

2019半年度报告

股票简称：中国化学 股票代码：601117



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

公司代码：601117

公司简称：中国化学

中国化学工程股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	40

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国化学	指	中国化学工程股份有限公司
子公司	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
证监会	指	中国证监会
上交所	指	上海证券交易所
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
EPC	指	Engineering-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包
十三五	指	2016 年至 2020 年
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李涛	洪玮
联系地址	北京市东城区东直门内大街2号	北京市东城区东直门内大街2号
电话	010-59765656	010-59765657
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	litao@cncec.com.cn	hongw@cncec.com.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	38,517,154,955.36	34,008,181,654.38	13.26
归属于上市公司股东的净利润	1,602,377,564.69	1,084,503,231.79	47.75
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,502,132,927.63	973,579,400.80	54.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,554,315,793.82	3,295,391,891.10	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	33,765,357,559.29	32,841,726,206.93	2.81
总资产	102,429,502,734.44	97,022,670,769.61	5.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.22	45.45
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.22	45.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.20	50.00
加权平均净资产收益率(%)	4.81	3.75	增加1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.51	3.37	增加1.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	37,076,123.07
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	34,017,738.50
债务重组损益	17,075,503.13
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,806,297.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,960,978.29

非经常性损益项目	金额
少数股东权益影响额	-2,890,860.04
所得税影响额	-11,801,143.66
合计	100,244,637.06

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务概述

中国化学是一家集研发、投资、勘察、设计、采购、建造和运营一体化的知识密集型建筑工程企业，是我国工业工程领域资质最齐全、功能最完备、业务链最完整、知识技术密集型的工程公司。公司所属行业为建筑业，作为我国化工、石油化工、煤化工等工程建设领域的引领者，能为客户提供完整的覆盖勘察、设计、施工及服务全产业链的工程建设服务，是行业内自主研发、开拓创新的领跑者，同时也是将国际先进技术引入国内并成功实现产业化的先行者，形成了当前以建筑工程（化学工程和基础设施工程）、环境治理和实业业务为主，现代服务业为辅共同协调发展业务格局，工程业绩遍布全国所有省份以及海外 60 多个国家和地区。

（二）主要业务、经营模式

1. 建筑工程业务

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

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

2. 实业及其他

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

经营模式：中国化学大力推进的实业模式主要为自行融资并投资，同时也鼓励二级企业作为实业投资主体，具体负责勘察、设计、建造和运营，采用自主研发的核心技术或通过联合研发、并购重组以及购买等方式获得的高精尖科研技术进行产品生产并销售。

（三）行业情况分析

当前，世界格局深刻演变，全球动荡源和风险点增多，我国面临的外部环境复杂严峻，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化依然盛行。美国单方面挑起中美经贸摩擦，意图从战略上打击和遏制我国发展，虽然目前中美经贸磋商已经重启，但美国实施贸易保护主义和单边主义的政策基调并没有根本性扭转，中美贸易战使我国传统化工材料的出口失去竞争优势，进而造成投资观望。地缘政治风险加大，不确定不稳定因素明显增多。我国国内发展不平衡不充分问题仍较突出，经济面临新的下行压力。上半年国民经济运行延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要经济指标均保持在合理区间，体现了巨大的韧性、潜力和回旋余地。国内石化建设领域市场容量和增长空间虽然有限，但是新一轮石化产业投资浪潮即将到来，国家七大石化产业基地规划正在逐步落实，国有企业、大型外资企业和民营企业纷纷在华布局大型炼化一体化项目，公司具有传统优势的化工市场前景仍较为可观。国家提出要着力补齐铁路、公路、水运、机场等领域短板，加快推进已纳入规划的重大项目，增加银行信贷和地方政府专项债，京津冀一体化、雄安新区、长江经济带建设、粤港澳大湾区等国家战略逐步进入实施阶段，基础设施建设投资仍将有广阔市场空间。

2019 年上半年，建筑业总体发展规模扩大，增速降低。建筑业新签合同额 12.0 万亿元，同比增长 2.5%，较去年同期下降 7.1 个百分点；建筑业产值 10.2 万亿元，同比增长 7.2%，较去年同期下降 3.2 个百分点；建筑业增加值 2.75 万亿元，同比名义增长 9.9%，较去年同期下降 2.4 个百分点，实际增长 5.5%。

1. 化学工程

化学工程包括化工、石油化工、煤化工的工程承包，市场规模主要取决于化工、石油化工、煤化工的投资建设规模。2015 年至 2017 年，受国内化工行业产能过剩和产业结构调整影响，化学原料及化学制品制造业固定资产投资有所下降。经过几年大力推动的供给侧结构性改革，化学工业领域产业升级和低端产能淘汰成效显著，叠加严苛的环保政策，加快了石化、化工这一传统污染行业的产能出清，为行业复苏拓展了市场空间。自 2018 年起，减税、降准等经济相关政策频出，油价创四年来新高，化工品价格上涨，化肥市场企稳回升，煤化工经济效益提升，尿素价格创 5 年来新高，下游消费行业迎来需求修复，带动下游投资意愿，国内化学工程领域景气度较高，全年投资增长 6.0%，结束了连续 2 年下降的局面。2019 年上半年，我国石油和化工行业实现营业收入 6.1 万亿元，同比增长 2.2%；利润总额 3596 亿元，同比下降 18.3%；进出口总额 3587 亿美元，同比增长 1%，上半年利润总额同比下降 18.3%，虽效益有所下降但效益降幅、行业亏损面和亏损额增幅均在收窄。在国际国内经济形势更加严峻、经济下行压力不断加大的情况下，石化行业按照产业高质量发展的要求，继续深化供给侧结构性改革，坚持“五大新发展理念”，加大实

施创新驱动和绿色发展“两大发展战略”，不断拓展国际交流与合作的广度和深度，在科技创新、转型升级以及石化园区管理与建设、现代产业集群培育等方面，又取得一批重要成果和明显的进步。总体而言，化工行业总量将稳定增长，到 2020 年总产值预计可达 16 万亿元。市场规模将发展扩大，国内大多数化工产品消费量预计可保持年均 5% 以上增长速度，其中化工新材料、高端专用化学品等年均增长率预计可达 8% 至 10%。化工产业供应能力将优化提升，国内化企通过淘汰“僵尸企业”等措施化解过剩产能，加快发展新能源、新材料等战略性新兴产业和生产性服务业。优化调整产业结构，大力开拓化工新材料、专用化学品、高端装备制造、新能源、节能环保、信息生物等高端市场，提高高端产品自给率和占有率。整个化工行业产业布局有望得到合理调整，西部、东北等资源丰富地区结合区域市场发展下游产业链，华东、华北、华南等地区依靠内地原材料和进口资源，发展差异化产品和高端、环保类产业。公司将持续做强做优化工主业，深入挖潜，进一步提高化工市场的占有率。

进入“十三五”以来，我国已建成世界上规模最大的石化产业，跻身世界化工大国，但行业发展的结构性矛盾依然突出，距离化工强国还有差距，主要表现为低端产品过剩、高端产品短缺，在高端领域还有很多“卡脖子”的技术瓶颈尚未突破，如己二腈完全依赖进口、聚碳酸酯大量进口，国内化工实业发展空间巨大。公司致力于发展化工上下游实业，做长业务链条，市场前景可观。

2. 基础设施

国内基础设施市场在融资政策收紧的影响下，2018 年基建投资增速有所下滑，但一系列旨在规范行业竞争、简化审批流程、提高经营效率、减轻企业负担的行业政策相继出台，给基建行业注入了新的活力。2019 年以来，宏观经济出现企稳迹象，全国范围内一大批基建投资计划集中出台，基建“补短板”政策持续落地，基建投资如期回暖，2019 年 1-5 月财政部口径管理库净增 346 个项目，投资额 4877 亿元，累计项目 9000 个，规模 13.6 万亿。

基础设施建设作为“一带一路”的核心内容，使建筑业成为了这项政策最直接的受益者，促使我国对外承包工程行业保持稳步增长。京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设、军民融合等发展等国家重大战略的实施，围绕打好精准脱贫、污染防治攻坚战，着力补齐铁路、公路、水运、机场、水利、能源、农业农村、生态环保、公共服务、城乡基础设施、棚户区改造等领域短板，在需求端给行业增长提供了有力支撑。公司将把握新型城镇化、“一带一路”、自贸区和区域一体化等机遇，聚焦长江大保护和军民融合，向多元化、国际化的基础设施投资、建设、运营商发展。

3. 环境治理

随着国家政策对生态文明的高层设计和落地政策推动，在环保立法和执法双重升级的驱动下，环保产业成为当下重要的发展机遇，环保行业在 2018 年经历了快速去杠杆的阵痛后，2019 年上半年，国家基于宏观经济形势，不断进行政策调整，未来环保行业信贷结构性改善、国资渐成投资主力、绿色产业逐渐升级的三大趋势逐渐明晰，环保行业更好的时代将要来临。

据统计，2019 年上半年整个水务市场规模达 1140 亿元，涉及 27 个省份，长江经济带除重庆外，其他 10 省份的中标水务项目投资额占比全国投资额的 56%。公司与三峡集团、中国节能深入合作共建长江大保护，与长江生态环保集团有限公司以联合体方式成功中标上半年度投资额第二大的水务项目—芜湖市城区污水系统提质增效(一期)PPP 项目。

2019 年，国家积极推行生活垃圾分类制度，固废行业产业链高景气延续，垃圾发电新增项目超预期，依据“十三五”规划估算，2019-2020 年中国垃圾焚烧发电年均新增市场规模约为 10 万吨/日，增速将保持 20%左右的较快水平。我国土壤修复行业目前处于起步成长阶段，土壤修复产业产值尚不足环保产业总产值的 2%，而这一指标在发达国家已达到 30%以上，提升空间较大。公司上半年中标多个污水、污泥和垃圾焚烧项目，未来将大力拓展环保领域市场，以投资拉动项目，获取新的经营平台，扩大市场份额。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,024.30 亿元，比上年末增长 5.57%，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 214.94（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 20.98%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 专业性强，在化学工程领域始终位居国内行业领先地位

公司在设计和建设大型石油化工及新型煤化工项目等化学工程领域拥有强大的项目执行能力，稳固占据国内市场领先地位，并在国际工程市场上具有较强的竞争力。同时在市政工程、电力工程、交通运输、园区规划建设等建筑工程和环境治理领域开展相关多元化业务。自 1995 年以来连续被美国权威刊物《工程新闻记录》(ENR)发布为全球最大的 250 家承包商之一，在 2018 年 ENR 全球 250 强工程承包商排名中名列第 39 位，国内石油化工工程领域多年排名首位。在美国《化学周刊》公布的最新一期全球油气相关行业工程建设公司排名中，公司名列第二位，仅次于美国福陆公司。

2. 产业链完整，能够提供全过程一体化项目管理服务

公司凭借完整的产业链和规模优势，以及齐全的资质体系，能够充分发挥勘察、设计及服务板块与其他各业务板块之间的协同效应，为业主提供全过程一体化项目管理服务，覆盖设计、采购、勘察、施工、工程技术研发、项目管理，同时提供项目投融资、项目运维等服务，在技术咨询、服务和工程服务、建设上形成了规模优势，能够提供相关工程服务的整体解决方案和各类专项技术服务，有效分散经营风险，保证长期稳定的盈利。同时业务覆盖化工、石油化工、新

型煤化工、化肥/无机化工、LNG/NG 净化、市政工程、电力工程、交通运输、园区规划建设、环境工程和公用工程等业务领域，是我国化学工业工程建筑领域内资质最为齐全、功能最为完备、业务链最为完整、行业内具有突出优势的领先企业。

3. 工程业绩丰富且信誉良好，能够为业主提供优质服务

公司凭借强大的技术实力先后承建了我国绝大多数化工、石油化工及煤化工项目和生产基地。在投资大、产量高、涉及产业布局的大型化工、石油化工和煤化工等项目上，公司已成为业主紧密合作的伙伴，并多以全过程承建的方式为业主提供服务，在参与建设的大中小项目中承担规划、设计等关键服务，在整个工程建设中保持主导作用。许多项目获得国家优质工程金奖及鲁班奖，同时在商业模式上也积累了 PMC、EPC、BOT 等经验和能力，具有丰富的工程业绩和良好的信誉，是国家首批“创新型企业”之一。

4. 海外工程拓展较早，海外发展势头强劲

公司早在上世纪八十年代即走出国门，承建了很多国际工程项目，积累了大量海外工程经验。近年来公司大力开拓海外业务，加大海外市场渠道建设，设立了中东公司、刚果（金）公司等境外机构九十余处，形成较强的市场开发能力。同时公司作为国家“走出去”和“一带一路”倡议的先行者和开拓者，坚持以市场为导向，发挥较强的商务能力和资源整合能力，在中东、中亚、东南亚、非洲等地区相继开展了项目。持续加深与项目所在国及地区政治、经济、文化上的沟通，为公司积累了宝贵的市场开发和项目执行经验，同业主建立了长期良好的合作关系，进一步提升了市场开拓能力，为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的战略基础。

5. 技术创新能力强，以技术带动工程走在行业前列

公司在传统化工、新型煤化工、石油化工、化工新材料等领域通过自主创新和产学研协同创新等方式掌握并拥有成系列的专利工艺技术和专有工程技术。在现代煤化工方面，公司掌握国际最先进的煤化工技术，主持或参与研发了多喷嘴对置式水煤浆气化、大规模碎煤加压气化、五环炉、神宁炉、流化床甲醇制丙烯（FMTP）、一步法甲醇制汽油（MTG）、合成气制乙二醇等现代煤化工产业核心技术；化工石化方面，公司在氮肥、磷肥、复合肥等化学肥料领域掌握世界先进技术，在纯碱、氯碱等盐化工领域处于国际先进水平，在硝酸、硝铵等领域处于国内领先水平，在炼油、聚合物、芳烃等石油化工领域及氟化物、甲烷氯化物、钛白粉等精细化工领域处于国内先进水平。承建了国内 90%以上大中型合成氨和尿素项目、磷酸和磷铵项目、纯碱项目。尿素项目累计产能超过 4000 万吨/年，纯碱项目累计产能超过 3400 万吨/年，新材料、新能源方面，在己内酰胺、己二酸、二苯基甲烷二异氰酸酯（MDI）、甲苯二异氰酸酯（TDI）、多晶硅、有机硅、苯酚丙酮、聚碳酸酯等化工新材料、新能源的原料技术领域研发和掌握核心技术，达到国际先进水平。

6. 资质完备，拥有专业的人才队伍

公司拥有工程设计综合甲级资质、工程勘察综合类甲级资质、施工总承包特级资质和岩土、房建、路桥等方面多项资质。公司目前拥有经验丰富的管理团队以及一批代表国内先进水平的专

业技术人才，拥有 27000 余名专业技术人才，既有工程院院士，又有全国工程勘察设计大师，集中了我国石油化工、煤化工、天然气化工和化学工业以及其他工程设计领域的主要力量，并在人力资源管理方面形成了独有特色的管理模式。

7. 品牌知名度高，与业主成为长期战略合作伙伴关系

作为国务院国资委管理的中央企业，在国内外市场拥有较高的品牌知名度和美誉度。公司工程技术服务得到了国内大型、特大型石油企业和煤炭企业的普遍认可，承担过国家能源投资集团、陕西延长石油（集团）和中化集团等多个项目的设计与建设，用精细严谨、务实创新的扎实作风，在国内赢得较高的品牌美誉度，培育了战略和核心客户群。在国际上，承担了国际能源化工知名企业的多个大型 EPC 项目的建设，已经与国际知名工程公司建立了多种形式的合作关系，具有一定的品牌影响力。并和各级政府及大型企业保持良好的合作关系，在资源整合、融资和银行授信等方面具备一定的优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

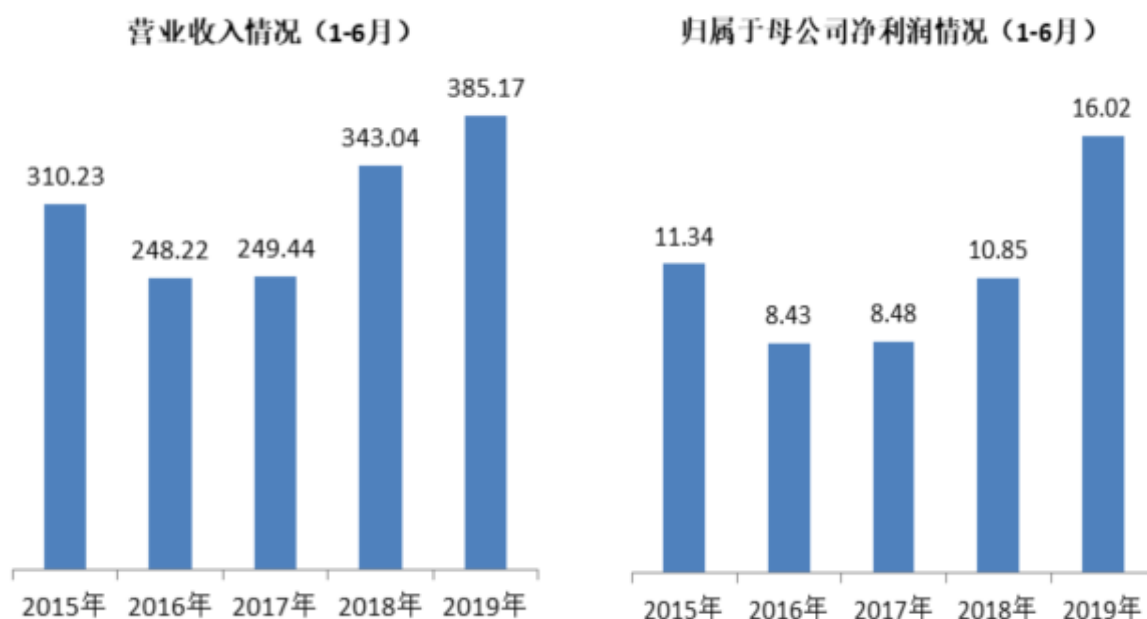
报告期内，公司面对复杂严峻的内外部环境和艰巨繁重的改革发展任务，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党中央、国务院决策部署和国资委工作要求，坚决落实公司年初企业负责人会议精神和党委各项决策部署，全面执行公司董事会的各项决议，以高质量发展为根本目标，以“三年五年规划、十年三十年愿景目标”为战略引领，深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，统筹国内外市场布局，全面推动改革攻坚，加快实施创新驱动，深入推进依法治企，有效应对风险挑战，取得了发展规模稳中有进，经济运行平稳有序的经营成效。

当前，我国仍处于重要战略机遇期，经济长期向好的基本面没有改变，但同时，国际形势正在发生深刻复杂变化，国内经济发展也存在不少调整和挑战。报告期内，公司紧跟国家重大战略，不断优化业务结构，聚焦主业实业，积极发展相关多元化业务；大力实施创新驱动发展战略，全面启动工程项目精细化管理，信息化建设水平迈上新台阶；认真贯彻多元化经营、高端经营的战略举措，整合企业资源，深挖市场机遇，加强对重点国别及区域市场的统筹开发力度，优化海内外市场布局；积极压降“两金”，妥善处置低效无效资产，健全合规管理和风险防控体系，企业综合实力和风险防控水平得到提升。

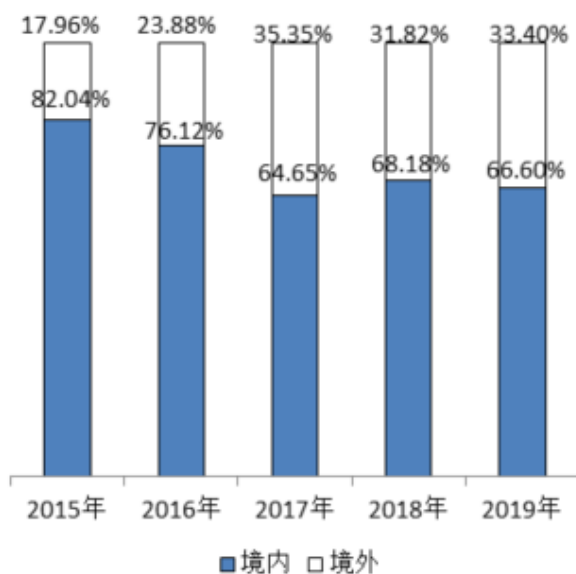
（一）经营业绩方面

报告期内，公司实现营业收入385.17亿元，同比增加45.09亿元，增幅13.26%；实现利润总额20.66亿元，同比增加4.97亿元，增幅31.65%；实现净利润17.04亿元，同比增加5.25亿元，增幅44.45%；归属于上市公司股东的净利润16.02亿元，同比增加5.18亿元，增幅47.75%。

