

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘家强	工作原因	戴和根

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2019年12月31日总股数4,933,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.87元（含税）现金股息，共派发现金股利922,471,000元，拟分配的现金股息总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比为30.13%，上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”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	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析	16
第五节	重要事项	38
第六节	普通股股份变动及股东情况	56
第七节	优先股相关情况	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第九节	公司治理	71
第十节	公司债券相关情况	75
第十一节	财务报告	76

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“公司”、“本公司”、“中国化学”	指	中国化学工程股份有限公司
“子公司”	指	中国化学工程股份有限公司全资子公司和控股子公司
“证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“上交所”	指	上海证券交易所
“国资委”	指	国务院国有资产监督管理委员会
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”
“PPP”	指	政府和社会资本合作：public-private-partnership
“BOT”	指	Build-operate-transfer, 建设-经营-移交
“BT”	指	Build-transfer, 建设-移交
“EPC”	指	Engineer-procure-construct, 设计-采购-施工总承包
“EP”	指	Engineer-procure, 设计-采购
“PC”	指	procure-construct, 采购-施工总承包
“十三五”	指	2016年至2020年
“公司章程”	指	中国化学工程股份有限公司章程
“报告期”	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	103,621,835,960.58	81,445,477,064.29	27.23	58,571,427,269.28
归属于上市公司股东的净利润	3,061,407,368.97	1,931,773,854.02	58.48	1,557,241,925.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,827,349,836.12	1,722,382,632.16	64.15	1,528,830,686.04
经营活动产生的现金流量净额	4,723,712,662.46	4,909,220,796.85	-3.78	2,885,752,496.14
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	35,142,331,611.79	32,841,726,206.93	7.01	28,343,670,171.46
总资产	115,865,390,429.46	97,022,670,769.61	19.42	87,481,328,742.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.62	0.39	58.97	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.39	58.97	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.35	62.86	0.31
加权平均净资产收益率(%)	9.88	6.31	增加3.57个百分点	5.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.12	5.63	增加3.49个百分点	5.46

报告期末公司前三年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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	17,719,470,044.42	20,797,684,910.94	24,412,348,876.11	40,692,332,129.11
归属于上市公司股东的净利润	622,666,287.73	979,711,276.96	843,296,634.61	615,733,169.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	561,383,334.31	940,749,593.32	819,492,352.55	505,724,555.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,046,283,843.01	1,491,968,049.19	3,216,277,039.90	3,061,751,416.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	77,569,838.78	22,689,743.99	13,619,692.38
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	114,087,845.22	122,020,886.06	64,447,434.08
债务重组损益		-10,904,218.82	1,540,692.43
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		28,500,000.00	-47,000,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	46,271,063.81	83,101,048.7	703,592.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,844,339.57		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,743,813.05	-493,657.58	5,011,011.78
少数股东权益影响额	-3,273,385.29	-6,335,051.92	-950,324.48
所得税影响额	-51,185,982.29	-29,187,528.57	-8,960,859.81
合计	234,057,532.85	209,391,221.86	28,411,239.10

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	84,909,885.05	270,646,837.84	185,736,952.79	28,886,364.84
其他流动资产	295,154,203.73	200,580,051.88	-94,574,151.85	5,901,094.06
其他非流动金融资产	84,274,160.50		-84,274,160.50	
其他债权投资	518,615,490.00	650,543,920.00	131,928,430.00	24,401,100.72
其他权益工具投资		351,809,286.75	351,809,286.75	521,748.65
合计	982,953,739.28	1,473,580,096.47	490,626,357.19	59,710,308.27

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务概述

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

(二) 主要业务、经营模式

1. 建筑工程业务

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

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

2. 实业及其他

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

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

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

（三）行业情况分析

近年来，全球政治、经济环境都发生了深刻变化，受长期贸易争端、地缘政治紧张局势升级的影响，2019 年全球经济增长放缓至 2.3%。从国际形势看，世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期，世界银行、国际货币基金组织等连续下调全球经济贸易增长预期，世界经济呈现出低增长、低通胀、低利率、高债务、高风险的“三低两高”特征。从国内形势看，我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大，特别是当前新冠肺炎疫情形势严峻复杂，给中国经济提出了更加艰巨的挑战。2019 年，建筑行业在国内外风险挑战明显上升的复杂局面下，全年实现总产值 24.84 万亿元，同比增长 5.7%，增速较上年回落 4.2 个百分点，全国固定资产投资增速较 2018 年增速也有所下降，基础设施建设固定资产投资（不含电力）同比增长 3.8%，增速与上年持平。

1. 化学工程

受到宏观经济下滑和国内产业结构矛盾、环保力度加大以及化工企业安全事故频发的复杂影响，化工行业增长趋势有所下滑，但 2019 年全行业营业收入保持稳定，基本与上年持平。在化工产品市场转变、高端化学品等新材料创新研发、化工设施安全性和环保要求不断提高的强力驱动下，全行业迅速淘汰落后产能、促进转型升级，加大创新驱动和绿色发展“两大战略”的实施力度，全国各地加快新旧动能转换，化工企业退城入园进程加速、未来化工厂搬迁入园、化工园区升级改造等领域蕴藏着巨大的市场机会。（1）石油化工方面，2019 年，石化产品国内供应大幅增长，需求增速下降，但伴随新一轮炼油扩能热潮的袭来，国家七大石化产业基地规划正在逐步落实，中国石化行业也迎来了新投资主体、新原料、新工艺，形成了炼化新格局，重构了资源流向，“油化转型”持续发力，公司承担了浙石化舟山、连云港盛虹和大连恒力等多个合作伙伴大型炼化一体化项目的部分设计、施工任务。（2）煤化工方面，受益油价上涨，国内煤制乙二醇投资热情较高，公司 2019 年签约实施多个煤制乙二醇项目 EPC 总承包合同；海外如印度、俄罗斯、土耳其等国家煤炭资源丰富、政策力度较大，提供了潜在煤化工项目的机会，具有较好的市场潜力。（3）化工方面，随着“一带一路”沿线国家经济发展，对化肥、农药、橡胶及石化等基础化工原料和产品的需求将快速增长，为公司“走出去”在优势领域开展更大范围合作创造了机遇。化工新材料是基础化学工业最具活力和发展潜力的领域。根据《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《新材料产业发展指南》，化工新材料产业成为国民经济的先导产业。近年来，我国化工新材料行业部分关键技术取得新突破，发展化工新材料产业在突破国内资源“瓶颈”，环境保护、调整产业结构，保持石油和化学工业平稳、较快和可持续发展方面“大有可为”。随着石油和化学工业领域迈向高质量发展阶段，公司聚焦主业实业，不断推动产业链向上下游延伸。

2. 基础设施

近年来，受从严监管政策的影响，国内融资政策不断收紧，基础设施市场以 PPP 项目为例，2018 年成交数量和规模呈明显下降趋势，社会资本投资积极性随之下降，截至 2019 年 12 月 31 日，财政部 PPP 在库项目总计 12341 项，总投资额为 17.78 万亿，其中，管理库项目 9383 项，投资额为 14.48 万亿；储备清单项目 2958 项，投资额为 3.3 万亿，近三年财政部 PPP 项目管理库在库项目规模逐年显著增加，说明大部分 PPP 项目已经或即将进入“落地实施”阶段。2018 年 10 月国务院办公厅印发《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》，明确要围绕打好精准脱贫、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，加快推进已纳入规划的重大项目，进一步为我国建筑业的发展指明了方向。中央经济工作会议明确要求坚持“稳”字当头，预计宏观经济政策逆周期调节下，基建将继续发力。2020 年中央还将新增专项债限额 1 万亿元，投向基建的专项债占比有望提高至 60%，项目最低资本金比例由 25% 下调为 20%，专项债可作资本金参与项目投资等，这些利好政策将带动基建投资上有空间、下有保障，将拥有更大增长空间。

基础设施建设作为“一带一路”倡议的核心内容，促使我国对外承包工程行业保持稳步增长，国外基础设施项目以及电站能源项目日益增多。公司深入落实“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设、海南自贸区建设、军民融合、长三角一体化发展、黄河流域生态保护和高质量发展等重大战略的实施，向多元化、国际化的基础设施投资、建设、运营方向发展。

3. 环境治理

环保作为典型的重资产和资金密集型行业，金融去杠杆、融资环境收紧、PPP 清库存等影响使该行业 2019 年继续承压。但从大方向看，国家政策对生态文明的高层设计和落地政策推动，环保行业仍是未来“补短板”的关注重点。随着污染防治攻坚战、长江大保护等国家战略推动，国内许多大型央企和民企纷纷涉足环保领域，核心技术与管理成为最关键要素，高性价比的技术解决方案与高水平的管理服务成为环保工程企业的核心竞争力。未来环保产业蕴藏着巨大商机，城镇污水处理进入提质增效阶段，农村污水处理能力亟待提高。垃圾分类加速，促进固废产业发展，垃圾发电新增项目超预期，将保持 20%左右的较快水平。区域性综合环境整治热度不减，《长三角生态绿色一体化发展示范区总体方案》出台，长三角区域的生态环境建设有望进一步释放环保需求。2019 年 9 月，习近平总书记主持召开黄河流域生态保护和高质量发展座谈会，未来黄河流域生态保护有望迎来增量空间。2020 年是《重点流域水污染防治规划》的过关年，在推动共抓长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展等国家战略落实的过程中，带来了广阔的流域治理市场空间。公司 2019 年中标多个水环境综合治理、污水处理、污泥处理和垃圾焚烧项目，未来将着力拓展主业相关的环保工程领域市场，不断扩大市场份额。

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 12 月 31 日，公司资产总额为 1,158.65 亿元，同比增长 19.42%。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 227.31（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 19.62%。

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 2019 年 ENR 全球 250 强工程承包商排名中名列第 27 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，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、设计和工程服务、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。多个项目获得国家优质工程金奖及鲁班奖，积累了丰富的业绩和良好的品牌、信誉。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，在俄罗斯、印尼、巴基斯坦、阿联酋、土耳其等 60 余个国别市场设立境外机构 123 家，全球化布局加快推进。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，积极参加“一带一路”高端峰会，增进高层互访，在全球范围内不断扩大朋友圈，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。持续推动海外管理人员本土化、作业人员属地化，市场开发能力和项目执行水平有效提升。在促进一批重大国际项目签约落地的同时，有力推动了“中国标准”、“中国制造”、“中国装备”走出去，根据中国机电产品进出口商会发布的《2019 年企业境外大型成套设备工程项目重点行业签约排名》，公司分别荣获“2019 年境外大型成套设备工程项目签约额”“2019 年石油化工装备行业海外项目签约额”两项第一名，为公司推进市场相关多元化战略奠定了坚实的战略基础。公司 2019 年度海外新签合同额大幅增长，同比增长高居建筑央企第一。

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。战略性新兴产业方面，加快化工新材料、新能源技术研发，在己内酰胺、己二腈、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。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，公司积极实施“一十百千”人才战略，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

公司在国内外市场拥有较高的品牌知名度和美誉度。工程技术服务得到国内大型、特大型石油企业和煤炭企业的高度认可，承担过国家能源投资集团、陕西延长石油（集团）、中化集团、浙江石化、大连恒力、浙江恒逸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。同时和

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享有优势，具有卓越的品牌影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年是公司“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略的开局之年。面对国内外风险挑战明显上升和行业竞争日益加剧的复杂局面，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党中央、国务院的决策部署，认真落实国资委的工作要求，围绕全年目标任务，推动中长期发展战略落实，全面加强党的领导党的建设，推进深化改革，优化布局结构，加快转型升级，经济指标再创新高，综合实力显著提升。

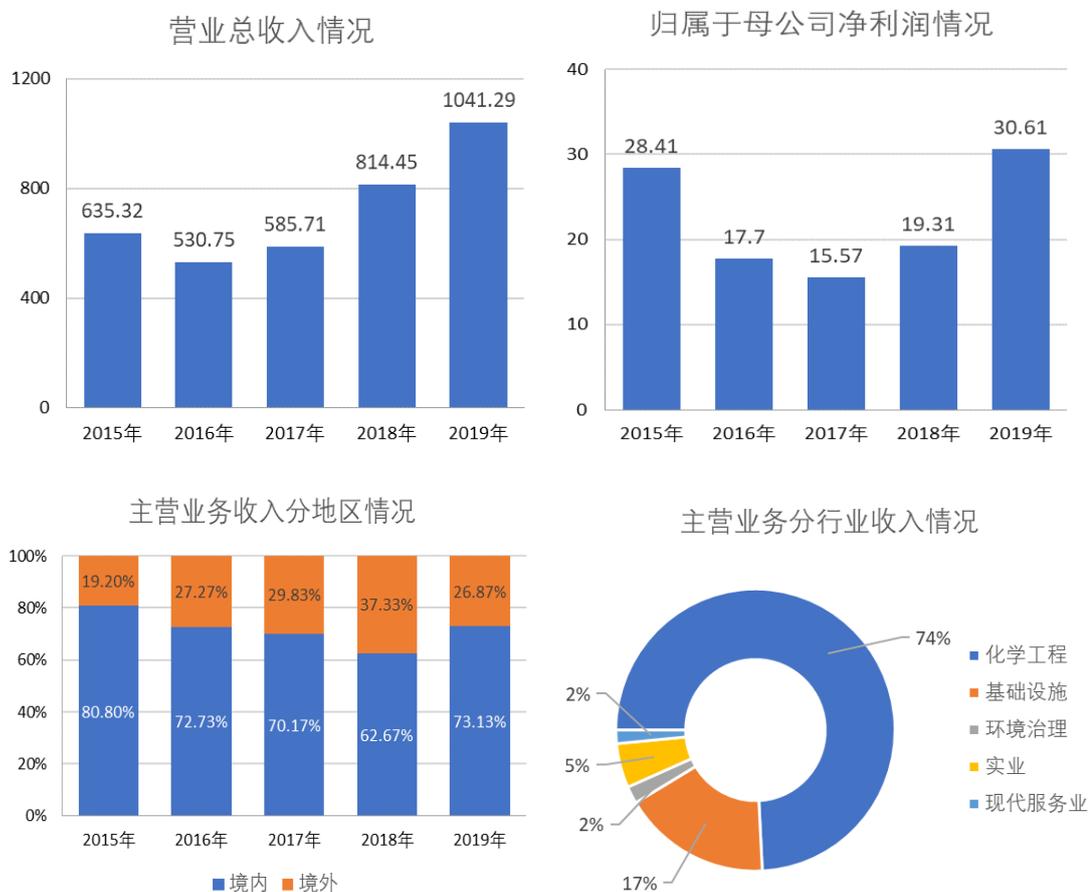
报告期内，公司牢固树立大经营理念，国内与境外市场开拓并驾齐驱，开创了营销工作新局面，初步实现了从“做项目”向“做市场”转变；以全面推行工程项目精细化管理为主线，推动公司整体质量效益持续提升，确保全年稳增长目标的超额完成；聚焦重点领域和关键环节，扎实推进深化改革，内生活力和发展动力持续增强；积极实施创新驱动发展战略，面向国家和行业发展亟需解决的关键核心技术，整合内外研发资源，搭建科技创新平台，科技创新驱动高质量发展初见成效；持续加强财务资产管理，深入开展风险管理提升专项整治，不断完善内控体系建设，有效筑牢风险防控“三道防线”。公司经营战略稳步实施，发展质量获得进一步提升。

（一）经营业绩方面

报告期内，公司实现营业总收入 1041.29 亿元，同比增加 226.83 亿元，增幅 27.85%；实现利润总额 39.09 亿元，同比增加 11.41 亿元，增幅 41.23%；实现净利润 32.87 亿元，同比增加 12.07 亿元，增幅 58.04%；实现归属于母公司所有者的净利润 30.61 亿元，同比增加 11.3 亿元，增幅 58.48%。

报告期内公司经营业绩稳步增长，达到历史较好水平。主要原因为：一是公司通过多种措施加大经营力度，订单量大幅增长促进了业绩提升；二是切实加大“两金”管控力度，有效提升资产质量；三是公司积极开展精细化管理，不断加强项目管控，盈利能力稳步提升；四是公司加大财税管理与风险内控管理，深化改革促进发展。公司坚持稳中求进总基调，继续加大深化改革、转型升级力度，扎实推进精细化管理，加强成本费用支出管控力度，进一步开展瘦身健体提质增效，通过系列措施公司创造了公司历史上的最佳经营业绩，企业规模和质量同步提升，企业核心竞争力和综合实力明显增强。

近五年同期主要经营数据（单位：亿元 人民币）



(二) 新签合同方面

2019 年公司新签合同额 2272.03 亿元，较上年同期增长 821.92 亿元，增幅 56.68%。其中：境内新签合同额 906.37 亿元，基本与上年持平，占新签合同总额的 39.89%；境外新签合同额 1365.66 亿元，较上年同期增长 861.94 亿元，增幅 171.11%，占新签合同总额的 60.11%。

从合同类型看，新签工程总承包类合同额 1510.18 亿元，为公司占比最大的合同类型，占新签合同总额的 66.47%，较上年同期增长 734.12 亿元，增幅 94.60%；新签施工总承包和施工承包类合同额 694.18 亿元，占新签合同总额的 30.55%，较上年同期增长 89.73 亿元，增幅 14.84%。工程总承包、施工总承包和施工承包类合同额占公司全部新签合同额的 97.02%。

从业务领域看，新签化学工程合同额 1863.03 亿元，占新签合同总额的 82%，较上年同期增长 832.36 亿元，增幅 80.76%，其中，石油化工业务新签合同额 1303.12 亿元，占新签总额的 57.35%，增幅超过 400%；新签基础设施和环境治理等相关多元化业务合同额 400.96 亿元，占新签合同总额的 17.65%，较上年同期增长 68.14 亿元，增幅 20.47%。

公司新签合同额增长的主要原因有：一是不断丰富经营理念，推动深化经营体系改革，持续构建大经营格局，积极开展“总对总”对接，搭建与央企、国家部委、地方政府、行业龙头、国

际知名企业、行业协会等高层经营平台，有效拓宽交流范围，进一步提升经营层次，大项目推进成果显著，EPC 大项目合同额占比 66.47%，占比较上年大幅提升 13 个百分点，增幅 91.60%。

二是深度融入国家战略，深入开展区域经营和属地化营销。主动对接“一带一路”、京津冀协同发展、雄安新区、粤港澳大湾区、军民融合、长江经济带、海南自贸区、黄河流域生态保护和高质量发展等国家战略。成功中标雄安新区首个垃圾处理项目；着力解决“化工围城”“化工围江”难题；全年中标京津冀、粤港澳大湾区、海南自贸区港、军民融合和长江大保护项目超 200 亿元。

三是立足主业，强化相关多元化市场开拓。化学工程方面，在境外斩获俄罗斯波罗的海化工综合体项目“千亿大单”，在境内签约首套利用荒煤气资源生产乙二醇的新能源综合利用项目——哈密广汇环保科技有限公司荒煤气制年产 40 万吨乙二醇总承包项目、广西华谊能源化工有限公司工业气体岛项目净化及 CO 分离装置、乙二醇装置和甲醇装置、多家企业参与建设 1600 万吨/年盛虹炼化一体化项目土建、安装工程等一批国内有影响力的化工大项目均顺利开工实施。相关多元化方面，水环境综合治理、城市污水处理、工业废水处理和垃圾焚烧等环境治理领域不断取得突破；新签基础设施领域合同额在 2018 年大幅增长的基础上再增长 26.52%；投资赣州南康家具城项目获得阶段性成果；推进实业子战略落地取得成效，实现己二腈“卡脖子”工程投资建设开工。

四是海外市场开发实现重大跨越。公司全球化布局加快推进，业务遍及全球 60 多个国家和地区。优化海外重点区域市场布局，扩大俄罗斯化工市场份额，在习近平主席和普京总统的共同见证下，纳霍德卡甲醇项目在克里姆林宫成功签约；签署帕亚哈油气田项目合作协议，项目合同额达 50 亿美元；深耕阿联酋基础设施市场均取得成效，境外新签合同额占比首次超过 60%。

2019年新签合同额同比变化表（单位：亿元 人民币）

项 目	2019年	2018年	同比变化
全年累计新签合同额	2272.03	1450.11	56.68%
按合同类型划分			
1. 工程总承包	1510.18	776.06	94.60%
2. 施工承包及总承包	694.18	604.45	14.84%
3. 勘察设计监理咨询	28.87	27.52	4.91%
4. 其他	38.80	42.07	-7.78%
按地区划分			
1. 境内	906.37	946.39	-4.23%
2. 境外	1365.66	503.72	171.12%
按业务领域划分			
1. 化学工程	1863.03	1030.67	80.76%
化工	381.27	519.14	-26.56%
石油化工	1303.12	259.29	402.57%
煤化工	178.64	252.24	-29.18%
2. 基础设施	355.44	280.93	26.52%
3. 环境治理	45.52	51.89	-12.28%
4. 其他	8.04	86.62	-90.72%

（三）公司 2019 年完成的重点工作

2019年,面对国内外风险挑战明显上升的不利局面,公司扎实推动“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略落实落地,在ENR最新排名的全球承包商250强、国际承包商250强中均跻身前30强,成为2019年ENR排名上升幅度最大的企业;公司首次被认定为国家知识产权示范企业,中国化学股票首次被纳入富时罗素全球指数和标普道琼斯概念指数,成为多市场互联互通的主要参与者和金融衍生品的主要标的,“中国化学”被香港大公报授予中国证券金紫荆奖——最具品牌价值上市公司奖;所属桂林公司荣获国家科技进步二等奖,在2019世界橡胶机械制造商排行榜位列第21位,三化建、六化建荣获境外建筑工程“鲁班奖”,七化建迪拜世博村项目获得“2019年国际安全优异奖”,天辰公司获得最具国际拓展力工程设计企业第一名;2019年,公司在中央广播电视总台等各大主流媒体频频亮相,品牌知名度和社会美誉度显著提升。

1. 经营龙头高高扬起,市场开拓再创佳绩

牢固树立大经营理念,国内与境外市场开拓并驾齐驱,开创了营销工作新局面,初步实现了从“做项目”向“做市场”转变。国内市场拓展扎实推进,加强高端营销,与山东省、甘肃省等省市签署全面战略合作协议,增进“央地”务实合作,强化与国内外知名企业集团的交流互动,建立央企间“总对总”的沟通机制。传统主业领军地位持续巩固,进入大型LNG储罐工程总承包领域,并在炼油领域实现新突破。获得工信部授权,承担国内化工园区标准规范的制订工作。同时积极参与安徽、湖北、陕西省域内的化工园区标准制定、规划编制,推动公司在国家新一轮化工产能调整中掌握先机、赢得主动。资质管理有序推进,相继获得一批长期制约企业开拓市场的资质。国际化经营硕果累累,全球化布局加快推进,截至2019年底,海外机构数量达到138家,遍及全球60多个国家和地区。在促进一批重大国际项目签约落地的同时,有力推动了“中国标准”、“中国制造”、“中国装备”走出去。

2. 精细化管理稳步推进,稳增长目标超额完成

坚持“质量第一、效益优先”原则,以全面推行工程项目精细化管理为主线,推动公司整体质量效益持续提升,确保了全年稳增长目标的超额完成。生产运营管控全面加强,强化公司和所属企业两级生产调度管理。通过“抓两头、促中间”,关注重点企业和重点项目,以月保季、以季保年、压实责任,确保了年度营业收入目标圆满完成。工程项目精细化管理落实落地,实施“工程项目精细化管理推进年”,推进工程项目精细化管理的制度优化和体系完善。

3. 深化改革扎实推进,内生活力持续增强

坚决贯彻“发展出题目,改革做文章”的思路,聚焦重点领域和关键环节,大胆改革,先行先试,内生活力和发展动力持续增强。推动两级总部去机关化改革,提升治理效能。积极推进混合所有制改革,注重以“混”促“改”,天辰公司已二腈项目员工跟投的股权多元化改革方案确定;十三公司一勘院积极引入战略投资者开展混改,混改企业挂牌成立;岩土公司入选“双百行动”名单,积极引入产业链上下游企业作为战略投资者,通过员工持股打造利益共同体。强力推进瘦身健体,持续改善资产质量。扎实推进法人单位压减工作,有效收回资金,减少管理费用。加快

