资设立	全资子公司	安徽合肥	商业保理	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00
东至东华水务有限责任公司	投资设立	控股子公司	安徽东至	污水处理	1,062.00	80.00	80.00	
青岛亚迪德国际贸易有限公司	投资设立	全资子公司	山东青岛	批发业	50.00	100.00	100.00	50.00
化学工业岩土工程有限公司文莱公司	投资设立	全资子公司	文莱达鲁萨兰王国	土木工程勘察测量施工		100.00	100.00	
山西华建宏业建筑劳务有限公司	投资设立	全资子公司	山西太原	建筑装饰	200.00	100.00	100.00	200.00
湖南中化环境科技有限公司	投资设立	控股子公司	湖南长沙	研究和试验发展	3,000.00	55.00	55.00	500.00
湖南中化四建环保科技有限公司	投资设立	控股子公司	湖南岳阳	土木工程建筑业	5,000.00	51.00	51.00	100.00
中国化学工程第十一建设(阿曼)有限公司	投资设立	全资子公司	阿曼	管道和设备安装	423.11	100.00	100.00	
包头市创发置业有限公司	投资设立	全资子公司	内蒙古包头	房地产开发与经营	1,000.00	100.00	100.00	50.00
中国化学工程第十四建设(老挝)独资有限公司	投资设立	全资子公司	老挝万象	建筑工程业	\$4.00	100.00	100.00	
湖北中化房地产开发有限公司	投资设立	全资子公司	湖北宜昌	房地产开发与经营	3,000.00	100.00	100.00	300.00
中化工程集团环保有限公司	投资设立	控股子公司	北京市	固体废物治理	100,000.00	75.00	75.00	10,000.00

2、 本期清算的子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	中国化学工程启东新材料有限公司(注)	江苏启东	研究和试验发展	100.00	100.00	清算
2	中国化学工程启东天辰化工有限公司(注)	江苏启东	制造业	100.00	100.00	清算
3	启东中国化学赛鼎新材料有限公司(注)	江苏启东	制造业	100.00	100.00	清算
4	中化二建集团山西建筑安装工程检测有限公司	山西太原	建筑安装业	100.00	100.00	清算
5	南京十四化建市政工程有限公司	江苏南京	土木工程建筑业	100.00	100.00	清算
6	中国化学工程第十四建设(辽宁)有限公司	辽宁大连	建筑安装业	100.00	100.00	清算

注：本年度公司对江苏启东新材料产业园涉及的中国化学工程启东新材料有限公司、中国化学工程启东天辰化工有限公司、启东中国化学赛鼎新材料有限公司三家公司进行清算注销，江苏启东新材料产业园总投资金额为 6.65 亿元，清算收回资金为 6.72 亿元。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国天辰工程有限公司	天津市	天津市	设计承包	100.00		股权出资投入
赛鼎工程有限公司	太原市	太原市	设计承包	100.00		股权出资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	合肥市	设计承包	100.00		股权出资投入
中国五环工程有限公司	武汉市	武汉市	设计承包	100.00		股权出资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安市	西安市	设计承包	100.00		股权出资投入
中国成达工程有限公司	成都市	成都市	设计承包	100.00		股权出资投入
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	桂林市	设计承包	100.00		股权出资投入
化学工业岩土工程有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程香港有限公司	香港	香港	建筑安装	100.00		股权出资投入
北京华旭工程项目管理有限公司	北京市	北京市	工程监理	100.00		股权出资投入
印尼中化巨港电站有限公司	印尼雅加达	印尼雅加达	发电	50.00	40.00	股权出资投入
中化二建集团有限公司	太原市	太原市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	淮南市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第四建设有限公司	岳阳市	岳阳市	建筑安装业	100.00		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	襄阳市	襄阳市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第七建设有限公司	成都市	成都市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	开封市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	沧州市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100.00		股权出资投入
中国化学工程第十六建设有限公司	宜昌市	宜昌市	建筑安装业	100.00		同一控制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	南充市	南充市	制造业	45.00	35.00	投资设立
中化工程集团财务有限公司	北京市	北京市	财务公司	90.00		投资设立
中化工程集团环保有限公司	北京市	北京市	环保工程	75.00		投资设立

## 2、 重要的非全资子公司

单位：人民币万元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
印尼中化巨港电站有限公司	10.00	1,710.97	2,113.73	2,324.71
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-10,084.80		12,041.44
中化工程集团财务有限公司	10.00	986.87	104.00	13,109.57
中化工程集团环保有限公司	25.00	0.56		2,500.56
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	3,083.08		48,179.17
东华工程科技股份有限公司	41.67	3,472.27	2,230.17	93,277.94

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：人民币万元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
印尼中化巨港电站有限公司	17,122.70	15,309.40	32,432.10	9,173.20	11.80	9,185.00
四川晟达化学新材料有限责任公司	31,441.09	305,512.90	336,953.99	63,126.79	213,620.00	276,746.79
中化工程集团财务有限公司	986,963.87	58,096.99	1,045,060.86	913,965.14		913,965.14
中化工程集团环保有限公司	10,003.01		10,003.01	0.75		0.75
福建天辰耀隆新材料有限公司	130,485.40	304,000.42	434,485.82	38,030.35	276,007.55	314,037.90
东华工程科技股份有限公司	528,676.76	55,933.16	584,609.92	379,187.87	79.15	379,267.02