近五年同期主要经营数据（单位：亿元 币种：人民币）



主营业务收入分地区情况（1-6月）



主营业务分行业收入情况（1-6月）



（二）新签合同额方面

报告期内，公司新签合同额893.23亿元，较上年同期增长92.49亿元，增幅11.55%。其中：境内新签合同582.41亿元，占新签合同总额的65.20%，较上年同期增长178.24亿元，增幅44.10%；境外新签合同310.82亿元，占新签合同总额的34.80%，较上年同期下降85.75亿元，降幅21.62%。

从合同类型看，新签工程总承包类合同409.10亿元，占新签合同总额的45.80%，较上年同期略下降16.27亿元，降幅3.83%；新签施工总承包和施工承包类合同454.11亿元，占新签合同总额的50.84%，较上年同期增长102.89亿元，增幅29.30%。工程总承包、施工总承包和施工承包类合同占公司全部新签合同额的96.64%。

从业务领域看，新签化学工程合同610.52亿元，占新签合同总额的68.35%，较上年同期增幅44.40%，其中煤化工和石油化工业务新签合同额增幅均超过70%；新签基础设施合同240.57亿元，占新签合同总额的26.93%，较上年同期增幅334.36%；新签环境治理合同34.25亿元，占新签合同总额的3.83%，较上年同期增幅7.30%。

公司新签合同额增长的主要原因：一是报告期内公司以“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略为引领，市场营销系统大力践行“大客户、大市场、大项目”经营理念，坚持走“专业化、多元化、国际化”道路，加快转变经营方式、创新经营模式；二是境内深挖化工市场潜力，持续提升化工市场份额，多个大型煤制乙二醇项目实现落地，合同额近百亿元；三是积极落实国家重大发展战略，聚焦长江大保护和重点区域优化经营布局，进一步拓展环保市场，环保业务开发效果初显，新签多个污水、污泥处理和垃圾焚烧发电项目；四是全球化、立体式经营网络体系基本形成，深入推进“一带一路”沿线工程市场开拓，境外积极践行向“非化”领域转型升级初见成效。

2019年上半年新签合同额同比变化表

单位：亿元 人民币

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变化
报告期内累计新签合同额	893.23	800.74	11.55%
按合同类型划分			
1. 工程总承包	409.10	425.37	-3.83%
2. 施工承包及总承包	454.11	351.22	29.30%
3. 勘察设计监理咨询	15.80	13.64	15.82%
4. 其他	14.22	10.51	35.28%
按地区划分			
1. 境内	582.41	404.17	44.10%
2. 境外	310.82	396.57	-21.62%
按业务领域划分			
1. 化学工程	610.52	422.80	44.40%
化工	214.16	213.92	0.11%
石油化工	255.67	128.17	99.47%
煤化工	140.69	80.71	74.31%
2. 基础设施	240.57	55.38	334.36%
3. 环境治理	34.25	31.92	7.30%
4. 其他	7.89	290.64	-97.28%

（三）2019年上半年公司完成重点工作

2019年上半年，公司认真落实年初企业负责人会议精神的各项决策部署，全面公司董事会的各项决议，以高质量发展为根本目标，以“三年五年规划、十年三十年愿景目标”为战略引领，统筹国内外市场布局，全面推动改革攻坚，加快实施创新驱动，深入推进依法治企，有效应对风险挑战，各项工作取得了新的进展和较好成效。

1. 经济运行平稳有序，发展规模稳中有进

报告期内，公司各项经济指标保持企稳向好的态势，实现营业收入385.17亿元，同比增长13.26%；实现利润总额20.66亿元，同比增长31.65%；实现净利润17.04亿元，同比增长44.45%。在2018年发展规模跃上新台阶的基础上，上半年新签合同额893.23亿元，同比增长11.55%，创历史同期最好水平。

2. 经营开发工作成效凸显，市场经营体系建设统筹推进

公司坚定服务于国家重大战略，快速融入雄安新区、粤港澳大湾区、长江经济带、“一带一路”等国家战略，加快新兴市场战略布局，通过扎实开展资质统筹工作，不断完善国内、国外市场经营体系建设，签订了一批化工、基建、环保等项目，市场经营布局持续优化，全球化、立体式经营网络体系基本形成，企业品牌形象和国际知名度得到提升。

3. 精细化管理全面启动，体系建设不断完善

通过对下属工程建设类企业组织开展工程项目精细化管理检查，编制发布“工程项目精细化管理推进年”工作方案，制定精细化管理宣贯与培训计划，精细化管理全面铺开。加大精细化管理体系建设，落实工程项目责任预算管理，推动项目经济活动分析常态化；加大完工项目结算督办力度，强化项目首位管理；加强公司工程分包管理，切实提高工程分包队伍管理水平。

4. “两金”压降取得成效，财务水平不断提升

“两金”压降工作取得积极成效，“两金”增速较去年同期明显放缓，低于同期营业收入增幅；降杠杆、减负债稳步推进，坚守资产负债率压控目标，完成全部拖欠农民工工资和民营企业工程款的清理和支付工作；稳步推进财务共享中心建设，资金集中度进一步提升；财务稽查工作全面开展，备用金管理不断加强，公司财务水平显著提升。

5. 科研投入稳步增长，创新力度不断加大

公司大力实施创新驱动发展战略，创新平台建设稳步推进，产学研协同创新工作取得新成效，煤化工联盟在首届“创新中国2018年度评选”活动中荣获创新服务平台奖；重点研发项目稳步推进，一大批自主研发技术取得阶段性成功；科研投入稳步增长，通过投资参股、技术并购推动项目落地；技术创新再添硕果，上半年，共获得省部级科技进步奖5项、专利奖2项，工法认定33项，获得国家授权专利172项。

6. 安全生产平稳可控，风险挑战妥善应对

持续压实安全生产责任制，公司与所属企业、分支机构、各级项目部层层签署安全环保责任书，不断加强全员安全生产责任意识；组织召开设计本质安全交流研讨会，编制了《设计本质安全管理指引》，加强设计源头管控，上半年未发生一般及以上生产安全事故、生态环保事件和质量事故。坚决贯彻落实依法治企，不断完善合规管理及风险防控体系，积极防范企业治理风险，加快推进低效无效资产处置，妥善应对公司面对的风险挑战。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	38,517,154,955.36	34,008,181,654.38	13.26
营业成本	33,781,504,192.59	29,951,051,194.71	12.79
销售费用	166,748,026.94	179,295,554.00	-7.00
管理费用	1,108,394,459.53	1,074,151,417.84	3.19
财务费用	86,678,970.74	80,940,634.30	7.09
研发费用	1,027,214,367.13	833,645,336.58	23.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,554,315,793.82	3,295,391,891.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-408,516,940.04	-672,716,733.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	75,158,094.55	-487,900,144.36	不适用

营业收入变动原因说明:公司2019年上半年实现营业收入385.17亿元,同比增加13.26%,主

要是因为在经营力度不断加大、订单量逐年增长情况下，公司境内、境外收入逐年上升，业绩稳步提升。

营业成本变动原因说明:公司 2019 年上半发生营业成本 337.82 亿元，同比增加 12.79%，主要是因为营业成本随营业收入的增长而有所增长。

销售费用变动原因说明:公司 2019 年上半年销售费用 1.67 亿元，同比下降 7.00%，主要是因为委托代销费用下降所致。

管理费用变动原因说明:公司 2019 年上半年管理费用 11.08 亿元，同比增加 3.19%，主要是因为随着公司业绩增长、规模增大引起管理费用有所增长。

财务费用变动原因说明:公司 2019 年上半年财务费用 0.87 亿元，同比增加 7.09%，主要是因为贷款承诺费等较去年同期有所增加。

研发费用变动原因说明:公司 2019 年上半年研发费用 10.27 亿元，同比增加 23.22%，主要是因为公司今年加大了技术研发投入，研发费用有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为支付的经营活动现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是因为今年上半年理财及债券投资净现金流出同比下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是今年上半年借款的净现金流入同比增加所致。

主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

行业名称	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 (%)
工程施工（承包）	3,242,809.05	2,899,249.59	10.59	13.50	11.86	增加 1.31 个百分点
勘察、设计及服务	91,861.23	73,759.58	19.71	5.57	5.49	增加 0.07 个百分点
实业及其他	499,734.53	391,621.52	21.63	14.82	23.97	下降 5.79 个百分点

分行业情况的说明：

工程施工（承包）业务是公司传统的核心业务，也是公司收入和利润的主要来源，占主营业务收入 84.57%。报告期内，工程施工业务实现毛利 34.36 亿元，同比增加 7.83 亿元，实现毛利率 10.59%，同比增加 1.31 个百分点。主要原因是随着公司强力拓展国内、国际市场，全面提升境内、外整体经营业绩，加速推动境内、外大项目落地，营业收入较去年同期增加，业绩稳定上升。

勘察、设计及服务业务实现营业收入占主营业务收入的 2.40%，报告期内，实现毛利 1.81 亿元，同比增加 0.10 亿元，实现毛利率 19.71%，同比增加 0.07 个百分点，较去年同期略微上升。

实业及其他业务收入主要来源于福建天辰耀隆己内酰胺项目的销售收入、印尼巨港电站发电收入、部分地产项目销售收入及部分加工制造收入，占主营业务收入的13.03%。报告期内，实业及其他业务实现毛利10.81亿元，同比下降1.12亿元，毛利率21.63%，同比下降5.79个百分点。主要原因：一是印尼电站生产受天然气价格上涨等因素影响，毛利率同比下降；二是房地产项目销售量和销售额同比下降，导致毛利率下降。

主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

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	2,553,895.80	2,286,403.54	10.47	10.84	10.38	增加0.37个百分点
境外	1,280,509.01	1,078,227.15	15.80	19.09	18.99	增加0.08个百分点

分地区情况的说明：

报告期内，公司实现境内主营业务收入255.39亿元，同比增加10.84%，占主营业务收入的66.60%，增加的主要原因是近年来公司强力拓展市场，加速推动项目落地，整体经营业绩全面提升；公司实现境外主营业务收入128.05亿元，同比增加19.09%，占主营业务收入的33.40%，增加的主要原因是公司加大海外业务开发力度，境外项目收入规模增长日益突显。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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(%)
交易性金融资产	729,171,043.42	0.71	0	0	不适用

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 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	61,174,236.02	0.06	-100.00
债权投资	225,480,821.92	0.22	0	0	不适用
可供出售金融资产	0	0	1,566,830,664.80	1.61	-100.00
其他债权投资	702,356,710.00	0.69	0	0	不适用
长期应收款	6,966,633,284.00	6.80	3,648,282,407.47	3.76	90.96
其他权益工具投资	311,464,666.88	0.30	0	0	不适用
短期借款	451,777,604.32	0.44	270,000,000.00	0.28	67.33
应交税费	534,617,423.19	0.52	783,646,307.93	0.81	-31.78
其他应付款	8,282,833,046.92	8.09	6,321,039,947.90	6.52	31.04
一年内到期的非流动负债	955,440,000.00	0.93	290,400,000.00	0.30	229.01
长期应付款	160,358,066.61	0.16	118,087,221.84	0.12	35.80

其他说明:

(1) 交易性金融资产增加主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原持有的股票、购买的理财产品以及部分权益投资重分类至此项目所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原此项目列报的股票、基金等重分类至交易性金融资产科目所致。

(3) 债权投资增加主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原可供出售金融资产中的部分金额重分类至此项目所致。

(4) 可供出售金融资产减少主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原在此项目列报的金融资产重分类至其他项目所致。

(5) 其他债权投资增加主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原可供出售金融资产中的部分金额重分类至此项目所致。

(6) 长期应收款增加主要是因为: 印尼电站项目确认长期应收款增加所致。

(7) 其他权益工具投资增加主要是因为: 公司自 2019 年 1 月 1 日起实行新金融工具准则, 原可供出售金融资产中部分金额重分类至此项目所致。

(8) 短期借款增加主要是因为: 今年上半年流动资金贷款增加所致。

(9) 应交税费减少主要是因为: 2019 年增值税税率下降等因素所致。

(10) 其他应付款增加主要是因为: 公司本期归集资金增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债增加主要是因为：部分长期借款期限低于1年，重分类至本项目所致。

(12) 长期应付款增加主要是因为：公司本期收到的“三供一业”专项资金同比增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	最初投资金额	期末账面价值	对当期利润的影响金额
证券投资	1,193,710,523.68	1,000,278,176.95	28,780,912.38
其他股权投资	611,233,968.70	458,194,844.50	339,879.88
其他	460,000,000.00	460,000,000.00	8,764,660.90
合计	2,264,944,492.38	1,918,473,021.45	37,885,453.16

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	14,862,160,320.32	5,036,181,421.63	513,878,687.53
赛鼎工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	4,375,230,660.28	1,998,974,139.23	23,527,804.58
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	6,804,321,313.54	2,302,087,805.26	85,017,533.07
中国五环工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	5,381,682,651.47	2,115,157,708.15	74,589,072.95
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	700,000,000.00	5,040,748,934.22	2,234,436,285.91	57,670,270.02
中国成达工程有限公司	设计承包	636,900,000.00	9,862,922,757.10	2,870,891,485.02	74,482,660.65
中国化学工业桂林工程有限公司	设计承包	182,750,000.00	676,683,747.89	311,108,521.76	5,260,542.10
化学工业岩土工程有限公司	建筑安装	170,500,000.00	701,437,517.29	342,324,950.73	10,908,673.95
中国化学工程香港有限公司	建筑安装	18,083,679.00	93,152,680.01	-357,663,728.96	338,772.04
北京华旭工程项目管理有限公司	工程监理	106,000,000.00	163,514,025.74	156,172,285.98	1,156,556.99
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	376,292,261.11	307,167,037.33	41,565,176.58
中化二建集团有限公司	建筑安装	1,200,000,000.00	10,930,009,482.62	2,504,133,026.38	123,231,968.41
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	718,000,000.00	6,746,668,681.68	2,329,637,571.34	161,565,103.46
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	460,000,000.00	2,454,276,592.58	887,778,685.28	68,327,721.25
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	4,426,089,356.28	1,417,858,051.72	101,102,503.36
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	5,471,883,397.11	1,315,995,654.34	81,131,753.15
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	4,423,791,613.07	1,052,246,701.16	69,915,246.48
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	600,000,000.00	3,191,973,395.85	1,085,832,818.16	44,851,851.08
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	640,000,000.00	2,810,248,857.14	844,321,627.83	71,371,280.50
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	360,000,000.00	1,897,061,220.73	473,287,929.01	31,692,642.77

四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	2,527,910,305.56	-770,901,452.09	-124,068,045.40
中化工程集团财务有限公司	金融服务	1,000,000,000.00	20,635,949,614.97	1,614,378,045.93	111,116,003.65
中化工程集团环保有限公司	环保工程	170,000,000.00	158,666,705.45	123,763,913.83	-9,719,697.38
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	60,784,200.00	58,345,594.78	52,095,705.26	-4,258,705.32
中国化学国际投资有限公司	投资管理	192,395,500.00	361,759,030.85	193,528,675.26	992,355.42

子公司净利润占合并净利润 10%以上子企业情况

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国天辰工程有限公司	4,971,645,622.38	636,914,714.78	513,878,687.53

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济风险

我国经济深层次结构性矛盾仍然存在，内需、投资、出口增速放缓，全国固定资产投资增速放缓，地方政府债务持续收紧，给公司带来一定程度上的不确定影响。

公司将加强对宏观经济、行业政策研究，不断深化改革，优化经营布局，加快转型升级，狠抓精细化管理、推进技术创新，坚持走专业化、多元化、国际化的发展道路。

2. 应收账款风险

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

公司将大力开展“精细化管理推进年”活动，全面推行工程项目精细化管理，以信息化手段实现项目管理的标准化、规范化、集约化、流程化，着力强化应收账款的源头治理和过程控制，实施分类管理、分类考核，压实清收结算责任。

3. 国际化经营风险

世界格局发生深刻变化，贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化盛行，主要经济体增长势头明显减弱，新兴市场国家经济波动明显加大，中美贸易摩擦不断升级，国际市场政治、经济环境的不稳定性持续上升，可能对公司推进海外业务产生影响。

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 24 日召开 2018 年年度股东大会，审议并通过了《关于聘任公司 2019 年审计机构及审计费用的议案》，同意公司继续聘任立信会计师事务所为公司审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**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**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**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

公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于投资建设安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目的关联交易议案》，同意公司及其下属全资子公司中国化学工程第三建设有限公司、控股子公司东华工程科技股份有限公司、中国化学工程下属全资子公司中化建工程集团北京建设投资有限公司与中铁（上海）投资集团有限公司作为社会资本方联合体与政府方出资代表共同组建项目公司，投资建设安徽安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目（具体内容请参见公司公告《临 2019-007 中国化学关于与关联方共同对外投资建设安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目暨关联交易公告》）。本次项目分为三期工程，截至 2019 年 6 月 30 日，一期工程已经累计完成投资 1.50 亿元，项目施工正在初步开展中。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	846,685,749.01	2,160,756,220.94	3,007,441,969.95
诚东资产管理中心	同一母公司	139,399,640.88	-2,047,118.69	137,352,522.19
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	128,957,165.89	-1,550,975.68	127,406,190.21
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	119,414,077.49	17,151,800.45	136,565,877.94
国化投资控股有限公司	同一最终控制方	740,407,247.28	2,321,641.92	742,728,889.20
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司	512,282,624.63	-264,387,074.44	247,895,550.19
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司	158,990,442.64	195,500,043.48	354,490,486.12
山东省公路建设(集团)有限公司	同一母公司	6,037,096.49	96,810,191.79	102,847,288.28
中化建工程集团北京建设投资有限公司	同一母公司		400,000,000.19	400,000,000.19
合计		2,652,174,044.31	2,604,554,729.96	5,256,728,774.27
关联债权债务形成原因	主要是公司子公司中化工程集团财务有限公司的吸收存款			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无			

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国成达工程有限公司	全资子公司	安徽华塑股份有限公司	2.86	2010-11-1	2010-11-1	2025-4-25	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人
中国成达工程有限公司	全资子公司	内蒙古东源科技有限公司	16.7	2015-9-14	2015-9-14	2024-8-30	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他关联人
中国化学工程第十一建设有限公司	全资子公司	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	0.93	2018-12-29	2019-1-18	2028-1-2-18	其他	否	否	0	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													-0.6
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													20.49
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													-11.82
报告期末对子公司担保余额合计（B）													11.19
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													31.68
担保总额占公司净资产的比例（%）													8.83
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
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）													2.86
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）													2.86
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							注						

注：

1. 公司对外担保

(1) 本公司全资子公司中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）作为安徽华塑股份有限公司（以下简称“安徽华塑公司”）的股东（持股比例为12%）和该公司100万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程氯碱装置工程的EPC总承包商，为该公司与银行签署的等值60亿元人民币的银

团贷款协议提供担保，成达公司承担保证合同的比例为贷款合同的 12%，即人民币 7.2 亿元，在此范围内承担连带保证责任。本担保事项经本公司 2011 年 1 月 2 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过。截至 2019 年 6 月 30 日止，成达公司为安徽华塑公司提供人民币担保数额为 2.86 亿元，较上期末减少 0.28 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 24.96 亿元 8 年期固定资产借款提供连带责任担保。截至 2019 年 6 月 30 日止，成达公司为东源科技提供的担保金额为 16.70 亿元，较上期末减少 1.25 亿元。

(3) 2018 年 12 月 28 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于提请审议十一公司以持有的泽恒公司股权为泽恒公司项目融资提供质押担保相关事项处理建议的议案》，董事会同意十一公司为开封市泽恒工程项目管理有限公司在中原银行申请的贷款提供相应的股权质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日止，十一公司为泽恒公司提供的担保金额为 0.93 亿元，较上期末增加 0.93 亿元。

2. 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-11.82 亿元。截止 2019 年 6 月 30 日，担保余额为 11.19 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”）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福建天辰耀隆新材料有限公司（以下简称“天辰耀隆”）20 万吨/年己内酰胺项目，向国家开发银行申请 31.9 亿元项目贷款，贷款期限 12 年（含宽限期 2 年），由其股东中国天辰工程有限公司（公司二级子公司）、福州耀隆化工集团公司提供第三方连带责任担保，同时中国天辰工程有限公司控股股东中国化学工程股份有限公司提供 31.9 亿元最高限额保证担保。本担保事项经本公司 2013 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。2013 年 5 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于公司为中国化学福建天辰耀隆公司 20 万吨/年己内酰胺项目贷款担保的议案》，同意公司为天辰耀隆提供 31.9 亿元最高额保证担保。报告期内担保额度降低 12.12 亿元，截止到 2019 年 6 月 30 日担保余额为 9.55 亿元。