企业剥离办社会职能，“三供一业”项目基本完成分离移交任务，总体移交完成率 100%。共 7 户大集体企业改革进入收尾阶段，1 户正在办理工商注销。

4. 科技创新取得重大进展，关键“卡脖子”技术实现突破

积极实施创新驱动发展战略，面向国家和行业发展亟需解决的关键核心技术，整合内外研发资源，搭建科技创新平台，科技创新驱动高质量发展初见成效。科学技术研究院和日本分院相继挂牌成立，所属企业研发机构纳入公司科学技术研究院管理体系并挂牌，己二腈项目有序推进。2019 年共获得国家授权专利 262 项，其中发明专利 97 项，专有技术认定 16 项；技术成果获得国家和省部级科技进步奖 6 项，国家和省部级专利奖 5 项，其中桂林公司“特种高性能橡胶复合材料关键技术及工程应用”荣获 2019 年国家科学技术进步奖二等奖。目前已拥有 11 家国家级企业技术中心、1 家国家能源研发中心、5 家省级企业技术中心、8 家省级工程技术研究中心、18 家国家高新技术企业、6 家国家级博士后科研工作站。

5. 基础管理持续夯实，内控体系建设不断加强

坚持质量和效益优先原则，持续加强财务资产管理，深入开展风险管理提升专项整治，不断完善内控体系建设，有效筑牢风险防控“三道防线”，积极推进“数字央企”和“智慧工厂”建设。财务管理水平不断提升。建立了战略规划预算、财务绩效考核评价体系；深化经济活动分析制度，构建精细化全面预算管理系统，打通多个国家和地区的资金归集路径，资金集中度大幅提升。金融保障能力显著增强，“两金”压控和民企清欠有序推进，全面开展公司内部债权债务清理，强力推进清理大客户欠款，积极运用法律武器维护企业利益。持续深化依法治企和合规管理，重大风险得到有效化解。信息化建设扎实推进，推动企业集成设计平台建设和数字化交付工作在项目落地，信息化在基础管理中的倍增效应不断凸显。党建引领作用持续加强，通过扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，切实解决了一批职工群众最急、最忧、最盼的棚改项目、不动产证办理、办公环境改善等历史遗留问题。

6. 持续强化党的建设，党建引领作用不断加强

通过扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，切实解决了一批职工群众最急、最忧、最盼的历史遗留问题。认真贯彻党建工作责任制和全面从严治党要求，经营层领导班子“一岗双责”得到有效落实。全力以赴做好脱贫攻坚各项工作，甘肃省华池县如期脱贫摘帽，环县提前一年实现整体脱贫。面对疫情形势，公司积极履行央企政治责任和社会责任，捐赠人民币 3000 万元，用于湖北省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作，千方百计通过各种方式和渠道向疫区紧急调运医疗物资，助力打赢疫情防控阻击战。综治维稳工作扎实推进，信访办结率不断提高；支持群团组织关心关爱职工和离退休职工生活，企业和谐安定的局面持续夯实。

二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司实现营业总收入 1,041.29 亿元，同比增长 27.85%；实现归属于母公司股东的净利润 30.61 亿元，同比增长 58.48%，全面完成各项经营计划和财务预算目标。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	103,621,835,960.58	81,445,477,064.29	27.23
营业成本	92,432,223,948.71	71,968,470,849.88	28.43
销售费用	438,594,736.52	374,039,340.51	17.26
管理费用	2,244,515,772.86	2,303,312,977.08	-2.55
研发费用	3,316,583,027.15	2,582,308,093.88	28.43
财务费用	112,376,295.82	64,087,661.88	75.35
经营活动产生的现金流量净额	4,723,712,662.46	4,909,220,796.85	-3.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,510,476,118.07	-1,707,369,814.88	-11.53
筹资活动产生的现金流量净额	473,680,930.75	688,830,102.91	-31.23

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学工程	76,573,225,319.71	68,242,819,908.13	10.88	25.25	23.72	增加1.10个百分点
基础设施	17,725,899,805.94	16,448,887,197.02	7.20	51.65	60.52	减少5.13个百分点
环境治理	2,048,584,933.05	1,831,775,673.14	10.58	118.02	130.87	减少4.98个百分点
实业	5,246,833,814.69	4,324,389,877.60	17.58	-4.14	-0.42	减少3.08个百分点
现代服务业	1,579,975,825.41	1,137,052,426.07	28.03	-6.22	13.28	减少12.39个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	75,450,415,292.91	67,012,536,174.12	11.18	41.52	43.33	减少1.12个百分点

境外	27,724,104,405.89	24,972,388,907.84	9.93	0.42	0.72	减少 0.27个 百分点
----	-------------------	-------------------	------	------	------	--------------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

主营业务分行业说明:

化学工程业务是公司传统的核心业务,是公司收入和利润的主要来源,占主营收入的 74.22%。2019 年度化学工程业务实现毛利 83.3 亿元,同比增加 23.54 亿元,主要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。2019 年实现毛利率 10.88%,同比上升 1.1 个百分点,毛利率上升的主要原因是公司部分项目推进情况较好,业绩稳定上升。

基础设施业务 2019 年实现营业收入占主营业务收入的 17.18%,报告期内,实现毛利 12.77 亿元,同比减少 1.65 亿元。本期毛利率 7.2%,同比下降 5.13 个百分点,主要原因是本期受宏观经济不利影响,部分项目毛利率偏低,拉低了本业务板块的毛利率。

环境治理业务 2019 年实现营业收入占主营业务收入的 1.99%,报告期内,实现毛利 2.17 亿元,同比增加 0.71 亿元。本期毛利率 10.58%,同比下降 4.98 个百分点,主要原因是部分项目人工费及材料费上涨,拉低了本业务板块的毛利率。

实业业务 2019 年实现营业收入占主营业务收入的 5.09%,报告期内,实现毛利 9.22 亿元,同比减少 2.09 亿元。本期毛利率 17.58%,同比下降 3.08 个百分点,主要原因是部分产品受市场行情与价格波动的影响,导致本业务板块毛利率同比减少。

现代服务业业务 2019 年实现营业收入占主营业务收入的 1.53%,报告期内,实现毛利 4.43 亿元,同比减少 2.38 亿元。本期毛利率 28.03%,同比下降 12.39 个百分点,主要原因是自 2019 年起,财务公司的业绩指标不纳入本业务板块所致。

分地区情况的说明:

2019 年,公司实现境内主营业务收入 754.5 亿元,同比增加 41.52%,占主营业务收入的 73.13%,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。

2019 年,公司实现境外主营业务收入 277.24 亿元,同比增加 0.42%,占主营业务收入的 26.87%,增幅不大。境外收入主要来源为俄罗斯、阿联酋、印尼、哈萨克斯坦、伊朗等国家项目。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金

	项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)
化学工程	直接材料	19,451,918,318.92	28.50	18,900,924,568.70	34.27	2.92
	机械费用	1,849,421,779.26	2.71	1,757,842,297.90	3.19	5.21
	人工费	5,025,041,076.21	7.36	4,623,368,460.79	8.38	8.69
	分包成本	34,534,445,270.10	50.61	23,972,286,298.32	43.46	44.06
	制造费用	4,595,853,257.86	6.73	3,517,960,206.06	6.38	30.64
	其他费用	2,786,140,205.78	4.08	2,388,600,014.05	4.33	16.64
	合计	68,242,819,908.13	100.00	55,160,981,845.82	100.00	23.72
基础设施	直接材料	4,747,454,852.51	28.86	3,660,284,501.24	35.72	29.70
	机械费用	331,897,279.38	2.02	241,832,402.46	2.36	37.24
	人工费	995,800,917.65	6.05	598,663,115.14	5.84	66.34
	分包成本	8,637,854,488.69	52.51	4,762,355,525.17	46.48	81.38
	制造费用	921,817,416.46	5.60	643,665,759.23	6.28	43.21
	其他费用	814,062,242.33	4.95	340,298,241.80	3.32	139.22
	合计	16,448,887,197.02	100.00	10,247,099,545.04	100.00	60.52
环境治理	直接材料	912,922,471.49	49.84	298,289,057.12	37.60	206.05
	机械费用	3,052,775.36	0.17	1,597,553.00	0.20	91.09
	人工费	16,378,863.41	0.89	11,545,156.85	1.46	41.87
	分包成本	827,042,333.98	45.15	441,622,427.13	55.66	87.27
	制造费用	32,383,833.80	1.77	14,746,695.98	1.86	119.60
	其他费用	39,995,395.10	2.18	25,615,805.43	3.23	56.14
	合计	1,831,775,673.14	100.00	793,416,695.51	100.00	130.87
实业	直接材料	3,744,487,876.19	86.59	3,781,549,795.95	87.08	-0.98
	机械费用	1,878,609.56	0.04	1,773,522.40	0.04	5.93
	人工费	79,990,426.20	1.85	79,427,685.22	1.83	0.71
	分包成本	16,197,809.31	0.37	15,791,769.30	0.36	2.57
	制造费用	288,684,621.37	6.68	281,132,529.24	6.47	2.69
	其他费用	193,150,534.97	4.47	182,833,579.78	4.21	5.64
	合计	4,324,389,877.60	100.00	4,342,508,881.89	100.00	-0.42
现代服务业	直接材料	965,335,401.58	84.90	518,231,014.41	51.63	86.28
	机械费用	1,019,234.03	0.09	1,325,404.93	0.13	-23.10
	人工费	48,242,128.23	4.24	50,505,172.48	5.03	-4.48
	分包成本	26,753,858.50	2.35	39,347,777.86	3.92	-32.01
	制造费用	25,836,701.03	2.27	28,572,238.66	2.85	-9.57
	其他费用	69,865,102.70	6.14	365,755,133.02	36.44	-80.90
	合计	1,137,052,426.07	100.00	1,003,736,741.36	100.00	13.28

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,302,858.56 万元，占年度销售总额 12.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 272,167.88 万元，占年度销售总额 2.64 %。

前五名供应商采购额 218,390.62 万元，占年度采购总额 15.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	438,594,736.52	374,039,340.51	17.26
管理费用	2,244,515,772.86	2,303,312,977.08	-2.55
财务费用	112,376,295.82	64,087,661.88	75.35

销售费用：公司销售费用主要为职工薪酬、广告费及差旅费等。2019年，公司销售费用4.39亿元，较2018年增长17.26%。销售费用增长的主要原因是随着公司收入规模增长，经营人员人数、薪酬、差旅费等增加所致。

管理费用：公司管理费用主要为职工薪酬、折旧费等。2019年，公司管理费用22.45亿元，较2018年下降2.55%，因2019年公司推进精细化管理，取得了一定成效。

财务费用：公司的财务费用主要为利息收入、汇兑损益及银行手续费等。2019年，公司的财务费用1.12亿元，较2018年增加0.48亿元。财务费用上升主要是受汇率变动影响导致汇兑收益同比减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,316,583,027.15
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	3,316,583,027.15
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.20%
公司研发人员的数量	1,867
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.4
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

2019年，公司的重点研发项目稳步推进。其中，己二腈合成技术的工业化示范项目在山东淄博开工建设；依托联合研发的气凝胶技术加快实业落地；“五复合挤出机组研制及产业化项目”列入国家发改委重大专项；双氧水法环氧丙烷技术进入工业化应用阶段；城市垃圾超高温热解气化制氢油技术的工业化试验取得预期效果；回转炉粉煤热解工艺技术投料试车成功，通过石化行业科技成果鉴定；低成本丁二酸技术完成实验室小试开发；土壤修复技术在天津“8·12”事故现场遗留的高难度氰化物污染土壤修复项目中成功应用；研发的熔盐储热技术已应用于甘肃玉门鑫能光热电站项目；在国内首创的大型火电间冷塔建造技术在新疆信友奇台电厂、华能宁夏大坝电厂成功应用。

2019 年，公司科学技术研究院和日本分院正式成立。目前，公司共有 11 家国家级企业技术中心、1 家国家能源研发中心、5 家省级企业技术中心、8 家省级工程技术研究中心、18 家国家高新技术企业、6 家国家级博士后科研工作站。公司全年共获得国家授权专利 262 项，其中发明专利 97 项，获得专有技术认定 16 项，发布国家和团体标准 4 项，获得省部级工法认定 27 项，国家和省部级科技进步奖 6 项，国家和省部级专利奖 5 项。其中，“特种高性能橡胶复合材料关键技术及工程应用”获得国家科学技术进步二等奖。

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	4,723,712,662.46	4,909,220,796.85	-3.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,510,476,118.07	-1,707,369,814.88	-11.53
筹资活动产生的现金流量净额	473,680,930.75	688,830,102.91	-31.23

经营活动产生的现金流量净额：

公司经营活动产生的现金流量净额为 47.24 亿元，较 2018 年减少 1.86 亿元。2019 年公司经营活动产生的现金流入主要来自销售产品和提供服务收到的现金，占经营活动现金流入的比重达 84.64%；公司经营活动产生的现金流出主要为购买商品和接受劳务所支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等，2019 年度占经营活动现金流出的比重分别为 76.70%、7.05%、3.10%。

投资活动产生的现金流量净额：

投资活动产生的现金流量净额为-15.10 亿元，较去年增加 1.97 亿元。主要是本期收回投资收到的现金及处置子公司收到的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：

筹资活动产生的现金流量净额为 4.73 亿元，较去年减少 2.15 亿元。主要是本期吸收投资收到的现金同比减少所致。

(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(%)	情况说明

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	0.06	-100.00	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,不再使用“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。
交易性金融资产	270,646,837.84	0.23			不适用	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分项目重分类至“交易性金融资产”。
应收票据	225,399,732.81	0.19	5,667,665,985.30	5.84	-96.02	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分“应收票据”重分类至“应收款项融资”。
应收款项融资	4,460,831,879.79	3.85			不适用	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分“应收票据”重分类至“应收款项融资”。
其他应收款	5,323,659,163.93	4.59	3,295,478,780.85	3.40	61.54	主要是应收质保金等同比增加所致。
其他流动资产	2,258,561,251.66	1.95	1,539,504,269.47	1.59	46.71	主要是本期新增银行保本理财及留抵进项税所致。
发放贷款及垫款	1,960,150,000.00	1.69			不适用	主要是金融企业发放的贷款及垫款,重分类至本科目所致。
可供出售金融资产			1,566,830,664.80	1.61	-100.00	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,不再使用“可供出售金融资产”。
债权投资	230,753,337.20	0.20			不适用	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分项目重分类至“债权投资”。
其他债权投资	650,543,920.00	0.56			不适用	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分项目重分类至“其他债权投资”。
长期应收款	9,239,255,655.47	7.97	3,648,282,407.47	3.76	153.25	主要是印尼电站项目确认长期应收款增加所致。
长期股权投资	1,587,351,656.58	1.37	975,903,308.58	1.01	62.65	主要是本期对参股企业的股权投资同比增加所致。
其他权益工具投资	351,809,286.75	0.30			不适用	主要是 2019 年实行新金融工具准则后,部分项目重分类至“其他权益工具投资”。
在建工程	405,343,759.51	0.35	1,014,840,452.05	1.05	-60.06	主要是本期部分单位的在建工程转入

						到固定资产、无形资产等科目所致。
递延所得税资产	873,479,721.31	0.75	663,156,100.82	0.68	31.72	主要是本期计提的减值损失导致减值准备增加所致。
吸收存款及同业存放	9,344,559,630.72	8.07			不适用	主要是金融企业吸收存款及同业存放，重分类至本科目所致。
其他应付款	4,036,425,445.17	3.48	6,321,039,947.90	6.52	-36.14	主要是金融企业吸收存款及同业存放，重分类至“吸收存款及同业存放”。
其他流动负债	472,372,104.18	0.41	143,859,416.14	0.15	228.36	主要是本期待转销项税同比增加所致。
长期应付款	155,943,382.89	0.13	118,087,221.84	0.12	32.06	主要是本期“三供一业”专项补助资金及安全生产费有关的应付款同比增加所致。
递延收益	386,787,320.41	0.33	275,201,966.93	0.28	40.55	主要是本期收到的政府专项补助资金等造成本科目金额增加所致。
递延所得税负债	25,567,451.56	0.02	16,443,627.69	0.02	55.49	主要是因固定资产折旧一次性扣除的税收政策导致本科目金额同比增加。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)	110	134	1,208	0	92	1,544
总金额	119,399.1	852,957.05	3,796,055.5	0	228,546.16	4,996,957.81

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量 (个)	1,498	46	1,544
总金额	3,074,447.14	1,922,510.67	4,996,957.81

其他说明

适用 不适用

自 2019 年年初中国化学更换了新的生产运营管理平台,该平台对工程项目有了更加细化明确的划分,其中房建类划分在房屋建设类中,基础设施和电站划分在基建工程类中,化工类和环保类划分在专业工程类中,实业和其他类项目划分在其他类中。

2. 报告期内在建项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量 (个)	133	184	1,974	0	131	2,422
总金额	684,800	681,100	6,587,800	0	628,800	8,582,500

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量 (个)	2,280	142	2,422
总金额	6,234,900	2,347,600	8,582,500

3. 在建重大项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
哈萨克斯坦 ICPI 项目	EPC	1,234,807.94	42 个月+180 天宽限期	28.53	287,461.54	352,289.00	277,268.76	339,797.54
印尼芝拉扎 3 期燃煤电站项目	EPC	619,119.74	36 个月	84.65	215,954.70	481,404.53	203,903.03	454,571.37

其他说明

适用 不适用

4. 报告期内境外项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
亚洲	153	2,007,100
非洲	28	184,200
欧洲	14	349,000
北美洲	4	23,200
南极洲	1	36
总计	200	2,563,536

其他说明

√适用 □不适用

此表中包含所有公司 2019 年境外项目贡献产值，包括停缓建类。

5. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 5,608（个），金额 22,720,318.46 万元人民币。

6. 存货中已完工未结算的汇总情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	13,733,027.50	1,142,211.23	46,551.31	13,698,702.65	1,129,984.77

7. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	最初投资金额	期末账面价值	对当期利润的影响金额
证券投资	882,384,456.86	975,040,632.10	42,617,009.75
其他股权投资	738,506,404.98	498,539,464.37	17,093,298.52
合计	1,620,890,861.84	1,473,580,096.47	59,710,308.27

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

单位：万元

被投资单位名称	年初投资余额	年初股权比例(%)	期末股权比例(%)	收回投资	期末账面余额
中化工程集团环保有限公司	12,750.00	75.00	0.00	16,203.68	0.00
北京华旭工程项目管理有限公司	10,837.79	100.00	0.00	11,132.26	0.00
成都国化环保科技有限公司	2,000.00	100.00	0.00	3,055.83	0.00

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国天辰工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	14,705,643,023.95	5,592,453,543.32	921,810,881.79
赛鼎工程有限公司	设计承包	1,000,000,000.00	4,402,150,840.25	2,060,075,792.85	104,288,161.30
化学工业第三设计院有限公司	设计承包	25,120,000.00	6,862,603,295.53	2,387,819,927.24	190,258,578.86
中国五环工程有限公司	设计承包	700,000,000.00	5,634,118,882.41	2,237,839,692.52	192,031,057.32
华陆工程科技有限责任公司	设计承包	700,000,000.00	5,129,819,487.57	2,229,043,416.65	45,687,504.44
中国成达工程有限公司	设计承包	636,900,000.00	10,175,613,273.94	2,973,409,894.67	162,202,914.92
中国化学工业桂林工程有限公司	设计承包	182,750,000.00	751,500,988.28	327,128,563.42	22,995,583.76
化学工业岩土工程有限公司	建筑安装	100,500,000.00	591,890,546.78	221,520,906.45	16,626,226.17
中国化学工程香港有限公司	建筑安装	18,083,679.00	77,470,583.04	-457,709,732.76	-99,021,338.42
印尼中化巨港电站有限公司	发电	120,000,000.00	376,013,510.56	235,262,908.47	99,813,421.14
中化二建集团有限公司	建筑安装	1,700,000,000.00	11,397,100,645.14	2,707,151,338.66	314,983,241.66
中国化学工程第三建设有限公司	建筑安装	718,000,000.00	9,195,103,442.91	2,423,221,103.79	263,475,037.22
中国化学工程第四建设有限公司	建筑安装	720,000,000.00	3,212,044,410.54	922,168,438.85	110,944,763.85
中国化学工程第六建设有限公司	建筑安装	1,100,000,000.00	5,959,269,031.07	1,536,311,416.06	221,639,603.89
中国化学工程第七建设有限公司	建筑安装	700,000,000.00	6,366,429,579.76	1,443,895,975.83	228,034,966.27
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑安装	1,000,000,000.00	4,962,590,976.94	1,051,669,879.43	81,425,719.69
中国化学工程第十三建设有限公司	建筑安装	890,000,000.00	3,936,992,299.23	1,153,771,064.48	96,157,406.70
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑安装	850,000,000.00	3,471,979,352.75	1,051,992,956.85	122,621,526.14
中国化学工程第十六建设有限公司	建筑安装	496,000,000.00	2,307,879,965.38	630,675,674.27	90,150,940.81
四川晟达化学新材料有限责任公司	制造业	1,155,000,000.00	2,560,311,536.38	-856,406,030.56	-209,572,623.87
中化工程集团财务有限公司	财务公司	1,000,000,000.00	29,928,841,289.91	1,696,116,374.73	184,390,533.15
中国化学工程迪拜有限公司	建筑安装	60,784,200.00	64,677,012.99	42,472,605.43	-14,595,921.16
中国化学国际投资有限公司	投资管理	206,541,900.00	459,425,547.78	283,617,587.69	4,602,256.78
株式会社アクティ	工程技术研究	31,511,456.70	27,814,322.15	26,016,292.31	-6,460,907.69
中化学科学技术研究院	工程技术研究	10,000,000.00	6,912,268.42	6,546,837.12	-3,453,162.88

南京宁岩工程建设有限公司	建筑安装	70,000,000.00	70,161,379.99	70,004,848.79	-797,295.97
华旭国际融资租赁有限公司	经营租赁	50,450,000.00	39,619,306.76	39,607,179.29	-2,539,823.88

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	12,208,484,458.40	1,074,692,788.07	921,810,881.79

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1. 宏观环境

国际方面：2020 年伊始，随着全球新冠肺炎疫情的蔓延、贸易摩擦的持续、金融市场的动荡以及地缘政治紧张局势的升级，全球经济下行风险增加。受相关因素影响，全球化趋势正在遭遇困难和冲击，国际政策协调的难度将进一步加大，地缘政治冲突形势依然复杂。国际政治和经济因素相互影响，能源和大宗商品价格大幅波动风险增加。但随着市场预期逐步稳定，全球贸易环境有望改善；随着“一带一路”逐步走深走实，沿线发展中国家对于基础化工需求旺盛，尤其是亚洲、非洲、中东等国家迫切需要化工带动国民经济结构转型升级。

国内方面：当前受新冠肺炎疫情影响，国内经济下行压力加大，但是疫情对中国经济的影响是阶段性的、暂时性的，我国经济稳中向好、长期向好的基本面没有改变，保持经济稳步发展的基本要素没有改变，经济发展的韧性、弹力和空间依然存在。以习近平同志为核心的党中央高度重视并采取强有力措施，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，强化“六稳”举措，加大政策调节力度，充分释放我国发展的巨大潜力和强大动能，强化宏观政策的逆周期调节，保持经济运行在合理区间。各级政府陆续出台各种恢复经济增长、支持企业复工复产的政策措施，增加财政投融资以加大资金流动性、降息以降低融资成本、加速地方债审批以驱动基础设施投资，将以各类投资驱动对冲疫情对经济的影响。同时中央经济工作会议也明确提出，2020 年将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强基础设施补短板建设，加快落实区域发展战略，推进京津冀协同发展、长三角一体化发展、粤港澳大湾区建设、海南自贸区自贸港建设，打造世界级创新平台和增长极，扎实推进雄安新区建设，落实长江经济带发展战略，推动黄河流域生态保护和高质量发展，基础设施建设投资仍将有广阔的市场空间。