续表：

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
印尼中化巨港电站有限公司	17,951.86	17,544.53	35,496.39	10,412.37	54.01	10,466.38
四川晟达化学新材料有限责任公司	57,152.09	294,853.13	352,005.22	4,574.01	236,800.00	241,374.01
中化工程集团财务有限公司	886,757.40	220.33	886,977.73	762,383.16		762,383.16
中化工程集团环保有限公司						
福建天辰耀隆新材料有限公司	137,241.01	300,413.44	437,654.45	37,726.73	287,604.87	325,331.60
东华工程科技股份有限公司	518,572.23	55,763.90	574,336.13	375,056.99	200.00	375,256.99



子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
印尼中化巨港电站有限公司	49,620.01	17,109.71	19,354.37	14,818.67	43,561.30	6,093.76	6,428.12	10,921.97
四川晟达化学新材料有限公司		-50,424.02	-50,424.02	18,090.96		-2,076.23	-2,076.23	1,280.88
中化工程集团财务有限公司	26,302.42	9,868.67	7,541.15	215,797.01	34,130.33	6,120.19	6,120.19	-52,224.46
中化工程集团环保有限公司		2.25	2.25					
福建天辰耀隆新材料有限公司	280,814.88	7,707.71	7,707.71	50,970.67	258,566.52	1,396.79	1,396.79	23,069.03
东华工程科技股份有限公司	167,297.36	8,332.79	8,332.79	19,110.98	363,296.77	18,053.87	18,053.87	-11,117.38

**4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

无。

**5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

无。

**6、 其他说明**

无。

**(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无。

**(三) 在合营安排或联营企业中的权益**

**1、 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西世纪长风房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发经营	50.00		权益法
山西金色长风房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发经营	50.00		权益法
成都中达投资有限公司	成都	成都	房地产开发经营	30.00		权益法
南充柏华污水处理有限公司	南充	南充	污水处理及其再生利用	30.00		权益法
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥	合肥	污水处理及其再生利用	20.00		权益法
温州天泽大有环保能源有限公司	瑞安	瑞安	金属废料和碎屑加工处理	43.75		权益法
中工建信（北京）投资基金管理公司	北京	北京	基金管理	50.00		权益法

## 2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额			年初余额/ 上期发生额	
	山西世纪长风房地产开发有限 公司	山西金色长风房 地产开发有 限公司	中工建信（北 京）投资基 金管理公司	山西世纪长风房 地产开发有 限公司	山西金色长风房 地产开发有 限公司
流动资产	59,616,452.94	185,702,011.59	9,988,463.87	59,133,561.03	187,085,159.96
其中：现金和现金等价物	4,045,437.24	9,826,963.46	485,890.87	49,528,503.84	437,151.30
非流动资产	760,079.50	116,174.29	2,599.00	886,615.49	403,424.26
资产合计	60,376,532.44	185,818,185.88	9,991,062.87	60,020,176.52	187,488,584.22
流动负债	-32,620.11	138,102,156.31	14,068.48	25,294.93	140,229,654.10
非流动负债				62,194.50	
负债合计	-32,620.11	138,102,156.31	14,068.48	87,489.43	140,229,654.10
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	60,409,152.55	47,716,029.57	9,976,994.39	59,932,687.09	47,258,930.12
按持股比例计算的净资产份 额	30,204,576.28	23,858,014.78	4,988,497.19	29,966,343.55	23,629,465.05
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他					
对合营企业权益投资的账面 价值	29,704,576.28	23,858,014.78	4,988,497.19	29,966,343.55	23,629,465.05
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值					
营业收入				20,000,000.00	
财务费用	-946,688.99		-9,932.61	-212,837.82	-2,196.96
所得税费用	84,250.39			178,489.02	-222,035.78
净利润	-523,534.54	457,099.45	-23,005.61	3,245,949.59	-993,053.19
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-523,534.54	457,099.45	-23,005.61	3,245,949.59	-993,053.19
本年度收到的来自合营企业 的股利					

## 3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额			
	成都中达投资有限 公司	南充柏华污水处理有 限公司	合肥王小郢污水处理 有限公司	温州天泽大有环 保能源有限公司
流动资产	576,076,976.16	708,936.67	79,247,177.63	19,326,031.34
非流动资产	24,631.68	290,287,492.30	204,499,192.42	6,347,670.42
资产合计	576,101,607.84	290,996,428.97	283,746,370.05	25,673,701.76

中国化学工程股份有限公司  
2016 年度  
财务报表附注

	期末余额/ 本期发生额			
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	温州天泽大有环保能源有限公司
流动负债	492,732,389.88	179,441,428.97	16,334,084.99	73,701.76
非流动负债			42,202,500.00	
负债合计	492,732,389.88	179,441,428.97	58,536,584.99	73,701.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	83,369,217.96	111,555,000.00	225,209,785.06	25,600,000.00
按持股比例计算的净资产份额	25,010,765.39	33,466,500.00	45,041,956.93	11,200,000.00
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	25,010,765.39	33,466,500.00	45,041,956.93	11,200,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	190,188.68		137,103,734.04	
净利润	-1,489,195.78		57,209,783.68	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,489,195.78		57,209,783.68	
本年度收到的来自联营企业的股利			8,221,435.40	