（2）为下属子公司提供授信支持

2019 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为子公司使用综合授信额度提供担保的议案》，并经 2018 年年度股东大会审议通过，同意使用本公司在商业银行的授信额度为各子公司提供不超过 70 亿元的授信支持。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司为所属子公司提供授信余额为 1.64 亿元。

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019 年是打赢脱贫攻坚战关键之年，公司定点扶贫县华池县要实现全县脱贫摘帽，环县也将为 2020 年全县脱贫打下坚实基础，扶贫任务依然艰巨，扶贫责任依然巨大。今年中国化学将围绕定点扶贫县实际情况，重点开展“1453”工程。“1”：围绕一个目标。即，兑现《中央单位定点扶贫责任书》的各项承诺，高质量的完成各项任务指标；“4”：切实四个加强。即，切实加强现场考察调研、切实加强资金投入及管理、切实加强专项督导考核、切实加强挂职干部管理；“5”：五个全力推进。即，全力推进产业扶贫攻坚、全力推进就业扶贫攻坚、全力推进党建促扶贫攻坚、全力推进结对促扶贫攻坚、全力推进消费扶贫攻坚；“3”：三个积极开展。积极开展互动交流活
动、积极开展志愿爱心服务活动、积极开展宣传报道活动。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司坚持以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指引，深入贯彻落实习近平总书记近期有关重要讲话精神指示要求，贯彻落实中央企业脱贫攻坚工作视频会议精神，进一步提高站位，持续加大帮扶力度，创新帮扶方式，各项帮扶举措取得新成效。2019 年，已向两个定点扶贫县直接投入帮扶资金 1061.69 万元，消费扶贫投入 173 万元，分别完成了华池县基层干部培训和环县 79%的技术人员培训目标，各项工作任务按年度工作计划有序推进。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,061.69
2. 物资折款	64.96
3. 惠及建档立卡贫困人口数（人）	9,891
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他

指 标	数量及开展情况
1.2 产业扶贫项目个数 (个)	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	805.7
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	8,869
2. 转移就业脱贫	
其中: 2.1 职业技能培训投入金额	8.2
2.2 职业技能培训人数 (人/次)	173
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 (人)	88
3. 易地搬迁脱贫	
其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数 (人)	0
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	13
4.2 资助贫困学生人数 (人)	286
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	26.6
5. 健康扶贫	
其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	3
6. 兜底保障	
其中: 6.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
6.2 帮助“三留守”人员数 (人)	0
6.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.51
6.4 帮助贫困残疾人数 (人)	11
7. 其他项目	
其中: 7.1. 项目个数 (个)	7
7.2. 投入金额	273.49
7.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	2,548
7.4. 其他项目说明	开展基础设施帮扶、结对帮扶、消费扶贫等

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年上半年, 公司根据自身能力特点, 结合华池县和环县实际, 持续加大帮扶力度, 开展精准帮扶。

(1) 向两县投入产业帮扶资金 770.7 万元, 帮助华池县完成两批次调引牛犊 210 头, 全部投放到户, 建成大果沙棘育苗基地, 目前准备开始沙棘苗扦插;

(2) 帮助环县耿湾乡采取“龙头企业+合作社+贫困户”的发展模式, 帮助贫困户稳定增收和壮大村集体经济, 合作社建设按期推进;

(3) 积极与甘肃省政府对接, 加强企地沟通联系, 与甘肃省签署了战略合作框架协议;

(4) 在定点扶贫华池县和环县分别召开专场招聘会, 提供 1200 个就业岗位, 涵盖化工、土木、电气自动化、物流、经济管理等多个专业和领域, 为扶贫县未就业大学生和建档立卡贫困户搭建就业平台;

(5) 采取央企+民企+贫困户的带贫模式, 本着“就近、集中”的原则, 通过企业合作实现劳务输转集中带贫, 抱团发展, 目前 2 个工程项目与华池县达成合作意向;

(6) 围绕“党建带扶贫，扶贫促党建”工作思路，在华池县南梁干部学院集中组织开展党员轮训班 11 期，党员干部 600 余人参加了学习，并开展助学捐赠、产业捐赠、党支部共建等捐赠活动 11 项，捐赠支出超过 50 万元；

(7) 深入开展结对帮扶，上半年，党员干部先后捐款捐物折合人民币共 65 万元，有效缓解了结对帮扶户看病、就业、子女上学等方面困难；

(8) 实施消费促扶贫举措，上半年消费扶贫完成 173 万元，积极促进地方产业发展；

(9) 发挥企业专长，选派两名技术专家，赴华池就排污整治，污水处理厂生产管理、提标改造以及石油伴生气和致密油开发应用，下游产品链延伸，化工产业发展规划、项目建办模式，融资运营模式等方面提供技术支持，开展技术帮扶工作，解决贫困县实际问题。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

习近平总书记强调，2018 年三大攻坚战初战告捷，今年要针对突出问题，打好重点战役，全力攻坚，务求实效。中国化学作为中央企业定点扶贫革命老区华池县、环县必须有责任担当有行动，在支持深度扶贫地区脱贫攻坚战中尽锐出战、全力以赴、走在前面、做出表率。下半年，公司将进一步提高政治站位，进一步加强机制建设，进一步加大宣传力度。各级扶贫组织要进一步健全组织机构，细化职责分工，通过明确任务、厘清职责，进一步推进扶贫责任制落实；要进一步强化精准扶贫制度建设，完善监督检查制度，落实检查调研、资金审批使用管理、挂职干部报告等制度。通过加强机制建设，形成统筹联动、上下协调的工作机制，确保扶贫工作规范运行，为脱贫攻坚提供坚强的组织保证和政治保证。全面具体反映围绕打赢脱贫攻坚战开展的工作和活、采取的主要举措、取得的突出成绩，加大宣传公司定点扶贫所开展的各项活动，充分展示中央企业担当政治责任、社会责任、经济责任的优秀企业形象。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司：

(1) 污水总排口：

编号：ws81375；排放口数量：1 个；

排放方式：排至江阴工业集中区江阴污水处理厂；

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

执行标准：《污水综合排放标准》（GB8978）和《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343）。

无超标排放情况。

(2) 锅炉烟气总排口：

编号：FQ81375；排放口数量：1 个；

排放方式：直排大气；

污染物名称：二氧化硫 \leq 50mg/m³（限制排放总量 741.4 吨/年）、氮氧化物 \leq 100mg/m³（限制排放总量 579.92 吨/年）、烟尘 \leq 20mg/m³（限制排放总量 184 吨/年）；

执行标准《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223）。

无超标排放情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

(1) 污水处理设施：公用工程污水处理装置；

处理能力：6480 吨/天；

启用时间：2014 年 12 月 10 日。

运行正常，无超标排放情况。

(2) 废气处理设施：

供热站循环硫化炉使用低硫煤，采用低氮燃烧技术，烟气采用 SCR 脱硝、布袋除尘、氨法脱硫工艺，净化后的烟气经 120 米高度烟囱排放。

处理能力：720000Nm³/h；

启用时间：2014 年 12 月 10 日；

运行正常，无超标排放情况。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司福州市环境保护局《关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的审批意见》榕环保（2012）327 号，福清市环境保护局《关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目环境影响报告书的初审意见》融环保（2012）140 号。

环评验收：福州市环保局《关于福建天辰耀隆新材料有限公司 20 万吨/年己内酰胺项目竣工环保验收的意见》榕环评（2016）102 号；福清市环保局《所在地环境保护行政主管部门验收初审意见》融环评（2016）51 号；福清市环境保护局关于《福建天辰耀隆新材料有限公司液氨

储罐扩建项目环境影响报告表的批复意见》融环评表（2018）14号；福州市福清生态环境局关于《福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书的初审意见》融环评（2019）5号；福州市生态环境局关于《福建天辰耀隆新材料有限公司33万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书的审批意见》榕环保评（2019）3号。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司均制定突发环境事件应急预案，备案编号：350100-2017-0010。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已制定《福建天辰耀隆新材料有限公司国家重点监控企业自行监测方案》。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2019年上半年，公司深入贯彻习近平生态文明思想，提高政治站位，全面落实全国生态环境保护大会精神，落实国务院国资委工作部署，进一步加强节能减排、生态环境保护工作，强化生态环境风险意识，补齐生态环境保护短板，筑牢生态安全屏障。

公司制定及修订《生态环保管理规定》、《生态环保事故管理办法》、《生态环保考核管理办法》、《安全环保风险隐患排查治理管理办法》，所属企业开展全面环境风险排查，制订控制措施，并积极组织实施，上半年能源消耗与污染物排放均符合国资委控制、考核指标要求，未发生生态环保事件。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1. 财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），公司对财务报表格式进行了修订。

3. 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

4. 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

上述会计政策变更均已经公司董事会审议通过，执行上述准则不会对公司本期财务报表产生重大影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	94,538
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国化学工程集团有限公司	0	1,977,084,180	40.08	0	无	0	国有法人
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	0	762,935,220	15.47	0	质押	762,935,220	国有法人
国新投资有限公司	71,534,000	428,261,300	8.68	0	无	0	国有法人
北京诚通金控投资有限公司	71,534,000	162,794,500	3.30	0	无	0	国有法人

中国证券金融股份有限公司	0	108,659,990	2.20	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	29,428,970	108,257,165	2.19	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	国有法人
中化建工程集团北京建设投资有限公司	0	52,475,447	1.06	0	无	0	国有法人
全国社保基金一一五组合	-16,000,000	30,000,000	0.61	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	20,131,500	0.41	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国化学工程集团有限公司	1,977,084,180	人民币普通股	1,977,084,180				
中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户	762,935,220	人民币普通股	762,935,220				
国新投资有限公司	428,261,300	人民币普通股	428,261,300				
北京诚通金控投资有限公司	162,794,500	人民币普通股	162,794,500				
中国证券金融股份有限公司	108,659,990	人民币普通股	108,659,990				
香港中央结算有限公司	108,257,165	人民币普通股	108,257,165				
中央汇金资产管理有限责任公司	57,931,900	人民币普通股	57,931,900				
中化建工程集团北京建设投资有限公司	52,475,447	人民币普通股	52,475,447				
全国社保基金一一五组合	30,000,000	人民币普通股	30,000,000				
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	20,131,500	人民币普通股	20,131,500				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中国化学工程集团有限公司和中国化学工程集团—中信建投证券—18中化EB担保及信托财产专户同为一家公司，中化建工程集团北京建设投资有限公司为中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。						
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 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
兰春杰	独立董事	聘任
刘东进	总会计师	聘任
张忠林	独立董事	离任
施志勇	副总经理	离任
王洁民	总会计师	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年7月24日，公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司副总经理、总会计师、总工程师的议案》，同意聘任刘东进先生为公司总会计师。

2019年7月24日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司独立董事的议案》，同意聘任兰春杰为公司新任独立董事。

详情请查阅公司2019年7月26日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 以及《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》上发布的相关公告。

二、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

中国化学工程股份有限公司

财务报表及附注

2019年1-6月

中国化学工程股份有限公司

财务报表及附注

(2019年01月01日至2019年6月30日止)

目录	页次
财务报表	
合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
合并利润表和母公司利润表	5-6
合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表	9-12
财务报表附注	1-114

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表
2019年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	26,213,867,083.06	28,133,795,746.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	729,171,043.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、(三)		61,174,236.02
衍生金融资产			
应收票据	五、(四)	5,574,163,556.21	5,667,665,985.30
应收账款	五、(五)	18,188,471,075.82	17,349,728,013.80
应收款项融资			
预付款项	五、(六)	7,599,835,857.51	6,687,771,344.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(七)	3,788,075,822.68	3,295,478,780.85
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	15,225,259,030.05	13,594,101,621.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	1,375,253,162.91	1,539,504,269.47
流动资产合计		78,694,096,631.66	76,329,219,998.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	五、(十)	225,480,821.92	
可供出售金融资产	五、(十一)		1,566,830,664.80
其他债权投资	五、(十二)	702,356,710.00	
持有至到期投资			
长期应收款	五、(十三)	6,966,633,284.00	3,648,282,407.47
长期股权投资	五、(十四)	1,138,929,112.72	975,903,308.58
其他权益工具投资	五、(十五)	311,464,666.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十六)	953,239,982.21	964,586,166.25
固定资产	五、(十七)	9,461,925,695.81	9,750,404,028.42
在建工程	五、(十八)	1,201,841,589.43	1,014,840,452.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十九)	1,985,774,471.85	2,023,271,898.29
开发支出	五、(二十)	994,653.18	
商誉			
长期待摊费用	五、(二十一)	4,369,547.52	5,248,386.55
递延所得税资产	五、(二十二)	723,277,092.28	663,156,100.82
其他非流动资产	五、(二十三)	59,118,474.98	80,927,358.15
非流动资产合计		23,735,406,102.78	20,693,450,771.38
资产总计		102,429,502,734.44	97,022,670,769.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十四）	451,777,604.32	270,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十五）	1,366,919,079.02	1,535,165,625.01
应付账款	五、（二十六）	28,141,182,427.81	28,417,685,769.81
预收款项	五、（二十七）	19,975,165,891.27	16,851,333,927.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十八）	372,631,422.72	417,539,402.72
应交税费	五、（二十九）	534,617,423.19	783,646,307.93
其他应付款	五、（三十）	8,282,833,046.92	6,321,039,947.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十一）	955,440,000.00	290,400,000.00
其他流动负债	五、（三十二）	128,276,146.85	143,859,416.14
流动负债合计		60,208,843,042.10	55,030,670,397.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十三）	4,189,378,198.35	4,843,863,959.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三十四）	160,358,066.61	118,087,221.84
长期应付职工薪酬	五、（三十五）	824,752,486.85	846,522,623.00
预计负债	五、（三十六）	754,017,427.16	804,195,544.68
递延收益	五、（三十七）	302,581,768.16	275,201,966.93
递延所得税负债	五、（二十二）	19,016,722.37	16,443,627.69
其他非流动负债	五、（三十八）	72,335,000.00	69,190,000.00
非流动负债合计		6,322,439,669.50	6,973,504,943.80
负债合计		66,531,282,711.60	62,004,175,341.01
所有者权益：			
股本	五、（三十九）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具	五、（四十）	2,994,000,000.00	2,994,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十一）	5,642,955,304.06	5,636,952,962.99
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十二）	-628,823,607.85	-487,836,266.25
专项储备	五、（四十三）	231,133,008.66	168,808,409.06
盈余公积	五、（四十四）	709,523,345.78	709,523,345.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十五）	19,883,569,508.64	18,887,277,755.35
归属于母公司所有者权益合计		33,765,357,559.29	32,841,726,206.93
少数股东权益		2,132,862,463.55	2,176,769,221.67
所有者权益合计		35,898,220,022.84	35,018,495,428.60
负债和所有者权益总计		102,429,502,734.44	97,022,670,769.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
 母公司资产负债表
 2019年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		4,125,943,016.15	6,751,130,494.36
交易性金融资产		460,000,000.00	
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	十四、(一)	7,800,000.00	14,800,000.00
应收账款	十四、(二)	226,888,065.20	191,358,459.79
应收款项融资			
预付款项		219,039,829.57	74,015,981.44
其他应收款	十四、(三)	4,557,637,458.24	3,157,919,451.57
存货		282,896,306.13	916,286,687.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		176,975,034.22	573,472,945.05
流动资产合计		10,057,179,709.51	11,678,984,019.27
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		4,507,072,496.91	2,068,341,817.67
长期股权投资	十四、(四)	13,608,044,356.76	13,214,978,506.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		21,951,455.67	22,542,344.25
固定资产		388,637,678.74	398,405,591.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,814,888.96	23,376,722.44
开发支出		994,653.18	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,866,185.49	10,705,510.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,558,381,715.71	15,738,350,492.78
资产总计		28,615,561,425.22	27,417,334,512.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国化学工程股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2019年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		962,624,606.49	1,450,711,520.87
预收款项		2,056,271,294.94	2,125,388,484.60
应付职工薪酬		13,174,470.19	24,745,256.88
应交税费		9,653,283.06	2,324,175.28
其他应付款		2,587,688,215.86	1,919,923,706.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,629,411,870.54	5,523,093,144.15
非流动负债：			
长期借款		2,288,034,903.92	1,600,543,643.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,486,232,471.44	1,212,845,633.41
长期应付职工薪酬		33,237,748.16	37,230,000.00
预计负债			
递延收益		10,312,500.00	10,807,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,817,817,623.52	2,861,426,777.00
负债合计		9,447,229,494.06	8,384,519,921.15
所有者权益：			
股本		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具		2,994,000,000.00	2,994,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,246,992,883.80	7,246,992,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-28,285,000.00	-28,285,000.00
专项储备		3,127,812.72	3,127,812.72
盈余公积		709,523,345.78	709,523,345.78
未分配利润		3,309,972,888.86	3,174,455,548.60
所有者权益合计		19,168,331,931.16	19,032,814,590.90
负债和所有者权益总计		28,615,561,425.22	27,417,334,512.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
合并利润表
2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,517,154,955.36	34,008,181,654.38
其中：营业收入	五、(四十六)	38,517,154,955.36	34,008,181,654.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,309,784,574.97	32,373,582,304.79
其中：营业成本	五、(四十六)	33,781,504,192.59	29,951,051,194.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十七)	139,244,558.04	254,498,167.36
销售费用	五、(四十八)	166,748,026.94	179,295,554.00
管理费用	五、(四十九)	1,108,394,459.53	1,074,151,417.84
研发费用	五、(五十)	1,027,214,367.13	833,645,336.58
财务费用	五、(五十一)	86,678,970.74	80,940,634.30
其中：利息费用		150,329,664.38	167,174,297.42
利息收入		40,034,956.82	62,329,962.31
加：其他收益	五、(五十二)	34,039,381.02	17,003,643.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(五十三)	31,401,854.77	109,565,785.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,025,804.14	3,206,598.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(五十四)	13,418,962.00	-49,950.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十五)	-275,625,795.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十六)	-11,619,728.21	-212,393,475.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(五十七)	36,733,058.99	22,741,316.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,035,718,113.79	1,571,466,668.51
加：营业外收入	五、(五十八)	60,276,650.18	12,640,617.08
减：营业外支出	五、(五十九)	29,918,747.20	14,782,337.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,066,076,016.77	1,569,324,948.32
减：所得税费用	五、(六十)	361,705,634.69	389,455,656.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,704,370,382.08	1,179,869,292.05
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,704,370,382.08	1,179,869,292.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,602,377,564.69	1,084,503,231.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		101,992,817.39	95,366,060.26
六、其他综合收益的税后净额		15,650,606.94	-35,284,988.48
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,530,645.45	-36,270,587.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-7,194,367.17	-26,929,039.08
1. 重新计量设定受益计划变动额		-11,925,576.54	-26,929,039.08
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		4,731,209.37	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		21,725,012.62	-9,341,548.30
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		3,431,622.01	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-63,209.97
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		18,293,390.61	-9,278,338.33
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,119,961.49	985,598.90
七、综合收益总额		1,720,020,989.02	1,144,584,303.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,616,908,210.14	1,048,232,644.41
归属于少数股东的综合收益总额		103,112,778.88	96,351,659.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.32	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：/元，上期被合并方实现的净利润为：/元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
 母公司利润表
 2019年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(五)	1,981,213,399.48	2,086,995,403.78
减：营业成本	十四、(五)	1,809,597,412.88	1,977,126,260.27
税金及附加		3,289,798.51	3,455,910.03
销售费用			
管理费用		71,008,857.28	55,994,944.06
研发费用			
财务费用		-9,769,666.74	-82,031,746.91
其中：利息费用		67,733,505.40	18,316,745.53
利息收入		102,780,449.18	88,524,494.27
加：其他收益		598,598.22	598,598.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(六)	849,234,010.83	827,112,495.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		279,349.93	427,912.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-634,953.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-92,599.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		956,284,653.54	960,068,531.02
加：营业外收入		700,046.40	645,861.12
减：营业外支出		18,468,663.05	5,457,363.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		938,516,036.89	955,257,029.01
减：所得税费用		9,864,696.63	9,862,421.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		928,651,340.26	945,394,607.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		928,651,340.26	945,394,607.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		928,651,340.26	945,394,607.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
合并现金流量表
2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,358,068,057.49	29,481,039,990.88
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		396,299,263.67	140,379,717.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,832,959,641.66	5,537,429,308.12
经营活动现金流入小计		38,587,326,962.82	35,158,849,016.21
购买商品、接受劳务支付的现金		30,272,669,761.80	25,404,560,781.22
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,879,268,648.08	2,206,009,605.12
支付的各项税费		1,842,529,583.41	1,688,662,230.30
支付其他与经营活动有关的现金		5,147,174,763.35	2,564,224,508.47
经营活动现金流出小计		40,141,642,756.64	31,863,457,125.11
经营活动产生的现金流量净额		-1,554,315,793.82	3,295,391,891.10
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		765,223,314.36	660,671,169.29
取得投资收益收到的现金		17,589,854.90	34,566,664.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,112,436.32	29,240,162.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,483,100.00	698,139.16
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		814,408,705.58	725,176,135.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		264,342,875.19	338,498,194.95
投资支付的现金		938,778,590.85	1,059,394,673.22
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		19,804,179.58	
投资活动现金流出小计		1,222,925,645.62	1,397,892,868.17
投资活动产生的现金流量净额		-408,516,940.04	-672,716,733.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,395,000.00	6,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,395,000.00	6,490,000.00
取得借款收到的现金		4,747,299,427.71	1,099,960,368.90
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		428,835.79	529,265.00
筹资活动现金流入小计		4,749,123,263.50	1,106,979,633.90
偿还债务支付的现金		3,784,303,604.17	852,180,158.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		849,950,469.45	723,798,490.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		111,496,128.70	94,777,035.00
支付其他与筹资活动有关的现金		39,711,095.33	18,901,129.66
筹资活动现金流出小计		4,673,965,168.95	1,594,879,778.26
筹资活动产生的现金流量净额		75,158,094.55	-487,900,144.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		98,034,437.23	110,638,626.66
五、现金及现金等价物净增加额		-1,789,640,202.08	2,245,413,640.40
加：期初现金及现金等价物余额		26,561,407,804.58	22,178,813,952.59
六、期末现金及现金等价物余额		24,771,767,602.50	24,424,227,592.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
 母公司现金流量表
 2019年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		568,998,299.50	760,448,921.53
收到的税费返还		90,983.19	
收到其他与经营活动有关的现金		2,622,012,779.15	232,085,778.39
经营活动现金流入小计		3,191,102,061.84	992,534,699.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,957,705,315.25	1,374,602,827.84
支付给职工以及为职工支付的现金		50,725,485.77	29,653,529.01
支付的各项税费		25,601,139.37	42,538,944.41
支付其他与经营活动有关的现金		3,365,497,955.76	171,135,277.33
经营活动现金流出小计		5,399,529,896.15	1,617,930,578.59
经营活动产生的现金流量净额		-2,208,427,834.31	-625,395,878.67
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		460,000,000.00	660,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,947,087,685.00	828,269,211.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,500,000.00	
投资活动现金流入小计		2,414,590,985.00	1,488,269,211.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,274,985.97	1,536,096.98
投资支付的现金		852,786,500.00	1,249,720,000.00
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		1,986,100,000.00	
投资活动现金流出小计		2,841,161,485.97	1,251,256,096.98
投资活动产生的现金流量净额		-426,570,500.97	237,013,114.66
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		682,426,449.35	442,748,071.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		268,080.67	529,265.00
筹资活动现金流入小计		682,694,530.02	443,277,336.10
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		635,147,364.09	483,529,076.10
支付其他与筹资活动有关的现金		28,667,993.05	7,976,387.19
筹资活动现金流出小计		663,815,357.14	491,505,463.29
筹资活动产生的现金流量净额		18,879,172.88	-48,228,127.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,068,780.62	34,008,760.72
五、现金及现金等价物净增加额		-2,625,187,943.02	-402,602,130.48
加: 期初现金及现金等价物余额		7,210,827,904.51	8,145,053,639.63
六、期末现金及现金等价物余额		4,585,639,961.49	7,742,451,509.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表
2019年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2019年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53		28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22
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、本年初余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53		28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,061,922.91		-36,270,587.38	77,436,068.48			615,868,231.79		651,971,789.98	-95,113,071.83	556,858,718.15
（一）综合收益总额							-36,270,587.38				1,084,503,231.79		1,048,232,644.41	96,351,659.16	1,144,584,303.57
（二）所有者投入和减少资本					-5,061,922.91								-5,061,922.91	-14,281,144.15	-19,343,067.06
1. 所有者投入的普通股														6,490,000.00	6,490,000.00
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					-5,061,922.91								-5,061,922.91	-20,771,144.15	-25,833,067.06
（三）利润分配											-468,635,000.00		-468,635,000.00	-178,521,100.00	-647,156,100.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-468,635,000.00		-468,635,000.00	-178,521,100.00	-647,156,100.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备								77,436,068.48					77,436,068.48	1,337,513.16	78,773,581.64
1. 本期提取								301,248,312.95					301,248,312.95	3,381,334.30	304,629,647.25
2. 本期使用								223,812,244.47					223,812,244.47	2,043,821.14	225,856,065.61
（六）其他															
四、本期期末余额	4,933,000,000.00				5,516,903,353.44		-510,182,490.73	192,710,936.51	557,381,714.90		18,305,828,447.32		28,995,641,961.44	2,119,434,871.93	31,115,076,833.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司
 母公司股东权益变动表
 2019年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										135,517,340.26	135,517,340.26
(一) 综合收益总额										928,651,340.26	928,651,340.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-793,134,000.00	-793,134,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-582,094,000.00	-582,094,000.00
3. 其他										-211,040,000.00	-211,040,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.00	7,246,992,883.80		-28,285,000.00	3,127,812.72	709,523,345.78	3,309,972,888.86	19,168,331,931.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国化学工程股份有限公司
 母公司股东权益变动表（续）
 2019年1-6月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,933,000,000.00				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	2,969,567.17	557,381,714.90	2,296,526,450.70	15,017,005,616.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,933,000,000.00				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	2,969,567.17	557,381,714.90	2,296,526,450.70	15,017,005,616.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								149,980.42		476,759,607.51	476,909,587.93
（一）综合收益总额										945,394,607.51	945,394,607.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-468,635,000.00	-468,635,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-468,635,000.00	-468,635,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								149,980.42			149,980.42
1. 本期提取								149,980.42			149,980.42
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,933,000,000.00				7,254,692,883.80		-27,565,000.00	3,119,547.59	557,381,714.90	2,773,286,058.21	15,493,915,204.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国化学工程股份有限公司