2. 行业未来发展趋势**(1) 化学工程**

“十三五”是我国石化和化学工业的结构调整期，已完成初步调整，基本达到预期，进入高质量发展阶段。同时，全行业正处于产业变革历史交汇点，面临着资源环境约束加剧、要素成本上升、结构性矛盾日益突出的挑战，产业仍处于国际分工中低端环节，行业可持续发展任重道远。

“十四五”期间我国石化和化工行业将突出高端化发展特征，强化石化产业、整合传统化工、发展化工新材料、升级化工新能源作为行业高质量发展的主导方向。

石油化工：近年来，中国石化产业抓住新的发展机遇，大型炼化一体化装置呈现出集中建设、集中投产的景象，“十四五”期间将是中国石化产能集中释放期，一大批拟建和扩建的产能将投

产；预计“十四五”末：原油一次加工能力将超过 9 亿吨，乙烯总产能将超过 5000 万吨，丙烯总产能将达到 5600 万吨；聚乙烯产能将达到 3300 万吨，聚丙烯产能将超过 3500 万吨；PX 产能将达到 4400 万吨，乙二醇产能将达到 2200 万吨；聚碳产能将超过 520 万吨。石化产品的市场供需关系将发生较大转变，成品油及其大宗基础化学品的市场竞争将进一步加剧。至 2030 年中国仍将有近 2 亿吨炼油产能增加。在国内炼油市场，民营企业的崛起和外资的进入，拉开了未来石化行业一体化进程的序幕。随着国家七大石化产业基地规划的逐步落实，预计 2020 年前即将投产的炼油项目合计约 11000 万吨，其中民营企业共有 7600 万吨投产，占总投产项目的 69%，炼化一体化项目新一轮投资热潮将增加工程建设市场份额。

现代煤化工：煤炭作为主体能源和重要原料，实现清洁高效利用成为我国能源转型的立足点和首要任务。“十四五”期间，在我国能源结构调整的过程中，煤炭仍将保持主体能源的地位。从国内看，现代煤化工产业发展面临的困难和挑战来自能源供应宽松，煤炭需求放缓；先进能源竞争激烈，清洁能源加速替代；炼化一体化快速发展；煤炭价格上涨，成本明显增加；以及碳排放问题。但从长远来看，现代煤化工符合国家产业政策要求，顺应新时代能源高质量发展趋势，在提振地方经济、拉动民间投资和内需方面存在较强的作用，伴随着能源供给侧结构性改革、“一带一路”倡议、京津冀协同发展等国家战略的实施，现代煤化工仍处于大有可为的重要战略机遇期。

天然气：相较于煤和石油两种传统化石能源，天然气具有清洁环保、安全性高、燃烧效率高等特点，近年来发展深受关注，无论是在全球还是国内，其需求增长潜力巨大，行业空间广阔。2019 年，国家油气管网公司挂牌成立，国产气增储上产态势良好，天然气产供储销体系建设成效显著，天然气供应保障总体平稳。2020 年是打赢蓝天保卫战三年行动计划的决胜之年，预计 2020 年京津冀及周边地区、长三角等重点地区还将实施一批“煤改气”项目，带动城市燃气、工业领域用气量较快增长。未来我国将建立以地下储气库和沿海 LNG 接收站为主、重点地区内陆集约化规模化 LNG 储罐为辅、管网互联互通为支撑的多层次储气系统，预计将会有一批 LNG 接收站扩建项目投产。

(2) 基础设施

随着《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》《中共中央国务院关于建立更加有效的区域协调发展新机制的意见》等文件的发布，以及 2019 年中央经济工作会议提出继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，国家逆周期政策调节持续发力，2020 年基建投资大概率呈现温和回升态势。2019 年 9 月提前下达部分 2020 年新增专项债限额 1 万亿元，全年投向基建的专项债占比有望提高至 60%。中央经济工作会议明确提出将引导资金投向供需共同受益的民生建设等短板领域，加强市政管网、城市停车场、冷链物流的建设，预计 2020 年交通和市政领域投资将迎来新机遇。

(3) 环境治理

我国的环境保护产业形成了涵盖环境咨询、环保设备、工程设计、设施运营维护的多元化格局。尽管近年“气十条”“水十条”“土十条”等政策扶持力度加大，引导了环保产业化、规模化扩容，但作为战略性新兴产业之一，环保产业仍处于发展初期。“十三五”期间，工业废水、城镇污水、流域治理、水资源保护、水环境修复、危废、一般工业固废、农村垃圾、农村污水、大气监测、脱硫脱硝除尘、VOCs 治理、土壤检测、土壤修复、静脉园区投资运营、园区工业节能等重点环保市场的运营规模预计年均增速 16%，社会环保总投资有望超过 17 万亿元，2020 年投资达 10 万亿元。2019 年 5 月，住建部等部门联合发布《城镇污水处理提质增效三年行动方案》（2019-2021 年），此后各省市也相继发布各地的提质增效三年行动方案，城镇污水处理进入提质增效阶段。2020 年我国农村污水处理率为 30%，远低于城市和县城，近年来我国村镇污水处理设施建设不断提速，未来建设前景广阔。2020 年作为垃圾分类各地政策落地和执行关键之年，46 个重点城市将持续推进垃圾分类相关制度及立法的建设，以及前端收运及末端处置产能的落实。垃圾分类制度的落实，将对厨余垃圾资源化和垃圾焚烧业务产生巨大影响。流域治理方面，在共抓长江大保护、黄河流域生态保护和高质量发展国家战略落地实施的推动下，长江流域和黄河流域相关省市的生态环境建设有望进一步迎来较大的环保增量空间。

（4）化工新材料

公司主要围绕化工新材料开展实业业务。化工新材料作为汽车、电子、机械、通信、航空航天和国防工业等现代工业和尖端科技必需的配套材料，是国家重点扶持的低碳经济领域新兴产业之一。根据《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《新材料产业发展指南》，化工新材料产业成为国民经济的先导产业，化工新材料行业发展将持续向好。《石油和化工“十三五”科技发展规划纲要》提出力争到 2020 年，国内高端化工新材料整体技术水平与发达国家的差距缩小到 5 年左右，达到国际先进水平。预计到 2020 年，我国化工新材料整体自给率将达到 80%以上。“十四五”期间，化工新材料发展速度将明显加快，成为引领产业发展的“明星”，产业发展方向应瞄准提升已有产品质量水平、加快空白产品产业化进程、突破上游关键原料供应瓶颈、延伸发展下游高端制品及加强推广应用。预计 2025 年前，我国化工新材料、高端专用化学品的年均增长率在 8%左右。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司以培育具有全球竞争力的世界一流企业为愿景目标，围绕“三年五年规划、十年三十年愿景目标”中长期发展战略，实施“1356”战略举措。以改革和创新为动力，聚焦主业实业，着力发展建筑工程、环境治理和相关工程及工艺技术研发、勘察、设计及服务，积极发展现代服务业，走专业化、多元化、国际化的发展道路。通过不断优化经营布局、强推转型升级、狠抓精细化管理、推进技术创新、全面加强党建，实现公司高质量超常规跨越式发展，将中国化学建设成为研发、投资、建造、运营一体化的具有全球竞争力的世界一流工程公司。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2019 年计划完成情况

2019 年公司完成营业总收入 1041.29 亿元，同比增加 226.84 亿元，增幅 27.85%，完成年度预算 935 亿元的 111.37%。新签合同额 2272 亿元，同比增长 828.7 亿元，增幅 57.42%，完成年度预算 1616 亿元的 140.59%。实现利润总额 39.09 亿元，同比增加 11.41 亿元，增幅 41.22%，完成年度预算 29.7 亿元的 131.62%。

2. 2020 年度经营计划

2020 年，受新冠肺炎疫情、贸易摩擦和地缘政治冲突等多方面影响，国内外经济仍将面临复杂的形势和严峻的挑战。公司 2020 年计划完成新签合同额 1900 亿元，计划完成营业总收入 1000 亿元，计划完成利润总额 31.8 亿元，公司将根据市场变化和计划执行情况适时调整经营计划。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济风险

我国当前正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻坚期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，投资、消费、出口“三驾马车”都出现增长乏力的情况，此外新冠肺炎疫情等情况影响，一些重点行业和企业的经营困难明显增大，经济下行压力加剧，可能对公司的经营造成影响。

公司将加强对宏观经济的研究，提高企业对经济环境变化的敏感度和预判性；加快推进全面深化改革，树立大经营格局，推动业务转型升级，强化推进科技创新，夯实管理基础，不断增强公司的竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力。

2. 海外经营风险

世界经济呈现出低增长、低通胀、低利率、高债务、高风险的“三低两高”特征，新冠肺炎在全球的蔓延、贸易保护、贸易壁垒、单边主义、逆全球化盛行。中美贸易摩擦造成的影响是长期的、复杂的、严峻的，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市场产生影响。

公司努力践行“一带一路”倡议，坚定长期坚守、深耕细作海外市场的信心和决心；切实强化“一带一路”沿线国家的资源配置，优化市场布局，完善经营体系，发挥中国化学全产业链优势；创新海外项目的管控模式、提升国际化管理水平，逐步形成可借鉴、可复制、可推广的海外市场开发和运作经验；加强风险管控，深入贯彻合规经营理念，不断提升海外经营能力和风险防范能力。

3. 现金流风险

受到宏观经济持续下滑和国内产业结构矛盾的影响，还有环保、金融等政策的复杂影响，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。

公司加强与世界一流企业、行业先进企业对标，以“精细化管理提升年”为契机，找出短板差距，明确改进方向，不断提升基础管理能力；着力把控经营质量，牢固树立从源头确保项目经营质量的思想，建立科学的成本体系，树立底线意识；着力强化现金流的过程控制，实施分类管理、分类考核，压实清收结算责任。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 现金分红政策

2019 年度，公司现金分红政策未进行调整或变更。公司现有现金分红政策符合公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，在审议有关利润分配政策的议案时，独立董事均发表了意见，公司充分保护中小投资者的合法权益。

2. 现金分红政策执行情况

2019 年 5 月 24 日召开的公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度利润分配的议案》，决定以 2018 年 12 月 31 日总股数 4,933,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.18 元（含税）现金股息，共派发现金股利 582,094,000 元，拟分配的现金股息总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比为 30.13%，母公司剩余未分配利润 2,592,361,548.6 元结转以后年度。该利润分配方案已于 2019 年 6 月 28 日实施完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.87	0	922,471,000	3,061,407,368.97	30.13
2018 年	0	1.18	0	582,094,000	1,931,773,854.02	30.13
2017 年	0	0.95	0	468,635,000	1,557,241,925.14	30.09

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时	是否有	是否及	如未能及	如未能
------	----	-----	----	-----	-----	-----	------	-----

	类型		内容	间及期限	履行期限	时严格履行	时履行应说明未完成履行的具体原因	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		该承诺产期有效	否	是	无

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 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），于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。本公司据此对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表进行了修订，将“应收票据和应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置，并按照规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

2. 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》。本公司按照修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，修订前与修订后准则要求不一致的，进行了追溯调整，对于前期比较报表数据与修订后准则要求不一致的，未做调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	252
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	48

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于聘任公司 2019 年审计机构及审计费用的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，对公司财务报表和内部控制进行审计，审计费 222 万元，聘期一年。因公司规模增长，申请调增 2019 年度年报及内控审计服务费至 300 万元，该事项已经董事会审议通过，待提交股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关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

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	招投标方式	73,961.57	25,274.16	0.27	银行转账

中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	招投标方式	20,860.92	15,468.35	0.17	银行转账	
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	招投标方式	344,915.64	119,158.21	1.29	银行转账	
国化融资租赁(天津)有限公司	同一最终控制方	租赁	承租机器设备	协议定价	8,418.03	1,765.59	0.02	银行转账	
国化投资控股有限公司	同一母公司	接受劳务	咨询服务	协议定价	950.00	896.23	0.01	银行转账	
北京国化环保产业基金管理有限公司	同一最终控制方	接受劳务	咨询服务	协议定价	1,200.00	1,132.08	0.01	银行转账	
北京化建城市设计有限公司	同一最终控制方	接受劳务	设计咨询服务	协议定价	4,000.00	917.92	0.01	银行转账	
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	招投标方式	9,583.35	8,460.81	0.09	银行转账	
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	接受劳务	工程分包	协议定价	6,590.00	5,752.95	0.06	银行转账	
山东省公路养护工程有限公司	同一最终控制方	接受劳务	工程分包	协议定价	4,622.00	3,104.75	0.03	银行转账	
成都国化环保科技有限公司	同一最终控制方	接受劳务	工程分包	协议定价	1,800.95	1,083.56	0.01	银行转账	
合计					/	/	183,014.61	1.97	/
大额销货退回的详细情况					无				
关联交易的说明					无				

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司资产处置暨关联交易的议案》，同意公司将直接持有的环保公司 75%股权、华旭公司 100%股权以及全资子公司六化建持有的国化环保 100%股权让给控股股东中国化学工程。	《中国化学工程股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（临 2019-070）

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司三届董事会第二十五次会议审议通过《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》	《中国化学工程股份有限公司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 项目暨关联交易的公告》（临 2019-007）
公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于投资天辰己二腈项目暨关联交易议案》	《中国化学工程股份有限公司关于子公司对外投资暨关联交易的公告》（临 2019-046）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
中国化学工程集团有限公司	母公司	846,685,749.01	4,489,821,912.18	5,336,507,661.19
诚东资产管理有限公司	同一母公司	139,399,640.88	-3,139,108.31	136,260,532.57
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	128,957,165.89	264,047,164.88	393,004,330.77
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	119,414,077.49	136,806,018.83	256,220,096.32
国化投资控股有限公司	同一母公司	740,407,247.28	23,728,738.16	764,135,985.44
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	512,282,624.63	1,119,539,469.28	1,631,822,093.91
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司	158,990,442.64	242,162,649.65	401,153,092.29

中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	6,037,096.49	294,571,780.39	300,608,876.88
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司		760,305,912.38	760,305,912.38
中化工程集团环保有限公司	同一母公司		167,539,749.08	167,539,749.08
合计		2,652,174,044.31	7,495,384,286.52	10,147,558,330.83
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的影响		无		

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(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	2.53	2010年11月1日	2010年11月1日	2025年4月25日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人
中国成达工程有限公司	全资子公司	内蒙古东源科技有限公司	14.6	2015年9月14日	2015年9月14日	2024年8月30日	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他关联人
中国化学工程第十	全资子公司	开封市泽恒工程建	0.93	2018年12月29日	2019年1月18日	2028年12月18日	股权质押	否	否	0	否	是	其它关联人

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 12.75 亿元，截止到 2019 年 12 月 31 日担保余额为 10.26 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 12 月 31 日，公司为所属子公司提供授信余额为 0.22 亿元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	138,000	46,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
光大银行清华园支行	结构性存款	36,000	2018-10-10	2019-1-10	自有资金	结构性存款	固定收益	4.00%	360.00	360.30	360.30	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	10,000	2018-12-6	2019-3-6	自有资金	结构性存款	固定收益	4.05%	101.25	101.25	101.25	是	否
光大银行清华园支行	结构性存款	36,000	2019-1-17	2019-7-15	自有资金	结构性存款	固定收益	4.10%	738.00	738.00	738.00	是	否
光大银	结构性	10,000	2019-3-11	2019-9-11	自有资	结构	固定收益	3.55%	177.50	177.50	177.50	是	否

行清华 园支行	存款				金	性存款							
光大银 行清华 园支行	结构性 存款	36,000	2019-7-17	2020-1-17	自有资 金	结构 性存 款	固定收益	3.85%	708.40			是	否
光大银 行清华 园支行	结构性 存款	10,000	2019-9-10	2020-3-10	自有资 金	结构 性存 款	固定收益	3.75%	189.58			是	否

其他情况□适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**□适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**□适用 不适用**其他情况**□适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**□适用 不适用**其他情况**□适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**□适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2019 年，公司围绕定点扶贫华池县和环县实际情况，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、积极开展志愿爱心服务活动、积极开展宣传报道活动。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年，公司以习近平总书记扶贫工作重要论述为指引，加大帮扶力度，投入帮扶资金 1180 万元，助力华池县如期脱贫，环县提前一年脱贫摘帽。公司发挥央企禀赋，在华池县建立党员教育基地，投入 203 万元培训党员干部 700 余人次，开展捐赠慰问活动 20 余起累计 121 万元，实现党建工作与扶贫双促进；围绕“四个群体”，实施“四项造血”工程，针对贫困县两后生就业，在环县建立劳务培训基地，出资 100 余万元，举办两期焊工培训班，培训建档立卡户 71 人，2019 年全部分配在公司重点项目就业；针对贫困县大学毕业生就业，在扶贫县组织两场大学生招聘会，提供 1200 个就业岗位，招聘 153 名贫困县大学生到公司就业；针对贫困县人员务工，采取“央企+民企+贫困户”的带贫模式，通过劳务分包实现劳务输转集中带贫，目前已完成项目签约 2 项，合同金额 1996 万元；针对贫困户集体，投入 800 万元支持扶贫县因地制宜发展特色养殖业和种植业，同时带动贫困户在家门口就业。公司消费扶贫完成 558 万元，极大带动了产业发展和贫困户增收，公司定点扶贫工作得到了地方政府和群众的认可，被甘肃省人民政府授予“脱贫攻坚帮扶先进集体”。

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	1,586
2.物资折款	103

二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	17
1.3 产业扶贫项目投入金额	876
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8,348
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	55.9
2.2 职业技能培训人数（人/次）	719
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	225
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	89.39
4.2 资助贫困学生人数（人）	1,892
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	55.41
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	3.5
6. 其他项目	
其中：6.1 项目个数（个）	21
6.2 投入金额	505
6.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,906
6.4 其他项目说明	开展基础设施、党建扶贫、爱心捐赠等项目投入
三、所获奖项（内容、级别）	
荣获：甘肃省人民政府授予“脱贫攻坚帮扶先进集体”	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020年，公司定点扶贫的主要任务：按照“四个不摘”原则，继续围绕“两不愁、三保障”要求，拟重点开展“4263”工程，即抓好“四个高质量、两个重点加强、六个新突破、开展三项活动”。

1. “四个高质量”扶贫。一是高质量兑现责任书。认真兑现《中央单位定点扶贫责任书》的各项承诺。二是高质量开展考察调研。确保主要领导至少分别到定点扶贫县高质量开展检查调研

一次。三是高质量推进责任落实。及时研究制定扶贫工作计划，层层分解任务指标，动员全员广泛参与，确保各项任务落实落地。四是高质量进行督导考核。开展扶贫领域作风建设专项督查检查和资金、项目及干部履职履责情况等监督检查。

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

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

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

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

有关情况详见公司另行披露的《2019 年社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（1）排污信息

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司：

（1）污水总排口：

编号：WS81375；

排放口数量：1 个；

排放方式：排至福州江阴港城经济区江阴污水处理厂；

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

执行标准：COD 执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 表 4 三级标准，氨氮、总磷执行与

江阴污水处理厂签订的“污水排放接纳协议”要求；2019 年全年无超标排放情况。

(2) 锅炉烟气总排口：

编号：FQ81375；

排放口数量：1 个；

排放方式：通过 120 米烟囱直排大气；

污染物名称：二氧化硫 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ （限制排放总量 741.4 吨/年）、氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ （限制排放总量 579.92 吨/年）、烟尘 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ （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.-2011 表 2 重点地区标准；2019 年全年无超标排放情况。

(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。

2019 年污水处理设施运行正常，无超标排放情况。

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

处理能力：725288Nm³/h；

启用时间：2014 年 12 月 10 日；

2019 年废气处理设施运行正常，无超标排放情况。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

(1) 20 万吨/年己内酰胺项目：

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

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

(2) 20 万吨/年己内酰胺工程锅炉余热发电项目：

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

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

(3) 150 吨/年催化剂中试项目：

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

(4) 液氨储罐扩建项目：

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

环保验收：自主验收。

(5) 33 万吨/年己内酰胺工程技术改造项目：

环评审批文件：福州市福清生态环境局文件融环评[2019]5 号“关于《福建天辰耀隆新材料有限公司 33 万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书》的初审意见”；福州市生态环境局关于榕环保评[2019]3 号“关于福建天辰耀隆新材料有限公司 33 万吨/年己内酰胺工程技术改造项目环境影响报告书的审批意见”。

(6) 热电分厂 3#脱硫塔项目：

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

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

福建天辰耀隆新材料有限公司

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

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 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，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。

公司制订（修订）了《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》，所属企业认真贯彻国务院国资委、公司工作部署，全面排查环境风险，制订控制措施，并积极组织实施。2019 年全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。

3. 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

4. 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

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	89,091
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	90,664
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国化学工程集团有限公司	-147,990,000	1,829,094,180	37.08	0	无	0	国有法人
中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户	0	762,935,220	15.47	0	质押	762,935,220	其他
香港中央结算有限公司	233,601,609	312,429,804	6.33	0	无	0	其他
国新投资有限公司	-76,455,000	280,272,300	5.68	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	140,200,835	140,200,835	2.84	0	无	0	其他
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
中央汇金资产管理有限责任公司	0	57,931,900	1.17	0	无	0	国有法人
中化学建设投资集团有限公司	0	52,475,447	1.06	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司—易方达中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金	33,148,700	33,148,700	0.67	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	31,187,900	31,187,900	0.63	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国化学工程集团有限公司	1,829,094,180	人民币普通股	1,829,094,180
中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户	762,935,220	人民币普通股	762,935,220
香港中央结算有限公司	312,429,804	人民币普通股	312,429,804
国新投资有限公司	280,272,300	人民币普通股	280,272,300
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	140,200,835	人民币普通股	140,200,835
中国证券金融股份有限公司	108,659,990	人民币普通股	108,659,990
中央汇金资产管理有限责任公司	57,931,900	人民币普通股	57,931,900
中化建工程集团北京建设投资有限公司	52,475,447	人民币普通股	52,475,447
中国建设银行股份有限公司—易方达中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金	33,148,700	人民币普通股	33,148,700
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	31,187,900	人民币普通股	31,187,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中国化学工程集团有限公司和中国化学工程集团—中信建投证券—18 中化 EB 担保及信托财产专户同为一家公司，中化学建设投资集团有限公司为中国化学工程集团有限公司的一致行动人，除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国化学工程集团有限公司
单位负责人或法定代表人	戴和根
成立日期	1984 年 4 月 21 日
主要经营业务	股权管理和资产管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，公司全资子公司化学工业第三设计院有限公司持有东华工程科技有限公司（002140）59.22%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

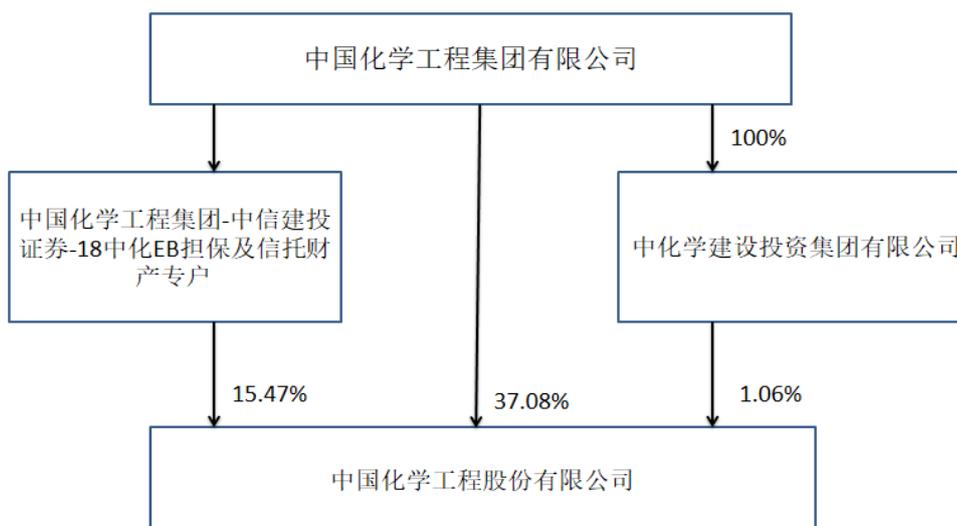
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