续表：

	年初余额/ 上期发生额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	498,669,387.90	7,449,932.45	51,822,509.45
非流动资产	85,335.05	279,529,801.58	222,699,591.11
资产合计	498,754,722.95	286,979,734.03	274,522,100.56
流动负债	413,896,309.21	76,824,734.03	37,764,922.61
非流动负债		98,600,000.00	27,650,000.00
负债合计	413,896,309.21	175,424,734.03	65,414,922.61
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	84,858,413.74	111,555,000.00	209,107,177.95
按持股比例计算的净资产份额	25,457,524.12	33,466,500.00	41,821,435.59
调整事项			

	年初余额/ 上期发生额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	25,457,524.12	33,466,500.00	41,821,435.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
净利润	-290,134.62		41,107,177.85
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-290,134.62		41,107,177.85
本年度收到的来自联营企业的股利			6,186,685.20

#### 4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	803,600.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	16,104,060.45	11,450,142.28
下列各项按持股比例计算的合计数	-12,310,439.03	-82,336,771.34
—净利润	-34,837,939.37	-235,297,595.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	-34,837,939.37	-235,297,595.53

#### 5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南华银能源技术有限公司	97,840,739.66	12,289,357.19	110,130,096.85

**6、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**7、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**(四) 重要的共同经营**

无。

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**八、 与金融工具相关的风险**

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

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

**(一) 信用风险**

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、3 中披露。本公司绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构持有。本公司的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

## (二) 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本公司主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。公司目前固定利率借款占外部借款的 57.59%。

截至 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,704.15 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2016 年 12 月 31 日，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（五十九）”。

2016 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 4,313.60 万元（2015 年 12 月 31 日：2,793.68 万元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产	118,242,629.97	153,716,798.27
合计	118,242,629.97	153,716,798.27

截至 2016 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少其他综合收益 2,364.85 万元（2015 年 12 月 31 日：3,074.34 万元）。管理层认为 20% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	499,370,000.00		499,370,000.00
应付票据	1,028,526,526.04		1,028,526,526.04
应付账款	25,244,868,869.02		25,244,868,869.02
应付职工薪酬	468,764,645.40		468,764,645.40
应交税费	509,715,468.84		509,715,468.84
应付利息	10,422,360.05		10,422,360.05
其他流动负债	13,631,960.60		13,631,960.60
一年内到期的非流动负债	162,260,000.00		162,260,000.00
合计	27,937,559,829.95		27,937,559,829.95

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	386,000,000.00		386,000,000.00
应付票据	1,197,327,673.68		1,197,327,673.68
应付账款	24,844,576,107.13		24,844,576,107.13
应付职工薪酬	432,174,277.06		432,174,277.06
应交税费	621,667,928.84		621,667,928.84
应付利息	14,378,954.78		14,378,954.78
一年内到期的非流动负债	19,480,800.00		19,480,800.00
合计	27,515,605,741.49		27,515,605,741.49

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>持续的公允价值计量</b>				
可供出售金融资产	696,413,008.61			696,413,008.61
(1) 债务工具投资	578,170,378.64			578,170,378.64
(2) 权益工具投资	118,242,629.97			118,242,629.97
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>696,413,008.61</b>			<b>696,413,008.61</b>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司可供出售金融资产以公开市场报价为依据。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(四) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(五) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(六) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国化学工程集团公司	北京	工程施工(承包)、设计	178,165.42	64.62	64.62

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七(一)”。



(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七（三）”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
成都中达投资有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国化学工程第九建设公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司
诚东资产管理中心	同一母公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国化学工程第九建设公司	工程分包	35,225,408.97	77,303,662.55
中国化学工程重型机械化公司	工程分包	49,619,114.75	66,755,270.04
成都蜀远煤基能源科技有限公司	设备采购款	217,444,000.00	34,104,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南充柏华污水处理有限公司	施工承包	2,703,973.94	70,829,441.99
中国化学工程重型机械化公司	施工承包	48,543.69	

2、 关联租赁情况

无重大的关联方租赁。

### 3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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	东华工程科技股份有限公司	提供不超过人民币 62,950.00 万元的最高额综合授信担保	2014/12/24	2020/12/23	否
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	2015/1/28	2016/1/27	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第十六建设有限公司	提供不超过人民币 20,000.00 万元的最高额综合授信担保	2015/9/14	2016/9/14	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	2015/9/7	2016/9/7	是
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	2015/9/21	2016/9/20	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	2015/10/13	2016/10/12	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 12,000.00 万元的最高额综合授信担保	2015-9-25	2017/9/25	否
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	2016/1/13	2018/1/13	否
中国化学工程集团公司	中国化学工程第十六建设有限公司	提供不超过人民币 20,000.00 万元的最高额综合授信担保	2017/3/8	2018/3/8	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 30,000.00 万元的最高额综合授信担保	2016/9/7	2017/9/7	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	2016/12/1	2017/12/1	否