2019年1-6月财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权(2008)1100号)的批准,公司总股本为人民币370,000.00万元。各发起人出资按65.17%的比例折股,即中国化学工程集团有限公司出资人民币522,306.47万元,折为本公司股份340,400.00万股,占总股份的92%;神华集团有限责任公司和中国中化集团有限公司分别出资人民币22,708.98万元,分别折为本公司股本14,800.00万股,各占总股份的4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验,并于2008年9月26日出具大信京验字(2008)0066号验资报告。本公司于2008年9月23日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的10000000041837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有限公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团有限公司分别持有的公司 11,343.6 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。

2018 年 2 月，公司控股股东中国化学工程集团有限公司接到国务院国资委《关于无偿划转中国化学工程集团有限公司所持中国化学工程股份有限公司部分股份的通知》（国资产权[2018]72 号），决定将中国化学工程集团有限公司所持本公司 91,260,500 股、356,655,900 股股份分别无偿划转给北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司。本次国有股权无偿划转完成后，中国化学工程集团有限公司直接持有的中国化学的股份数将由 2,425,000,580 股减少至 1,977,084,180 股，截至 2018 年 12 月 31 日，上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

公司住所：北京市东城区东直门内大街 2 号。

法定代表人：戴和根。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司股本总数 493,300.00 万股，公司注册资本为人民币 493,300.00 万元整。

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

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中国天辰工程有限公司
赛鼎工程有限公司
化学工业第三设计院有限公司

子公司名称
中国五环工程有限公司
华陆工程科技有限责任公司
中国成达工程有限公司
中国化学工业桂林工程有限公司
化学工业岩土工程有限公司
中国化学工程香港有限公司
北京华旭工程项目管理有限公司
印尼中化巨港电站有限公司
中化二建集团有限公司
中国化学工程第三建设有限公司
中国化学工程第四建设有限公司
中国化学工程第六建设有限公司
中国化学工程第七建设有限公司
中国化学工程第十一建设有限公司
中国化学工程第十三建设有限公司
中国化学工程第十四建设有限公司
中国化学工程第十六建设有限公司
四川晟达化学新材料有限责任公司
中化工程集团财务有限公司
中化工程集团环保有限公司
中国化学工程迪拜有限公司
中国化学国际投资有限公司

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十六）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（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。

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。

(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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，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

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

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

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

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

(十一) 应收款项坏账准备

1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不

含应收账款)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(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

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。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(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。

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。

在非货币性资产交换具有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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）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，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

（3）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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

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

3、 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

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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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。

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。

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

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

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳

金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

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

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

(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，分别按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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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

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) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(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

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 年修订）
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 年修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，

不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 年修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 年修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在报告期内无重大影响。

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。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	28,133,795,746.50	28,133,795,746.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	544,909,885.05	544,909,885.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,174,236.02	不适用	-61,174,236.02
衍生金融资产			
应收票据	5,667,665,985.30	5,667,665,985.30	
应收账款	17,349,728,013.80	17,349,728,013.80	
应收款项融资	不适用		
预付款项	6,687,771,344.31	6,687,771,344.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,295,478,780.85	3,295,478,780.85	
买入返售金融资产			
存货	13,594,101,621.98	13,594,101,621.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,539,504,269.47	1,374,658,473.20	-164,845,796.27

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产合计	76,329,219,998.23	76,648,109,850.99	318,889,852.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	219,980,821.92	219,980,821.92
可供出售金融资产	1,566,830,664.80	不适用	-1,566,830,664.80
其他债权投资	不适用	518,615,490.00	518,615,490.00
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	3,648,282,407.47	3,648,282,407.47	
长期股权投资	975,903,308.58	975,903,308.58	
其他权益工具投资	不适用	282,840,162.00	282,840,162.00
其他非流动金融资产	不适用	226,504,338.12	226,504,338.12
投资性房地产	964,586,166.25	964,586,166.25	
固定资产	9,750,404,028.42	9,750,404,028.42	
在建工程	1,014,840,452.05	1,014,840,452.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,023,271,898.29	2,023,271,898.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,248,386.55	5,248,386.55	
递延所得税资产	663,156,100.82	663,156,100.82	
其他非流动资产	80,927,358.15	80,927,358.15	
非流动资产合计	20,693,450,771.38	20,374,560,918.62	-318,889,852.76
资产总计	97,022,670,769.61	97,022,670,769.61	
流动负债：			
短期借款	270,000,000.00	270,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	1,535,165,625.01	1,535,165,625.01	
应付账款	28,417,685,769.81	28,417,685,769.81	
预收款项	16,851,333,927.70	16,851,333,927.70	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应付职工薪酬	417,539,402.72	417,539,402.72	
应交税费	783,646,307.93	783,646,307.93	
其他应付款	6,321,039,947.90	6,321,039,947.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	290,400,000.00	290,400,000.00	
其他流动负债	143,859,416.14	143,859,416.14	
流动负债合计	55,030,670,397.21	55,030,670,397.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,843,863,959.66	4,843,863,959.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	118,087,221.84	118,087,221.84	
长期应付职工薪酬	846,522,623.00	846,522,623.00	
预计负债	804,195,544.68	804,195,544.68	
递延收益	275,201,966.93	275,201,966.93	
递延所得税负债	16,443,627.69	16,443,627.69	
其他非流动负债	69,190,000.00	69,190,000.00	
非流动负债合计	6,973,504,943.80	6,973,504,943.80	
负债合计	62,004,175,341.01	62,004,175,341.01	
所有者权益：			
股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00	
其他权益工具	2,994,000,000.00	2,994,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,636,952,962.99	5,636,952,962.99	
减：库存股			
其他综合收益	-487,836,266.25	-643,320,803.30	-155,484,537.05
专项储备	168,808,409.06	168,808,409.06	
盈余公积	709,523,345.78	709,523,345.78	
一般风险准备			
未分配利润	18,887,277,755.35	19,042,762,292.40	155,484,537.05
归属于母公司所有者权益合计	32,841,726,206.93	32,841,726,206.93	
少数股东权益	2,176,769,221.67	2,176,769,221.67	
所有者权益合计	35,018,495,428.60	35,018,495,428.60	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
负债和所有者权益总计	97,022,670,769.61	97,022,670,769.61	

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	6,751,130,494.36	6,751,130,494.36	
交易性金融资产	不适用	460,000,000.00	460,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	14,800,000.00	14,800,000.00	
应收账款	191,358,459.79	191,358,459.79	
应收款项融资	不适用		
预付款项	74,015,981.44	74,015,981.44	
其他应收款	3,157,919,451.57	3,157,919,451.57	
存货	916,286,687.06	916,286,687.06	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	573,472,945.05	113,472,945.05	-460,000,000.00
流动资产合计	11,678,984,019.27	11,678,984,019.27	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	2,068,341,817.67	2,068,341,817.67	
长期股权投资	13,214,978,506.83	13,214,978,506.83	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	22,542,344.25	22,542,344.25	
固定资产	398,405,591.40	398,405,591.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	23,376,722.44	23,376,722.44	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,705,510.19	10,705,510.19	
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,738,350,492.78	15,738,350,492.78	
资产总计	27,417,334,512.05	27,417,334,512.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,450,711,520.87	1,450,711,520.87	
预收款项	2,125,388,484.60	2,125,388,484.60	
应付职工薪酬	24,745,256.88	24,745,256.88	
应交税费	2,324,175.28	2,324,175.28	
其他应付款	1,919,923,706.52	1,919,923,706.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,523,093,144.15	5,523,093,144.15	
非流动负债：			
长期借款	1,600,543,643.59	1,600,543,643.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	1,212,845,633.41	1,212,845,633.41	
长期应付职工薪酬	37,230,000.00	37,230,000.00	
预计负债			
递延收益	10,807,500.00	10,807,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,861,426,777.00	2,861,426,777.00	
负债合计	8,384,519,921.15	8,384,519,921.15	
所有者权益：			
股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00	
其他权益工具	2,994,000,000.00	2,994,000,000.00	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,246,992,883.80	7,246,992,883.80	
减：库存股			
其他综合收益	-28,285,000.00	-28,285,000.00	
专项储备	3,127,812.72	3,127,812.72	
盈余公积	709,523,345.78	709,523,345.78	
未分配利润	3,174,455,548.60	3,174,455,548.60	
所有者权益合计	19,032,814,590.90	19,032,814,590.90	
负债和所有者权益总计	27,417,334,512.05	27,417,334,512.05	

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、10%、11%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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

(二) 税收优惠

1、 增值税

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

2、 企业所得税

(1) 中国天辰工程有限公司

①中国天辰工程有限公司于2017年10月10日取得编号GR201712000450的高新技术企业证书，自2017年起，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

②天津市天印复制有限公司为小微企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 赛鼎工程有限公司

中国化学赛鼎宁波工程有限公司于2017年11月29日取得GR201733100440号高新

技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(3) 化学工业第三设计院有限公司

①东华工程科技股份有限公司 2017 年获得高新技术企业认定，获发编号为 GR201734001346 高新技术企业证书(有效期 3 年)。按照相关规定，本公司自 2017 年至 2019 年三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠。

②东华科技刚果（布）有限责任公司于 2015 年 8 月成立，是为实施刚果（布）蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目而设立的公司，依据业主 MAGMINERALS POTASSES CONGO S.A.与当地政府签订的《刚果共和国和 MPC 公司、MAG 公司矿产开采协议》，该工程项目承包商的企业所得享受免税优惠。

(4) 中国五环工程有限公司

①中国五环工程有限公司 2018 年 11 月 30 日取得 GR201842002129 号高新技术企业证书，自 2018 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

②武汉化肥设计杂志社有限公司为小微企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 华陆工程科技有限责任公司

①华陆工程科技有限责任公司于 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。

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

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司于 2017 年 8 月 29 日取得 GR201751000042 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(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 2017 年 7 月 31 日取得 GR201745000075 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(8) 化学工业岩土工程有限公司

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

(9) 中化二建集团有限公司

①中化二建集团有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得 GR201714000206 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

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 2017 年度取得 GR201734001318 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(11) 中国化学工程第四建设有限公司

中国化学工程第四建设有限公司于 2017 年 9 月 5 日取得 GR201743000562 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(12) 中国化学工程第六建设有限公司

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

②成都国化环保科技有限公司 2017 年 8 月 29 日取得 GR201751000134 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(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 2017 年度取得 GR201741000403 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

(15) 中国化学工程第十三建设有限公司

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

②中国化学工程第一岩土工程有限公司于 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。

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

(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 2016 年 12 月 13 日取得 GR201642000891 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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	10,984,437.85	6,771,008.59
银行存款	23,667,413,809.38	26,479,618,255.15
其他货币资金	2,535,468,835.83	1,647,406,482.76
合计	26,213,867,083.06	28,133,795,746.50
其中：存放在境外的款项总额	1,324,112,279.19	1,533,733,175.86

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

项目	期末余额	上年年末余额
保函、信用证、汇票保证金	642,521,084.42	710,106,960.01
被质押、冻结金额	71,686,023.59	139,510,329.81
人民银行存款准备金	1,094,168,206.57	1,058,092,528.60
其他受限的货币资金	93,724,165.98	124,678,123.50
合计	1,902,099,480.56	2,032,387,941.92

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
----	------

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	705,851,240.83
其中：债务工具投资	
权益工具投资	244,821,913.62
衍生金融资产	
其他	461,029,327.21
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	23,319,802.59
其中：债务工具投资	
权益工具投资	23,319,802.59
其他	
合计	729,171,043.42

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
交易性金融资产	61,174,236.02
其中：债务工具投资	
权益工具投资	457,481.10
衍生金融资产	
其他	60,716,754.92
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	61,174,236.02

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,176,110,487.21	5,232,466,606.54
商业承兑汇票	398,053,069.00	435,199,378.76
合计	5,574,163,556.21	5,667,665,985.30

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	171,998,786.76
商业承兑汇票	
合计	171,998,786.76

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	2,486,107,680.62	
商业承兑汇票	7,679,055.89	
合计	2,493,786,736.51	

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	12,371,212,151.10
1至2年	3,880,705,420.43
2至3年	1,461,999,612.08
3至4年	1,226,550,614.90
4至5年	788,720,963.65
5年以上	636,426,723.63
合计	20,365,615,485.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,794,267,576.94	8.81	1,052,832,882.38	58.68	741,434,694.56
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,611,970,410.23	7.91	904,756,043.00	56.13	707,214,367.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,297,166.71	0.90	148,076,839.38	81.23	34,220,327.33
按组合计提坏账准备	18,571,347,908.85	91.19	1,124,311,527.59	6.05	17,447,036,381.26
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,571,347,908.85	91.19	1,124,311,527.59	6.05	17,447,036,381.26
合计	20,365,615,485.79	100.00	2,177,144,409.97		18,188,471,075.82

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,560,708,328.82	8.07	885,819,634.81	56.76	674,888,694.01
按信用风险特征组合计提坏账	17,626,999,588.93	91.09	978,215,427.65	5.55	16,648,784,161.28

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	162,787,805.07	0.84	136,732,646.56	83.99	26,055,158.51
合计	19,350,495,722.82	100.00	2,000,767,709.02		17,349,728,013.80

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	386,058,719.69	233,551,567.01	60.50	预计无法全额收回
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	218,844,190.92	44,313,838.18	20.25	预计无法全额收回
南京蓝星化工新材料有限公司	96,109,908.91	96,109,908.91	100.00	预计无法全额收回
安国际石油有限公司	94,290,457.86	47,145,228.93	50.00	预计无法全额收回
新疆新丰化工股份有限公司	72,090,371.96	28,836,148.77	40.00	预计无法全额收回
Consortio UFN 3	70,002,180.53	70,002,180.53	100.00	预计无法全额收回
青海大美煤业股份有限公司	68,709,451.86	12,238,862.18	17.81	预计无法全额收回
陕西东鑫垣化工有限责任公司	64,693,793.46	32,576,065.29	50.35	预计无法全额收回
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	45,203,280.14	36,162,624.11	80.00	预计无法全额收回
其他	678,265,221.61	451,896,458.47	66.63	预计无法全额收回
合计	1,794,267,576.94	1,052,832,882.38		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,116,370,573.24	60,230,841.19	0.50
1 至 2 年	3,215,351,473.88	96,460,544.25	3.00
2 至 3 年	1,115,474,595.52	111,547,459.75	10.00
3 至 4 年	1,075,797,006.04	215,159,401.23	20.00
4 至 5 年	659,233,756.98	329,616,878.58	50.00
5 年以上	389,120,503.19	311,296,402.59	80.00
合计	18,571,347,908.85	1,124,311,527.59	