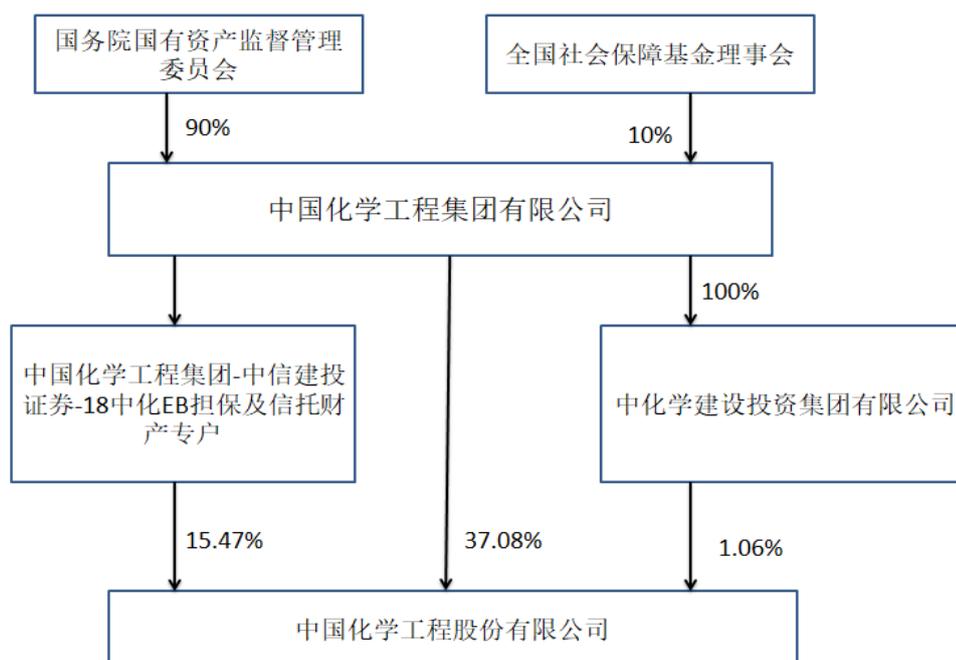
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
戴和根	董事长、党委书记	男	54	2017.08.17	2022.7.24				无	88.36	
刘家强	董事、总经理、党委副书记	男	54	2018.09.20	2022.7.24				无	88.26	
户海印	独立董事	男	56	2016.01.26	2020.3.10				无	0	
刘杰	独立董事	男	65	2016.01.26	2022.7.24				无	6.00	
杨有红	独立董事	男	56	2018.01.12	2022.7.24				无	14.70	
兰春杰	独立董事	男	62	2019.07.24	2022.7.24				无	2.50	
李胜利	职工董事	男	53	2019.11.20	2022.7.24				无	65.18	
徐万明	监事会主席	男	50	2019.12.06	2022.7.24				无	50.02	
范俊生	监事	男	54	2019.12.06	2022.7.24				无	56.42	
朱今风	职工监事	男	49	2015.12.14	2022.7.24				无	60.86	
武宪功	副总经理	男	54	2018.08.09	2022.7.24				无	56.89	
刘德辉	副总经理	男	56	2018.08.09	2022.7.24				无	102.24	
韩兵	副总经理	男	50	2018.08.09	2022.7.24				无	112.12	

刘东进	总会计师	男	53	2019.07.24	2022.7.24				无	16.23	
李涛	董事会 秘书	男	56	2017.04.20	2022.7.24				无	77.14	
贾美平	总工程师	男	55	2017.04.20	2022.7.24				无	77.14	
胡永红	总经济师	男	49	2019.11.19	2022.7.24				无	58.88	
聂宁新	总经理 助理	男	50	2019.11.19	2022.7.24				无	81.42	
杨志明	总经理 助理	男	39	2019.11.19	2022.7.24				无	9.18	
张忠林	独立董事	男	66	2016.01.26	2019.07.24				无	0	
徐保良	职工董事	男	58	2016.01.26	2019.07.09				无	47.82	
敦忆岚	监事会 主席	女	54	2015.12.14	2019.12.06				无	90.32	
施志勇	副总经理	男	61	2012.04.01	2019.03.29				无	73.73	
王洁民	总会计师	男	51	2016.06.22	2019.07.24				无	72.93	
合计	/	/	/	/	/				/	1,308.34	/

备注：1.报告期内董事、监事和高级管理人员实际发放的税前薪酬含 2019 年度已发的以往年度薪酬，与中央企业负责人薪酬披露数据统计口径不同。

2.刘德辉先生、韩兵先生、聂宁新先生 2019 年度薪酬包括其在本公司所属子公司任职期间所领取的报酬。

姓名	主要工作经历
戴和根	戴和根先生，1966 年 1 月出生，研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司董事长、党委书记，同时任中国化学工程集团有限公司董事长、党委书记。2014 年 3 月至 2015 年 6 月任中国铁路工程总公司党委书记、董事，中国中铁股份有限公司执行董事、总裁、党委副书记；2015 年 6 月至 2015 年 7 月任中国铁路物资（集团）总公司总经理、党委书记，中国中铁股份有限公司执行董事、总裁、党委副书记；2015 年 7 月至 2016 年 4 月任中国铁路物资（集团）总公司总经理、党委书记，中国铁路物资股份有限公司董事长、党委书记；2016 年 4 月至 2017 年 7 月任新兴际华集团有限公司党委书记、副董事长；2017 年 8 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司董事长、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记；2017 年 12 月至今任中国化学工程集团有限公司董事长、党委书记，中国化学工程股份有限公司董事长、党委书记。
刘家强	刘家强先生，1965 年 9 月出生，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司董事、总经理、党委副书记，同时任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记。2014 年 8 月至 2017 年 12 月任中国化学工程集团公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理；2017 年 12 月至 2018 年 7 月任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学

	工程股份有限公司党委常委、副总经理；2018年8月至2018年9月任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司总经理、党委副书记；2018年9月至今任中国化学工程集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国化学工程股份有限公司董事、总经理、党委副书记。
户海印	户海印先生，1963年12月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。2011年9月至2015年11月任中国能源建设集团有限公司党委副书记、纪委书记；2015年12月至今任中央企业专职外部董事；2016年1月至今任本公司独立董事。
刘杰	刘杰先生，1955年3月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。2004年9月至2015年12月任中建总公司党组成员、纪检组长、工会主席；2007年12月至2018年3月任中国建筑股份有限公司监事会主席；2016年1月至今任本公司独立董事。
杨有红	杨有红先生，1963年10月出生，博士研究生学历，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。北京工商大学商学院教授；2018年1月至今任本公司独立董事。
兰春杰	兰春杰先生，1958年2月出生，研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司独立董事。2011年8月至2014年12月任中国能源建设集团有限公司副总经理；2014年12月至2015年7月任中国能源建设集团有限公司副总经理兼中国能源建设股份有限公司副总经理；2015年7月至2018年6月任中国能源建设集团有限公司党委常委兼中国能源建设股份有限公司副总经理、党委常委；2019年7月至今任本公司独立董事。
李胜利	李胜利先生，1966年12月出生，大学学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司职工董事，企业文化部、党群工作部部长。2011年1月至2011年9月任本公司法律和风险管理部副主任；2011年9月至2012年10月任本公司调研室、企业精细化管理办公室副主任；2012年10月至2014年10月任本公司调研室、企业精细化管理办公室主任；2014年11月至2015年12月任四川晟达化学新材料有限责任公司临时党委书记；2015年12月至2018年3月任四川晟达化学新材料有限责任公司临时党委书记、纪委书记；2018年3月至2019年11月任本公司企业文化部、党群工作部部长；2019年11月至今任本公司职工董事，企业文化部、党群工作部部长。
徐万明	徐万明先生，1969年7月出生，大学学历，工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司监事会主席，市场开发部、大客户部部长。2014年6月至2015年7月任中铁四局集团第三建设有限公司副董事长、党委副书记、总经理；2015年7月至2018年6月任中铁四局集团第三建设有限公司党委副书记、总经理；2018年6月至2019年12月任本公司市场开发部、大客户部部长；2019年12月至今任本公司监事会主席，市场开发部、大客户部部长。
范俊生	范俊生先生，1966年3月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司监事，机关党委书记、行政部部长。2013年11月至2018年3月任本公司规划发展部主任；2018年3月至2018年7月任本公司战略规划部部长；2018年8月至2019年12月任本公司机关党委书记、行政部部长；2019年12月至今任本公司监事，机关党委书记、行政部部长。
朱今风	朱今风先生，1970年10月出生，研究生学历，高级经济师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司职工监事，纪委副书记。2012年10月至2017年6月任中国化学工程股份有限公司企业文化部主任；2017年6月至2018年12月任中国化学工程股份有限公司党委办公室、总经理办公室主任；2018年8月至2018年12月任中国化学工程集团有限公司党委巡视办公室主任，中国化学工程股份有限公司党委办公室、总经理办公室主任；2018年12月至2019年3月任中国化学工程集团有限公司纪委副书记、巡视办公室主任，中国化学工程股份有限公司纪委副书记、党委办公室、总经理办公室主任；2019年3月至2019年7月任中国化学工程集团有限公司纪委副书记、巡视办公

	室主任，中国化学工程股份有限公司纪委副书记；2019 年 7 月至今任中国化学工程集团有限公司纪委副书记，中国化学工程股份有限公司纪委副书记、职工监事。
武宪功	武宪功先生，1965 年 10 月出生，大学学历，工程硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2016 年 9 月至 2018 年 6 月任中国铁建股份有限公司海外部总经理；2018 年 6 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
刘德辉	刘德辉先生，1963 年 10 月出生，研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2018 年 7 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
韩兵	韩兵先生，1969 年 12 月出生，大学学历，工商管理硕士，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司副总经理。2016 年 12 月至 2018 年 7 月任华陆工程科技有限责任公司董事、总经理、党委副书记；2018 年 7 月至 2018 年 8 月任中国化学工程集团有限公司党委常委；2018 年 8 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、副总经理。
刘东进	刘东进先生，1966 年 12 月出生，研究生学历，专业会计学硕士，正高级会计师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总会计师。2013 年 2 月至 2016 年 12 月任中交二航局董事、总会计师、总法律顾问；2016 年 12 月至 2019 年 7 月任中交二航局董事、总会计师、党委常委、总法律顾问；2019 年 7 月至今任中国化学工程集团有限公司党委常委，中国化学工程股份有限公司党委常委、总会计师。
李涛	李涛先生，1963 年 7 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司董事会秘书。2006 年 7 月至 2007 年 5 月任中国化学工程集团公司企业管理部主任；2007 年 5 月至 2007 年 12 月任中国化学工程集团公司技术部主任；2007 年 12 月至 2014 年 10 月任中国化学工程重型机械公司总经理、党委书记；2014 年 10 月至 2017 年 3 月任中国化学工程重型机械公司总经理；2017 年 4 月至今任本公司董事会秘书。
贾美平	贾美平女士，1965 年 3 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总工程师。2008 年 9 月至 2015 年 4 月任赛鼎工程有限公司副总经理；2015 年 4 月至 2017 年 3 月任中国化学工程股份有限公司经营部（战略市场部）主任；2017 年 4 月至今任本公司总工程师。
胡永红	胡永红先生，1970 年 10 月出生，大学学历，高级会计师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总经济师、考核审计部部长。2012 年 10 月至 2016 年 1 月任本公司考核审计部部长；2016 年 1 月至 2019 年 11 月任本公司监事、考核审计部部长；2019 年 11 月至今任本公司总经济师、考核审计部部长。
聂宁新	聂宁新先生，1969 年 9 月出生，大学学历，教授级高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总经理助理、运营管理部部长。2013 年 6 月至 2015 年 6 月任中国五环工程有限公司总经理助理兼经营部主任；2015 年 6 月至 2018 年 3 月任中国五环工程有限公司副总经理；2018 年 3 月至 2019 年 6 月任本公司运营管理部部长；2019 年 7 月至 2019 年 11 月任本公司职工董事、运营管理部部长；2019 年 11 月至今任本公司总经理助理、运营管理部部长。
杨志明	杨志明先生，1980 年 9 月出生，大学学历，高级工程师，中国国籍，无海外居留权，现任本公司总经理助理。2016 年 9 月至 2017 年 12 月任中铁十局集团有限公司副总经理；2017 年 12 月至 2018 年 6 月任中国化学工程集团有限公司基础设施事业部副总经理；2018 年 6 月至 2018 年 9 月任中国化学工程集团有限公司基础设施事业部、中化学建设投资集团有限公司总经理；2018 年 9 月至 2019 年 5 月任中国化学工程集团有限公司基础设施事业部、中化学建设投资集团有限公司党委副书记、总经理，2019 年 1 月至今兼任中化建工程集团南方

	建设投资有限公司执行董事、总经理、党工委书记；2019 年 5 月至 2019 年 11 月任中化学建设投资集团有限公司党委副书记、总经理；2019 年 11 月至今任本公司总经理助理。
--	---

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴和根	中国化学工程集团有限公司	董事长、党委书记	2017 年 7 月	
刘家强	中国化学工程集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2018 年 7 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
户海印	中国保利集团有限公司	外部董事	2018 年 8 月	2019 年 7 月
杨有红	中国电影股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月	
杨有红	中国航空电子系统股份有限公司、冀中能源股份有限公司	独立董事	2014 年 8 月	
兰春杰	中国核工业建设股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月	
兰春杰	中国中煤能源集团有限公司	外部董事	2020 年 1 月	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会考核评价，高级管理人员薪酬由董事会审议通过后执行；独立董事薪酬由股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据国务院国资委关于中央企业负责人薪酬管理和外部董事报酬管理有关政策，以及中国化学工程股份有限公司有关薪酬管理办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内事、监事和高级管理人员实际发放的税前薪酬（含 2019 年度已发的以往年度薪酬）详见本节第一部分“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。由国务院国资委核定薪酬的高级管理人员 2019 年度最终薪酬还未确定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1308.34 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张忠林	独立董事	离任	董事会换届
徐保良	职工董事	离任	董事会换届
敦忆岚	监事会主席	离任	工作调动
施志勇	副总经理	离任	退休
王洁民	总会计师	离任	工作调动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

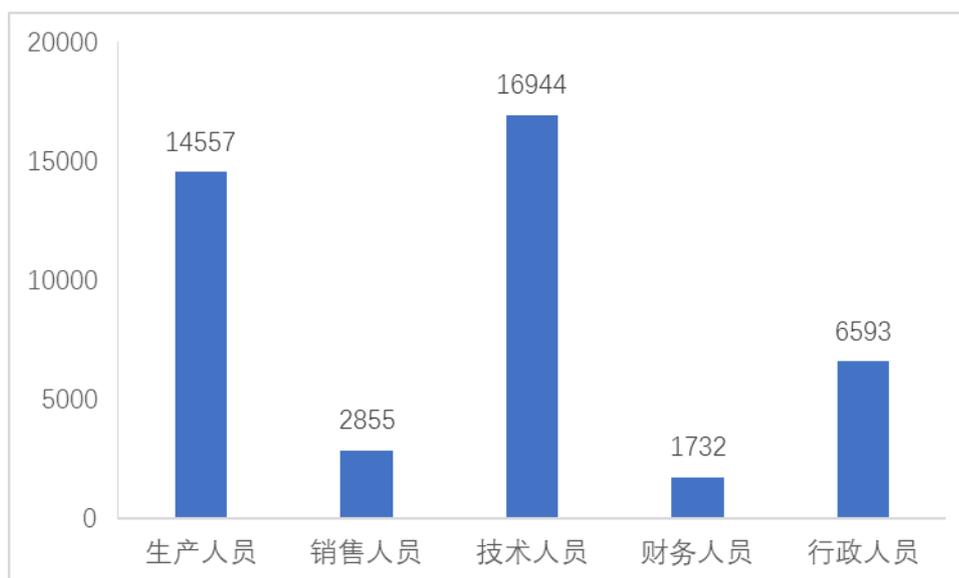
适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

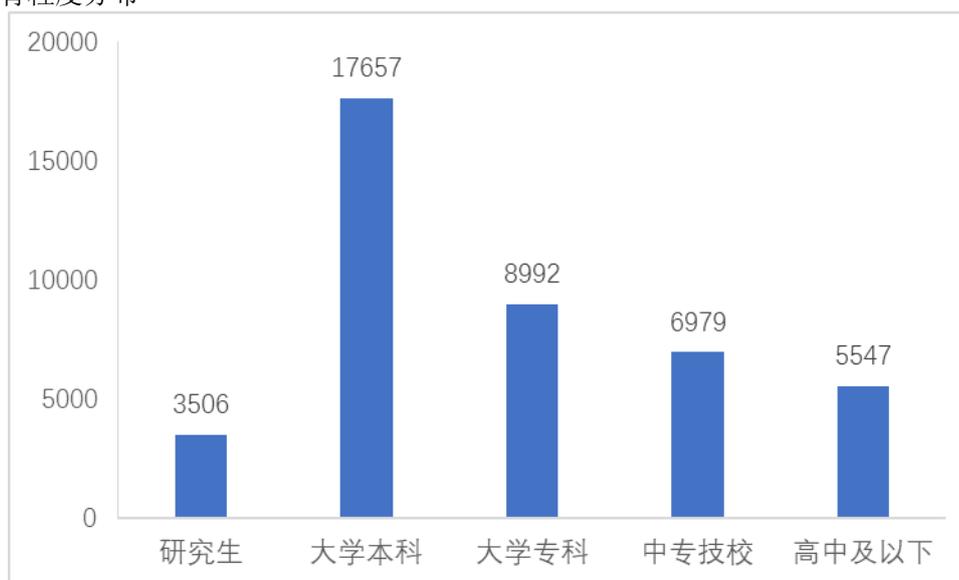
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	196
主要子公司在职员工的数量	42,485
在职员工的数量合计	42,681
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	31,701
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14,557
销售人员	2,855
技术人员	16,944
财务人员	1,732
行政人员	6,593
合计	42,681
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	3,506
大学本科	17,657
大学专科	8,992
中专技校	6,979
高中及以下	5,547
合计	42,681

(1) 专业构成分布



(2) 教育程度分布



(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持市场和业绩导向，强化薪酬考核激励。将薪酬分配与企业效益、个人业绩紧密挂钩，推动员工能进能出、干部能上能下、收入能高能低，有效调动了经营者与广大员工的积极性、主动性与创造性。同时，以价值创造为中心，坚持工效联动，完善薪酬绩效考核评价体系，加强薪酬分配的针对性、精准性和有效性，不断健全激励有效约束有力的薪酬分配体系，进一步激发企业员工的活力和创造力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司培训工作主动适应高质量、超常规、跨越式发展需要，以助力“三年五年规划、十年三十年愿景”为目标，围绕员工整体素质提升和业务拓展需要，积极探索培训新模式，改进培训方式方法。完善人才培养机制，加大培训投入，科学制订培训计划，扩大培训的广度和深度，2019年，全系统共开展培训6000余次，培训超过13万人次。公司加大选派总部员工参加外部培训的力度，全年共选派公司领导及相关岗位员工外出参加国务院国资委培训39项，共272人次。在定点扶贫县开展第二期焊工培训班，共为贫困家庭培训学员31名。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	19,785 万工时
劳务外包支付的报酬总额	573,778 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会严格履行国家有关法律法规、证券监管机构相关要求、公司章程和公司股东会所赋予的职责，坚持党的领导和完善公司治理相统一，积极推进中国特色现代企业制度建设，持续完善公司法人治理结构和治理机制，严格规范履行董事会职能职责，不断完善、强化董事会及各专门委员会针对各种问题和风险事项的监督职能，对于重大事项能够做到科学决策，确保公司战略平稳实施，日常经营工作合规、有序进行，进一步提升公司运行效率。公司董事会由 7 名董事组成，其中 3 名为独立董事、1 名为职工董事，董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事。公司总经理主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作。

一、向股东和出资人负责，贯彻落实股东大会决议。2019 年度，公司董事会严格依据法律法规和《公司章程》等有关规定行使职权、履行责任，向股东和出资人负责，贯彻落实股东大会各项决议。全年共召集股东大会 3 次，审议议案 17 项，听取汇报事项 1 项。根据 2018 年年度股东大会决议，注重并确保股东回报，执行了公司 2018 年度利润分配方案，续聘立信会计师事务所为公司 2019 年度财务报表和内部控制审计机构，落实了 2019 年公司财务预算、投资计划等工作，对《投资管理办法》进行了修订完善。公司在报告期内召开的股东大会均采用了现场与网络投票相结合的方式，对于公司利润分配的议案采取分段表决计票，不仅提高了投资者的参与度，还实现了及时统计和公示网络投票及中小股东投票情况，确保股东大会的合规、公正、有效。根据 2018 年度国资委关于中央企业董事会的考核评价，公司董事会考核结果为“良好”。

二、强化董事会建设，加强对经营层的业绩考核管理。2019 年，公司完成了新一届董事会换届选举工作，选举产生了公司第四届董事会和董事会专门委员会，新选聘独立董事 1 名、职工董事 1 名，高级管理人员 4 名，确保董事会合规高效运转。董事会研究制定经理层各项年度指标和重点工作任务，并与经理层签订绩效合约，根据公司年度经营业绩目标，确定经理层需要完成的经营指标、管理指标和其他特殊指标，督促经理层抓落实、谋经营、强管理，切实发挥经理层管理作用。年度结束后，董事会薪酬与考核委员会根据指标完成情况开展考核工作，强化考核结果的运用，根据考核分值适当拉开薪酬差距，充分有效发挥了董事会对经营层的考核监督职能。

三、依法合规召开董事会会议，确保公司决策科学有效实施。按照年初会议计划，全年共召开董事会 11 次，审议议案 51 项，听取汇报事项 7 项，其中，涉及公司基本管理制度修订事项 2 项，对子公司和经营层授权事项 1 项，董事及高管人员任免事项 7 项，投资及关联交易事项 6 项，融资及授信额度申请事项 5 项，财务及定期报告相关 13 项，担保事项 1 项，审计与内控 3 项，其他董事会规范运行 20 项。全年共召开董事会专门委员会 14 次，其中召开董事会审计委员会 8 次、

董事会薪酬与考核委员会 3 次、董事会提名委员会 3 次，共审议议案 22 项，听取汇报事项 11 项。各专门委员会结合各自职能职责，在制度流程完善、人才体系建设、薪酬管理与考核、审计和风险控制等方面发挥了积极有效作用。

董事会定期听取内部审计工作的全面汇报，依法审议批准企业年度审计计划和重要审计报告，加强对内部审计重要事项的管理。

四、完善董事会运行机制，持续提升董事会运作效果。一是建立董事会决议督办和经营层定期报告机制。根据《董事会决议落实管理办法》，将董事会及各专门委员会提出的要求作为重点督办事项，由公司督查室定期进行专项督办，持续跟踪反馈落实情况，积极推动董事会决议和董事意见建议的贯彻落实。建立经营层定期报告机制，经营层定期就董事会决议和公司战略规划的落实和执行情况向董事会报告，确保董事会及时掌握和了解进展情况。二是建立与独立董事定期沟通机制。持续加强与独立董事的沟通工作，以月度、季度为时间节点，通过《月报》、《简报》、季度经营情况分析报告和微信平台，及时传达国务院国资委有关指示精神、行业信息、公司经营情况以及重要文件。针对环节多、金额大、周期长的重点工程项目，多次组织相关部门与所属企业向独立董事进行沟通汇报，充分深入听取独立董事意见，有效提升了董事会决策的质量和效率。三是建立独立董事专项调研机制。组织独立董事开展调研和参加重要会议。聚焦公司重点工作任务，先后组织独立董事赴 8 家子公司进行专项调研，确保独立董事深入了解公司国内外重点项目运行情况。公司还积极组织独立董事参加年初、年中企业负责人会议等公司内部重要会议，以便全面掌握公司的战略规划执行情况和经营发展情况，为董事会科学高效决策奠定基础。