### 4、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

### 5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	590.20

### 6、 其他关联交易

投资设立子公司

根据 2016 年第三次董事会第三次会议审议通过《关于联合中国化学工程集团公司投资设立环保公司关联交易事项的议案》，公司本年度与中国化学工程集团公司共同投资成立中化工程集团环保有限公司，公司实际出资 7,500.00 万元，持股比例 75%，中国化学工程集团公司实际出资 2,500.00 万元，持股比例 25%。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南充柏华污水处理有限公司	9,954,849.60	995,484.96	16,294,849.60	488,845.49
预付账款					
	成都蜀远煤基能源科技有限公司			186,268,000.00	
应收利息					
	中国化学工程第九建设公司			9,570.00	
其他应收款					
	南充柏华污水处理有限公司	224,280.00	22,428.00	224,280.00	6,728.40
	中国化学工程第九建设公司			8,000,000.00	
	成都中达投资有限公司	107,100,000.00	2,463,000.00	77,100,000.00	385,500.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	中国化学工程重型机械化公司	36,573,831.96	28,764,365.83
	中国化学工程第九建设公司	17,170,191.41	13,733,583.24
	成都蜀远煤基能源科技有限公司	4,195,000.00	
其他应付款			
	中国化学工程集团公司	1,746,321,179.44	1,371,055,851.15
	诚东资产管理中心	129,336,545.82	140,932,361.14
	中国化学工程第九建设公司	52,759,276.04	25,170,517.56
	中国化学工程重型机械化公司	22,632,167.37	23,370,311.83
应付利息			
	中国化学工程第九建设公司	9,481.86	6,629.93
	中国化学工程重型机械化公司	5,956.62	23,512.38
	诚东资产管理中心	211,314.18	11,266.87
	中国化学工程集团公司	5,460,692.74	8,973,972.37

(七) 关联方承诺

无。

(八) 其他

无。

十一、 股份支付

无。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、与合营企业投资相关的重要或有事项详见本附注“七（三）”部分相应内容。

2、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 中国天辰工程有限公司（以下简称“天辰公司”）

①2016 年 10 月 11 日，石家庄天人化工设备集团有限公司向法院提请诉讼，诉讼请求如下：2011 年至 2013 年天辰公司与石家庄天人化工设备集团有限公司分别签订《碳化采购合同》、《增补采购合同》等 8 个合同，合同价款合计 2,593.00 万元。石家庄天人化工设备集团有限公司称天辰公司尚欠 812.90 万元，要求天辰公司支付欠款 812.90 万元及逾期利息 158.52 万元。（2016）冀 0109 民初 3312 号裁定冻结天辰公司名下银行存款 980.00 万元或同等价值财产，天辰公司名下 980.00 万元存款自 2016 年 10 月 31 日起至 2017 年 10 月 30 日止暂停支付 12 个月。2017 年 2 月双方调解完毕，3 月 20 日资金已解冻。

②2016 年 8 月，中国石油天然气管道第二工程有限公司向榆林市中级人民法院起诉天辰公司，要求天辰公司支付《中国石油天然气管道第二工程有限公司就中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸深加工及综合利用项目(I)标段工程签订分包合同》所欠工程款 6,090.25 万元及自 2015 年 1 月 1 日起至付清之日止利息 517.40 万元，在第一次开庭之后，针对原告中国石油天然气管道第二工程有限公司将关键性证据篡改一事，天辰公司及时将与该证据相关的邮件进行了证据保全（公证），联系业主出具证明文件证明原告篡改关键性证据，同时，天辰公司向法院申请，请法院向业主调取相关证据。截至 2016 年 12 月 31 日，该诉讼尚在进一步审理中。

③2016 年 7 月 6 日，旭化成株式会社以侵害商业秘密为由向石家庄中院提请诉讼，中国天辰工程有限公司为五个被告之一，诉讼请求如下：2005 年 12 月 2 日，石家庄焦化集团有限公司与天辰公司签署《建设工程设计合同（二）》，约定天辰公司承

担焦化年产 10 万吨环己酮项目的设计工作，天辰公司在环己酮装置系统中采用了旭化成株式会社的专有技术，并以此技术完成了初步设计和详细设计。2012 年山东海力化工股份有限公司与天辰公司及其全资子公司天辰绿色能源工程技术研发有限公司、山东海力的关联公司天津振博科技有限公司作为共同申请人，向国家知识产权局申请了与石家庄焦化集团有限公司环己酮项目技术相关的三项发明专利。旭化成株式会社据此申请判令天辰公司及其他四个被告连带赔偿 15.00 亿日元（折合人民币 9,988.68 万元）以及旭化成株式会社为制止侵权所支付的合理费用 85.38 万元人民币，2016 年 11 月 11 日，石家庄中院作出（2016）冀 01 民初 624 号民事裁定，裁定石家庄中院没有管辖权，本案移送山东省淄博市中级人民法院处理。截至 2016 年 12 月 31 日，本案处于管辖权异议上诉阶段。

（2）赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

①赛鼎公司所属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 6,200.00 万元。2015 年 9 月 27 日，九江中院作出一审判决，赛鼎公司及赛鼎宁波公司于判决生效之日起十日内一次性赔偿原告蓝星有机硅经济损失人民币 3,550.00 万元。2015 年 11 月 25 日，赛鼎公司及赛鼎宁波公司向江西省高院提起上诉。

2016 年 5 月 3 日，江西省高级人民法院下达《民事裁定书》，原审法院作出的财产保全期限即将到期，蓝星有机硅向江西省高级人民法院申请对原冻结保全财产人民币 6,200.00 万元中的 3,600.00 万元予以续保，经裁定：继续冻结赛鼎宁波公司及赛鼎公司的银行存款人民币 3,600.00 万元。冻结期限：自 2016 年 5 月 16 日起至 2017 年 5 月 16 日止。截至 2016 年 12 月 31 日，案件尚在进一步审理中。