3、 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 176,376,700.95 元，收回的坏账准备金额 256,550.00 元。

4、 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 344,421.74 元

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
青海盐湖镁业有限公司	617,417,571.30	3.03	100,865,395.60
内蒙古荣信化工有限公司	496,496,648.19	2.44	7,090,456.02
内蒙古东源科技有限公司	490,968,549.90	2.41	146,516,290.64
中建中东公司	393,841,603.69	1.93	1,969,208.02
双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	386,108,719.69	1.90	233,561,567.01
合计	2,384,833,092.77	11.71	490,002,917.29

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,115,245,382.12	80.47	5,433,305,437.46	81.24
1 至 2 年	673,362,397.89	8.86	514,012,098.48	7.69
2 至 3 年	277,941,467.83	3.66	262,936,500.85	3.93
3 年以上	533,286,609.67	7.01	477,517,307.52	7.14
合计	7,599,835,857.51	100.00	6,687,771,344.31	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淄博铭畅环保科技有限公司	326,850,000.00	4.30
北京京江源远大科技有限公司	162,000,000.00	2.13
西陵区房屋征收与补偿办公室	100,000,000.00	1.32
湖北长兴建设工程有限公司	97,675,598.69	1.29
河南金泰建设工程有限公司	74,293,017.70	0.98
合计	760,818,616.39	10.02

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	139,550,604.16	124,271,122.23

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	3,648,525,218.52	3,171,207,658.62
合计	3,788,075,822.68	3,295,478,780.85

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	105,366,991.15	113,330,752.23
债券投资	16,673,755.32	10,779,799.31
保理应收款利息	17,509,857.69	160,570.69
合计	139,550,604.16	124,271,122.23

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,180,692,873.63
1 至 2 年	827,824,049.51
2 至 3 年	305,879,586.89
3 至 4 年	390,426,907.72
4 至 5 年	168,083,756.07
5 年以上	198,073,834.38
合计	4,070,981,008.20

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	45,435,216.52	46,811,857.87
保证金	564,394,252.10	695,137,045.91
押金	99,746,245.24	174,433,606.76
质保金	797,147,997.60	667,859,155.04
代垫单位款	445,888,438.36	415,180,610.77
代垫职工个人款	25,175,777.21	24,660,819.92
项目周转金	47,012,902.37	57,267,497.30
售房资金预分配	837,000,000.00	783,900,000.00
其他	1,209,180,178.80	631,238,076.53
合计	4,070,981,008.20	3,496,488,670.10

(3) 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 97,174,778.20 元。

(4) 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
太原翡翠企业管理咨询有限公司	售房资金预分配	837,000,000.00	2年以内	20.56	13,162,500.00
山西晋美隆科技有限公司	代垫单位款	160,260,000.00	1-4年	3.94	25,069,800.00
成都中达投资有限公司	代垫单位款	137,100,000.00	1-5年	3.37	47,550,000.00
新疆协鑫新能源材料科技有限公司	质保金及押金	70,858,957.74	1年以内	1.74	354,294.79
中建中东公司	代垫单位款	70,624,002.89	2年以内	1.73	1,352,434.17
合计		1,275,842,960.63		31.34	87,489,028.96

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	910,801,060.41		910,801,060.41	711,473,310.34		711,473,310.34
周转材料	62,763,280.56		62,763,280.56	75,935,268.88		75,935,268.88
在产品	276,403,495.25		276,403,495.25	247,646,322.10		247,646,322.10
库存商品	1,237,738,871.01	154,663,923.78	1,083,074,947.23	1,344,419,218.85	154,663,923.78	1,189,755,295.07
已完工未结算资产	10,741,562,711.75	416,217,379.24	10,325,345,332.51	9,331,059,891.72	404,597,651.03	8,926,462,240.69
其他	2,566,870,914.09		2,566,870,914.09	2,442,829,184.90		2,442,829,184.90
合计	15,796,140,333.07	570,881,303.02	15,225,259,030.05	14,153,363,196.79	559,261,574.81	13,594,101,621.98

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	154,663,923.78					154,663,923.78
已完工未结算资产	404,597,651.03	11,619,728.21				416,217,379.24
合计	559,261,574.81	11,619,728.21				570,881,303.02

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	126,003,608,772.34
累计已确认毛利	10,403,934,240.27
减：预计损失	416,217,379.24

项目	金额
已办理结算的金额	125,665,980,300.86
建造合同形成的已完工未结算资产	10,325,345,332.51

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税额	1,199,772,561.76	1,079,504,269.47
银行理财		
一年内到期债券	175,480,601.15	295,154,203.73
合计	1,375,253,162.91	1,374,658,473.20

(十) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	225,480,821.92		225,480,821.92
合计	225,480,821.92		225,480,821.92

注：2017年3月7日应收鄂尔多斯市新杭能源有限公司2亿元债权转为对鄂尔多斯市新杭能源有限公司3年期投资，每年按5.5%的年利率享有持有期间损益。

(十一) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,033,750,515.65		1,033,750,515.65
可供出售权益工具	736,683,641.95	203,603,492.80	533,080,149.15
其中：按公允价值计量	108,335,344.22	325,534.69	108,009,809.53
按成本计量	628,348,297.73	203,277,958.11	425,070,339.62
合计	1,770,434,157.60	203,603,492.80	1,566,830,664.80

(十二) 其他债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券	702,356,710.00		702,356,710.00
合计	702,356,710.00		702,356,710.00

(十三) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末余额	上年年末余额	折现
----	------	--------	----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率区 间
分期收款 销售商品	23,466,000.00	17,599,500.00	5,866,500.00	23,466,000.00	17,599,500.00	5,866,500.00	
分期收款 提供劳务	6,960,769,309.97	2,525.97	6,960,766,784.00	3,642,444,117.42	28,209.95	3,642,415,907.47	
合计	6,984,235,309.97	17,602,025.97	6,966,633,284.00	3,665,910,117.42	17,627,709.95	3,648,282,407.47	

注 1：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泸西大为焦化有限公司的销售商品款 23,466,000.00 元；

注 2：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黄河三角洲（滨州）热力有限公司热电项目款 505,194.31 元。

②本公司应收印尼 PT.SUMBER SEGARA PRIMADAYA 印尼芝拉扎 3 期燃煤电站项目劳务款 4,507,072,496.91 元。

③本公司之四级子公司瓮安东华星景生态发展有限责任公司应收瓮安县文化和旅游局 BOT 项目款 795,277,741.40 元。

④本公司之子公司中国成达工程有限公司应收 PT.GRAHA POWER KALTIM 项目劳务款 1,657,913,877.35 元。

(十四) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 合营企业										
山西大地中工环保科技有限公司	3,889,709.16									3,889,709.16
ELECOICE PETROLEUM JV SDN.BHD(JV公司)	2,101,930.06			18,598.49						2,120,528.55
中工建信(北京)投资基金管理公司	5,921,972.90			279,349.93						6,201,322.83
山西金色长风房地产开发有限公司	23,677,997.72									23,677,997.72
小计	35,591,609.84			297,948.42						35,889,558.26
2. 联营企业										
中国化学工程刚果(金)股份有限公司	16,548,137.47			-1,017,136.15						15,531,001.32
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	27,540,000.00			-71,398.76						27,468,601.24
安庆产业新城投资建设有限公司		150,000,000.00								150,000,000.00
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	81,505.33									81,505.33
天脊集团工程有限公司	2,728,281.76			-76,611.85						2,651,669.91
成都蜀远煤基能源科技有限公司	5,389,502.28			-160,098.51						5,229,403.77
安徽东华通源生态科技有限公司	20,500,000.00									20,500,000.00
宿州碧华环境工程有限公司	40,871,600.00									40,871,600.00
南充柏华污水处理有限公司	33,466,500.00			-1,266,194.65						32,200,305.35
合肥王小郢污水处理有限公司	58,935,808.50			5,302,154.21						64,237,962.71
浙江天泽大有环保能源有限公司	18,337,067.56			-1,077,353.42						17,259,714.14
科领环保股份有限公司	14,043,634.82			-852,915.15						13,190,719.67
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	64,169,194.53			22,503.85						64,191,698.38
上海睿碳能源科技有限公司		12,000,000.00		-75,093.85						11,924,906.15

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	9,827,263.59									9,827,263.59	
PT. Graha Power Kaltim	64,357,183.82									64,357,183.82	
成都中达投资有限公司	22,123,852.36									22,123,852.36	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	408,000,000.00									408,000,000.00	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	133,392,166.72									133,392,166.72	
小计	940,311,698.74	162,000,000.00		727,855.72						1,103,039,554.46	
合计	975,903,308.58	162,000,000.00		1,025,804.14						1,138,929,112.72	

(十五) 其他权益工具投资

项目	期末余额
非上市公司权益工具	311,464,666.88
合计	311,464,666.88

(十六) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	927,166,821.78	163,251,780.78		1,090,418,602.56
(2) 本期增加金额	6,023,557.96			6,023,557.96
— 存货\固定资产\在建工程转入	6,023,557.96			6,023,557.96
(3) 本期减少金额	2,528,084.00			2,528,084.00
— 转固定资产	2,528,084.00			2,528,084.00
(4) 期末余额	930,662,295.74	163,251,780.78		1,093,914,076.52
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	102,283,268.17	23,549,168.14		125,832,436.31
(2) 本期增加金额	15,644,882.03	996,109.65		16,640,991.68
— 计提或摊销	15,644,882.03	996,109.65		16,640,991.68
(3) 本期减少金额	1,799,333.68			1,799,333.68
— 转固定资产	1,799,333.68			1,799,333.68
(4) 期末余额	116,128,816.52	24,545,277.79		140,674,094.31
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	814,533,479.22	138,706,502.99		953,239,982.21
(2) 年初账面价值	824,883,553.61	139,702,612.64		964,586,166.25

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五环广场	507,717,955.64	办理中
合计	507,717,955.64	

(十七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	9,461,925,695.81	9,775,985,335.87
固定资产清理		-25,581,307.45
合计	9,461,925,695.81	9,750,404,028.42

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	7,395,955,739.05	7,574,811,453.69	410,301,169.37	368,289,026.03	381,389,761.01	16,130,747,149.15
(2) 本期增加金额	32,418,487.75	80,491,051.62	14,912,105.02	10,509,895.96	9,582,218.69	147,913,759.04
—购置	5,087,212.05	79,231,997.26	14,912,105.02	10,509,895.96	9,582,218.69	119,323,428.98
—在建工程转入	27,331,275.70	1,259,054.36				28,590,330.06
(3) 本期减少金额	20,784,733.55	28,161,766.20	9,579,379.36	3,559,770.09	5,376,685.83	67,462,335.03
—处置或报废	20,784,733.55	28,161,766.20	9,579,379.36	3,559,770.09	5,376,685.83	67,462,335.03
(4) 期末余额	7,407,589,493.25	7,627,140,739.11	415,633,895.03	375,239,151.90	385,595,293.87	16,211,198,573.16
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	1,764,122,520.78	2,566,031,211.51	276,204,827.47	232,004,457.86	266,472,553.51	5,104,835,571.13
(2) 本期增加金额	148,184,769.17	268,111,712.11	18,242,020.50	14,324,802.48	19,203,134.62	468,066,438.88
—计提	148,184,769.17	268,111,712.11	18,242,020.50	14,324,802.48	19,203,134.62	468,066,438.88
(3) 本期减少金额	9,504,172.15	29,177,465.99	8,759,914.46	4,270,952.84	21,842,869.37	73,555,374.81
—处置或报废	9,504,172.15	29,177,465.99	8,759,914.46	4,270,952.84	21,842,869.37	73,555,374.81
(4) 期末余额	1,902,803,117.80	2,804,965,457.63	285,686,933.51	242,058,307.50	263,832,818.76	5,499,346,635.20
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
4. 账面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1) 期末账面价值	5,377,016,363.51	3,701,120,799.19	129,878,133.19	132,209,017.55	121,701,382.37	9,461,925,695.81
(2) 上年年末账面价值	5,504,063,206.33	3,887,725,759.89	134,027,513.57	135,312,741.32	114,856,114.76	9,775,985,335.87

3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	787,800.55	672,351.76		115,448.79	
合计	787,800.55	672,351.76		115,448.79	

4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
晟达公司生产运行中心	203,681,258.97	正在办理中
五环公司研发楼	163,510,440.04	正在办理中
化三院综合楼	37,247,734.87	正在办理中
合计	404,439,433.88	

5、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
房屋建筑物		-25,728,369.40
运输设备		11,342.07
其他		135,719.88
合计		-25,581,307.45

(十八) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,201,135,459.03	1,014,110,445.65
工程物资	706,130.40	730,006.40
合计	1,201,841,589.43	1,014,840,452.05

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开封宋都古城文化产业园区清明上河城（一期）	437,542,891.52		437,542,891.52	408,218,570.71		408,218,570.71
南京市浦口区延陵路拓宽改造项目	166,862,543.74		166,862,543.74	148,567,269.48		148,567,269.48
中化二建科技园区建设指挥部	148,982,444.30		148,982,444.30	128,863,858.78		128,863,858.78
南京杜圩湿地公园项目	97,692,314.36		97,692,314.36	70,025,623.30		70,025,623.30

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心项目	66,159,747.73		66,159,747.73	18,889,041.94		18,889,041.94
赛鼎公司研究院一期	48,179,582.59		48,179,582.59	48,171,365.23		48,171,365.23
山西省孝义经济开发区污水处理厂	44,291,820.96		44,291,820.96	43,416,300.28		43,416,300.28
其他	191,424,113.83		191,424,113.83	147,958,415.93		147,958,415.93
合计	1,201,135,459.03		1,201,135,459.03	1,014,110,445.65		1,014,110,445.65

3、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	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
开封宋都古城文化产业园区清明上河城（一期）	2,336,000,000.00	408,218,570.71	29,324,320.81			437,542,891.52	18.73	18.73				筹资、自有资金
南京市浦口区延陵路拓宽改造项目	400,000,000.00	148,567,269.48	18,295,274.26			166,862,543.74	41.72	41.72				自筹
中化二建科技园区建设指挥部	1,059,000,000.00	128,863,858.78	20,118,585.52			148,982,444.30	14.07	14.07	26,140,338.57	827,481.60	3.69	自筹和贷款
南京杜圩湿地公园项目	550,000,000.00	70,025,623.30	27,666,691.06			97,692,314.36	17.76	17.76				自筹
研发中心项目	250,000,000.00	18,889,041.94	47,270,705.79			66,159,747.73	26.46	26.46				自有资金
赛鼎公司研究院一期	120,000,000.00	48,171,365.23	8,217.36			48,179,582.59	40.15	40.15				自有资金
山西省孝义经济开发区污水处理厂	258,790,000.00	43,416,300.28	875,520.68			44,291,820.96	17.11	17.11				自有+贷款
合计		866,152,029.72	143,559,315.48			1,009,711,345.20			26,140,338.57	827,481.60		

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	706,130.40		706,130.40	730,006.40		730,006.40
合计	706,130.40		706,130.40	730,006.40		730,006.40

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利及专有技术	非专利技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,071,781,148.53	233,147,337.55	128,732,884.97	308,425,939.77	94,630,057.56	2,138,975.00	2,838,856,343.38
(2) 本期增加金额	14,943.08			19,733,703.41			19,748,646.49
—购置				19,729,158.78			19,729,158.78
—其他	14,943.08			4,544.63			19,487.71
(3) 本期减少金额	7,145,615.30			92,350.00			7,237,965.30
—处置	7,145,615.30						7,145,615.30
—其他				92,350.00			92,350.00
(4) 期末余额	2,064,650,476.31	233,147,337.55	128,732,884.97	328,067,293.18	94,630,057.56	2,138,975.00	2,851,367,024.57
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	388,337,941.08	101,747,670.60	60,928,274.03	218,335,989.97	3,369,715.80	1,520,841.55	774,240,433.03
(2) 本期增加金额	22,104,113.57	4,839,665.46	5,103,704.28	18,522,474.29	1,547,075.10	33,472.38	52,150,505.08
—计提	22,092,795.86	4,839,665.46	5,103,704.28	18,517,929.66	1,547,075.10	33,472.38	52,134,642.74
—其他	11,317.71			4,544.63			15,862.34
(3) 本期减少金额	2,050,047.45			92,350.00			2,142,397.45
—处置	2,050,047.45						2,050,047.45
—其他				92,350.00			92,350.00
(4) 期末余额	408,392,007.20	106,587,336.06	66,031,978.31	236,766,114.26	4,916,790.90	1,554,313.93	824,248,540.66
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
(2) 本期增加金额							
—计提							

项目	土地使用权	专利及专有技术	非专利技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
—其他							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—失效且终止确认的部分							
—其他							
(4) 期末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,656,258,469.11	86,197,040.83	62,700,906.66	90,320,127.52	89,713,266.66	584,661.07	1,985,774,471.85
(2) 上年年末账面价值	1,683,443,207.45	91,036,706.29	67,804,610.94	89,108,898.40	91,260,341.76	618,133.45	2,023,271,898.29

(二十) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发 支出		确认为无形 资产	计入当期损益				
财务共享		994,653.18				994,653.18			
合计		994,653.18				994,653.18			

(二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修等	5,248,386.55	221,754.05	1,100,593.08		4,369,547.52
合计	5,248,386.55	221,754.05	1,100,593.08		4,369,547.52

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,074,256,145.68	481,261,235.74	2,805,609,091.96	445,987,214.63
预计负债及预提费用	467,533,542.79	70,130,031.42	387,261,262.12	58,089,189.32
可抵扣亏损	168,252,565.42	25,556,264.68	168,252,565.42	25,556,264.68
三类人员精算福利费用	420,416,915.65	63,168,312.16	632,970,000.00	98,668,500.00
应付职工薪酬	29,912,287.16	4,976,248.20	28,134,729.74	4,531,858.85
固定资产折旧	21,080,254.16	5,269,248.81	17,328,216.95	4,331,239.51
其他	464,345,611.63	72,915,751.27	173,094,385.18	25,991,833.83
合计	4,645,797,322.49	723,277,092.28	4,212,650,251.37	663,156,100.82

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	97,487,807.84	14,682,644.42	77,638,703.18	11,705,278.72
其他	28,893,852.98	4,334,077.95	31,588,993.11	4,738,348.97
合计	126,381,660.82	19,016,722.37	109,227,696.29	16,443,627.69

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非施工生产类临时设施	34,503,488.15		34,503,488.15	47,594,268.03		47,594,268.03
施工生产类临时设施	24,614,986.83		24,614,986.83	33,333,090.12		33,333,090.12
合计	59,118,474.98		59,118,474.98	80,927,358.15		80,927,358.15

(二十四) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	451,777,604.32	270,000,000.00
合计	451,777,604.32	270,000,000.00

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,291,376,261.40	1,504,420,201.96
商业承兑汇票	75,542,817.62	30,745,423.05
合计	1,366,919,079.02	1,535,165,625.01

(二十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	13,997,543,789.00	14,038,957,827.44
应付设备款	8,132,082,038.87	8,130,205,569.47
应付材料款	3,762,086,980.47	3,788,853,698.96
设计款	24,718,103.34	24,798,103.34
劳务款	1,208,953,347.54	1,212,891,090.18
其他	1,015,798,168.59	1,221,979,480.42
合计	28,141,182,427.81	28,417,685,769.81

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	731,157,811.74	未到合同约定的付款
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	265,989,168.95	未到合同约定的付款
MAVEG Industrieausrustungen GmbH	170,291,774.17	未到合同约定的付款
中石化工程建设有限公司	145,949,171.01	未到合同约定的付款
Rochelle Group Limited	135,544,407.90	未到合同约定的付款
合计	1,448,932,333.77	

(二十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款	9,893,326,506.39	9,135,940,117.42
材料货款	280,309,847.73	41,105,069.52
已结算未完工款项	4,642,298,701.61	4,621,708,073.94
设计咨询费	357,222,719.53	353,813,886.71

项目	期末余额	上年年末余额
设备款	884,420,637.15	88,822,696.56
劳务款	131,784,771.30	18,812,344.20
购房款	3,126,183,796.53	2,194,792,815.91
其他	659,618,911.03	396,338,923.44
合计	19,975,165,891.27	16,851,333,927.70

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
Kazakhstan Petrochemical Industries Inc.	1,320,075,489.76	未结算
KAZAN SODA ELEKTRIK A.S	1,257,571,829.40	未结算
内蒙古京能锡林煤化有限责任公司	121,873,321.01	未结算
重庆长寿捷圆化工有限公司	101,329,333.86	未结算
新疆蓝山屯河能源有限公司	70,550,468.07	未结算
合计	2,871,400,442.10	