五、高度重视信息披露和投资者关系维护，持续提升公司市值和资本市场形象。2019 年度，公司董事会从明确战略定位、提高价值创造能力以及整体投资者关系管理和维护资本市场形象等多个方面入手，持续提升公司市值管理工作水平，提升公司整体市值。

在价值创造方面，公司 2019 年半年度、年度利润增幅均超过了 50%，高于建筑同行业水平。在价值传播方面，通过定期举办业绩说明会、路演推介会，主动拜访投资机构和行业分析师，邀请投资者或行业分析师调研等方式开展投资者关系管理活动，并通过及时有效的信息披露工作与投资者保持良好沟通，向投资者充分有效传递了公司的相关信息和内在价值。2019 年 12 月，“中国化学”被香港大公报授予中国证券金紫荆奖——最具品牌价值上市公司奖。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 25 日
2019 年第一次临时股	2019 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 26 日

东大会			
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 6 日	www. sse. com. cn	2019 年 12 月 7 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司 2018 年年度股东大会共审议 12 项议案，全部表决通过。公司 2019 年第一次临时股东大会共审议 3 项议案，表决通过。公司 2019 年第二次临时股东大会共审议 2 项议案，表决通过。会议决议在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》进行了披露。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
戴和根	否	11	11	7	0	0	否	2
刘家强	否	11	11	7	0	0	否	1
户海印	否	11	11	7	0	0	否	2
刘杰	是	11	11	8	0	0	否	2
杨有红	是	11	11	8	0	0	否	2
张忠林	是	4	1	0	0	3	是	0
徐保良	否	4	3	3	1	0	否	0
兰春杰	是	7	7	5	0	0	否	1
李胜利	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

张忠林先生由于个人原因，未能参加公司第三届董事会第二十六次、第二十七次、第二十八次会议。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，认真研究审议专业性议题，发挥董事会专业性职能作用。报告期内，董事会专门委员会共召开会议 14 次，共审议议案 22 项。

审计委员会共召开 8 次会议，共审议 12 项议案，听取 13 项工作汇报。审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部控制制度的建立健全及有效执行；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整性；加强公司内部审计和外部审计之间的沟通；严格审查公司的日常、重大关联交易；在公司年度财务报告、中报、季报的审计和编制过程中，与年审注册会计师就审计安排与进度等进行多次沟通，对审计过程中发现的问题，积极予以解决，并督促其在约定时限内提交审计或审阅报告。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司按照上市公司信息披露要求披露内部控制自我评价报告《2019 年度内部控制评价报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司审计报告与公司内部控制自我评价一致

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

中国化学工程股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

信会师报字[2020]第 ZG 10933 号

中国化学工程股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	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
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-153

审计报告

信会师报字[2020]第 ZG10933 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国化学工程股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认事项	
如财务报表附注三、(二十一)、五、(五十)所示，中国化学的营业收入主要来自于工程	我们针对管理层关于合同预计总收入、合同预计总成本的估计及完工百分比的计

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>承包的建造合同收入，建造合同收入对财务报表整体具有重要性。中国化学对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。在按照完工百分比法确认收入时，管理层需要根据建造合同预算对建造合同的预计总收入、预计总成本、合同毛利和预计损失准备作出合理估计，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及重大会计估计和判断。基于上述原因我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>算，执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 测试和评价与建造合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制的有效性；</p> <p>(2) 选取建造合同样本，检查预计总收入、预计总成本编制所依据的总承包合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>(3) 通过执行分析性程序发现重大错报领域，如工程结算进度、工程施工成本、金额重大预收款项等判断账面工程进度的合理性；</p> <p>(4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行检查，包括对项目实施合同检查、工程支出检查、对分包商产值报表检查等；</p> <p>(5) 选取建造合同样本，对比工程部门工程形象进度与财务完工进度之间差异，对异常偏差执行进一步的检查程序；</p> <p>(6) 获取建造合同台账，重新计算建造合同完工百分比的准确性等。</p>
<p>(二) 应收账款的可回收性</p>	
<p>如财务报表附注五、(五)所示，中国化学对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对单独确定信用减值损失的应收账款，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款，管理层基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于中国化学的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。应收账款信用损失准备的确定涉及</p>	<p>我们针对管理层对应收账款可收回性评估，执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 测试与应收款项日常管理及减值测试相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 复核管理层对应收款项预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p>(3) 对单独确定信用损失的应收款项，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；</p> <p>(4) 对于以共同信用风险特征为依据采用减值矩阵确定信用损失的应收款项，抽样</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
管理层运用重大会计估计和判断，基于上述原因，我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。	检查其在减值矩阵中分类的适当性。同时，结合历史实际损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性； (5) 抽样检查期后回款情况

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些



从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·上海

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020年4月23日



中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	32,310,494,224.27	28,133,795,746.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	270,646,837.84	
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)	225,399,732.81	5,667,665,985.30
应收账款	五、(五)	22,115,764,161.40	17,349,728,013.80
应收款项融资	五、(六)	4,460,831,879.79	
预付款项	五、(七)	6,245,835,530.78	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、(八)	5,323,659,163.93	3,295,478,780.85
买入返售金融资产			
存货	五、(九)	14,577,009,470.94	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、(十)	2,258,561,251.66	1,539,504,269.47
流动资产合计		87,788,202,253.42	76,329,219,998.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五、(十一)	1,960,150,000.00	
债权投资	五、(十二)	230,753,337.20	
可供出售金融资产	五、(十三)		1,566,830,664.80
其他债权投资	五、(十四)	650,543,920.00	
持有至到期投资			
长期应收款	五、(十五)	9,239,255,655.47	3,648,282,407.47
长期股权投资	五、(十六)	1,587,351,656.58	975,903,308.58
其他权益工具投资	五、(十七)	351,809,286.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十八)	972,149,574.82	964,586,166.25
固定资产	五、(十九)	9,195,509,073.21	9,750,404,028.42
在建工程	五、(二十)	405,343,759.51	1,014,840,452.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(二十一)	2,535,683,003.03	2,023,271,898.29
开发支出	五、(二十二)	5,055,379.52	
商誉			
长期待摊费用	五、(二十三)	5,479,672.74	5,248,386.55
递延所得税资产	五、(二十四)	873,479,721.31	663,156,100.82
其他非流动资产	五、(二十五)	64,624,135.90	80,927,358.15
非流动资产合计		28,077,188,176.04	20,693,450,771.38
资产总计		115,865,390,429.46	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:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



中国化学工程股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019年12月31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、(二十六)	303,203,000.00	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、(二十七)	1,995,475,925.49	1,535,165,625.01
应付账款	五、(二十八)	36,486,904,331.99	28,417,685,769.81
预收款项	五、(二十九)	15,846,683,212.65	16,851,333,927.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	五、(三十)	9,344,559,630.72	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(三十一)	417,237,904.80	417,539,402.72
应交税费	五、(三十二)	818,633,615.44	783,646,307.93
其他应付款	五、(三十三)	4,036,425,445.17	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、(三十四)	332,000,000.00	290,400,000.00
其他流动负债	五、(三十五)	472,372,104.18	143,859,416.14
流动负债合计		70,053,495,170.44	55,030,670,397.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(三十六)	5,988,724,542.08	4,843,863,959.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(三十七)	155,943,382.89	118,087,221.84
长期应付职工薪酬	五、(三十八)	785,307,092.00	846,522,623.00
预计负债	五、(三十九)	802,268,922.91	804,195,544.68
递延收益	五、(四十)	386,787,320.41	275,201,966.93
递延所得税负债	五、(二十四)	25,567,451.56	16,443,627.69
其他非流动负债	五、(四十一)	75,480,000.00	69,190,000.00
非流动负债合计		8,220,078,711.85	6,973,504,943.80
负债合计		78,273,573,882.29	62,004,175,341.01
所有者权益：			
股本	五、(四十二)	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具	五、(四十三)	2,996,886,792.45	2,994,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(四十四)	5,646,784,162.88	5,636,952,962.99
减：库存股			
其他综合收益	五、(四十五)	-621,035,395.99	-487,836,266.25
专项储备	五、(四十六)	196,806,966.73	168,808,409.06
盈余公积	五、(四十七)	1,026,365,729.79	709,523,345.78
一般风险准备	五、(四十八)	528,161.44	
未分配利润	五、(四十九)	20,962,995,194.49	18,887,277,755.35
归属于母公司所有者权益合计		35,142,331,611.79	32,841,726,206.93
少数股东权益		2,449,484,935.38	2,176,769,221.67
所有者权益合计		37,591,816,547.17	35,018,495,428.60
负债和所有者权益总计		115,865,390,429.46	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：

郭和松

刘东进

孙中友



中国化学工程股份有限公司
 母公司资产负债表
 2019年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

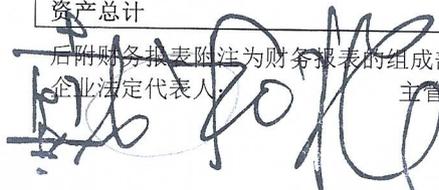
资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金		5,786,440,193.62	6,751,130,494.36
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、(一)	3,600,000.00	14,800,000.00
应收账款	十五、(二)	198,664,566.30	191,358,459.79
应收款项融资			
预付款项		809,562,911.06	74,015,981.44
其他应收款	十五、(三)	2,635,138,594.91	3,157,919,451.57
存货		206,501,164.43	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		692,952,773.88	573,472,945.05
流动资产合计		10,332,860,204.20	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		5,739,919,898.71	2,068,341,817.67
长期股权投资	十五、(四)	15,726,412,766.93	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		21,360,567.09	22,542,344.25
固定资产		384,445,789.81	398,405,591.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,153,316.95	23,376,722.44
开发支出		3,263,521.11	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,924,370.45	10,705,510.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,919,480,231.05	15,738,350,492.78
资产总计		32,252,340,435.25	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12月31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		2,093,136,434.69	1,450,711,520.87
预收款项		1,485,491,023.76	2,125,388,484.60
应付职工薪酬		28,615,353.61	24,745,256.88
应交税费		6,706,781.92	2,324,175.28
其他应付款		2,832,064,941.56	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		6,446,014,535.54	5,523,093,144.15
非流动负债：			
长期借款		3,080,034,710.89	1,600,543,643.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,350,948,938.42	1,212,845,633.41
长期应付职工薪酬		34,560,000.00	37,230,000.00
预计负债			
递延收益		9,817,500.00	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		4,475,361,149.31	2,861,426,777.00
负债合计		10,921,375,684.85	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		2,996,886,792.45	2,994,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,239,292,883.80	7,246,992,883.80
减：库存股			
其他综合收益		-29,035,000.00	-28,285,000.00
专项储备		3,101,339.66	3,127,812.72
盈余公积		1,026,365,729.79	709,523,345.78
未分配利润		5,161,353,004.70	3,174,455,548.60
所有者权益合计		21,330,964,750.40	19,032,814,590.90
负债和所有者权益总计		32,252,340,435.25	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：

陈和波

刘东进

陈中友



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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		104,128,599,054.94	81,445,477,064.29
其中: 营业收入	五、(五十)	103,621,835,960.58	81,445,477,064.29
利息收入	五、(五十一)	504,683,285.77	
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、(五十二)	2,079,808.59	
二、营业总成本		99,007,155,972.98	77,713,448,501.74
其中: 营业成本	五、(五十)	92,432,223,948.71	71,968,470,849.88
利息支出	五、(五十一)	98,094,853.27	
手续费及佣金支出	五、(五十二)	298,397.85	
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(五十三)	364,468,940.80	421,229,578.51
销售费用	五、(五十四)	438,594,736.52	374,039,340.51
管理费用	五、(五十五)	2,244,515,772.86	2,303,312,977.08
研发费用	五、(五十六)	3,316,583,027.15	2,582,308,093.88
财务费用	五、(五十七)	112,376,295.82	64,087,661.88
其中: 利息费用		289,806,779.76	342,496,070.33
利息收入		107,731,675.32	142,777,551.13
加: 其他收益	五、(五十八)	108,540,994.03	122,927,134.54
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(五十九)	123,948,472.28	139,243,121.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		12,209,668.32	6,698,909.70
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)		500,483.67	
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、(六十)	10,102,353.42	-258,242.31
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(六十一)	-1,384,534,133.99	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(六十二)	-137,686,958.70	-1,264,248,683.30
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(六十三)	39,811,163.09	26,763,624.18
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,882,125,455.76	2,756,455,517.16
加: 营业外收入	五、(六十四)	85,715,225.13	83,697,314.23
减: 营业外支出	五、(六十五)	58,515,684.77	71,915,967.78
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		3,909,324,996.12	2,768,236,863.61
减: 所得税费用	五、(六十六)	622,061,583.67	688,188,942.97
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,287,263,412.45	2,080,047,920.64
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,287,263,412.45	2,080,047,920.64
(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)		3,061,407,368.97	1,931,773,854.02
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		225,856,043.48	148,274,066.62
六、其他综合收益的税后净额		24,799,779.01	-12,119,532.60
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,285,407.31	-13,924,362.90
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-19,662,609.80	-39,467,500.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		1,232,500.00	-39,467,500.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		12,601,477.70	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-33,496,587.50	
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		41,948,017.11	25,543,137.10
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		11,049,041.39	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			19,674,526.92
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		30,898,975.72	5,868,610.18
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,514,371.70	1,804,830.30
七、综合收益总额		3,312,063,191.46	2,067,928,388.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,083,692,776.28	1,917,849,491.12
归属于少数股东的综合收益总额		228,370,415.18	150,078,896.92
八、每股收益:	五、(六十七)		
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.62	0.39
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.62	0.39

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年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(五)	5,781,289,475.58	4,310,350,748.70
减: 营业成本	十五、(五)	5,544,663,454.29	4,130,331,780.24
税金及附加		7,830,796.22	6,867,383.97
销售费用			
管理费用		192,703,241.29	160,889,500.02
研发费用			
财务费用		-143,866,196.54	-151,038,344.75
其中: 利息费用		154,359,204.87	56,158,205.82
利息收入		236,381,117.59	197,646,476.97
加: 其他收益		1,197,196.44	1,399,340.56
投资收益 (损失以“-”号填列)	十五、(六)	3,016,547,470.89	1,383,662,864.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		319,307.73	590,121.79
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)		454,558.93	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-352,677.15
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		6,331.48	4,474.92
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,198,163,738.06	1,548,014,431.88
加: 营业外收入		1,300,046.40	961,788.13
减: 营业外支出		19,937,367.85	10,256,402.36
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		3,179,526,416.61	1,538,719,817.65
减: 所得税费用		11,102,576.50	17,303,508.87
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,168,423,840.11	1,521,416,308.78
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,168,423,840.11	1,521,416,308.78
(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		-750,000.00	-720,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-750,000.00	-720,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-750,000.00	-720,000.00
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		3,167,673,840.11	1,520,696,308.78
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

本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年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,656,471,167.50	68,629,644,485.32
客户存款和同业存放款项净增加额		6,621,291,647.50	
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		542,353,957.84	
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		527,392,561.86	332,286,366.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	7,485,253,084.37	6,181,852,705.33
经营活动现金流入小计		98,832,762,419.07	75,143,783,557.54
购买商品、接受劳务支付的现金		72,186,183,274.19	56,164,793,542.07
客户贷款及垫款净增加额		1,770,984,914.97	
存放中央银行和同业款项净增加额		114,339,859.68	
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		91,752,320.07	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,630,590,427.01	5,380,360,176.74
支付的各项税费		2,920,510,417.88	3,043,543,863.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	10,394,688,542.81	5,645,865,178.58
经营活动现金流出小计		94,109,049,756.61	70,234,562,760.69
经营活动产生的现金流量净额		4,723,712,662.46	4,909,220,796.85
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,541,731,364.14	1,105,733,556.02
取得投资收益收到的现金		57,464,973.42	71,017,781.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,840,226.94	28,853,597.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		254,928,520.29	698,139.16
收到其他与投资活动有关的现金	五、(六十八)	4,221,710.48	
投资活动现金流入小计		4,873,186,795.27	1,206,303,074.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		762,842,839.02	985,705,169.20
投资支付的现金		5,441,481,131.47	1,927,967,719.83
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(六十八)	179,338,942.85	
投资活动现金流出小计		6,383,662,913.34	2,913,672,889.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,510,476,118.07	-1,707,369,814.88
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		257,189,846.00	3,010,390,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		162,355,446.00	10,390,000.00
取得借款收到的现金		6,582,885,709.01	5,191,458,712.97
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	543,823.69	3,030,751.92
筹资活动现金流入小计		6,840,619,378.70	8,204,879,464.89
偿还债务支付的现金		5,141,243,604.17	6,558,650,189.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,180,953,449.16	928,000,112.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		159,272,256.50	106,645,768.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	44,741,394.62	29,399,059.58
筹资活动现金流出小计		6,366,938,447.95	7,516,049,361.98
筹资活动产生的现金流量净额		473,680,930.75	688,830,102.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112,059,202.64	491,912,767.11
五、现金及现金等价物净增加额		3,798,976,677.78	4,382,593,851.99
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		30,360,384,482.36	26,561,407,804.58

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 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,864,920,643.30	1,308,584,578.57
收到的税费返还		901,517.22	
收到其他与经营活动有关的现金		3,966,421,035.45	1,230,637,930.06
经营活动现金流入小计		6,832,243,195.97	2,539,222,508.63
购买商品、接受劳务支付的现金		5,495,174,551.39	2,549,488,676.97
支付给职工以及为职工支付的现金		101,837,092.54	72,074,893.91
支付的各项税费		32,139,451.37	61,377,984.80
支付其他与经营活动有关的现金		4,690,427,058.25	1,934,594,789.52
经营活动现金流出小计		10,319,578,153.55	4,617,536,345.20
经营活动产生的现金流量净额		-3,487,334,957.58	-2,078,313,836.57
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,826,055,300.00	1,020,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,678,319,061.31	1,359,096,888.23
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		273,359,392.53	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,777,737,053.84	2,379,096,888.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,708,258.86	5,798,215.41
投资支付的现金		5,795,910,100.00	4,812,313,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,772,752.37	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,858,391,111.23	4,818,111,415.41
投资活动产生的现金流量净额		1,919,345,942.61	-2,439,014,527.18
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			3,000,000,000.00
取得借款收到的现金		1,446,977,674.03	974,743,701.98
收到其他与筹资活动有关的现金		376,058.43	3,030,751.92
筹资活动现金流入小计		1,447,353,732.46	3,977,774,453.90
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		854,576,094.01	515,793,995.90
支付其他与筹资活动有关的现金		33,831,820.11	11,283,771.37
筹资活动现金流出小计		888,407,914.12	527,077,767.27
筹资活动产生的现金流量净额		558,945,818.34	3,450,696,686.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,351,780.80	132,405,942.00
五、现金及现金等价物净增加额		-964,691,415.83	-934,225,735.12
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		6,246,136,488.68	7,210,827,904.51

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:

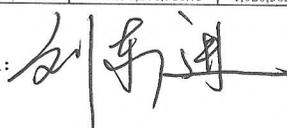
中国化学工程股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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、本年期初余额	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)				2,886,792.45	9,831,199.89		22,285,407.31	27,998,557.67	316,842,384.01	528,161.44	1,920,232,902.09	2,300,605,404.86	272,715,713.71	2,573,321,118.57
(一) 综合收益总额							22,285,407.31				3,061,407,368.97	3,083,692,776.28	228,370,415.18	3,312,063,191.46
(二) 所有者投入和减少资本				2,886,792.45	9,831,199.89							12,717,992.34	199,591,332.73	212,309,325.07
1. 所有者投入的普通股													162,355,446.00	162,355,446.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,886,792.45							2,886,792.45	69,805,000.00	72,691,792.45	72,691,792.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额					127,820.82						127,820.82	88,019.81	215,840.63	215,840.63
4. 其他					9,703,379.07						9,703,379.07	-32,657,133.08	-22,953,754.01	-22,953,754.01
(三) 利润分配									316,842,384.01	528,161.44	-1,141,174,466.88	-823,803,921.43	-159,272,256.50	-983,076,177.93
1. 提取盈余公积									316,842,384.01		-316,842,384.01			
2. 提取一般风险准备										528,161.44	-528,161.44			
3. 对所有者(或股东)的分配											-725,194,000.00	-725,194,000.00	-159,272,256.50	-884,466,256.50
4. 其他											-98,609,921.43	-98,609,921.43		-98,609,921.43
(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								27,998,557.67				27,998,557.67	4,026,222.30	32,024,779.97
1. 本期提取								966,618,858.05				966,618,858.05	6,424,295.09	973,043,153.14
2. 本期使用								938,620,300.38				938,620,300.38	2,398,072.79	941,018,373.17
(六) 其他														
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	5,646,784,162.88		-621,035,395.99	196,806,966.73	1,026,365,729.79	528,161.44	20,962,995,194.49	35,142,331,611.79	2,449,484,935.38	37,591,816,547.17

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:

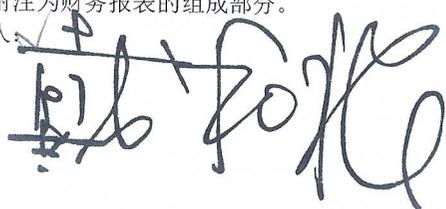


中国化学工程股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

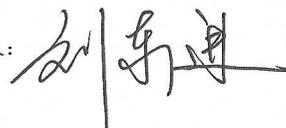
项目	上期金额													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
上年年末余额	4,933,000,000.00				5,521,965,276.35		-473,911,903.35	115,274,868.03	557,381,714.90		17,689,960,215.53	28,343,670,171.46	2,214,547,943.76	30,558,218,115.22
加：会计政策变更														
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）				2,994,000,000.00	114,987,686.64		-13,924,362.90	53,533,541.03	152,141,630.88		1,197,317,539.82	4,498,056,035.47	-37,778,722.09	4,460,277,313.38
（一）综合收益总额							-13,924,362.90				1,931,773,854.02	1,917,849,491.12	150,078,896.92	2,067,928,388.04
（二）所有者投入和减少资本				2,994,000,000.00	114,987,686.64							3,108,987,686.64	51,689.56	3,109,039,376.20
1. 所有者投入的普通股													10,390,000.00	10,390,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,994,000,000.00								2,994,000,000.00		2,994,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					114,987,686.64							114,987,686.64	-10,338,310.44	104,649,376.20
（三）利润分配									152,141,630.88		-734,456,314.20	-582,314,683.32	-188,656,080.00	-770,970,763.32
1. 提取盈余公积									152,141,630.88		-152,141,630.88			
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	-188,656,080.00	-657,291,080.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转											-113,679,683.32	-113,679,683.32		-113,679,683.32
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								53,533,541.03				53,533,541.03	746,771.43	54,280,312.46
1. 本期提取								746,644,303.26				746,644,303.26	7,540,006.66	754,184,309.92
2. 本期使用								693,110,762.23				693,110,762.23	6,793,235.23	699,903,997.46
（六）其他														
四、本期期末余额	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

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
 母公司所有者权益变动表
 2019年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



	股本	其他权益工具			本期金额						
		优先股	永续债	其他	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
上年年末余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.0	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
增加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,933,000,000.00			2,994,000,000.0	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)				2,886,792.45	-7,700,000.00		-750,000.00	-26,473.06	316,842,384.01	1,986,897,456.10	2,298,150,159.50
(一) 综合收益总额							-750,000.00				
(二) 所有者投入和减少资本				2,886,792.45	-7,700,000.00					3,168,423,840.11	3,167,673,840.11
1. 所有者投入的普通股											-4,813,207.55
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,886,792.45							2,886,792.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-7,700,000.00						-7,700,000.00
(三) 利润分配									316,842,384.01	-1,181,526,384.01	-864,684,000.00
1. 提取盈余公积									316,842,384.01	-316,842,384.01	
2. 对所有者(或股东)的分配										-582,094,000.00	-582,094,000.00
3. 其他										-282,590,000.00	-282,590,000.00
(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								-26,473.06			-26,473.06
1. 本期提取											
2. 本期使用									3,103,978.18		3,103,978.18
(六) 其他									3,130,451.24		3,130,451.24
四、本期期末余额	4,933,000,000.00			2,996,886,792.45	7,239,292,883.80		-29,035,000.00	3,101,339.66	1,026,365,729.79	5,161,353,004.70	21,330,964,750.40