②赛鼎公司与宝胜科技创新股份有限公司（以下简称“宝胜科技”）签订了电缆产品买卖框架协议，宝胜科技向赛鼎公司供应电缆产品。2016 年 4 月 6 日，宝胜科技以赛鼎公司拖欠电缆款为由向宝应县人民法院提出申请，冻结赛鼎公司银行存款人民币 1,100.00 万元。2016 年 5 月 3 日，宝胜公司向宝应县人民法院提起诉讼，要求给付货款人民币 1,075.71 万元逾期利息 21.51 万元及相关诉讼费用。截至 2016 年 12 月 31 日，案件尚在管辖权异议审理阶段。

③2014 年 3 月 28 日，江苏沪武建设集团有限公司以赛鼎公司未及时支付工程款为由向太原仲裁委员会提请仲裁，请求支付工程款 1,565.00 万元。2014 年 6 月 17 日，

对方增加仲裁请求 595.00 万。赛鼎公司认为双方已按合同约定计算了工程款且已全面履行了合同义务，由于本案鉴定程序不合法，赛鼎公司向中级人民法院申请撤销仲裁裁决，案件由太原市中级人民法院依法举行听证程序后，撤销仲裁裁决。江苏沪武建设集团有限公司不服撤销的裁决，于 2016 年 8 月在项目所在地新疆农六师兵团法院提起诉讼，冻结赛鼎公司资金 750.00 万元，冻结期限为 2016 年 8 月 3 日至 2017 年 8 月 3 日。

(3) 中国化学工程第三建设有限公司（以下简称“三公司”）

2015 年 8 月，三公司因合作开发房地产合同纠纷事项被淮南华中置业有限公司起诉至淮南市中级人民法院，要求退还及赔偿相关款项合计 6,460.00 万元。淮南中级人民法院依淮民一初字第 00134 号-1 号《民事裁定书》，冻结三公司银行存款 3,000.00 万元。2016 年 12 月 22 日，法院作出一审判决，驳回淮南华中置业有限公司的诉讼请求。淮南华中置业有限公司于 2017 年 1 月 12 日提起上诉，目前法院尚未作出判决。

(4) 中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

①2013 年 3 月 8 日，渤海重工管道有限公司（以下简称渤海重工）与成达公司以及最终用户内蒙古东源科技有限公司（以下简称东源科技）签订了内蒙古东源科技有限公司 4\*50MW 热机组工程主蒸汽及高压给水管道工厂配管采购合同，合同金额为 330.23 万元；2014 年 5 月 7 日，三方对该合同履行以及增补情况又签订了主蒸汽及高压给水管道工厂配管结算合同，确定金额为 333.06 万元。2016 年 8 月 28 日，因业主尚未与成达公司进行结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，未支付剩余款项，被渤海重工提起诉讼，要求给付货款 300.04 万元、延期利息及催要货款产生的相关费用 49.00 万元。渤海重工向法院申请财产保全，对成达公司名下银行存款 350.00 万元进行冻结。2016 年 9 月 23 日，成达公司向沧县人民法院提出管辖权异议。2016 年 10 月 25 日，沧县人民法院驳回成达公司对本案管辖权异议。2016 年 10 月 26 日，成达公司就管辖权异议问题上诉至沧州市中级人民法院。2017 年 2 月，双方已达成和解，此案现处于撤诉阶段。

②成达公司因安徽华塑、四川石化、浙江 LNG、新疆美克等多项工程建设需要，向无锡市特钢材料有限公司（以下简称“无锡特钢”）采购钢管材料，双方就各项目签订合同及增补合同。2016 年 10 月 20 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，未支付剩余款项，被无锡特钢提起诉讼，要求给付货款 957.48 万元及逾期利息 34.13 万元。并于 2016 年 12 月 15 日向法院申请冻结成达公司银行存款 1,000.00 万元。成达公司正在与厂商积极协商处理中，并就此案提出管辖权异议，2017 年 3 月，此案已和解结案。无锡特钢向法院申请依法解除本次保全措施，已得到法院允许。

③2012 年至 2014 年，成达公司与呼和浩特市强力煤矿机械有限责任公司（以下简称“强力煤矿”）就内蒙古东源项目分别签订三份采购合同，合同金额共计 7,866,810 元。2016 年 7 月 21 日，因业主尚未与成达公司完成进行结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，未支付剩余款项，被强力煤矿提起诉讼，要求成达公司给付货款 284.88 万元及逾期利息 16.87 万元，并向法院申请冻结成达公司 305.35 万元。2016 年 9 月 21 日成达公司向法院提出管辖权异议。现此案已移送至成都市高新技术产业开发区人民法院受理。2017 年 3 月，此案已调解结案。强力煤矿向法院申请依法解除本次保全措施，已得到法院允许。

④2013 年至 2015 年成达公司与阿特拉斯·科普柯（上海）贸易有限公司（以下简称阿特拉斯）就蓝山屯河一期、二期项目签署多份合同。2016 年 12 月 19 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，未支付剩余款项，被阿特拉斯·科普柯（上海）贸易有限公司提起诉讼，要求给付采购余款 724.30 万元，并向法院申请冻结成达公司银行存款 902.86 万元。2017 年 1 月，此案已调解结案。阿特拉斯向法院申请依法解除本次保全措施，已得到法院允许。