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	52,963,732,542.64
减：累计已发生成本	41,976,816,629.95
累计已确认毛利	6,344,617,211.08
预计损失	
建造合同形成的已结算未完工项目	4,642,298,701.61

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	408,043,165.29	2,464,275,624.33	2,511,595,446.52	360,723,343.10
离职后福利-设定提存计划	7,636,888.61	326,939,553.24	324,575,610.33	10,000,831.52
辞退福利	1,859,348.82	249,424.06	201,524.78	1,907,248.10
合计	417,539,402.72	2,791,464,601.63	2,836,372,581.63	372,631,422.72

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	315,124,421.46	2,012,667,802.23	2,067,532,433.34	260,259,790.35
(2) 职工福利费		100,363,204.91	102,643,156.20	-2,279,951.29
(3) 社会保险费	5,623,708.64	156,117,826.44	160,370,513.93	1,371,021.15

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	4,556,576.74	137,049,036.66	141,140,764.16	464,849.24
工伤保险费	1,062,122.05	7,976,835.74	8,137,559.26	901,398.53
生育保险费	5,009.85	11,091,954.04	11,092,190.51	4,773.38
(4) 住房公积金	1,819,844.74	133,588,137.56	132,106,325.66	3,301,656.64
(5) 工会经费和职工教育经费	85,475,190.45	58,192,637.72	45,597,001.92	98,070,826.25
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		3,346,015.47	3,346,015.47	
合计	408,043,165.29	2,464,275,624.33	2,511,595,446.52	360,723,343.10

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,026,410.37	247,162,152.32	245,967,063.02	2,221,499.67
失业保险费	921,170.77	8,151,319.45	8,312,916.18	759,574.04
企业年金缴费	5,689,307.47	71,626,081.47	70,295,631.13	7,019,757.81
合计	7,636,888.61	326,939,553.24	324,575,610.33	10,000,831.52

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	123,532,431.19	219,403,332.85
企业所得税	244,182,865.51	312,265,578.86
个人所得税	23,202,874.04	61,946,855.54
城市维护建设税	10,495,680.63	13,257,145.28
房产税	4,472,505.72	5,689,677.98
土地增值税	71,087,170.22	92,771,965.74
教育费附加	5,346,016.49	8,460,127.12
土地使用税	826,419.64	953,391.71
其他	51,471,459.75	68,898,232.85
合计	534,617,423.19	783,646,307.93

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	26,205,132.11	20,433,599.99
应付股利	71,550,000.00	
其他应付款	8,185,077,914.81	6,300,606,347.91
合计	8,282,833,046.92	6,321,039,947.90

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,846,251.06	18,003,832.17
短期借款应付利息	2,081,859.72	357,245.77
资金归集利息	5,277,021.33	2,072,522.05
合计	26,205,132.11	20,433,599.99

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	71,550,000.00	
合计	71,550,000.00	

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	5,080,712,779.84	2,675,417,856.31
保证金	771,713,565.00	749,898,032.61
质保金	34,674,522.48	38,529,693.60
租赁费	4,503,605.05	8,084,434.46
修理费	7,236,155.00	5,579,359.00
应付水电费	12,684,933.62	16,545,435.45
押金	364,732,694.78	281,110,864.52
其他	1,908,819,659.04	2,525,440,671.96
合计	8,185,077,914.81	6,300,606,347.91

(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
山西当代万兴置业有限公司	49,500,000.00	未到约定支付期
山西金色长风房地产开发有限公司	23,500,000.00	未到约定支付期
贵州金赤化工有限责任公司	21,839,570.23	未到约定支付期
中建鄂州航空都市区综合开发有限公司	19,000,000.00	未到约定支付期
中石化工程建设有限公司	16,610,858.98	未到约定支付期
合计	130,450,429.21	

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	955,440,000.00	290,400,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	955,440,000.00	290,400,000.00

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税额	128,276,146.85	143,859,416.14
合计	128,276,146.85	143,859,416.14

(三十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,288,034,903.92	1,671,013,643.59
抵押借款	869,373,294.43	2,279,850,316.07
保证借款	650,000,000.00	650,000,000.00
信用借款	381,970,000.00	243,000,000.00
合计	4,189,378,198.35	4,843,863,959.66

1、 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行四川省分行	869,373,294.43	注
合计	869,373,294.43	

注：本公司之二级子公司中国成达工程有限公司以印尼 KALTIM 项目下的所有应收债权和 GPK 公司的股权为抵押取得中国银行等值 2.40 亿美元贷款额度。截至 2019 年 6 月 30 日，贷款余额共计人民币 8.69 亿元，其中：美元 0.67 亿元（折人民币 4.61 亿元）；人民币 4.08 亿元。

2、 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行股份有限公司黔南州分行	560,000,000.00	贵州剑江控股集团有限公司、瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司（注）
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	90,000,000.00	
合计	650,000,000.00	

注：本公司之四级子公司瓮安东华星景生态发展有限责任公司于 2017 年 5 月与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得 9 年期 8 亿元借款，由贵州剑江控股集团有限公司和瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止 2019 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 65,000.00 万元。

3、 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	2,288,034,903.92	注
合计	2,288,034,903.92	

注：中国化学工程股份有限公司于 2017 年 5 月 4 日与国家开发银行签署《人民币和外汇中长期固定资产贷款应收账款质押合同》（应收账款为股份公司与项目业主 PT.SumberSegaraPrimadaya 签署的 EPC 合同项下所享有的要求项目业主付款的所有权利），取得人民币 229,400.00 万元以及美元 38,600.00 万元（折合人民币 252,220.12 万元），共计人民币 481,620.12 万元贷款额度。截止 2019 年 6 月 30 日，实际收到国开行贷款人民币 59,200.00 万元以及美元 24,670.68 万元（折合人民币 169,603.49 万元）共计人民币 228,803.49 万元。

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	30,771,079.96	30,771,079.96
专项应付款	129,586,986.65	87,316,141.88
合计	160,358,066.61	118,087,221.84

1、 长期应付款

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

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项拨款	84,776,404.97	42,374,442.99		127,150,847.96	注 1
国家科技支撑计划项目（课题）经费	2,539,736.91		103,598.22	2,436,138.69	注 2
合计	87,316,141.88	42,374,442.99	103,598.22	129,586,986.65	

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

注 2：依据科学技术部《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》（国科发财〔2009〕682 号）文，财政部拨付公司 725 万元国家科技支撑计划专项经费，用于万吨级 FMTP 工业试验。

(三十五) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	824,752,486.85	846,522,623.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	824,752,486.85	846,522,623.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	846,522,623.00	866,250,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-13,168,652.54	32,460,000.00
(1) 当期服务成本	-24,192,761.63	
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得 (损失以“-”表示)	505,433.44	
(4) 利息净额	10,518,675.65	32,460,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	13,622,012.85	42,310,000.00
(1) 精算利得 (损失以“-”表示)	13,622,012.85	42,310,000.00
4. 其他变动	-22,223,496.46	-94,497,377.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-22,223,496.46	-94,497,377.00
5. 期末余额	824,752,486.85	846,522,623.00

(1) 一年以内到期的未折现离职后福利为 0 元。

(2) 设定受益计划的说明

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

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

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

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

d. 本公司为原有离休人员、原有退休人员及部分原有遗属提供丧葬费用福利。

(三十六) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12	387,261,262.12	详见附注“十一、(二)”
待执行的亏损合同	366,756,165.04	416,934,282.56	详见附注“十一、(二)”
合计	754,017,427.16	804,195,544.68	

(三十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	250,371,429.41	30,200,008.64	2,645,376.20	277,926,061.85	
与收益相关	24,830,537.52	1,919,500.00	2,094,331.21	24,655,706.31	
合计	275,201,966.93	32,119,508.64	4,739,707.41	302,581,768.16	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
施工新技术研究及开发资金	10,807,500.00		495,000.00		10,312,500.00	与资产相关
大规模碎煤加压气化技术与示范(专项经费)	4,028,576.17		5,742.41		4,022,833.76	与收益相关
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关项目	9,750,002.68		866,300.85		8,883,701.83	与收益相关
焦炉烟道气脱硫脱硝技术研发与工程示范项目(专项经费)	8,095,121.28		3,968.58		8,091,152.70	与收益相关
RD201609 气化焦加压固定床分级供氧化技术(专项经费)	209,708.75		2,378.45		207,330.30	与收益相关
2019年增强制造业核心竞争力专项资金		30,200,000.00			30,200,000.00	与资产相关
海水冷却塔塔芯构件产业	602,676.80		540,454.23		62,222.57	与收益相关
沧州市重大科技成果转化专项项目 沧州市重大科技成果		1,200,000.00	36,636.00		1,163,364.00	与收益相关
河北省企业技术中心奖励		500,000.00	500,000.00			与收益相关
土地补偿款	59,245,736.31		645,983.70		58,599,752.61	与资产相关
福清市经信局福州市级企业技改补助款	2,300,000.00		150,000.00		2,150,000.00	与资产相关
110kv 回线补助款	16,252,710.00		1,354,392.50		14,898,317.50	与资产相关
省级研发中心科研补贴	1,754,442.84	219,500.00	101,710.69		1,872,232.15	与收益相关
棚改项目补助	72,360,000.00				72,360,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京分公司小圣庙家属楼燃煤锅炉改造项目	390,009.00		37,140.00		352,869.00	与收益相关
中央企业棚户区改造配套设施建设专项补助资金	32,429,813.10	8.64			32,429,821.74	与资产相关
投资奖励资金	56,975,670.00				56,975,670.00	与资产相关
合计	275,201,966.93	32,119,508.64	4,739,707.41		302,581,768.16	

(三十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	72,335,000.00	69,190,000.00
合计	72,335,000.00	69,190,000.00

注：2003年8月，PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼中化巨港电站有限公司的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）（该部分股权已在 2008 年 9 月本公司成立时投入至本公司）以及中国成达工程公司（持股 40.00%），与印尼股东 PTSUMBERGASSAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，约定自项目商业运行日起第 18 周年的开始日（公司于 2006 年 1 月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼中化巨港电站有限公司全部股份转让与 SSP。在股份转让前所有债和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP 将支付 200.00 万美元予中方股东股份转让款。

(三十九) 股本

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

注：2018 年 4 月公司控股股东中国化学工程集团有限公司以其持有的中国化学部分 A 股股票作为标的股票向合格投资者公开发行可交换公司债券，将中国化学工程持有的共计 762,935,220 股标的股票（约占本公司已发行股本总数的 15.4659%）作为担保及信托资产划转至“中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户”，并办理股票质押登记，由中信建投证券名义持有。标的股票划转后，中国化学工程集团有限公司直接持有的中国化学的股份数由 3,187,935,800 股减少至 2,425,000,580 股。

(四十) 其他权益工具

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年第一期中期票据		2,994,000,000.00						2,994,000,000.00
合计		2,994,000,000.00						2,994,000,000.00

注：本公司于 2018 年 12 月 28 日发行长期限含权中期票据，本金总额为人民币 30 亿元，扣除发行费用 600 万元后，剩余部分 29.94 亿元计入其他权益工具。

(四十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,508,189,689.45			5,508,189,689.45
其他资本公积	128,763,273.54	8,790,000.00	2,787,658.93	134,765,614.61
合计	5,636,952,962.99	8,790,000.00	2,787,658.93	5,642,955,304.06

注：本期资本公积减少系本公司之子公司化学工业第三设计院有限公司增持其子公司东华工程科技股份有限公司；本期资本公积增加系三供一业所致。

(四十二) 其他综合收益

项目	上年年末金额	新准则变化金额	本年年初金额	本期金额					期末余额
				本期所得税前金额	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. 不能重分类进损益的其他综合收益	-393,999,843.55	-89,530,424.62	-483,530,268.17	-7,194,367.17			-7,194,367.17		-490,724,635.34
其中：重新计量设定受益计划变动额	-393,999,843.55	-12,853,553.22	-406,853,396.77	-11,925,576.54			-11,925,576.54		-418,778,973.31
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动		-76,676,871.40	-76,676,871.40	4,731,209.37			4,731,209.37		-71,945,662.03
企业自身信用风险公允价值变动									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-93,836,422.70	-65,954,112.43	-159,790,535.13	22,844,974.11			21,725,012.62	1,119,961.49	-138,065,522.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动				3,812,913.34			3,431,622.01	381,291.33	3,431,622.01
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	52,885,619.01	-65,954,112.43	-13,068,493.42						-13,068,493.42
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-146,722,041.71		-146,722,041.71	19,032,060.77			18,293,390.61	738,670.16	-128,428,651.10
3、其他				-33,450.00			-33,450.00		-33,450.00
其他综合收益合计	-487,836,266.25	-155,484,537.05	-643,320,803.30	15,617,156.94			14,497,195.45	1,119,961.49	-628,823,607.85

(四十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	168,808,409.06	366,064,696.11	303,740,096.51	231,133,008.66
合计	168,808,409.06	366,064,696.11	303,740,096.51	231,133,008.66

(四十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	709,523,345.78			709,523,345.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	709,523,345.78			709,523,345.78

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	18,887,277,755.35	17,689,960,215.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	155,484,537.05	
调整后年初未分配利润	19,042,762,292.40	17,689,960,215.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,602,377,564.69	1,084,503,231.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	582,094,000.00	468,635,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少	179,476,348.45	
期末未分配利润	19,883,569,508.64	18,305,828,447.32

(四十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,344,048,081.88	33,646,306,939.34	33,792,629,263.44	29,775,785,644.49
其他业务	173,106,873.48	135,197,253.25	215,552,390.94	175,265,550.22
合计	38,517,154,955.36	33,781,504,192.59	34,008,181,654.38	29,951,051,194.71

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）	32,428,090,472.18	28,992,495,884.84	28,569,983,810.60	25,917,493,451.94
（2）勘察、设计及服务	918,612,332.35	737,595,822.55	870,167,198.88	699,238,975.84
（3）实业及其他	4,997,345,277.35	3,916,215,231.95	4,352,478,253.96	3,159,053,216.71
合计	38,344,048,081.88	33,646,306,939.34	33,792,629,263.44	29,775,785,644.49

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	25,538,957,977.29	22,864,035,399.90	23,040,571,848.33	20,714,435,458.08
境外	12,805,090,104.59	10,782,271,539.44	10,752,057,415.11	9,061,350,186.41
合计	38,344,048,081.88	33,646,306,939.34	33,792,629,263.44	29,775,785,644.49

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,148,408.35	40,649,965.51
教育费附加	31,473,141.68	31,701,652.07
资源税	59,053.53	141,092.74
房产税	24,103,345.74	26,290,020.79
土地使用税	9,481,928.15	12,115,170.32
印花税	22,395,978.00	8,681,086.39
水利建设基金	3,992,194.29	3,500,844.98
其他	6,590,508.30	131,418,334.56
合计	139,244,558.04	254,498,167.36

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	71,517,809.13	57,794,723.63
办公水电及差旅会议费	33,177,991.58	32,494,147.86
广告营销费	19,604,549.66	17,224,529.80
技术咨询费及中介费	2,966,064.56	3,013,118.54
交通运输费	16,659,085.84	13,763,217.10
折旧及摊销费	618,062.73	546,909.26
其他	22,204,463.44	54,458,907.81
合计	166,748,026.94	179,295,554.00

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	605,673,553.99	605,151,266.33
折旧费及摊销费	209,023,573.59	159,567,080.03
办公水电及差旅会议费	77,025,651.66	87,292,679.38
技术咨询及中介费	58,839,043.38	41,308,407.74
其他	157,832,636.91	180,831,984.36
合计	1,108,394,459.53	1,074,151,417.84

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	435,499,418.31	347,680,591.80
折旧费	17,699,905.11	14,601,642.10
摊销费	7,048,620.69	7,774,273.23
直接材料	470,866,776.38	390,956,184.85
其他	96,099,646.64	72,632,644.60
合计	1,027,214,367.13	833,645,336.58

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	150,329,664.38	167,174,297.42
减：利息收入	40,034,956.82	62,329,962.31
汇兑损益	-113,883,193.66	-69,206,195.59
金融机构手续费	77,770,960.03	33,449,327.57
其他	12,496,496.81	11,853,167.21
合计	86,678,970.74	80,940,634.30

(五十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	34,017,738.50	17,003,643.67
代扣个人所得税手续费	21,642.52	
合计	34,039,381.02	17,003,643.67

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
太原市企业技术中心创新能力建设补助奖励资金	7,000,000.00		与收益相关
2018 年度第十五批企业扶持资金（人才补贴）	4,520,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
污水项目即征即退增值税	2,031,767.69	279,980.44	与收益相关
政府特贴	2,000,000.00	10,800.00	与收益相关
收到增值税即征即退税额	2,696,328.22	164,135.93	与收益相关
收襄阳市财政局直接支付专用账户拨款(襄阳市省级工程技术研究中心等平台政策奖励,国家级技术中心,襄科技【2019】2号)	1,500,000.00		与资产相关
桂林市财政国库支付局拨付的2018年桂林市本级工业发展专项资金款	950,000.00		与收益相关
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关高浓度酚氨废水项目经费	866,300.85	53,363.93	与收益相关
开封市科学技术局河南省企业研发财政补助资金	860,400.00	5,536.97	与收益相关
收福清市劳动就业管理服务中心2016年度第三批失业保险稳岗补贴	600,000.00	212,220.71	与收益相关
海水冷却塔塔芯	540,454.23	131,135.40	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局	526,000.00		与收益相关
河北省技术中心奖励	500,000.00		与收益相关
2016-2017年度外经贸发展专项资金对外经济合作事项资金		3,953,000.00	与收益相关
拆迁补偿款计入办公楼收益		1,505,103.12	与资产相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心转入西安市外向型经济发展专项奖励		1,000,000.00	与收益相关
”三重一创“专项补助资金		500,000.00	与收益相关
收中国化学工程股份有限公司转来科技研发奖励资金		500,000.00	与收益相关
山西省科技厅拨付省煤基重点攻关碎煤加压项目经费		450,933.42	与收益相关
稳岗补贴		444,415.80	与收益相关
收广西科学技术厅转来宽幅挤出机项目		400,000.00	与收益相关
收广西科学技术厅转来多功能橡胶挤出生产线研制经费		300,000.00	与资产相关
高校毕业生见习补贴款		264,000.00	与收益相关
2018年度重点服务外包企业发展项目资金补助		250,000.00	与收益相关
结转西安市财政零余额账户转来2017外向型经济发展专项资金补助款		200,000.00	与收益相关
台风损失补助		200,000.00	与收益相关
2015-2016年科学进步奖		160,000.00	与收益相关
收2017年失业保险稳岗补贴		159,730.35	与收益相关
收高新区地税2016.10-2017.12代扣代缴税款手续费		118,234.09	与收益相关
开封市商务局2017年对外经济先进单位奖励		100,000.00	与收益相关
其他	9,426,487.51	5,641,053.51	
合计	34,017,738.50	17,003,643.67	

(五十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,025,804.14	3,206,598.76
处置长期股权投资产生的投资收益	3,554,559.47	5,245,714.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	253,883.09	
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		109,925.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	387,335.77	391,019.89
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		
债权投资持有期间取得的利息收入	5,500,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		15,386,042.06
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		77,086,102.04
其他债权投资持有期间取得的利息收入	14,720,731.52	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	339,879.88	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品投资收益	8,764,660.90	11,285,383.11
对印尼摊销	-3,145,000.00	-3,145,000.00
合计	31,401,854.77	109,565,785.78

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	13,418,962.00	
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资产		-49,950.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合计	13,418,962.00	-49,950.81

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	176,376,700.95

项目	本期金额
其他应收款坏账损失	97,174,778.20
其他	2,074,316.02
合计	275,625,795.17

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		170,548,623.35
存货跌价损失	11,619,728.21	38,844,852.64
可供出售金融资产减值损失		3,000,000.00
合计	11,619,728.21	212,393,475.99

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	33,825,593.72	22,729,544.64	33,825,593.72
无形资产处置利得	2,858,036.39		2,858,036.39
债务重组中因处置非流动资产产生的利得	9,421.11	11,580.00	9,421.11
其他	40,007.77	191.63	40,007.77
合计	36,733,058.99	22,741,316.27	36,733,058.99