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:

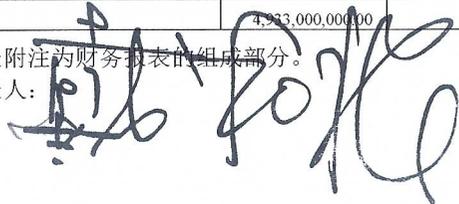
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国化学工程股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2019年度
 （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
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）				2,994,000,000.00	-7,700,000.00		-720,000.00	158,245.55	152,141,630.88	877,929,097.90	4,015,808,974.33
（一）综合收益总额							-720,000.00			1,521,416,308.78	1,520,696,308.78
（二）所有者投入和减少资本				2,994,000,000.00	-7,700,000.00						2,986,300,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				2,994,000,000.00							2,994,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-7,700,000.00						-7,700,000.00
（三）利润分配									152,141,630.88	-643,487,210.88	-491,345,580.00
1. 提取盈余公积									152,141,630.88	-152,141,630.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-468,635,000.00	-468,635,000.00
3. 其他										-22,710,580.00	-22,710,580.00
（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											
（五）专项储备								158,245.55			158,245.55
1. 本期提取								163,073.55			163,073.55
2. 本期使用								4,828.00			4,828.00
（六）其他											
四、本期末余额	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	3,174,455,548.60	19,032,814,590.90

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

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权(2008)1100号)的批准,公司总股本为人民币370,000.00万元。各发起人出资按65.17%的比例折股,即中国化学工程集团有限公司出资人民币522,306.47万元,折为本公司股份340,400.00万股,占总股份的92%;神华集团有限责任公司和中国中化集团有限公司分别出资人民币22,708.98万元,分别折为本公司股本14,800.00万股,各占总股份的4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验,并于2008年9月26日出具大信京验字(2008)0066号验资报告。本公司于2008年9月23日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的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669,519.0万元。扣除发行费用后,实际募集资金净额为656,264.33万元。

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

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

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

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

公司住所：北京市东城区东直门内大街 2 号。

法定代表人：戴和根。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股本总数 493,300.00 万股，公司注册资本为人民币 493,300.00 万元整。

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

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 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

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

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

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“四、(十三) 固定资产”、“四、(二十一) 收入”。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“四、(十一) 长期股权投资”。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

(七) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

2019年1月1日前适用的会计政策如下：

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- 3) 该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一

部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

2019年1月1日起适用的会计政策如下:

1、 金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认

金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产（债务工具）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）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(八) 套期工具

2019年1月1日前适用的会计政策如下：

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或者原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

2019年1月1日起适用的会计政策如下：

4、 套期保值的分类

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

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

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

5、 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

6、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

（2）现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(九) 应收款项

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

2019年1月1日前适用的会计政策如下：

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 1,000.00 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5年以上	80	80

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明该应收款项的收回存在重大不确定性。

坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明该应收款项的收回存在重大不确定性。

坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

2019年1月1日起适用的会计政策如下：

详见本附注“四、（七）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

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

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

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

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，包括前瞻性信息，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

（十） 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、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

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、 存货可变现净值的确认方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

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

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

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

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 长期股权投资的核算

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资

单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

4、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司应当对长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

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

(十二) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

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

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十四） 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

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

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产

达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 建造合同

1、 建造合同收入，包括下列内容

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

2、 合同收入的确认

- (1) 合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：
 - 1) 客户能够认可因变更而增加的收入；
 - 2) 该收入能够可靠计量。
- (2) 索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：
 - 1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；
 - 2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。
- (3) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：
 - 1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；
 - 2) 奖励金额能够可靠计量。

3、 合同成本的确认

合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。

合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

4、 合同收入与合同费用的确认

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

5、 确定合同完工进度的方法

本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

6、 合同预计损失的确认和计提

本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(二十三) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

2、 政府补助的计量及终止确认

本公司政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、 经营租赁会计处理

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

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

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(二十七) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

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

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

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

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观

察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

(二十八) 资产证券化业务

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

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

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

(二十九) 安全生产费用

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

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

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

(三十) 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《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 5,667,665,985.30 元，“应收账款”上年年末余额 17,349,728,013.80 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,535,165,625.01 元，“应付账款”上年年末余额 28,417,685,769.81 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 14,800,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 191,358,459.79 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,450,711,520.87 元。

(2) 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。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会审批	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 61,174,236.02 元 交易性金融资产：增加 61,174,236.02 元
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会审批	其他流动资产：增加 295,154,203.73 元 交易性金融资产：增加 23,735,649.03 元 债权投资：增加 219,980,821.92 元 其他债权投资：增加：518,615,490.00 元 其他非流动金融资产：增加 226,504,338.12 元 可供出售金融资产：减少 1,283,990,502.80 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少 282,840,162.00 元 其他权益工具投资：增加 282,840,162.00 元
(4) 将以公允计量价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据自应收票据重分类至应收款项融资项	董事会审批	应收票据：减少 4,867,382,910.61 元 应收款项融资：增加 4,867,382,910.61 元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
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	61,174,236.02	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	61,174,236.02
应收票据	摊余成本	5,667,665,985.30	应收票据	摊余成本	800,283,074.69
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,867,382,910.61
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	738,596,311.92	债权投资	摊余成本	219,980,821.92
			其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	518,615,490.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	533,080,149.15	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	23,735,649.03
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	226,504,338.12
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	282,840,162.00			
	以成本计量(权益工具)	295,154,203.73	其他流动资产	以成本计量	295,154,203.73

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019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本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新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		
			重分类	重新计量	合计
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	84,909,885.05	84,909,885.05		84,909,885.05
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		-61,174,236.02
衍生金融资产					
应收票据	5,667,665,985.30	800,283,074.69	-4,867,382,910.61		-4,867,382,910.61

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	17,349,728,013.80	17,349,728,013.80			
应收款项融资	不适用	4,867,382,910.61	4,867,382,910.61		4,867,382,910.61
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	1,834,658,473.20	295,154,203.73		295,154,203.73
流动资产合计	76,329,219,998.23	76,648,109,850.99	318,889,852.76		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		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		-1,566,830,664.80
其他债权投资	不适用	518,615,490.00	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		282,840,162.00
其他非流动金融资产	不适用	226,504,338.12	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			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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		-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					
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
长期借款	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		-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		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			
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		
			重分类	重新计量	合计
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				
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	573,472,945.05			
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			
开发支出					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	3,174,455,548.60	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、9、10、11、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的增值税和消费税计缴	3
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

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

(二) 税收优惠

1、 增值税

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

2、 企业所得税

(1) 中国天辰工程有限公司

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

(2) 赛鼎工程有限公司

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

②中国化学赛鼎宁波工程有限公司于2017年11月29日取得GR201733100440号高新技术企业证书,自2017年起,三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

(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。小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 华陆工程科技有限责任公司

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

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

(6) 中国成达工程有限公司

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

(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

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。

(10) 中国化学工程第三建设有限公司

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

②安徽三兴检测有限公司于 2017 年度取得 GR201734001318 号高新技术企业证书, 自 2017 年起, 三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。

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

(13) 中国化学工程第七建设有限公司

中国化学工程第七建设有限公司于 2019 年取得 GR201951000997 号高新技术企业证

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

(14) 中国化学工程第十一建设有限公司

中国化学工程第十一建设有限公司 2017 年度取得 GR201741000403 号高新技术企业证书，自 2017 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(15) 中国化学工程第十三建设有限公司

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

②中国化学工程第一岩土工程有限公司 2019 年 10 月取得 GR201913001702 号高新技术企业证书，自 2019 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

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

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

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

(16) 中国化学工程第十四建设有限公司

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

(17) 中国化学工程第十六建设有限公司

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	6,109,321.60	6,771,008.59
银行存款	30,054,759,542.74	26,479,618,255.15
其他货币资金	2,249,625,359.93	1,647,406,482.76

项目	期末余额	上年年末余额
合计	32,310,494,224.27	28,133,795,746.50
其中：存放在境外的款项总额	1,392,897,028.25	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	343,072,757.50	710,106,960.01
被质押、冻结金额	97,037,557.94	139,510,329.81
人民银行存款准备金	1,175,480,994.18	1,058,092,528.60
其他受限的货币资金	794,518,432.29	124,678,123.50
合计	2,410,109,741.91	2,032,387,941.92

(二) 交易性金融资产

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	270,646,837.84
其中：债务工具投资	
权益工具投资	270,646,837.84
衍生金融资产	
其他	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
其他	
合计	270,646,837.84

(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	43,864,192.98	5,232,466,606.54
商业承兑汇票	181,535,539.83	435,199,378.76
合计	225,399,732.81	5,667,665,985.30

2、 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		
商业承兑汇票	48,976,591.21	
合计	48,976,591.21	

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	17,125,416,674.32	11,938,779,028.65
1至2年	3,616,742,234.51	3,044,921,115.83
2至3年	1,835,245,689.07	1,966,877,310.33
3至4年	1,061,948,370.99	1,325,563,693.64
4至5年	758,013,113.83	554,517,150.10
5年以上	846,924,639.85	519,837,424.27
小计	25,244,290,722.57	19,350,495,722.82
减：坏账准备	3,128,526,561.17	2,000,767,709.02
合计	22,115,764,161.40	17,349,728,013.80

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	3,579,678,436.35	14.18	2,062,783,468.05	57.62	1,516,894,968.30
按组合计提坏账准备	21,664,612,286.22	85.82	1,065,743,093.12	4.92	20,598,869,193.10
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,664,612,286.22	85.82	1,065,743,093.12	4.92	20,598,869,193.10
合计	25,244,290,722.57	100.00	3,128,526,561.17		22,115,764,161.40

注：2019年12月，中国化学以其持有的基础交易合同项下的应收账款债权转让予华润深国投信托有限公司，转让价款共计17.25亿元。

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准备的应收账款	17,626,999,588.93	91.09	978,215,427.65	5.55	16,648,784,161.28
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
应收账款单位 1	754,032,599.95	646,620,293.68	85.75	预计无法全部收回
应收账款单位 2	386,058,719.69	347,452,847.72	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 3	188,054,590.92	37,610,918.18	20.00	预计无法全部收回
应收账款单位 4	96,519,908.91	96,519,908.91	100.00	预计无法收回
应收账款单位 5	94,291,818.89	47,145,228.93	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 6	79,176,924.18	71,259,231.76	90.00	预计无法全部收回
应收账款单位 7	71,035,712.36	71,035,712.36	100.00	预计无法收回
应收账款单位 8	71,017,425.28	35,508,712.65	50.00	预计无法全部收回
应收账款单位 9	69,759,459.06	48,831,621.34	70.00	预计无法全部收回
应收账款单位 10	45,203,280.14	36,162,624.11	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 11	43,406,708.31	34,725,366.65	80.00	预计无法全部收回
应收账款单位 12	40,598,792.32	14,209,577.31	35.00	预计无法全部收回
应收账款单位 13	40,598,422.60	32,478,738.08	80.00	预计无法全部收回
其他	1,599,924,073.74	543,222,686.37	33.95	预计无法全部收回
合计	3,579,678,436.35	2,062,783,468.05		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	16,001,745,215.26	80,008,726.08	0.50
1至2年	3,014,330,858.46	90,429,925.75	3.00
2至3年	1,051,883,910.66	105,188,391.07	10.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	547,480,255.15	109,496,051.03	20.00
4 至 5 年	529,058,793.86	264,529,396.93	50.00
5 年以上	520,113,252.83	416,090,602.26	80.00
合计	21,664,612,286.22	1,065,743,093.12	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收款项	2,000,767,709.02	2,000,767,709.02	1,246,158,690.97	59,390,456.61	59,009,382.21	3,128,526,561.17
合计	2,000,767,709.02	2,000,767,709.02	1,246,158,690.97	59,390,456.61	59,009,382.21	3,128,526,561.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
应收账款 1	18,366,487.98	按单项计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
应收账款 2	10,097,042.50	按信用风险特征组合计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
应收账款 3	8,477,851.59	按单项计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
应收账款 4	7,033,090.31	按信用风险特征组合计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
应收账款 5	6,945,126.75	按信用风险特征组合计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
应收账款 6	5,297,150.53	按信用风险特征组合计提坏账准备	正常收回	银行存款及承兑汇票
合计	56,216,749.66			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	59,009,382.21

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
单位 1	工程款	47,447,495.78	业主破产清算	董事会决议	否
单位 2	工程款	2,854,879.49	债转股方案	内部审批	否
单位 3	设计款	1,000,000.00	破产重整	内部审批	否
合计		51,302,375.27			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款债务人 1	754,032,599.95	2.99	646,620,293.68
应收账款债务人 2	742,135,312.59	2.94	3,710,676.56
应收账款债务人 3	449,540,085.39	1.78	126,076,404.34
应收账款债务人 4	397,098,043.98	1.57	1,985,490.22
应收账款债务人 5	386,058,719.69	1.53	347,452,847.72
合计	2,728,864,761.60	10.81	1,125,845,712.52

(六) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	4,460,831,879.79
应收账款	
合计	4,460,831,879.79

2、应收票据分类列示

项目	期末余额
银行承兑汇票	4,047,993,637.87
商业承兑汇票	412,838,241.92
合计	4,460,831,879.79

3、期末已质押的应收票据

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	141,569,127.00	
商业承兑汇票		
合计	141,569,127.00	

4、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,820,352,748.38	
商业承兑汇票	10,275,405.35	
合计	4,830,628,153.73	

(七) 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	4,741,753,331.14	75.92	5,433,305,437.46	81.24
1至2年	933,081,472.41	14.94	514,012,098.48	7.69
2至3年	161,730,985.88	2.59	262,936,500.85	3.93
3年以上	409,269,741.35	6.55	477,517,307.52	7.14
合计	6,245,835,530.78	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(%)
预付款项单位 1	214,380,400.00	3.43
预付款项单位 2	185,633,343.88	2.97
预付款项单位 3	151,210,045.60	2.42
预付款项单位 4	71,204,682.51	1.14
预付款项单位 5	65,000,000.00	1.04
合计	687,428,471.99	11.00

(八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	102,399,353.09	124,271,122.23
应收股利	9,908,223.27	
其他应收款项	5,211,351,587.57	3,171,207,658.62
合计	5,323,659,163.93	3,295,478,780.85

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	84,858,955.23	113,330,752.23
债券投资	16,718,253.44	10,779,799.31
保理应收款利息	822,144.42	160,570.69
小计	102,399,353.09	124,271,122.23
减：坏账准备		
合计	102,399,353.09	124,271,122.23

2、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
安徽华塑股份有限公司	9,908,223.27	
小计	9,908,223.27	
减：坏账准备		
合计	9,908,223.27	

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,543,509,237.31	2,149,915,518.35
1至2年	1,210,195,132.54	412,709,143.59
2至3年	231,073,852.64	449,372,258.30
3至4年	285,721,996.09	226,829,453.36
4至5年	203,562,484.19	69,176,324.53
5年以上	225,605,222.52	188,485,971.97
小计	5,699,667,925.29	3,496,488,670.10
减：坏账准备	488,316,337.72	325,281,011.48
合计	5,211,351,587.57	3,171,207,658.62

（2）按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	231,802,862.69	4.07	143,185,422.91	61.77	88,617,439.78
按组合计提坏账准备	5,467,865,062.60	95.93	345,130,914.81	6.31	5,122,734,147.79
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,467,865,062.60	95.93	345,130,914.81	6.31	5,122,734,147.79
合计	5,699,667,925.29	100.00	488,316,337.72		5,211,351,587.57

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其他应收款项	79,384,139.59	2.27	53,895,076.36	67.89	25,489,063.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,383,372,202.58	96.77	251,805,667.19	7.44	3,131,566,535.39

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	33,732,327.93	0.96	19,580,267.93	58.05	14,152,060.00
合计	3,496,488,670.10	100.00	325,281,011.48		3,171,207,658.62

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款单位 1	51,321,738.28	51,321,738.28	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 2	28,062,401.31	28,062,401.31	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 3	26,640,427.41			关联方
其他应收款单位 4	17,150,000.00	15,435,000.00	90.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 5	10,924,141.31	9,831,727.18	90.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 6	7,964,844.79	2,603,914.59	32.69	预计无法全部收回
其他应收款单位 6	6,491,873.56	5,193,498.85	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 7	5,627,331.51	4,501,865.21	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 8	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他应收款单位 9	3,913,418.47	3,130,734.78	80.00	预计无法全部收回
其他应收款单位 10	3,638,380.35	3,274,542.31	90.00	预计无法全部收回
其他	65,068,305.70	14,830,000.40	22.79	
合计	231,802,862.69	143,185,422.91		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,437,268,850.41	17,186,344.25	0.50
1 至 2 年	1,200,171,076.03	36,005,132.28	3.00
2 至 3 年	228,475,313.72	22,847,531.37	10.00
3 至 4 年	280,308,268.74	56,061,653.75	20.00
4 至 5 年	147,609,966.01	73,804,983.01	50.00
5 年以上	174,031,587.69	139,225,270.15	80.00
合计	5,467,865,062.60	345,130,914.81	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	251,805,667.19		73,475,344.29	325,281,011.48
年初余额在本期	251,805,667.19		73,475,344.29	325,281,011.48
本期计提	93,325,247.62		71,925,269.26	165,250,516.88
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,215,190.64	2,215,190.64
其他变动				
期末余额	345,130,914.81		143,185,422.91	488,316,337.72

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	3,383,372,202.58		113,116,467.52	3,496,488,670.10
年初余额在本期	3,383,372,202.58		113,116,467.52	3,496,488,670.10
本期新增	2,084,492,860.02		118,686,395.17	2,203,179,255.19
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	5,467,865,062.60		231,802,862.69	5,699,667,925.29

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	325,281,011.48	325,281,011.48	165,250,516.88		2,215,190.64	488,316,337.72
合计	325,281,011.48	325,281,011.48	165,250,516.88		2,215,190.64	488,316,337.72

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,215,190.64

(6) 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	17,343,079.16	46,811,857.87
保证金	655,722,711.21	869,570,652.67
质保金	2,150,561,058.20	667,859,155.04
代垫单位款	518,494,499.34	415,180,610.77
代垫职工个人款	115,901,969.62	24,660,819.92
项目周转金	30,808,835.06	57,267,497.30
售房资金预分配	994,500,000.00	783,900,000.00
其他	1,216,335,772.70	631,238,076.53
合计	5,699,667,925.29	3,496,488,670.10

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款单位 1	资金预分配	994,500,000.00	1年以内、1-2年	17.45	21,060,000.00
其他应收款单位 2	保证金、项目周转金	261,573,095.37	3年以内	4.59	5,159,200.12
其他应收款单位 3	质保金	173,042,298.04	1年以内	3.04	865,211.49
其他应收款单位 4	代垫单位款	160,260,000.00	1-4年	2.81	26,321,675.00
其他应收款单位 5	代垫单位款	137,100,000.00	2-5年	2.41	47,550,000.00
合计		1,726,475,393.41		30.30	100,956,086.61

(九) 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	523,690,408.34		523,690,408.34	711,473,310.34		711,473,310.34
周转材料	120,476,637.44		120,476,637.44	75,935,268.88		75,935,268.88
在产品	240,471,175.26		240,471,175.26	247,646,322.10		247,646,322.10
库存商品	1,147,791,490.41	161,515,335.01	986,276,155.40	1,344,419,218.85	154,663,923.78	1,189,755,295.07
建造合同形成的已完工未结算资产	11,765,360,722.69	465,513,030.94	11,299,847,691.75	9,331,059,891.72	404,597,651.03	8,926,462,240.69
其他	1,414,460,486.50	8,213,083.75	1,406,247,402.75	2,442,829,184.90		2,442,829,184.90
合计	15,212,250,920.64	635,241,449.70	14,577,009,470.94	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	6,851,411.23				161,515,335.01
其他		8,213,083.75				8,213,083.75
建造合同形成的已完工未结算资产	404,597,651.03	60,915,379.91				465,513,030.94
合计	559,261,574.81	75,979,874.89				635,241,449.70

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	137,330,274,986.61
累计已确认毛利	11,422,112,264.03
减：预计损失	465,513,030.94
已办理结算的金额	136,987,026,527.95
建造合同形成的已完工未结算资产	11,299,847,691.75

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额/预交增值税	1,297,981,199.78	1,079,504,269.47
银行理财	760,000,000.00	460,000,000.00
一年内到期的其他债权投资	200,580,051.88	
合计	2,258,561,251.66	1,539,504,269.47

(十一) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按计量方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 以摊余成本计量		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款	1,990,000,000.00	
-贷款	1,990,000,000.00	
-贴现		
-其他		
以摊余成本计量的贷款和垫款总额	1,990,000,000.00	
减：贷款损失准备	29,850,000.00	
其中：单项计提数		
组合计提数	29,850,000.00	
以摊余成本计量的贷款和垫款账面价值	1,960,150,000.00	

项目	期末余额	上年年末余额
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款总额		不适用
减：贷款损失准备		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的贷款和垫款账面价值		不适用
(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益		
个人贷款和垫款		
企业贷款和垫款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的贷款和垫款账面价值		不适用
贷款和垫款账面价值	1,960,150,000.00	

2、 发放贷款按行业分布情况

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

3、 贷款和垫款按担保方式分布情况

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

4、 贷款损失准备

(1) 贷款损失准备按计量方式分析

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

(2) 贷款和垫款信用风险与预期信用损失情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
账面余额	1,990,000,000.00			1,990,000,000.00
损失准备	29,850,000.00			29,850,000.00
账面价值	1,960,150,000.00			1,960,150,000.00

(十二) 债权投资

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

(十三) 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

(十四) 其他债权投资

项目	年初余额	期末余额
债券	518,615,490.00	650,543,920.00
合计	518,615,490.00	650,543,920.00

(十五) 长期应收款

项目	期末余额			上年年末余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	23,466,000.00	19,554,463.20	3,911,536.80	23,466,000.00	17,599,500.00	5,866,500.00	
分期收款提供劳务	9,235,344,118.67		9,235,344,118.67	3,642,444,117.42	28,209.95	3,642,415,907.47	
合计	9,258,810,118.67	19,554,463.20	9,239,255,655.47	3,665,910,117.42	17,627,709.95	3,648,282,407.47	

(十六) 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										
中工建信(北京)投资 基金管理公司	5,921,972.90			674,526.93						6,596,499.83
山西弘慈化建医院有 限公司		35,000,000.00		-3,591,068.43						31,408,931.57
山西金色长风房地产 开发有限公司	23,677,997.72			-1,324,979.37						22,353,018.35
ELECO ICE PETROLEUM JV SDN.BHD(JV 公司)	2,101,930.06			18,900.43						2,120,830.49
山西大地中工环保科 技有限公司	3,889,709.16		3,889,709.16							
小计	35,591,609.84	35,000,000.00	3,889,709.16	-4,222,620.44						62,479,280.24
2. 联营企业										
安庆产业新城投资建 设有限公司		150,000,000.00		-426,263.04						149,573,736.96
中国化学工程刚果 (金)股份有限公司	16,548,137.47			-6,044,196.66	116,055.77					10,619,996.58
天津匡宝天辰能源设 备技术咨询服务有限 公司	81,505.33			2,977.42						84,482.75
孝义中化工程集团环 保有限公司		10,400,000.00								10,400,000.00
天脊集团工程有限公 司	2,728,281.76			202,846.73						2,931,128.49
成都蜀远煤基能源科 技有限公司	5,389,502.28			-266,186.71						5,123,315.57