⑤2014 年 9 月 19 日，成达公司就新疆美克化工股份有限公司原料优化项目与重庆大唐测控技术有限公司（以下简称“大唐测控”）签订了采购合同。截止 2016 年 9 月 6 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，成达公司尚有 12.36 万元未支付给大唐测控。大唐测控于 2016 年 9 月 6 日向重庆市北碚区人民法院申请诉前财产保全，冻结查封成达公司价值 16.00 万元的财产。大唐测控尚未就本次纠纷提起任何诉讼或申请仲裁。成达公司已与大唐测控和业主协商处理此事。2016 年 12 月 6 日，成达公司向法院申请依法解除本次保全措施，已得到法院允许。

⑥2012 年 12 月至 2013 年 6 月，成达公司与河北鹏鑫管道装备集团有限公司（以下简称“河北鹏鑫”）因重庆市 MDI 一体化项目永临设施项目、重庆市 MDI 一体化项目乙炔装置项目签订采购合同及补充合同 7 个。截至 2016 年 11 月 29 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，成达公司尚有 80.54 万元未支付。河北鹏鑫于 2016 年 11 月 29 日向法院提出诉前财产保全申请，查封成达公司名下银行存款 82.00 万元。截止目前双方已达成和解，等待法院出结案文书及解封裁定。

⑦2013 年 9 月 9 日，成达公司与无锡市恒业电热电器有限公司（以下简称“无锡恒业”）就新疆蓝山屯河项目签订买卖合同（金额为 57.80 万元）。于 2013 年 11 月 29 日变更采购主断路器 0.83 万元。截至 2016 年 8 月 4 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，成达公司尚有 35.16 万元未支付给无锡恒业。2016 年 8 月 4 日，无锡恒业向江苏省无锡市滨湖区人民法院提起诉讼，要

求成达公司支付货款 35.18 万元及利息 1.50 万元。并向法院申请冻结成达公司 38.40 万元存款。2016 年 9 月 13 日此案开庭，在法院的主持下双方达成调解。同日，法院出具了《民事调解书》。成达公司已按照《民事调解书》上的要求履行完毕。江苏省无锡市滨湖区人民法院已把解除冻结成达公司相关款项一事，移送至成都市锦江区人民法院受理，现等待法院解封中。

⑧2013 年~2014 年，成达公司与倍德力能源装备（江苏）有限公司（以下简称“倍德力”）就内蒙古东源项目签订了多份合同。截止 2016 年 7 月 8 日，因业主尚未与成达公司完成结算，故成达公司尚未与供货商完成结算，遂倍德力向法院提起诉讼，2016 年 7 月 8 日，倍德力向法院提起诉讼，要求成达公司支付货款 131.92 万元及逾期利息 16.88 万元。并于 2016 年 11 月向法院申请冻结成达公司名下银行存款 150.00 万元。此案于 2016 年 11 月 21 日开庭，在法院的主持下双方达成调解。同日，法院出具了《民事调解书》。目前成达公司已按照《民事调解书》上的要求履行完毕，现等待法院解封中。

### 3、担保情况

(1) 为关联方提供担保详见附注“十（五）”。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供保证情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	是否提 供反 担保	担保是否 已经履行 完毕
中国成达工程有限公司	内蒙古东源科技有限公司	245,094.89	2015/9/14	2024/8/30	是	否
中国成达工程有限公司	安徽华塑股份有限公司	41,922.50	2010/11/1	2024/11/1	否	否

### 4、预计负债事项及其财务影响

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

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



方)的债权。

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

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

东源科技在上述协议的原则下，实际提取贷款时采取信托贷款方式融资，同时成达公司与资金方签署了《债权受让协议》，约定东源科技债务到期之日起 165 日内，成达公司无条件受让在东源科技或其关联方与资金方签署的《信托贷款合同》项下的资金方对东源科技或其关联方享有的未受偿的全部贷款本金、利息。

2014 年财务报表日，东源科技及关联方未能偿还到期借款，成达公司很可能履行上述债权受让义务，并依照法律程序取得处置相关抵、质押物，向东源科技等债务人及担保人追偿的权利。鉴于上述事项存在不确定性，2014 年财务报表日成达公司计提预计负债 2.98 亿元。

为寻求解决方案，2015 年 7 月 24 日公司第二届董事会第二十次会议，同意成达公司为东源科技 24.958 亿元八年期固定资产借款提供连带责任担保。2015 年 8 月 18 日东源科技与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订长期借款合同，借款金额 24.958 亿元，借款期限 8 年，借款至合同到期日 2022 年 8 月 30 日前分期偿还。2015 年 9 月 14 日成达公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签署保证合同，对上述东源科技 24.958 亿元借款合同进行连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。东源科技股东及其关联方向成达公司提供反担保和资产抵押、质押，该权利由中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行代持。东源科技取得借款 24.84 亿元后对原 2014 年度及 2015 年度到期的借款全额进行了偿还，原借款合同偿还后成达公司原增信担保义务全部解除。报告日，东源科技已归还截至 2016 年 12 月 31 日到期的借款本金 0.6 亿元及相应利息。