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废利得	1,074,766.88	910,178.80	1,074,766.88
其中：固定资产毁损、报废利得	300,550.48	272,378.80	300,550.48
其他	774,216.40	637,800.00	774,216.40
债务重组利得	17,102,345.88	1,922,817.84	17,102,345.88
罚没利得	5,059,028.30	2,067,402.19	5,059,028.30
保险赔款收入	103,208.46	1,574,750.14	103,208.46
经批准无法支付的应付款项	18,051,332.82	678,625.42	18,051,332.82
违约金收入	883,474.58	1,386,905.83	883,474.58
其他	18,002,493.26	4,099,936.86	18,002,493.26
合计	60,276,650.18	12,640,617.08	60,276,650.18

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废损失	731,702.80	629,676.71	731,702.80

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产毁损、报废损失	731,702.80	629,676.71	731,702.80
债务重组损失	26,842.75	3,107,611.46	26,842.75
罚没及滞纳金支出	3,600,951.83	2,813,320.00	3,600,951.83
公益性捐赠支出	10,020,133.05	6,812,000.00	10,020,133.05
违约金支出	167,291.37	501,560.00	167,291.37
其他	15,371,825.40	918,169.10	15,371,825.40
合计	29,918,747.20	14,782,337.27	29,918,747.20

(六十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	445,610,565.62	389,669,728.31
递延所得税费用	-83,904,930.93	-214,072.04
合计	361,705,634.69	389,455,656.27

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,066,076,016.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	516,519,004.19
子公司适用不同税率的影响	-85,794,810.48
调整以前期间所得税的影响	-3,319,357.64
非应税收入的影响	-40,895,459.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-17,337,781.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,387,041.03
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	-4,078,919.49
所得税费用	361,705,634.69

(六十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	303,645,207.35	323,879,703.69
备用金还款	59,896,746.69	53,342,506.50
财政补助及拨款	32,273,119.47	16,586,484.69
收回的各类保证金	458,684,819.43	782,771,507.95
收到的代收代付款	1,957,383,484.56	1,453,601,915.92
收到的关联方资金	1,929,020,764.91	2,885,370,607.46

项目	本期金额	上期金额
其他	92,055,499.25	21,876,581.91
合计	4,832,959,641.66	5,537,429,308.12

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	253,433,250.60	253,925,172.20
保险费	19,583,651.37	23,402,154.09
办公水电费	66,951,209.21	60,878,355.74
修理费	20,630,107.10	12,332,956.74
租赁费	55,740,025.71	52,573,755.76
咨询服务费	44,512,816.91	37,263,037.38
金融机构手续费支出	52,280,125.08	19,161,111.39
备用金借款	168,124,956.45	169,804,605.94
交通运输费	26,917,815.99	40,343,312.31
保证金	428,269,226.08	913,668,740.00
代付款项	3,877,767,786.34	899,243,242.11
其他	132,963,792.51	81,628,064.81
合计	5,147,174,763.35	2,564,224,508.47

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

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

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	428,835.79	529,265.00
合计	428,835.79	529,265.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款合同承诺费	28,395,131.66	7,976,387.19
购买子公司少数股权支付的现金	11,315,963.67	10,924,742.47
合计	39,711,095.33	18,901,129.66

(六十二) 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	1,704,370,382.08	1,179,869,292.05
加：信用减值损失	275,625,795.17	
资产减值损失	11,619,728.21	212,217,736.77
固定资产折旧	468,066,438.88	382,460,221.83
无形资产摊销	52,242,855.08	47,915,725.38
长期待摊费用摊销	1,100,593.08	15,160,474.40
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）	-25,113,330.78	-23,147,220.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	343,064.08	4,241,937.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	13,418,962.00	-274,985.40
财务费用（收益以“－”号填列）	150,329,664.38	202,735,917.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,401,854.77	-110,085,279.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-60,120,991.46	-2,504,502.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,573,094.68	-2,638,357.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,631,157,408.07	-596,730,130.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,079,153,510.49	-13,337,751,809.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-407,059,275.89	15,323,922,872.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,554,315,793.82	3,295,391,891.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	24,311,767,602.50	24,324,227,592.99
减：现金的期初余额	26,101,407,804.58	21,618,813,952.59
加：现金等价物的期末余额	460,000,000.00	100,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	460,000,000.00	560,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,789,640,202.08	2,245,413,640.40

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中：天津辰达工程监理有限公司	30,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,516,900.00

	金额
其中：天津辰达工程监理有限公司	4,516,900.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	25,483,100.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	24,311,767,602.50	26,101,407,804.58
其中：库存现金	10,984,437.85	6,771,008.59
可随时用于支付的银行存款	23,667,413,809.38	25,421,525,726.55
可随时用于支付的其他货币资金	633,369,355.27	673,111,069.44
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	460,000,000.00	460,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,771,767,602.50	26,561,407,804.58
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		

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,902,099,480.56	保证金、存放中央银行准备金等
应收票据	171,998,786.76	质押
长期应收款	6,164,986,374.26	质押
固定资产	2,197,625,746.00	质押
无形资产	88,685,452.70	质押
长期股权投资	157,357,183.82	质押、抵押
合计	10,682,753,024.10	

(六十四) 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			11,943,390,309.86
其中：美元	1,407,695,539.52	6.8747	9,677,484,525.54
欧元	56,974,412.74	7.8170	445,368,984.41
港币	60,657,929.01	0.8797	53,360,780.15
其他			1,767,176,019.76
应收账款			733,062,221.22
其中：美元	25,682,270.81	6.8747	176,557,907.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	1,558,580.16	7.8170	12,183,421.09
其他			544,320,892.99
预付账款			792,680,883.58
其中：美元	99,944,651.79	6.8747	687,089,497.67
其他			105,591,385.91
其他应收款			370,051,512.27
其中：美元	28,849,446.45	6.8747	198,331,289.49
欧元	500,000.00	7.8170	3,908,500.00
其他			167,811,722.78
应付账款			1,647,991,564.76
其中：美元	114,912,757.97	6.8747	789,990,737.22
欧元	38,350,430.27	7.8170	299,785,313.39
其他			558,215,514.15
预收账款			1,171,770,006.75
其中：美元	157,703,002.62	6.8747	1,084,160,832.12
其他			87,609,174.63
其他应付款			436,225,525.55
其中：美元	40,677,315.96	6.8747	279,644,344.01
其他			156,581,181.54
长期应收款			4,507,072,496.91
其中：美元	655,602,789.49	6.8747	4,507,072,496.91
长期借款			2,156,635,500.63
其中：美元	313,706,125.45	6.8747	2,156,635,500.63

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：万元

序号	单位名称	变动原因	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
1	中国化学工程第十一建设(新加坡)有限公司	设立	全资子公司	新加坡	其他建筑安装	154.92	100.00	100.00	154.92
2	襄阳市襄州区化建项目管理有限公司	设立	控股子公司	襄阳	其他建筑安装	7,376.00	90.00	90.00	30.00

2、 本期清算的子公司

单位：万元

单位名称	变动原因	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
青岛亚迪德国际贸易有限公司	注销	全资子公司	青岛	商品贸易	50.00	100.00	100.00	50.00
天津辰达工程监理有限公司	出售	全资子公司	天津	工程管理	330.00	100.00	100.00	330.00

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国天辰工程有限公司	天津市	天津市	设计承包	100		股权投资投入
赛鼎工程有限公司	太原市	太原市	设计承包	100		股权投资投入
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	合肥市	设计承包	100		股权投资投入
中国五环工程有限公司	武汉市	武汉市	设计承包	100		股权投资投入
华陆工程科技有限责任公司	西安市	西安市	设计承包	100		股权投资投入
中国成达工程有限公司	成都市	成都市	设计承包	100		股权投资投入
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	桂林市	设计承包	100		股权投资投入
化学工业岩土工程有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程香港有限公司	香港	香港	建筑安装	100		股权投资投入
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		股权投资投入
印尼中化巨港电站有限公司	印尼	印尼	发电	50	40	股权投资投入
中化二建集团有限公司	太原市	太原市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	淮南市	建筑安装	100		股权投资投入

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	
中国化学工程第四建设有限公司	岳阳市	岳阳市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
中国化学工程第六建设有限公司	襄阳市	襄阳市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第七建设有限公司	成都市	成都市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	开封市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	沧州市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100		股权投资投入
中国化学工程第十六建设有限公司	宜昌市	宜昌市	建筑安装业	100		同一控制下的企业合并
四川晟达化学新材料有限责任公司	南充市	南充市	制造业	45	35	投资设立
中化工程集团财务有限公司	北京市	北京市	财务公司	90		投资设立
中化工程集团环保有限公司	北京市	北京市	环保工程	75		投资设立
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	75	25	投资设立
中国化学国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		投资设立

2、重要的非全资子公司

单位：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	415.65		2,997.80
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-2,481.36		-15,418.03
中化工程集团财务有限公司	10.00	1,111.16	528.00	16,105.65
中化工程集团环保有限公司	25.00	-242.99		2,834.10
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	8,413.98	12,165.62	66,037.97
东华工程科技股份有限公司	40.78	3,583.94	1,818.99	96,531.23

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
印尼中化巨港电站有限公司	319,549,934.11	56,742,327.00	376,292,261.11	69,125,223.78		69,125,223.78	263,365,557.35	72,743,720.96	336,109,278.31	77,894,119.12		77,894,119.12
四川晟达化学新材料有限责任公司	317,863,149.26	2,210,047,156.30	2,527,910,305.56	3,241,836,087.65	56,975,670.00	3,298,811,757.65	324,951,165.80	2,283,410,425.62	2,608,361,591.42	3,198,219,328.11	56,975,670.00	3,255,194,998.11
中化工程集团财务有限公司	19,925,220,405.14	710,729,209.83	20,635,949,614.97	19,021,571,569.04		19,021,571,569.04	21,081,152,539.92	818,881,272.36	21,900,033,812.28	20,347,784,683.35		20,347,784,683.35
中化工程集团环保有限公司	31,725,580.67	126,941,124.78	158,666,705.45	34,902,791.62		34,902,791.62	41,012,236.20	127,734,014.92	168,746,251.12	35,262,639.91		35,262,639.91
福建天辰耀隆新材料有限公司	2,153,103,173.01	2,578,768,249.11	4,731,871,422.12	3,000,720,465.80	75,648,070.11	3,076,368,535.91	1,526,140,385.38	2,710,386,965.42	4,236,527,350.80	536,638,594.02	1,955,148,446.31	2,491,787,040.33
东华工程科技股份有限公司	5,016,457,289.08	1,605,450,973.53	6,621,908,262.61	3,724,148,504.96	721,272,340.31	4,445,420,845.27	4,364,615,738.50	1,567,000,248.33	5,931,615,986.83	3,076,512,172.42	722,654,551.00	3,799,166,723.42

续

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
印尼中化巨港电站有限公司	248,245,468.47	41,565,176.58	48,951,878.14	52,734,344.85	275,522,224.45	63,494,479.75	49,869,087.54	68,382,078.59
四川晟达化学新材料有限责任公司		-124,068,045.40	-124,068,045.40	-3,653,898.97		-96,664,341.74	-96,664,341.74	155,830,957.14
中化工程集团财务有限公司	288,924,863.36	111,116,003.65	114,928,917.00	-2,227,479,016.12	262,622,699.09	79,001,050.55	102,482,431.79	1,755,976,844.96
中化工程集团环保有限公司		-9,719,697.38	-9,719,697.38	-8,221,868.80		-11,733,671.11	-11,733,671.11	-13,681,193.89
福建天辰耀隆新材料有限公司	1,951,519,038.43	210,349,426.54	210,349,426.54	427,266,980.63	1,987,697,896.89	189,034,997.88	189,034,997.88	474,876,279.46
东华工程科技股份有限公司	1,382,338,908.04	88,246,562.19	88,246,562.19	316,443,492.04	1,181,607,164.06	73,950,541.58	73,950,541.58	-575,106,083.73

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西金色长风房地产开发有限公司	太原	太原	房地产开发	50.00		权益法
中工建信(北京)投资基金管理公司	北京	北京	基金管理	50.00		权益法
成都中达投资有限公司	成都	成都	房地产开发	30.00		权益法
南充柏华污水处理有限公司	南充	南充	污水处理及其再生利用	30.00		权益法
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥	合肥	污水处理及其再生利用	20.00		权益法
浙江天泽大有环保能源有限公司	瑞安	瑞安	金属废料和碎屑加工处理	28.00		权益法
PT.GrahaPowerKaltim	印尼	印尼	火力发电	45.00		权益法
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	阜阳	阜阳	水污染治理	42.75		权益法
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州	赣州	项目管理运营	51.00		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理公司	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
流动资产	185,189,470.10	12,405,441.25	185,189,470.10	11,999,428.12
其中：现金和现金等价物	1,969,550.04	610,521.92	1,969,550.04	11,997,973.12
非流动资产	112,803.27	11,338.40	112,803.27	11,590.52
资产合计	185,302,273.37	12,416,779.65	185,302,273.37	12,011,018.64
负债合计	137,946,277.91	14,135.00	137,946,277.91	167,072.84
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	47,355,995.46	12,402,644.65	47,355,995.46	11,843,945.80
按持股比例计算的净资产份额	23,677,997.73	6,201,322.33	23,677,997.73	5,921,972.90
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	23,677,997.72	6,201,322.33	23,677,997.72	5,921,972.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		770,353.72		1,209,544.58

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信（北京）投资基金管理公司	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
财务费用		-4,029.05		-2,708.66
所得税费用		29,405.26		142,637.50
净利润		558,699.85		855,824.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		558,699.85		855,824.98
本期收到的来自合营企业的股利				

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	1,043,321,322.74	4,356,168.10	172,323,726.86	1,043,321,322.74	4,315,045.13	191,114,903.48
非流动资产		315,727,403.95	385,430,873.80		308,558,728.89	406,377,617.28
资产合计	1,043,321,322.74	320,083,572.05	557,754,600.66	1,043,321,322.74	312,873,774.02	597,492,520.76
负债合计	969,575,148.21	212,749,220.87	236,564,787.11	969,575,148.21	201,318,774.02	302,813,478.24
少数股东权益						
归属于母公司股东权益		107,334,351.18	321,189,813.55	73,746,174.53	111,555,000.00	294,679,042.52
按持股比例计算的净资产份额	22,123,852.36	32,200,305.35	64,237,962.71	22,123,852.36	33,466,500.00	58,935,808.50
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	22,123,852.36	32,200,305.35	64,237,962.71	22,123,852.36	33,466,500.00	58,935,808.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入			85,044,797.61			83,032,497.77
净利润		-4,220,648.82	26,510,771.05			25,225,047.70
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		-4,220,648.82	26,510,771.05			25,225,047.70
本期收到的来自联营企业的股利						11,441,956.80

(三) 重要的共同经营

无

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款等，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，详见附注八、（一）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61.47%。

于2019年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,156.64万元（2018年6月30日：3,285.18万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至2019年6月30日，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（六十四）”。

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润2,844.77万元（2018年6月30日：6,844.93元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	268,141,716.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		457,481.10
可供出售金融资产		108,009,809.53
合计	268,141,716.21	108,467,290.63

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌20%，则本公司将增加或减少净利润5,362.83万元，（2018年6月30日：其他综合收益1,752.06万元）。管理层认为20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	451,777,604.32		451,777,604.32
应付票据	1,366,919,079.02		1,366,919,079.02
应付账款	28,141,182,427.81		28,141,182,427.81
其他应付款	8,282,833,046.92		8,282,833,046.92
其他流动负债	128,276,146.85		128,276,146.85
一年内到期的非流动负债	955,440,000.00		955,440,000.00
合计	39,326,428,304.92		39,326,428,304.92

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	270,000,000.00		270,000,000.00
应付票据	1,535,165,625.01		1,535,165,625.01
应付账款	28,417,685,769.81		28,417,685,769.81
其他应付款	6,321,039,947.90		6,321,039,947.90
其他流动负债	143,859,416.14		143,859,416.14
一年内到期的非流动负债	290,400,000.00		290,400,000.00
合计	36,978,150,758.86		36,978,150,758.86

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	
一、持续的公允价值计量	1,607,008,354.57		311,464,666.88	1,918,473,021.45
◆交易性金融资产	729,171,043.42			729,171,043.42
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	705,851,240.83			705,851,240.83

项目	期末公允价值			
	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	合计
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	244,821,913.62			244,821,913.62
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	461,029,327.21			461,029,327.21
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,319,802.59			23,319,802.59
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	23,319,802.59			23,319,802.59
◆应收款项融资				
◆其他债权投资	877,837,311.15			877,837,311.15
◆其他权益工具投资			311,464,666.88	311,464,666.88
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(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

本公司交易性金融资产、其他债权投资等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

不适用

(四) 持续和非持续第三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

本公司的其他权益工具投资以收益法及账面净资产等为依据。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国化学工程集团有限公司	北京	工程施工(承包)、设计	710,000.00	55.54	55.54

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
安徽东华通源生态科技有限公司	联营企业
浙江天泽大有环保能源有限公司	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
山西金色长风房地产开发有限公司	合营企业
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	合营企业
PT. Graha Power Kaltim	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
天脊集团工程有限公司	联营企业
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	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
中国化学工程集团有限公司	最终控制方
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司
山东省公路建设(集团)有限公司	同一母公司
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
国化投资控股有限公司	同一母公司
国化融资租赁（天津）有限公司	同一最终控制方
中化建工程集团北京建设投资有限公司	同一母公司
中国化学工程刚果（金）股份有限公司	同一母公司
山东省公路养护工程有限公司	同一最终控制方
北京国化环保产业基金管理有限公司	同一最终控制方
北京化建建筑工程有限公司	同一最终控制方

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程重型机械化公司	工程承包	47,371,910.24	
中化建工程集团城市投资有限公司	工程承包	7,050,725.00	
中国化学工程第九建设有限公司	工程承包	58,004,104.35	41,580,055.42
中化建工程集团南方建设投资有限公司	工程承包	122,810,879.49	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东省公路建设（集团）有限公司	出售商品	8,048,197.76	
中国化学工程第九建设有限公司	出售商品	156,189.46	
中化建工程集团城市投资有限公司	出售商品	2,248.32	
天脊集团工程有限公司	设计费		15,000.00
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	工程施工	54,145,114.83	1,775,226.92
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD	工程施工	108,103,963.00	151,549,036.36
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工	11,798,912.37	127,456,672.03
浙江天泽大有环保能源有限公司	保理利息	1,013,387.31	873,786.42
安徽东华通源生态科技有限公司	工程施工	15,924,187.27	687,993.70
安徽东华通源生态科技有限公司	保理利息	674,455.24	
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	618,682.84	260,134.72
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工	88,595,573.14	
PT.GRAHA POWER KALTIM	工程施工	551,728,645.52	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	工程施工	55,737,403.68	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

单位：万元

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国化学工程集团有限公司	中国五环工程有限公司	40,000.00	2014/11/16	2019/8/16	否

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国化融资租赁（天津）有限公司	机器设备	8,661,978.80	