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
南充柏华污水处理有限公司	33,466,500.00			5,898,659.77						39,365,159.77	
合肥王小郢污水处理有限公司	58,935,808.50			12,915,009.56						71,850,818.06	
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	
浙江天泽大有环保能源有限公司	18,337,067.56			-10,353,045.90						7,984,021.66	
科领环保股份有限公司	14,043,634.82			7,366,164.12	106,333.07					21,516,132.01	
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			32,379.76						64,201,574.29	
上海睿碳能源科技有限公司		20,000,000.00		-397,690.55						19,602,309.45	
上海岚泽能源科技有限公司		20,000,000.00		-174,688.09						19,825,311.91	
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	9,827,263.59			1,725,660.27						11,552,923.86	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	408,000,000.00	284,478,000.00								692,478,000.00	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	133,392,166.72	83,028,000.00		-735,847.72						215,684,319.00	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	27,540,000.00			-62,808.79						27,477,191.21	
成都中达投资有限公司	22,123,852.36			-1,664,926.31						20,458,926.05	

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		
PT. Graha Power Kalim	64,357,183.82			8,414,244.90						72,771,428.72	
小计	940,311,698.74	567,906,000.00		16,432,288.76	222,388.84					1,524,872,376.34	
合计	975,903,308.58	602,906,000.00	3,889,709.16	12,209,668.32	222,388.84					1,587,351,656.58	

(十七) 其他权益工具投资

项目	期末余额
非上市公司权益工具	351,809,286.75
合计	351,809,286.75

(十八) 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	53,734,486.67			53,734,486.67
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	53,734,486.67			53,734,486.67
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	2,528,084.00			2,528,084.00
—处置				
—其他	2,528,084.00			2,528,084.00
(4) 期末余额	978,373,224.45	163,251,780.78		1,141,625,005.23
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	39,638,290.23	5,804,037.55		45,442,327.78
—计提或摊销	39,638,290.23	5,804,037.55		45,442,327.78
—其他				
(3) 本期减少金额	1,799,333.68			1,799,333.68
—处置				
—其他	1,799,333.68			1,799,333.68
(4) 期末余额	140,122,224.72	29,353,205.69		169,475,430.41
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 期末账面价值	838,250,999.73	133,898,575.09		972,149,574.82
(2) 上年年末账面价值	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	486,233,688.40	正在办理
合计	486,233,688.40	

(十九) 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	9,195,495,544.95	9,775,985,335.87
固定资产清理	13,528.26	-25,581,307.45
合计	9,195,509,073.21	9,750,404,028.42

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	7,395,955,739.05	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	203,228,232.46	94,908,704.49	39,132,003.37	36,660,319.96	29,754,210.69	403,683,470.97
—购置	31,726,555.60	85,640,527.24	39,132,003.37	33,989,726.85	29,754,210.69	220,243,023.75
—在建工程转入	171,501,676.86	9,268,177.25		2,670,593.11		183,440,447.22
—企业合并增加						
—其他						
(3) 本期减少金额	63,210,167.44	119,072,831.66	30,947,346.27	12,849,715.01	43,554,252.61	269,634,312.99
—处置或报废	63,210,167.44	119,072,831.66	30,947,346.27	12,849,715.01	43,554,252.61	269,634,312.99
(4) 期末余额	7,535,973,804.07	7,550,647,326.52	418,485,826.47	392,099,630.98	367,589,719.09	16,264,796,307.13
2. 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	283,840,562.54	511,739,913.80	35,777,217.82	39,459,649.86	39,964,073.50	910,781,417.52
—计提	283,840,562.54	511,739,913.80	35,777,217.82	39,459,649.86	39,964,073.50	910,781,417.52
(3) 本期减少金额	17,627,189.50	97,136,428.34	29,329,711.01	10,878,490.11	41,270,649.66	196,242,468.62
—处置或报废	17,627,189.50	97,136,428.34	29,329,711.01	10,878,490.11	41,270,649.66	196,242,468.62
(4) 期末余额	2,030,335,893.82	2,980,634,696.97	282,652,334.28	260,585,617.61	265,165,977.35	5,819,374,520.03
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额	127,770,011.94	1,121,054,482.29	68,828.33	971,826.85	61,092.74	1,249,926,242.15
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	5,377,867,898.31	3,448,958,147.26	135,764,663.86	130,542,186.52	102,362,649.00	9,195,495,544.95
(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
房屋及建筑物	3,345,945.00	3,191,910.05		154,034.95	
机器设备	3,499,620.60	3,387,236.34		112,384.26	
运输工具	207,500.00	201,275.00		6,225.00	
电子设备	42,803.42	24,611.61		18,191.81	
其他	871,346.47	822,293.81		49,052.66	
合计	7,967,215.49	7,627,326.81		339,888.68	

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	117,753,678.77	正在办理中
环保装备车间	1,469,152.85	正在办理
塑料车间	2,222,723.78	正在办理
仓库	1,359,106.68	正在办理
办公楼	3,486,470.87	正在办理
综合楼（食堂用）	1,154,556.95	正在办理
综合楼（机加工车间用）	217,272.25	正在办理
建筑物	1,515,657.91	正在办理中
香榭丽都	3,252,109.16	未清楚核算
常浏路经济适用房西苑小区	12,600,582.85	未清楚核算
合计	145,031,312.07	

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
其他设备	13,528.26	135,719.88
合计	13,528.26	-25,581,307.45

(二十) 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	404,637,629.11	1,014,110,445.65
工程物资	706,130.40	730,006.40
合计	405,343,759.51	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)				408,218,570.71		408,218,570.71
南京市浦口区延陵路拓宽改造项目				148,567,269.48		148,567,269.48
中化二建科技园区建设指挥部	58,921,419.18		58,921,419.18	128,863,858.78		128,863,858.78
南京杜圩湿地公园项目				70,025,623.30		70,025,623.30
研发中心项目	145,234,933.30		145,234,933.30	18,889,041.94		18,889,041.94
赛鼎公司研究院一期	48,540,279.29	33,978,195.50	14,562,083.79	48,171,365.23		48,171,365.23
十四层大楼改造	14,695,080.34		14,695,080.34			
其他	171,224,112.50		171,224,112.50	191,374,716.21		191,374,716.21
合计	438,615,824.61	33,978,195.50	404,637,629.11	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	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
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	112,016,130.80		520,234,701.51		100.00	100.00				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	90,857,166.05		239,424,435.53		100.00	100.00				自筹
中化二建 科技园区 建设指挥 部	1,059,000,000.00	128,863,858.78	17,235,796.41	87,178,236.01		58,921,419.18	13.80	13.80	26,126,732.71	813,875.74	4.72	自筹和贷 款
南京杜圩 湿地公园 项目	550,000,000.00	70,025,623.30	34,038,247.91		104,063,871.21		100.00	100.00				自筹
研发中心 项目	250,000,000.00	18,889,041.94	126,345,891.36			145,234,933.30	58.09	58.09				自有资金
赛鼎公司 研究院一 期	120,000,000.00	48,171,365.23	368,914.06		33,978,195.50	14,562,083.79	40.45	40.45				自有资金
十四层大 楼改造	19,600,000.00		14,695,080.34			14,695,080.34	74.97	74.97				自筹
合计		822,735,729.44	395,557,226.93	87,178,236.01	897,701,203.75	233,413,516.61			26,126,732.71	813,875.74		

4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
赛鼎公司研究院一期	33,978,195.50	工程停滞
合计	33,978,195.50	

5、 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

(二十一) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专有技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,071,781,148.53	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	32,365,140.99		436,132.07	75,101,388.93	522,077,824.74		629,980,486.73
—购置			436,132.07	75,089,924.82			75,526,056.89
—在建工程转入					522,077,824.74		522,077,824.74
—企业合并增加							
—其他	32,365,140.99			11,464.11			32,376,605.10
(3) 本期减少金额	7,145,615.30			6,377,371.63			13,522,986.93
—处置	7,145,615.30			5,418,007.00			12,563,622.30
—报废清理				959,364.63			959,364.63
(4) 期末余额	2,097,000,674.22	233,147,337.55	129,169,017.04	377,149,957.07	616,707,882.30	2,138,975.00	3,455,313,843.18
2. 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	49,273,837.31	9,426,625.40	10,229,782.80	40,194,019.02	3,093,483.60	66,944.76	112,284,692.89
—计提	41,452,796.75	9,426,625.40	10,229,782.80	40,183,464.62	3,093,483.60	66,944.76	104,453,097.93
—其他	7,821,040.56			10,554.40			7,831,594.96
(3) 本期减少金额	2,050,047.45			6,188,250.38			8,238,297.83
—处置	2,050,047.45			5,415,037.43			7,465,084.88
—报废清理				773,212.95			773,212.95
(4) 期末余额	435,561,730.94	111,174,296.00	71,158,056.83	252,341,758.61	6,463,199.40	1,587,786.31	878,286,828.09

项目	土地使用权	专利权及专有技术	非专有技术	计算机软件	特许经营使用权	房屋使用权	合计
3. 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							
(3) 本期减少金额							
—处置							
—报废清理							
(4) 期末余额		40,362,960.66		981,051.40			41,344,012.06
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,661,438,943.28	81,610,080.89	58,010,960.21	123,827,147.06	610,244,682.90	551,188.69	2,535,683,003.03
(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

(二十二) 开发支出

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

(二十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费等	5,248,386.55	2,524,109.94	2,292,823.75		5,479,672.74
合计	5,248,386.55	2,524,109.94	2,292,823.75		5,479,672.74

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,323,249,415.30	662,135,945.77	2,805,609,091.96	445,987,214.63
预计负债及预提费用	387,261,262.12	58,089,189.32	387,261,262.12	58,089,189.32
可抵扣亏损	1,714,456.99	428,614.25	168,252,565.42	25,556,264.68
三类人员精算福利费用	571,530,000.00	89,112,006.03	632,970,000.00	98,668,500.00
应付职工薪酬	28,443,003.83	4,608,927.37	28,134,729.74	4,531,858.85
固定资产折旧	25,675,119.49	6,417,965.14	17,328,216.95	4,331,239.51
其他权益工具投资公允价值变动	75,921,597.06	11,388,239.56		
交易性金融资产公允价值变动	123,899,478.16	18,584,921.73		
其他	150,735,796.62	22,713,912.14	173,094,385.18	25,991,833.83
合计	5,688,430,129.57	873,479,721.31	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
可供出售金融资产公允价值变动			77,638,703.18	11,705,278.72
交易性金融资产公允价值变动	92,927,609.29	13,939,141.39		
其他	77,042,383.12	11,628,310.17	31,588,993.11	4,738,348.97
合计	169,969,992.41	25,567,451.56	109,227,696.29	16,443,627.69

(二十五) 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	33,258,275.86		33,258,275.86	47,594,268.03		47,594,268.03
施工生产类临时设施	31,365,860.04		31,365,860.04	33,333,090.12		33,333,090.12
合计	64,624,135.90		64,624,135.90	80,927,358.15		80,927,358.15

(二十六) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	303,203,000.00	270,000,000.00
合计	303,203,000.00	270,000,000.00

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,891,375,413.55	1,504,420,201.96
商业承兑汇票	104,100,511.94	30,745,423.05
合计	1,995,475,925.49	1,535,165,625.01

(二十八) 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	19,051,967,573.91	14,038,957,827.44
应付设备款	8,933,453,290.63	8,130,205,569.47
应付材料款	4,804,552,685.79	3,788,853,698.96
设计款	33,260,647.61	24,798,103.34
劳务款	1,680,101,001.94	1,212,891,090.18
其他	1,983,569,132.11	1,221,979,480.42
合计	36,486,904,331.99	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
应付账款单位 1	728,306,769.84	未到合同约定的付款期
应付账款单位 2	242,764,494.24	未到合同约定的付款期
应付账款单位 3	141,124,171.01	未到合同约定的付款期
应付账款单位 4	111,366,301.12	未到合同约定的付款期
应付账款单位 5	106,135,438.84	未到合同约定的付款期
合计	1,329,697,175.05	

(二十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款	6,318,395,856.47	9,135,940,117.42
材料货款	21,400,079.78	41,105,069.52
已结算未完工款项	6,084,475,992.95	4,621,708,073.94
设计咨询费	1,178,503,267.58	353,813,886.71
设备款	106,758,597.80	88,822,696.56
劳务款	7,412,639.32	18,812,344.20
购房款	1,714,877,409.67	2,194,792,815.91
其他	414,859,369.08	396,338,923.44
合计	15,846,683,212.65	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
预收账款单位 1	1,052,618,824.31	未结算
预收账款单位 2	121,873,321.01	未结算
预收账款单位 3	96,374,877.43	未结算
预收账款单位 4	73,968,188.41	未结算
合计	1,344,835,211.16	

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	78,762,316,010.96
减：累计已发生成本	67,120,841,694.61
累计已确认毛利	5,556,998,323.40
预计损失	
建造合同形成的已结算未完工项目	6,084,475,992.95

(三十) 吸收存款

项目	期末余额
活期存款	
公司	250,215,626.86
定期存款(含通知存款)	
公司	172,084,603.95
协定存款	
公司	7,844,659,399.91

项目	期末余额
通知存款	
公司	1,077,600,000.00
合计	9,344,559,630.72

(三十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	408,043,165.29	5,780,798,535.82	5,781,740,792.15	407,100,908.96
离职后福利-设定提存计划	7,636,888.61	684,138,464.28	683,041,554.97	8,733,797.92
辞退福利	1,859,348.82	2,554,485.54	3,010,636.44	1,403,197.92
一年内到期的其他福利				
合计	417,539,402.72	6,467,491,485.64	6,467,792,983.56	417,237,904.80

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	4,753,658,508.80	4,759,837,550.90	308,945,379.36
(2) 职工福利费		249,350,464.80	249,350,464.80	
(3) 社会保险费	5,623,708.64	307,247,950.86	310,614,604.77	2,257,054.73
其中：医疗保险费	4,556,576.74	270,287,794.40	273,606,971.45	1,237,399.69
工伤保险费	1,062,122.05	16,927,468.62	16,979,648.22	1,009,942.45
生育保险费	5,009.85	20,032,687.84	20,027,985.10	9,712.59
(4) 住房公积金	1,819,844.74	293,617,319.80	293,629,541.60	1,807,622.94
(5) 工会经费和职工教育经费	85,475,190.45	125,174,804.41	116,559,142.93	94,090,851.93
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		51,749,487.15	51,749,487.15	
合计	408,043,165.29	5,780,798,535.82	5,781,740,792.15	407,100,908.96

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	483,034,780.58	482,102,974.40	1,958,216.55
失业保险费	921,170.77	18,657,179.36	18,874,801.90	703,548.23
企业年金缴费	5,689,307.47	182,446,504.34	182,063,778.67	6,072,033.14
合计	7,636,888.61	684,138,464.28	683,041,554.97	8,733,797.92

(三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	333,135,904.81	219,403,332.85
企业所得税	290,066,006.82	312,265,578.86
个人所得税	69,073,773.36	61,946,855.54
城市维护建设税	12,613,642.77	13,257,145.28
房产税	9,061,109.93	5,689,677.98
土地使用税	1,324,253.16	953,391.71
教育费附加	8,775,553.79	8,460,127.12
土地增值税	69,807,027.68	92,771,965.74
其他	24,776,343.12	68,898,232.85
合计	818,633,615.44	783,646,307.93

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	26,723,616.86	20,433,599.99
应付股利		
其他应付款项	4,009,701,828.31	6,300,606,347.91
合计	4,036,425,445.17	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	22,281,060.65	18,003,832.17
短期借款应付利息		357,245.77
资金归集利息	4,442,556.21	2,072,522.05
合计	26,723,616.86	20,433,599.99

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来	438,869,674.21	2,677,550,044.31
保证金	836,871,615.21	749,898,032.61
质保金	28,883,776.43	38,529,693.60
租赁费	25,172,912.06	8,084,434.46
修理费	5,988,648.33	5,579,359.00
应付水电费	9,008,660.19	16,545,435.45
押金	364,506,998.59	281,110,864.52

项目	期末余额	上年年末余额
其他	2,300,399,543.29	2,523,308,483.96
合计	4,009,701,828.31	6,300,606,347.91

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位 1	23,000,000.00	未到约定支付期
其他应付款单位 2	21,839,570.23	未到约定支付期
其他应付款单位 3	19,000,000.00	未到约定支付期

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	332,000,000.00	290,400,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	332,000,000.00	290,400,000.00

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税额	472,372,104.18	143,859,416.14
合计	472,372,104.18	143,859,416.14

(三十六) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,147,504,710.89	1,671,013,643.59
抵押借款	1,989,250,231.50	2,279,850,316.07
保证借款	518,000,000.00	650,000,000.00
信用借款	333,969,599.69	243,000,000.00
合计	5,988,724,542.08	4,843,863,959.66

2、 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行	2,008,034,710.89	注 1
国家开发银行	1,072,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司东至支行	39,470,000.00	注 2

贷款单位	借款余额	质押物
东至农村商业银行至德支行	28,000,000.00	
合计	3,147,504,710.89	

注 1: 中国化学工程股份有限公司于 2017 年 5 月 4 日与国家开发银行签署《人民币和外汇中长期固定资产贷款应收账款质押合同》(应收账款为股份公司与项目业主 PT.SumberSegaraPrimadaya 签署的 EPC 合同项下所享有的要求项目业主付款的所有权利), 取得人民币 22.94 亿元以及美元 3.86 亿元(折合人民币 25.22 亿元), 共计人民币 48.16 亿元贷款额度。报告期实际收到国开行贷款人民币 15.37 亿元, 截至 2019 年末共计收到国开行贷款人民币 30.80 亿元。

注 2: 2017 年 6 月, 本公司之四级子公司东至东华水务有限责任公司与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同, 取得 15 年期 0.42 亿元借款, 以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。2018 年 1 月, 东至东华水务有限责任公司与东至农村商业银行至德支行签订固定资产贷款合同, 取得 15 年期 0.28 亿元借款, 以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截至 2019 年 12 月 31 日, 尚未归还的借款 0.67 亿元。

3、 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
工商银行	300,000,000.00	注 1
浙商银行	150,000,000.00	
民生银行	300,000,000.00	
中国银行四川省分行	1,239,250,231.50	注 2
合计	1,989,250,231.50	

注 1: 本公司之三级子公司福建天辰耀隆新材料有限公司以其 20 万吨/年己内酰胺建设项目的土地、房产、设备等全部固定资产作为抵押, 取得银行贷款。截至 2019 年 12 月 31 日, 贷款余额 7.50 亿元。

注 2: 本公司之二级子公司中国成达工程有限公司以印尼 KALTIM 项目下的所有应收债权和 GPK 公司的股权为抵押取得中国银行等值 2.40 亿美元贷款额度。截至 2019 年 12 月 31 日, 实际收到中国银行贷款 12.39 亿元。

4、 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行股份有限公司黔南州分行	428,000,000.00	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	518,000,000.00	

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，贵州剑江控股集团有限公司提供连带责任保证，同时由瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止 2019 年 12 月 31 日，尚未归还的借款额为 5.18 亿元。

(三十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	30,771,079.96	30,771,079.96
专项应付款	125,172,302.93	87,316,141.88
合计	155,943,382.89	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	102,810,525.33	64,747,167.84	122,839,762.46	注 1
国家科技支撑计划项目（课题）经费	2,539,736.91		207,196.44	2,332,540.47	注 2
合计	87,316,141.88	102,810,525.33	64,954,364.28	125,172,302.93	

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

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

(三十八) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	785,307,092.00	846,522,623.00

项目	期末余额	上年年末余额
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	785,307,092.00	846,522,623.00

2、 设定受益计划变动情况

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	32,530,000.00	32,460,000.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	6,890,000.00	
(4) 利息净额	25,640,000.00	32,460,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-777,500.00	42,310,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-777,500.00	42,310,000.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-92,968,031.00	-94,497,377.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-92,968,031.00	-94,497,377.00
(3) 其他		
5. 期末余额	785,307,092.00	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。

(三十九) 预计负债

项目	上年年末余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	387,261,262.12	387,261,262.12	详见附注十一、(二)
待执行的亏损合同	416,934,282.56	415,007,660.79	详见附注十一、(二)
合计	804,195,544.68	802,268,922.91	

(四十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	250,371,429.41	117,556,029.65	9,373,776.43	358,553,682.63	
与收益相关	24,830,537.52	7,799,488.05	4,396,387.79	28,233,637.78	
合计	275,201,966.93	125,355,517.70	13,770,164.22	386,787,320.41	

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
土地补偿款	59,245,736.31		1,291,967.40		57,953,768.91	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		300,000.00		2,000,000.00	与资产相关
110kv 回线补助款	16,252,710.00		2,708,785.00		13,543,925.00	与资产相关
省级研发中心科研补贴	48,142.84				48,142.84	与收益相关
大规模碎煤加压气化技术与示范(专项经费)	4,028,576.17		5,742.41		4,022,833.76	与收益相关
φ5m,6.0MPa 碎煤加压气化技术开发及其工业示范(专项经费)	6,544,728.19		40,038.23		6,504,689.96	与收益相关
RD201422 高浓度酚氨废水综合治理技术开发(专项经费)	3,205,274.49		1,350,902.35		1,854,372.14	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		74,032.25		8,021,089.03	与收益相关
RD201609 气化焦加压固定床分级供氧气化技术(专项经费)	209,708.75	17,000.00	4,265.24		222,443.51	与收益相关
粉煤加压密相运输床气化技术科研补贴	206,300.00	290,000.00	101,710.69		394,589.31	与收益相关
乙二醇关键技术研发项目补助	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
一期技改项目专项资金		5,380,000.00	418,444.42		4,961,555.58	与收益相关
其他		369,500.00	24,295.40		345,204.60	与收益相关
2019 年增强制造业核心竞争力专项资金-五复合橡胶挤出机组研制		30,200,000.00			30,200,000.00	与资产相关

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
棚改项目补助	72,360,000.00	15,050,000.00			87,410,000.00	与资产相关
北京分公司小圣庙家属楼燃煤锅炉改造项目	390,009.00		74,280.00		315,729.00	与收益相关
余家湖建设基地地价款		2,000,000.00	13,333.32		1,986,666.68	与资产相关
科技发展基金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
海水冷却塔塔芯构件产业	602,676.80		602,676.80			与收益相关
沧州市重大科技成果转化专项项目		1,200,000.00	1,200,000.00			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
企业援企稳岗补贴		42,988.05			42,988.05	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	8.65			32,429,821.75	与资产相关
棚改项目一期拆迁补贴		69,306,021.00			69,306,021.00	与资产相关
投资奖励资金	56,975,670.00		4,069,690.71		52,905,979.29	与资产相关
施工新技术研究及开发资金	10,807,500.00		990,000.00		9,817,500.00	与资产相关
合计	275,201,966.93	125,355,517.70	13,770,164.22		386,787,320.41	

(四十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司成本摊销	75,480,000.00	69,190,000.00
合计	75,480,000.00	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务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP将支付200.00万美元予中方股东作为股份转让款。

(四十二) 股本

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

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。

(四十三) 其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年第一期中期票据		2,994,000,000.00		2,886,792.45				2,996,886,792.45
合计		2,994,000,000.00		2,886,792.45				2,996,886,792.45

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

(四十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,508,189,689.45	127,820.82		5,508,317,510.27
其他资本公积	128,763,273.54	9,703,379.07		138,466,652.61
合计	5,636,952,962.99	9,831,199.89		5,646,784,162.88

(四十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-393,999,843.55	-496,598,761.59	-24,650,944.61			-4,988,334.81	-19,662,609.80		-516,261,371.39
其中：重新计量设定受益计划变动额	-393,999,843.55	-406,853,396.77	1,295,375.00			62,875.00	1,232,500.00		-405,620,896.77
权益法下不能转损益的其他综合收益			14,825,267.89			2,223,790.19	12,601,477.70		12,601,477.70
其他权益工具投资公允价值变动		-89,745,364.82	-40,771,587.50			-7,275,000.00	-33,496,587.50		-123,241,952.32
企业自身信用风险公允价值变动									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-93,836,422.70	-146,722,041.71	44,833,044.58			2,885,027.47	41,948,017.11		-104,774,024.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动			13,934,068.86			2,885,027.47	11,049,041.39		11,049,041.39
可供出售金融资产公允价值变动损益	52,885,619.01								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
外币财务报表折算差额	-146,722,041.71	-146,722,041.71	30,898,975.72				30,898,975.72		-115,823,065.99
其他综合收益合计	-487,836,266.25	-643,320,803.30	20,182,099.97			-2,103,307.34	22,285,407.31		-621,035,395.99