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

## 5、未结清保函及信用证

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未结清保函金额 1,046,668.19 万元；

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未结清信用证金额 125,767.17 万元。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

本报告期资产负债表日后未发生采用重要的非调整事项。

### (二) 利润分配情况

根据公司 2017 年 4 月 20 日第三届第七次董事会研究决议，2016 年利润分配方案为：以 2016 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 1.08 元（含税）现金股息，共派发现金红利 53,276.40 万元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

## 十四、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

本报告期无需披露的前期会计差错更正事项。

### (二) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

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

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

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

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

## **2、 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型**

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

### 3、 报告分部的财务信息

项目	工程施工（承包）		勘察、设计及服务		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	47,642,292,160.27	61,531,525,195.21	2,537,510,269.47	3,097,260,837.71	5,442,431,617.06	4,040,604,207.54
其中：对外交易收入	47,642,292,160.27	61,531,525,195.21	2,537,510,269.47	3,097,260,837.71	5,442,431,617.06	4,040,604,207.54
分部间交易收入						
二、营业成本及费用	45,950,921,226.73	58,510,195,154.86	2,263,398,022.43	2,490,102,767.99	4,365,568,049.61	4,019,814,225.66
三、利润总额	2,395,637,208.10	3,743,441,325.88	375,261,942.83	643,506,380.58	90,632,433.58	68,250,855.12
四、所得税费用	321,086,438.47	543,884,395.45	84,374,004.31	93,495,008.55	13,997,018.40	9,916,163.19
五、净利润	2,074,550,769.63	3,199,556,930.42	290,887,938.52	550,011,372.03	76,635,415.18	58,334,691.93
六、资产总额	68,088,518,328.10	61,389,215,517.82	9,145,045,779.20	9,549,730,378.00	27,925,727,036.42	31,785,063,904.38
七、负债总额	38,387,336,211.43	35,425,744,279.78	7,066,559,393.35	7,518,932,105.93	21,331,612,908.21	22,383,817,775.22
八、折旧摊销	526,983,857.45	494,743,065.99	75,839,617.65	76,962,424.86	258,872,119.80	256,159,650.13
九、资本性支出	236,317,884.46	882,271,778.10	87,882,636.26	137,246,542.90	285,377,184.38	456,807,675.60
十、折旧和摊销以外的非现金费用						
十一、对联营企业和合营企业的长期股权投资	556,562,685.46	165,791,410.59				
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	712,291,232.27	54,360,362.41	-17,462,004.77	8,456,319.24	272,298.12	28,145,783.89
十三、对联营和合营企业的投资收益	-57,142,248.83	8,668,679.21				
十四、资产减值损失	870,383,213.61	328,656,436.47	15,461,996.78	16,543,303.72	484,352,815.97	21,581,954.55

续表：

项目	抵消调整		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	-2,546,478,453.01	-5,137,050,494.54	53,075,755,593.79	63,532,339,745.92
其中：对外交易收入	-2,546,478,453.01	-5,137,050,494.54	53,075,755,593.79	63,532,339,745.92
分部间交易收入				
二、营业成本及费用	-2,550,677,817.47	-5,135,969,765.56	50,029,209,481.30	59,884,142,382.95
三、利润总额	-666,828,300.26	-843,337,368.17	2,194,703,284.25	3,611,861,193.41
四、所得税费用		-10,913.00	419,457,461.18	647,284,654.19
五、净利润	-666,828,300.26	-843,326,455.17	1,775,245,823.07	2,964,576,539.21
六、资产总额	-21,275,117,987.99	-20,977,590,550.69	83,884,173,155.73	81,746,419,249.51
七、负债总额	-12,094,921,865.04	-11,441,618,285.29	54,690,586,647.95	53,886,875,875.64
八、折旧摊销	-3,985,578.10		857,710,016.80	827,865,140.98
九、资本性支出			609,577,705.10	1,476,325,996.60
十、折旧和摊销以外的非现金费用				
十一、对联营企业和合营企业的长期股权投资	-366,384,714.44		190,177,971.02	165,791,410.59
十二、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额			695,101,525.62	90,962,465.54
十三、对联营和合营企业的投资收益	68,071,644.66		10,929,395.83	8,668,679.21
十四、资产减值损失	-243,894,123.53	-1,398,965.88	1,126,303,902.83	365,382,728.86

### (三) 其他事项

1、中国化学工业桂林工程有限公司（以下简称“桂林公司”）与双达公司因土地联合开发产生纠纷，桂林公司于 2011 年 7 月向桂林市七星区人民法院提起诉讼，2012 年 12 月一审判决桂林公司胜诉，双达公司支付桂林公司约计 1200 多万。双达公司不服上诉至桂林中院，桂林中院于 2013 年 5 月裁定发回七星区法院重审。2015 年 5 月 18 日，七星区人民法院重一审判决确认双方签订的合同均为无效合同，驳回双方诉讼请求和反诉请求。双方均不服判决，并向桂林中院提起上诉，2015 年 9 月 16 日中院下达最终判决维持原判。桂林公司不服，向广西壮族自治区高级人民法院申请再审。2016 年 1 月 26 日，广西高院裁定对本案进行再审。2016 年 12 月 5 日，广西壮族自治区高级人民法院终审判决，由双达公司向桂林公司支付尚欠的补偿款 1,096.11 万元及相应利息，判决正在执行中。