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南充柏华污水处理有限公司	9,954,849.60	6,968,394.72	9,954,849.60	1,990,969.92
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	4,625,427.39	23,127.14		
	安徽东华通源生态科技有限公司	22,423,000.00			
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	280,000.00	1,400.00		
	天脊集团工程有限公司	300,000.00	1,500.00		
	浙江天泽大有环保能源有限公司	198,345,400.00		191,679,400.00	8,303,970.00
预付账款					
	国化融资租赁（天津）有限公司	3,983,909.79		3,821,980.80	
	中国化学工程第九建设有限公司	23,500,000.00		25,717,245.73	
	中国化学工程重型机械化有限公司	756,700.98		140,000.00	
其他应收款					
	中国化学工程第九建设有限公司	80,000,000.00		20,000,000.00	
	中国化学工程重型机械化有限公司	100,000,000.00			
	南充柏华污水处理有限公司	224,280.00	156,996.00	224,280.00	156,996.00
	安徽东华通源生态科技有限公司	589,130.77	203,059.23	589,130.77	174,893.08
	成都中达投资有限公司	137,100,000.00	47,550,000.00	137,100,000.00	19,320,000.00
	PT. Graha Power Kaltim	6,417,776.67	32,088.88		
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	400,000.00	2,000.00		
	山西金色长风房地产开发有限公司	500,000.00	2,500.00		
应收利息					
	中国化学工程第九建设有限公司	96,666.67		19,333.33	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国化学工程重型机械化有限公司	87,604.17			
	浙江天泽大有环保能源有限公司			54,911.11	
长期应收款					
	PT. Graha Power Kaltim	1,657,913,877.35		794,460,661.77	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	山东省公路建设（集团）有限公司	18,513,887.61	
	山东省公路养护工程有限公司	5,320,000.00	
	中国化学工程第九建设有限公司	35,807,444.05	52,899,426.26
	中国化学工程重型机械化有限公司	35,808,567.48	20,267,127.76
	中化建工程集团城市投资有限公司	7,050,725.00	
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	152,469,745.36	16,268,115.00
	成都蜀远煤基能源科技有限公司	101,852,136.00	101,850,000.00
其他应付款			
	北京国化环保产业基金管理有限公司	14,656,794.00	
	诚东资产管理有限公司	137,352,522.19	139,399,640.88
	国化融资租赁（天津）有限公司	683,199,294.64	670,742,517.40
	国化投资控股有限公司	44,872,800.56	69,664,729.88
	山东省公路建设（集团）有限公司	102,847,288.28	6,037,096.49
	中国化学工程第九建设有限公司	127,406,190.21	129,507,165.89
	中国化学工程集团有限公司	2,807,441,969.95	844,553,561.01
	中国化学工程重型机械化有限公司	136,565,877.94	120,340,077.49
	中化建工程集团北京建设投资有限公司	400,000,000.19	
	中化建工程集团城市投资有限公司	354,490,486.12	158,990,442.64
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	247,895,550.19	512,282,624.63
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	山西金色长风房地产开发有限公司	23,500,000.00	23,500,000.00
	PT. Graha Power Kaltim	84,005.57	
预收账款			
	山东省公路建设（集团）有限公司	250,261.16	300,000.00
	中国化学工程重型机械化有限公司	135,882.35	135,844.08
	中国化学工程第九建设有限公司	143,353.43	123,513.39
	宿州碧华环境工程有限公司	21,842,700.05	24,520,860.00
	安徽东华通源生态科技有限公司	43,352,000.00	21,900,000.00
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	39,054,902.33	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	1,018,549.53	
应付利息			
	国化融资租赁（天津）有限公司	1,027,065.07	859,513.69
	山东省公路建设（集团）有限公司	16,682.06	3,237.83
	中国化学工程第九建设有限公司	66,828.19	25,312.12
	中国化学工程重型机械化有限公司	38,168.43	30,859.27
	诚东资产管理有限公司	2,076,140.23	619,042.42
	中国化学工程集团有限公司	788,311.89	303,890.08
	国化投资控股有限公司	105,663.67	50,105.65
	中化建工程集团南方建设投资有限公司	98,359.72	141,554.95
	中化建工程集团城市投资有限公司	114,120.57	38,982.51
	中化建工程集团北京建设投资有限公司	38,300.00	
	北京国化环保产业基金管理有限公司	20,258.70	

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

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

（2）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1、赛鼎工程有限公司（以下简称“赛鼎公司”）

2014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595.00万元。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生产建设兵团第六师中级人民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。

2017年1月，江苏沪武建设集团有限公司再次向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提请诉讼要求赛鼎公司支付工程款。2017年2月，赛鼎公司

答辩称已按双方的合同约定履行了自己的义务，不但不欠付江苏沪武建设集团有限公司工程款，还超额支付了工程款，江苏沪武建设集团有限公司所称的欠款及利息并无事实及法律依据，请求驳回江苏沪武建设集团有限公司诉求。当月江苏沪武建设集团有限公司向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院请求对赛鼎公司财产采取保全措施，冻结赛鼎公司资金 1,300.00 万元。冻结期限为 2017 年 1 月 18 日至 2018 年 1 月 17 日，并以中华联合财产保险股份有限公司出具的《诉讼财产保全责任保险单保函》作为担保。2018 年 1 月 17 日接到法院通知，冻结资金延冻至 2019 年 1 月 16 日。截至 2019 年 6 月 30 日，案件尚在进一步审理中。

2、中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

1) 2018 年 8 月 29 日，陈永贵、王海江因建造合同纠纷向乌海市中级人民法院起诉郑州建工集团有限责任公司（以下简称“郑州建工”）、成达公司、姚广和、侯恺、王安喜、崔悦忠。原告陈永贵要求判令被告郑州建工支付工程款及相关款项 3,252.08 万元，成达公司对工程款及利息在欠付郑州建工工程款范围内承担连带付款责任；被告姚广和对 230.00 万元补贴款及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告侯凯对 44.13 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告王安喜对 32.74 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任；被告崔悦忠对 8.40 万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任。

2018 年 11 月 23 日，陈永贵、王海江向法院申请冻结郑州建工、成达公司 4,378.07 万元，法院作出裁定，冻结郑州建工、成达公司 4,000.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，成达公司已向法院申请复议，目前此案正在审理中。

2) 2018 年 9 月 28 日，惠生工程（中国）有限公司因建造合同纠纷起诉成达公司至四川省高级人民法院，要求支付工程价款 38,393.55 万元，违约金 15,034.91 万元，合计 53,428.46 万元。目前案件正在一审审理中。

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，淮南华中置业有限公司因合作开发房地产合同纠纷事项将三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。

2017 年 1 月，双方均提起上诉，安徽省高级人民法院审理后裁定发回淮南市中级人民法院重审，截至 2019 年 6 月 30 日，案件仍在重审阶段，账户仍未解冻。

4、中国化学工程第十一建设有限公司（以下简称“十一公司”）

中石化国工公司作为 EPC 总承包单位将沙特延布—麦地那第三期管线项目其中的“C 包工程”施工分包给十一公司。双方于 2012 年 8 月 16 日签订《沙特延布—麦地那第三期管线项目 C 包施工工程合同》（以下简称“合同”）。合同约定工期为 2011 年 12 月 3 日至 2014 年 10 月 30 日，合同价款为 26,180.56 万沙特里亚尔。在合同履行过程中，由于中石化国工公司责任范围内的设计等原因，导致十一公司实际施工的工程量远远超出自身工程量，产生了大量的工程变更款项；另外，由于中石化国工公司迟延提供图纸、甲供材料等原因，导致项目停工以及项目工期严重滞后，造成十一公司费用大量增加。中石化国工拒不支付工程款项和十一公司因工期延误造成的损失，因此给十一公司造成了严重的经济损失，十一公司于 2018 年 5 月 30 日向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁。6 月 19 日收到贸仲正式受理该案件的通知（〈2018〉中国贸仲京字第 048189 号），本案案号为 P20180585。9 月 7 日十一公司向贸仲仲裁委提交了追加诉讼请求书，追加要求对方支付新产生的 150 万元律师费及律所人员赴沙特取证差旅费等 2 万余元。在贸仲要求的 9 月 10 日前答辩期内，中石化国工方面于 9 月 10 日向仲裁委提交了答辩意见和仲裁反请求申请书（反请求标的额：100,737.96 万元）。2018 年 11 月 19 日接到通知，2018 年 12 月 27 日仲裁开庭。2018 年 12 月 3 日增加诉讼请求并第三次补充证据，增加的诉讼请求为现场管理费用及总部管理费用，暂计算至 2018 年 12 月 2 日分别为 6,162.75 万沙特里亚尔、1,268.63 万沙特里亚尔（按照 1 沙特里亚尔=1.712 元的汇率标准，折合人民币共计 12,722.52 万元）以及保函费用 31.14 万元。12 月 6 日缴纳增加部分的仲裁费 59.94 万元。12 月 14 日收到贸仲的变更请求受理通知以及延期开庭通知，贸仲于 2019 年 1 月 24 日开庭，仲裁庭要求十一公司在 2 月 2 日前确定仲裁申请有关事项：①关于被申请人调整仲裁反请求金额的问题；②关于申请人仲裁请求中主张的货币、汇率及金额问题；③关于聘请专家对工期延误进行鉴定的问题④关于申请人翻译费的问题。十一公司已于 2 月 1 日回复仲裁委。2019 年 3 月 6 日收到贸仲转来的中石化国工提交的新证据材料，以及公司增缴仲裁费 22.46 万元的通知。2019 年 3 月 22 日收到仲裁委变更诉讼请求受理的通知以及中石化国工对十一公司提交证据的质证意见。截至目前，等待第二次开庭。

5、中国化学工程第七建设有限公司（以下简称“七公司”）

2017年6月7日，中铁重工有限公司以七公司未及时支付工程款为由，向贵州省贵阳市白云区人民法院提起诉讼，要求判定七公司支付工程款395.99万元及资金占用费。2018年11月23日，贵州省贵阳市白云区人民法院作出（2018）黔0113执保1437号之二十七裁定书，冻结七公司资金400万元。案件一审判定七公司支付原告工程款316.63万元，七公司提起上诉。截至2019年6月30日，该案件处于二审阶段。

（3）担保情况

1）关联方担保情况详见附注“十（五）”

2）截至2019年6月30日，本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	是否提 供反担 保	担保是否 已经履行 完毕
中国成达工程有限公司	内蒙古东源科技有限公司	167,000.00	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	28,608.75	2010/11/1	2025/4/25	是	否
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市泽恒工程项目管理有限公司	9,300.00	2019/1/18	2028/12/18	否	否

2、 预计负债事项及其财务影响

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

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

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

借贷方	借款本金	到期日	实际还款日
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司	1.9971亿元	2014/12/18	2015/6/18

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

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

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

2016 年，东源科技相关装置投产运营后生产销售正常，可归还银行借款及利息。由于化工行业的周期性，东源科技盈利能力尚弱，资金积累需要一定的过程。东源科技未来能否按期偿还债务具有一定的不确定性。2016 年财务报表日成达公司综合考虑工程款结算、担保履约等不确定性风险，按照如东源

科技不能履约还款，成达公司可依照法律程序取得并处置相关抵、质押物的情况下进行测算，补充计提预计负债 0.89 亿元。成达公司累计计提预计负债 3.87 亿元。

2017 年、2018 年、2019 年 1-6 月东源科技各项生产数据和能耗数据均出现不同程度好转，截至 2019 年 6 月 30 日，东源科技归还到期借款本金 8.26 亿元及其相应利息，借款本金余额为 16.70 亿元。2019 年 1-6 月不再确认新的预计负债。

3、未结清保函及信用证

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未结清保函金额 1,603,135.06 万元；

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未结清信用证金额 25,489.51 万元。

十二、资产负债表日后事项

本报告期无需披露的资产负债表日后事项。

十三、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。

项目	工程施工（承包）		勘察、设计及服务		实业及其他		抵消调整		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,451,338.20	3,071,456.03	91,861.23	87,016.72	521,580.02	460,800.59	-213,063.95	-218,455.17	3,851,715.50	3,400,818.17
其中：对外交易收入	3,451,338.20	3,071,456.03	91,861.23	87,016.72	521,580.02	460,800.59	-213,063.95	-218,455.17	3,851,715.50	3,400,818.17
分部间交易收入										
二、营业成本及费用	3,290,749.84	2,932,900.78	86,871.07	83,091.34	466,762.13	440,013.60	-213,404.58	-218,647.49	3,630,978.46	3,237,358.23
三、利润总额	222,251.00	196,227.93	7,633.10	5,702.14	60,716.36	35,222.31	-83,992.86	-80,219.89	206,607.60	156,932.49
四、所得税费用	13,850.21	33,050.72	1,920.62	936.35	20,399.73	4,958.50			36,170.56	38,945.57
五、净利润	208,400.79	163,177.21	5,712.48	4,765.79	40,316.63	30,263.82	-83,992.86	-80,219.89	170,437.04	117,986.93

(三) 其他事项

1、刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

2013年7月9日,东华科技与MagIndustries Corp 和/或 Mag Minderals Potasses Congo S.A. (下称 MAG 公司) 签订《刚果(布)蒙哥 1200kt/a 钾肥项目工程建设总承包合同》, 东华科技为该项目工程 EPC 总承包商, 该钾肥项目总承包合同固定部分价格为 49,739.10 万美元, 非固定部分价格为 2,446.20 万美元, 项目于 2013 年 7 月现场正式开工。截止 2018 年 12 月 31 日, 东华科技已收到 803.00 万美元和 8,464.80 万元人民币的工程进度款, 其中: 8,464.80 万元人民币为春和集团支付(春和集团为该项目业主的原控股股东)。项目已累计确认收入 20,813.83 万元人民币, 累计确认成本 20,813.83 万元人民币, 预付款项余额为 16,925.30 万元, 库存商品余额为 15,139.95 万元, 工程施工余额 9,036.68 万元。

2018 年 9 月, 刚果(布)钾肥项目的项目公司 Mag Minderals Potasses Congo S.A 召开股东大会, 其股东 MagMinerals Inc 公司(注: 该公司系刚果(布)钾肥项目公司的母公司, 代表 90% 股权、刚果(布)矿业部, 代表 10% 股权) 均派出代表出席会议。股东大会决定对业主 Mag Minderals Potasses Congo S.A. 的行政人员进行调整, 并同意在《矿产开采协议》发展框架内开展相关经营活动, 东华科技正与相关方进行密切沟通, 切实关注项目进展情况, 以期早日推动项目重启。结合 2018 年项目的进展情况, 在 2017 年预计损失分析过程的基础上, 从继续建设角度考虑该项目的可收回金额, 2018 年度东华科技对该项目计提减值准备金额为 3,100.00 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 累计计提减值准备 30,100.00 万元。

2、四川晟达化学新材料有限责任公司 PTA 项目减值事项

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

2017 年, PTA 产品和主原料 PX 市场价格总体呈现一定程度上升, 但在 2017 年 10 月, 晟达公司收到主材 PX 供应商中国石油天然气股份有限公司西南化工销售分公司函件, 函件提出给予晟达公司的原运费差优惠将不再执行, 只执行行业相关优惠。由于主要原材料成本出现了较大的不确定因素, 基于原材料优惠政策变化对晟达公司 PTA 项目未来现金流的重大影响, 结合产品市场状况以及公司对未来

的判断，基于谨慎考虑，2017年底公司委托北京中企华资产评估有限责任公司进行减值测试，根据减值测试结果，于2017年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备4.02亿元，其中：在建工程减值准备1.76亿元，固定资产减值准备2.26亿元。

2018年，经与四川省能源投资集团有限责任公司多次沟通合作框架协议、租赁协议等后，晟达公司将PTA项目整体资产以租赁方式交由四川能源投资公司经营，并与其签订了《PTA资产租赁合同》。考虑PTA项目整体资产以租赁方式经营，同时结合PTA产品未来市场走势及未来现金流量的变化情况，晟达公司委托银信资产评估有限公司进行减值测试，根据减值测试结果，于2018年财务报表日，晟达公司按照可回收金额确认减值准备3.96亿元。经晟达公司对2019年6月30日可回收金额减值测试的结果，PTA项目未存在继续减值迹象，故2019年中期报告无需补充计提减值准备。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,800,000.00	14,800,000.00
商业承兑汇票		
合计	7,800,000.00	14,800,000.00

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	160,872,061.57
1至2年	40,830,571.27
2至3年	30,210,701.75
3至4年	
4至5年	
5年以上	125,391.20
合计	232,038,725.79

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	232,038,725.79	100.00	5,150,660.59	2.22	226,888,065.20
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,038,725.79	100.00	5,150,660.59	2.22	226,888,065.20
合计	232,038,725.79	100.00	5,150,660.59		226,888,065.20

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	195,996,086.73	100.00	4,637,626.94	2.37	191,358,459.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	195,996,086.73	100.00	4,637,626.94		191,358,459.79

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	160,872,061.57	804,360.31	0.50
1 至 2 年	40,830,571.27	1,224,917.14	3.00
2 至 3 年	30,210,701.75	3,021,070.18	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	125,391.20	100,312.96	80.00
合计	232,038,725.79	5,150,660.59	

3、按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
伊犁新天煤化工有限责任公司	135,610,447.33	58.44	1,899,339.29
Saudi Basic Industries Corporation	96,138,746.29	41.43	3,146,084.11
Saudi Aramco oil co	164,140.97	0.07	4,924.23
赛威-传动设备有限公司	125,391.20	0.06	100,312.96
合计	232,038,725.79	100.00	5,150,660.59

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	118,065,832.86	96,164,520.63
应收股利	27,228,920.00	27,187,520.00
其他应收款	4,412,342,705.38	3,034,567,410.94
合计	4,557,637,458.24	3,157,919,451.57

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	10,174,287.96	8,280,048.01
关联方款项	107,891,544.90	87,884,472.62
合计	118,065,832.86	96,164,520.63

2、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司	24,748,920.00	24,707,520.00
北京华旭工程项目管理有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00
合计	27,228,920.00	27,187,520.00

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	3,676,922,427.30
1 至 2 年	274,330,966.77
2 至 3 年	278,693,627.96
3 至 4 年	118,597,092.64
4 至 5 年	50,466,904.99
5 年以上	14,408,018.96

账龄	期末余额
合计	4,413,419,038.62

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	6,594,702.91	5,682,401.43
押金	358,026.75	1,368,026.75
代垫单位款	1,066,978.43	1,382,087.43
代垫职工个人款	106,221.83	
其他	1,691,373.40	2,158,409.15
关联方	4,403,601,735.30	3,024,930,900.01
合计	4,413,419,038.62	3,035,521,824.77

(3) 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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川晟达化学新材料有限责任公司	关联方往来	1,928,390,800.00	0-3 年	43.69	
福建天辰耀隆新材料有限公司	关联方往来	1,851,500,000.00	1 年内	41.95	
中国化学工程第七建设有限公司	关联方往来	123,464,814.28	1-2 年	2.80	
中国成达工程有限公司	关联方往来	111,513,256.97	1 年内	2.53	
十四化建启东置业有限公司	关联方往来	84,600,000.00	2-3 年	1.92	
合计		4,099,468,871.25		92.89	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,996,593,033.93	519,750,000.00	13,476,843,033.93	13,728,806,533.93	519,750,000.00	13,209,056,533.93
对联营、合营企业投资	131,201,322.83		131,201,322.83	5,921,972.90		5,921,972.90
合计	14,127,794,356.76	519,750,000.00	13,608,044,356.76	13,734,728,506.83	519,750,000.00	13,214,978,506.83

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中化工程集团环保科技有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
中国天辰工程有限公司	659,628,500.00			659,628,500.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赛鼎工程有限公司	852,170,800.00			852,170,800.00		
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限公司	764,949,302.84			764,949,302.84		
华陆工程科技有限责任公司	827,068,747.57			827,068,747.57		
中国成达工程有限公司	882,763,800.00			882,763,800.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	232,147,652.18			232,147,652.18		
化学工业岩土工程有限公司	219,105,607.32			219,105,607.32		
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	108,377,900.00			108,377,900.00		
印尼中化巨港电站有限公司	77,245,100.00			77,245,100.00		
中化二建集团有限公司	1,146,994,832.16			1,146,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	718,870,131.07			718,870,131.07		
中国化学工程第六建设有限公司	639,492,107.10			639,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	700,719,807.18			700,719,807.18		
中国化学工程第十一建设有限公司	669,992,500.00			669,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	523,610,810.70	77,200,000.00		600,810,810.70		
中国化学工程第十四建设有限公司	640,327,703.72			640,327,703.72		
四川晟达化学新材料有限责任公司	519,750,000.00			519,750,000.00		519,750,000.00
中化工程集团财务有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
中国化学国际投资有限公司	62,593,200.00	129,802,300.00		192,395,500.00		
中国化学工程迪拜有限公司		60,784,200.00		60,784,200.00		
中国化学工程第四建设有限公司	424,892,012.80			424,892,012.80		
中国化学工程第十六建设有限公司	280,064,341.87			280,064,341.87		
合计	13,728,806,533.93	267,786,500.00		13,996,593,033.93		519,750,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
中工建信(北京)投资基 基金管理公司	5,921,972.90			279,349.93						6,201,322.83	
小计	5,921,972.90			279,349.93						6,201,322.83	
2. 联营企业											
安庆产业新城投资建设 有限公司		125,000,000.00								125,000,000.00	
小计		125,000,000.00								125,000,000.00	
合计	5,921,972.90	125,000,000.00		279,349.93						131,201,322.83	

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,978,777,628.06	1,809,006,524.30	2,084,016,020.33	1,976,778,289.25
其他业务	2,435,771.42	590,888.58	2,979,383.45	347,971.02
合计	1,981,213,399.48	1,809,597,412.88	2,086,995,403.78	1,977,126,260.27

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	840,190,000.00	815,399,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	279,349.93	427,912.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
债权投资持有期间取得的利息收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
购买银行理财产品投资收益	8,764,660.90	11,285,383.11
合计	849,234,010.83	827,112,495.60

十五、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	37,076,123.07	
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）	34,017,738.50	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	17,075,503.13	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,806,297.77	
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	12,960,978.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-11,801,143.66	
少数股东权益影响额	-2,890,860.04	
合计	100,244,637.06	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51	0.30	0.30



中国化学工程股份有限公司

地址：北京市东城区东直门内大街2号

电话：010-59765697

传真：010-59765659

邮编：100007