#### 2、其他

本报告期除上述事项以外，无需披露的其他事项。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	208,484,354.86	100.00	1,138,966.98	0.55	207,345,387.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	208,484,354.86	100.00	1,138,966.98	0.55	207,345,387.88

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,672,868.52	100.00	490,110.30	0.62	78,182,758.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	78,672,868.52	100.00	490,110.30	0.62	78,182,758.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	208,358,963.66	1,038,654.02	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	125,391.20	100,312.96	80.00
合计	208,484,354.86	1,138,966.98	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
Saudi Basic Industries Corporation	86,789,181.33	41.63	433,945.91
伊犁新天煤化工有限责任公司	37,154,170.03	17.82	185,770.85
saudi Arabian Fertilizer co	30,895,872.04	14.82	154,479.36
saudi Petrochemical company	27,791,535.99	13.33	138,957.68
Royal Commission for Jubail and Yanbu	25,100,044.42	12.04	125,500.22
合计	207,730,803.81	99.64	1,038,654.02

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,162,699,566.17	96.38			1,162,699,566.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,677,523.50	3.62	935,869.87	2.14	42,741,653.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,206,377,089.67	100.00	935,869.87	0.08	1,205,441,219.80

续表：

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,146,040,104.12	85.20			1,146,040,104.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,006,762.93	14.80	687,443.89	0.35	198,319,319.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,345,046,867.05	100.00	687,443.89	0.05	1,344,359,423.16

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
子公司往来	1,162,699,566.17			
合计	1,162,699,566.17			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,682,587.48	103,412.96	0.50
1 至 2 年	22,679,328.09	680,379.84	3.00
2 至 3 年	14,252.00	1,425.20	10.00
3 至 4 年	87.00	17.40	20.00
4 至 5 年	301,268.93	150,634.47	50.00
5 年以上			
合计	43,677,523.50	935,869.87	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,968,472,581.75	249,000,000.00	8,719,472,581.75	8,713,962,581.75		8,713,962,581.75
对联营、合营企业投资	4,988,497.19		4,988,497.19			
合计	8,973,461,078.94	249,000,000.00	8,724,461,078.94	8,713,962,581.75		8,713,962,581.75



### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中国天辰工程有限公司	459,628,500.00			459,628,500.00		
赛鼎工程有限公司	331,470,800.00	320,700,000.00		652,170,800.00		
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限公司	564,949,302.84			564,949,302.84		
华陆工程科技有限责任公司	387,348,747.57			387,348,747.57		
中国成达工程有限公司	693,023,800.00		3,420,000.00	689,603,800.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	122,396,900.00			122,396,900.00		
化学工业岩土工程有限公司	119,105,607.32			119,105,607.32		
中国化学工程香港有限公司	28,542,393.95			28,542,393.95		
北京华旭工程项目管理有限公司	8,377,900.00			8,377,900.00		
印尼中化巨港电站有限公司	100,555,100.00		7,770,000.00	92,785,100.00		
中化二建集团有限公司	256,994,832.16			256,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	318,870,131.07	200,000,000.00		518,870,131.07		
中国化学工程第四建设有限公司	224,892,012.80			224,892,012.80		
中国化学工程第六建设有限公司	249,492,107.10			249,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	300,719,807.18			300,719,807.18		
中国化学工程第十一建设有限公司	279,992,500.00			279,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	323,610,810.70			323,610,810.70		
中国化学工程第十四建设有限公司	260,327,703.72	80,000,000.00		340,327,703.72		
中国化学工程第十六建设有限公司	41,914,341.87	90,000,000.00		131,914,341.87		
中国化学工程启东新材料有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00			
四川晟达化学新材料有限责任公司	519,750,000.00			519,750,000.00	249,000,000.00	249,000,000.00

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中化工程集团财务有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
中化工程集团环保有限公司		75,000,000.00		75,000,000.00		
合计	8,713,962,581.75	765,700,000.00	511,190,000.00	8,968,472,581.75	249,000,000.00	249,000,000.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
中工建信（北京）投 资基金管理公司		5,000,000.00		-11,502.81					4,988,497.19		
小计		5,000,000.00		-11,502.81					4,988,497.19		
2. 联营企业											
小计											
合计		5,000,000.00		-11,502.81					4,988,497.19		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,184,361,453.95	1,121,192,142.09	2,093,940,971.66	2,060,405,922.52
其他业务	11,917,205.25	2,690,708.31	10,704,535.87	2,239,892.19
合计	1,196,278,659.20	1,123,882,850.40	2,104,645,507.53	2,062,645,814.71

##### 2、 建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 118,018.72 万元，占本期全部营业收入总额的比例 98.65%。

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,024,598,330.39	824,840,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,502.81	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品投资收益	66,304,320.36	200,389,237.85
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	1,087,401,147.94	1,021,740,037.85

#### 十六、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	82,745,606.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,703,623.67	
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		

项目	金额	说明
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	-3,540,356.09	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-89,051,539.36	
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	3,317,158.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,283,239.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	39,694,108.34	
少数股东权益影响额	-11,684,118.71	
合计	125,079,506.51	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.33	0.33

中国化学工程股份有限公司

二〇一七年四月二十日

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人签名的2016年年度报告
备查文件目录	载有董事长、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	在有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告

董事长：陆红星

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用