(四十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	168,808,409.06	966,618,858.05	938,620,300.38	196,806,966.73
合计	168,808,409.06	966,618,858.05	938,620,300.38	196,806,966.73

(四十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	709,523,345.78	316,842,384.01		1,026,365,729.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	709,523,345.78	316,842,384.01		1,026,365,729.79

(四十八) 一般风险准备

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

注：本公司下属4级子公司安徽东华商业保理有限责任公司根据银保监办发〔2019〕205号《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》融资保理业务资产期末余额89,186,328.60元的1%计提的风险准备金891,863.29元。

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	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	3,061,407,368.97	1,931,773,854.02
减：提取法定盈余公积	316,842,384.01	152,141,630.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	528,161.44	
应付普通股股利	725,194,000.00	468,635,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	98,609,921.43	113,679,683.32
期末未分配利润	20,962,995,194.49	18,887,277,755.35

注：由于新金融工具准则变更，影响年初未分配利润155,484,537.05元。

(五十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,174,519,698.80	91,984,925,081.96	80,923,614,199.80	71,547,743,709.62
其他业务	447,316,261.78	447,298,866.75	521,862,864.49	420,727,140.26
合计	103,621,835,960.58	92,432,223,948.71	81,445,477,064.29	71,968,470,849.88

2、 主营业务业务收入明细:

项目	本期金额	上期金额
化学工程	76,573,225,319.71	61,136,766,618.60
基础设施	17,725,899,805.94	11,689,007,705.55
环境治理	2,048,584,933.05	939,636,263.69
实业	5,246,833,814.69	5,473,374,587.78
现代服务业	1,579,975,825.41	1,684,829,024.18
合计	103,174,519,698.80	80,923,614,199.80

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	75,450,415,292.91	67,012,536,174.12	50,715,971,181.69	44,154,777,455.84
境外	27,724,104,405.89	24,972,388,907.84	30,207,643,018.11	27,392,966,253.78
合计	103,174,519,698.80	91,984,925,081.96	80,923,614,199.80	71,547,743,709.62

(五十一) 利息收入和利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	504,683,285.77	
存放同业	450,953,086.53	
存放中央银行	15,292,798.75	
拆出资金		
发放贷款及垫款	38,437,400.49	
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	27,476,356.33	
票据贴现	10,961,044.16	
利息支出	98,094,853.27	
同业存放		
向中央银行借款	2,024,161.86	

项目	本期金额	上期金额
拆入资金	1,617,180.55	
吸收存款	88,497,857.12	
发行债券		
卖出回购金融资产	5,955,653.74	
其他		
利息净收入	406,588,432.50	

(五十二) 手续费及佣金收入和手续费及佣金支出

项目	本期金额
手续费及佣金收入：	2,079,808.59
结算与清算手续费	
代理业务手续费	1,145,846.33
信用承诺手续费及佣金	
托管及其他受托业务佣金	
保理业务手续费	933,962.26
其他	
手续费及佣金支出	298,397.85
手续费支出	298,397.85
佣金支出	
手续费及佣金净收入	1,781,410.74

(五十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	81,695,604.04	90,839,313.94
教育费附加	63,539,318.64	70,177,436.45
资源税	46,696.91	218,812.19
房产税	54,350,401.50	56,790,470.39
土地使用税	19,757,031.34	22,912,544.47
印花税	47,366,780.43	24,754,631.10
其他	97,713,107.94	155,536,369.97
合计	364,468,940.80	421,229,578.51

(五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	196,033,535.66	146,910,546.15
办公水电及差旅会议费	86,352,544.12	72,358,463.06

项目	本期金额	上期金额
广告营销费	47,657,643.86	35,164,012.73
技术咨询费及中介费	14,387,784.92	8,946,899.02
交通运输费	39,745,933.85	31,834,237.77
折旧及摊销费	1,685,130.20	1,673,426.58
其他	52,732,163.91	77,151,755.20
合计	438,594,736.52	374,039,340.51

(五十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬、社会保险及教育经费等	1,430,709,433.09	1,316,804,875.54
折旧费及摊销费	212,870,143.46	313,429,370.04
办公水电及差旅会议费	167,177,163.83	187,909,137.79
技术咨询及中介费	116,903,606.68	113,409,757.34
其他	316,855,425.80	371,759,836.37
合计	2,244,515,772.86	2,303,312,977.08

(五十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	1,228,056,855.37	908,754,978.46
折旧费	44,563,333.21	387,438,099.93
摊销费	18,072,806.74	19,155,612.15
直接材料	1,881,366,656.81	888,955,320.71
其他	144,523,375.02	378,004,082.63
合计	3,316,583,027.15	2,582,308,093.88

(五十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	289,806,779.76	342,496,070.33
减：利息收入	107,731,675.32	142,777,551.13
汇兑损益	-233,592,513.74	-308,418,959.81
其他	163,893,705.12	172,788,102.49
合计	112,376,295.82	64,087,661.88

(五十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	107,180,932.84	122,927,134.54

项目	本期金额	上期金额
代扣个人所得税手续费	186,350.57	
其他	1,173,710.62	
合计	108,540,994.03	122,927,134.54

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
土地补偿款	4,968,423.77		与资产相关
收襄阳市财政局直接支付专用帐户款（2019年省产业创新能力建设专项项目）	2,500,000.00		与收益相关
收福清市工业和信息化局 2019 年福清市工业企业技术改造补助资金	1,000,000.00	8,574,400.00	与资产相关
高新技术产业专项	1,000,000.00		与资产相关
稳岗补助	21,527,977.31	110,822.08	与收益相关
列转递延收益	13,770,164.22	31,678,473.77	
收福清市工业和信息化局 2019 年工业用水大户减排奖励资金	7,811,000.00		与收益相关
山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部技术改造资金	7,100,000.00	3,000,000.00	与收益相关
人才补助	4,520,000.00		与收益相关
收到增值税即征即退退税款	4,411,273.27	3,854,055.07	与收益相关
天津市科技局 2019 年研发投入后补助项目资助	3,175,700.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会 2019 年省产业创新能力建设专项项目投资补助款	2,500,000.00		与收益相关
西安市财政局制造业高质量发展奖励	2,000,000.00		与收益相关
山西转型综合改革示范区管理委员会拨来“鼓励企业加大研发投入”补助款	2,000,000.00		与收益相关
省外经贸奖金	1,977,029.99		与收益相关
2019 年中央外经贸发展资金	1,959,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济开发局	1,705,000.00		与收益相关
收襄阳市财政局直接支付专用账户汇款（襄阳市省级校企共建研发中心等平台政策奖励金）	1,600,000.00	1,500,000.00	与收益相关
2019 年服务业转型升级专项项目-面向化工领域流程工业数字化设计的智能化综合服务平台	1,560,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会奖励资金	1,500,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局项目专项资金	1,434,557.00		与收益相关
科技经费补助	1,302,500.00		与收益相关
西安市财政局转来企业研发投入奖补	1,200,000.00		与收益相关
收广西壮族自治区科学技术厅激励企业加大研发经费（2018 年第二批）款	1,162,000.00		与收益相关
收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	1,160,000.00	与收益相关
2018 年市级外经贸资金出口奖	921,900.00	3,701,000.00	与收益相关
开封市科技局 2018 年企业研发财政（省、市）补助专项资金	860,400.00		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
服务外包和技术出口资金	819,000.00		与收益相关
污水处理	736,233.29		与收益相关
政策兑现奖金	700,000.00		与收益相关
武汉市财政局零余额专户付 2019 年市级外经贸资金(对外经济合作)	700,000.00		与收益相关
西安市财政局财政转入省级外经贸发展专项资金	585,000.00	1,000,000.00	与收益相关
成都市武侯区商务局 2018 年省级外经贸发展基金	500,000.00		与收益相关
武侯新城管委会武侯区 2019 年产业发展专项纳税大户奖励(法人奖励)	472,000.00		与收益相关
保障性安居工程专项资金		16,307,000.00	与收益相关
保障性安居工程奖励项目		8,330,000.00	与收益相关
武侯新城建设管理委员会企业发展专项资金		8,220,000.00	与收益相关
结转 2017 年-2018 年收区科技厅 2017 年第二批广西创新驱动发展专项(科技重大专项)项目拨款入营业外收入		7,000,000.00	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		7,386,204.00	与收益相关
收广西壮族自治区科学技术厅高性能多复合橡胶挤出成套装备系列化开发及产业化项目补助款		3,000,000.00	与收益相关
政府补助		2,896,120.85	与收益相关
2018 年天津市企业研发投入后补助项目		2,692,841.00	与收益相关
东城区产业和投资促进局政府补助		1,880,000.00	与收益相关
科技创新专项资金		1,815,000.00	与收益相关
收 2017 年度第十七批企业扶持资金(人才补贴)		1,690,000.00	与收益相关
开封市财政局国家级企业技术中心奖补资金		1,558,650.00	与收益相关
自主创新专项资金		1,487,000.00	与收益相关
武汉市财政局 2018 年市级服务贸易资金		1,374,200.00	与收益相关
南京市商务局对外投资合作专项资金		1,207,000.00	与收益相关
天津市 2018 年度市外经贸发展资金鼓励企业开展技术研发和创新项目资金支持		1,000,000.00	与收益相关
其他	6,251,773.99	504,367.77	与收益相关
合计	107,180,932.84	122,927,134.54	

(五十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	12,209,668.32	6,698,909.70
处置长期股权投资产生的投资收益	40,036,150.14	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,457,999.86	
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		198,784.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	828,039.90	
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		644,643.36

项目	本期金额	上期金额
债权投资持有期间取得的利息收入	11,000,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		40,407,567.62
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		77,094,573.74
其他债权投资持有期间取得的利息收入	30,302,194.78	
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	521,748.65	
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	15,882,670.63	20,488,642.54
对印尼摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
合计	123,948,472.28	139,243,121.50

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	10,102,353.42	
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		-258,242.31
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		
合计	10,102,353.42	-258,242.31

(六十一) 信用减值损失

项目	本期金额
坏账损失	1,384,534,133.99
合计	1,384,534,133.99

(六十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		675,120,890.78
存货跌价损失	75,979,874.89	131,131,392.52

项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失		355,042,387.94
在建工程减值损失	33,978,195.50	
其他损失	27,728,888.31	
无形资产减值损失		41,344,012.06
可供出售金融资产减值损失		61,610,000.00
合计	137,686,958.70	1,264,248,683.30

(六十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	39,811,163.09	26,751,852.55	39,811,163.09
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		11,580.00	
其他		191.63	
合计	39,811,163.09	26,763,624.18	39,811,163.09

(六十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损、报废利得	2,293,867.63		2,293,867.63
罚没利得	10,247,817.40	4,271,884.23	10,247,817.40
经批准无法支付的应付款项		8,686,331.94	
违约金收入	9,917,184.13	2,336,930.63	9,917,184.13
保险赔款收入	1,349,603.81	3,158,560.47	1,349,603.81
接受捐赠	495,118.17		495,118.17
其他	61,411,633.99	65,243,606.96	61,411,633.99
合计	85,715,225.13	83,697,314.23	85,715,225.13

(六十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	4,851,142.08	4,120,574.06	4,851,142.08
对外捐赠	12,031,533.69	12,723,022.49	12,031,533.69
罚没及滞纳金支出	15,143,180.68	15,715,648.08	15,143,180.68
违约金支出	204,107.67	2,049,361.00	204,107.67
预计负债损失		-28,500,000.00	
其他	26,285,720.65	65,807,362.15	26,285,720.65
合计	58,515,684.77	71,915,967.78	58,515,684.77

(六十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	814,388,935.85	779,236,740.87
递延所得税费用	-192,327,352.18	-91,047,797.90
合计	622,061,583.67	688,188,942.97

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	3,909,324,996.12
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	977,331,249.03
子公司适用不同税率的影响	-316,625,498.47
调整以前期间所得税的影响	22,690,174.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,045,110.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,267,373.97
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	61,147,625.77
研发费用加计扣除	-110,259,703.98
权益法核算的长期股权投资收益的影响	
所得税费用	622,061,583.67

(六十七) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,061,407,368.97	1,931,773,854.02
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
基本每股收益	0.62	0.39
其中：持续经营基本每股收益	0.62	0.39
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	3,061,407,368.97	1,931,773,854.02
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
稀释每股收益	0.62	0.39
其中：持续经营稀释每股收益	0.62	0.39
终止经营稀释每股收益		

(六十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	62,517,187.64	649,021,655.71
备用金还款	252,762,935.35	122,048,044.75
财政补助及拨款	218,766,286.32	138,412,459.97
收回的各类保证金	1,041,588,005.73	860,412,382.66
收到的代收代付款	4,778,137,318.67	3,363,147,066.93
收到的关联方资金	995,362,922.45	899,277,229.29
其他	136,118,428.21	149,533,866.02
合计	7,485,253,084.37	6,181,852,705.33

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	578,716,325.54	470,200,199.20
保险费	63,449,149.44	45,093,198.28
办公水电费	227,342,205.21	134,667,720.64
修理费	44,155,860.94	61,931,342.84
租赁费	98,636,971.29	82,424,949.48
咨询服务费	83,026,039.71	90,642,569.76
金融机构手续费支出	83,343,593.08	64,432,470.03
备用金借款	303,496,481.09	322,246,123.23
交通运输费	77,387,512.29	110,107,526.28
保证金	2,063,833,013.41	1,397,751,497.63
代垫款项	4,675,287,843.36	2,512,868,958.21
支付的关联方资金	1,894,269,326.80	180,648,470.76
其他	201,744,220.65	172,850,152.24

项目	本期金额	上期金额
合计	10,394,688,542.81	5,645,865,178.58

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行定期存款利息	4,221,710.48	
合计	4,221,710.48	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行定期存款	179,338,942.85	
合计	179,338,942.85	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
募集资金利息收入	376,058.43	3,030,751.92
其他	167,765.26	
合计	543,823.69	3,030,751.92

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
国家开发银行承诺费	30,258,958.72	11,283,771.37
深圳证券交易所上市费	107,428.80	100,000.00
增持东华科技股票	10,572,562.38	18,015,288.21
其他	3,802,444.72	
合计	44,741,394.62	29,399,059.58

(六十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,287,263,412.45	2,080,047,920.64
加：信用减值损失	1,384,534,133.99	
资产减值准备	137,686,958.70	1,264,248,683.30
固定资产折旧	956,223,745.30	844,112,808.32
无形资产摊销	104,453,097.93	131,604,425.98

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	2,292,823.75	2,811,162.89
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）	-39,811,163.09	-24,853,508.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,557,274.45	2,210,458.83
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-10,102,353.42	258,242.31
财务费用（收益以“—”号填列）	56,214,266.02	-49,887,367.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-123,948,472.28	-139,243,121.50
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	198,935,380.93	-86,070,815.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,123,823.87	-4,387,481.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-982,907,848.96	2,297,114,195.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,413,162,004.43	-2,388,651,125.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,154,359,587.25	979,906,319.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,723,712,662.46	4,909,220,796.85
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	29,900,384,482.36	26,101,407,804.58
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	460,000,000.00
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	3,798,976,677.78	4,382,593,851.99

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	29,900,384,482.36	26,101,407,804.58
其中：库存现金	6,109,321.60	6,771,008.59
可随时用于支付的银行存款	28,488,423,425.81	25,421,525,726.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,405,851,734.95	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	30,360,384,482.36	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		

(七十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,410,109,741.91	保证金、存放中央银行准备金等
应收票据	141,569,127.00	应付票据保证金
应收账款	48,833,400.00	开立备用信用证
长期应收款	8,033,218,981.78	质押
固定资产	2,084,052,762.92	抵押贷款
无形资产	213,925,302.12	抵押贷款
合计	12,931,709,315.73	

(七十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,541,902,288.54
其中：美元	1,307,091,922.35	6.9762	9,118,534,668.69
欧元	104,063,086.77	7.8155	813,305,054.62
印尼盾	88,467,366,320.00	0.0005	44,233,683.16
沙特里亚尔	78,446,103.69	1.8597	145,886,219.04
阿联酋迪拉姆	47,689,484.00	1.8992	90,571,868.01
其他			329,370,795.02
应收账款			2,228,637,175.52
其中：美元	200,215,293.16	6.9762	1,396,741,928.16
欧元	12,720,889.76	7.8155	99,420,113.93
印尼盾	7,325,142,300.00	0.0005	3,662,571.15
其他			728,812,562.28
应收股利			87,900,120.00
其中：美元	12,600,000.00	6.9762	87,900,120.00
应收利息			786,679.75
其中：美元	111,881.95	6.9762	780,510.86
欧元	0.23	7.8155	1.80
其他			6,167.09
其他应收款			1,010,700,357.59
其中：美元	64,080,175.71	6.9762	447,036,121.78
欧元	22,343,618.73	7.8155	174,626,552.18
印尼盾	849,543,040.00	0.0005	424,771.52
其他			388,612,912.11
长期应收款			8,033,218,981.78
其中：美元	1,151,517,872.45	6.9762	8,033,218,981.78

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			203,203,000.00
其中：欧元	26,000,000.00	7.8155	203,203,000.00
应付账款			2,644,614,489.44
其中：美元	166,799,457.21	6.9762	1,163,626,373.42
欧元	89,506,349.11	7.8155	699,536,871.49
印尼盾	36,488,780.00	0.0005	18,244.39
其他			781,433,000.14
其他应付款			408,063,374.38
其中：美元	41,424,059.60	6.9762	288,982,524.61
欧元	1,000,000.00	7.8155	7,815,500.00
其他			111,265,349.77
长期借款			776,004,486.79
其中：美元	111,235,986.18	6.9762	776,004,486.79

(七十二) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
土地补偿款	6,260,391.17	递延收益	6,260,391.17	1,291,967.39	其他收益
福清市经信局福州市级企业技改补助	1,300,000.00	递延收益	1,300,000.00	300,000.00	其他收益
110kv 回线补助款	2,708,785.00	递延收益	2,708,785.00	2,708,785.00	其他收益
棚改项目补助		递延收益		24,637,000.00	其他收益
余家湖建设基地地价款	13,333.32	递延收益	13,333.32		其他收益
投资奖励资金	4,069,690.71	递延收益	4,069,690.71		其他收益
施工新技术研究及开发资金	990,000.00	递延收益	990,000.00	990,000.00	其他收益
高新技术产业专项	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00		其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专项资金	11,455,381.90	11,455,381.90	36,696,074.70	其他收益
稳岗补贴	21,527,977.31	21,527,977.31	4,054,666.82	其他收益
政府奖励资金	13,411,000.00	13,411,000.00	15,832,934.20	其他收益
专利资金	16,644,587.49	16,644,587.49	538,030.00	其他收益
税收返还	4,411,273.27	4,411,273.27	6,531,279.33	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
其他补助款	23,388,512.67	23,388,512.67	29,346,397.10	其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：万元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京华旭工程项目管理有限公司	11,132.26	100.00	出售	2019/12/31	通过股权转让协议并且支付对价	294.47						
中化工程集团环保有限公司	16,203.68	75.00	出售	2019/12/31	通过股权转让协议并且支付对价	2,590.26						
成都国化环保科技有限公司	3,055.83	100.00	出售	2019/12/31	通过股权转让协议并且支付对价	1,055.83						
天津辰达工程监理有限公司	3,000.00	100.00	出售	2019/6/6	通过天津市产权交易中心转让股权并支付对价	63.06						

(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
3	中化学科学技术研究	设立	全资子公司	北京	工程技术研究	50,000.00	100.00	100.00	1,000.00
4	河北化勘岩土工程有限公司	设立	全资子公司	沧州市	其他建筑安装	7,740.00	100.00	100.00	7,740.00
5	南京宁岩工程建设有限公司	设立	全资子公司	南京市	其他建筑安装	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00
6	株式会社アクティ	设立	全资子公司	东京都	工程技术研究	3,151.15	100.00	100.00	3,151.15
7	湖南四化工程检测有限公司	设立	全资子公司	湖南岳阳	科学研究和技术服务业	200.00	100.00	100.00	100.00
8	天辰齐翔新材料有限公司	设立	控股子公司	山东	批发和零售业	270,000.00	40.00	40.00	9,180.00

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
包头市创发置业有限公司	注销	全资子公司	内蒙古自治区包头市	房屋建筑业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00
山西华维环境工程有限公司	注销	全资子公司	太原市康乐街9号	环境治理	35.00	100.00	100.00	35.00
湖南中化四建环保科技工程有限公司	注销	控股子公司	湖南岳阳	建筑业	5,000.00	51.00	51.00	153.00
天津市天印复制有限公司	注销	全资子公司	天津	租赁和商务服务业	53.94	100.00	100.00	53.94

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
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
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
中国化学工程迪拜有限公司	迪拜	迪拜	建筑安装	75	25	投资设立
中国化学国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		投资设立
株式会社アクティ	东京	东京	科技推广服务	100		投资设立
中化学科学技术研究院	北京市	北京市	技术研究	100		投资设立
南京宁岩工程建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装业	100		投资设立
华旭国际融资租赁有限公司	南京市	南京市	租赁业	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	998.13	1,414.58	2,165.70
四川晟达化学新材料有限责任公司	20.00	-4,191.45		-17,128.12
中化工程集团财务有限公司	10.00	1,843.91	528.00	16,838.40
福建天辰耀隆新材料有限公司	40.00	11,757.22	12,165.62	69,689.82
东华工程科技股份有限公司	40.78	7,733.68	1,818.99	100,774.98

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
印尼中化巨港电站有限公司	32,970.12	4,631.23	37,601.35	14,075.06		14,075.06	26,336.56	7,274.37	33,610.93	7,789.41		7,789.41
四川晟达化学新材料有限责任公司	42,333.06	213,698.09	256,031.15	336,381.16	5,290.60	341,671.76	32,495.12	228,341.04	260,836.16	319,821.93	5,697.57	325,519.50
中化工程集团财务有限公司	2,346,277.78	646,606.35	2,992,884.13	2,823,272.49		2,823,272.49	2,108,115.25	81,888.13	2,190,003.38	2,034,778.47		2,034,778.47
福建天辰耀隆新材料有限公司	124,128.16	244,577.91	368,706.07	52,131.75	142,349.77	194,481.52	152,614.04	271,038.70	423,652.74	53,663.86	195,514.84	249,178.70
东华工程科技股份有限公司	497,982.87	169,374.04	667,356.91	382,913.98	59,397.47	442,311.45	436,461.57	156,700.02	593,161.59	307,651.22	72,265.46	379,916.68

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	53,432.69	9,981.34	11,850.57	15,100.67	54,694.14	11,340.50	10,846.87	12,070.88
四川晟达化学新材料有限责任公司	3,672.90	-20,957.26	-20,957.26	10,956.84		-57,395.21	-57,395.21	4,007.52
中化工程集团财务有限公司	60,129.62	18,439.05	19,666.72	411,163.57	54,658.23	17,600.72	21,907.59	507,771.26
福建天辰耀隆新材料有限公司	418,259.27	29,393.05	29,393.05	64,625.46	450,519.91	48,276.27	48,276.27	89,854.75
东华工程科技股份有限公司	451,799.60	17,965.86	16,053.36	33,025.79	403,404.66	14,916.33	14,916.33	-43,233.23

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

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

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司
流动资产	57,358,855.81	13,238,305.43	185,189,470.10	11,999,428.12
其中：现金和现金等价物	400,675.53	2,238,305.43	1,969,550.04	11,997,973.12
非流动资产		11,086.28	112,803.27	11,590.52
资产合计	57,358,855.81	13,249,391.71	185,302,273.37	12,011,018.64
负债合计	12,652,819.11	56,393.05	137,946,277.91	167,072.84
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	44,706,036.70	13,192,998.66	47,355,995.46	11,843,945.80
按持股比例计算的净资产份额	22,353,018.35	6,596,499.33	23,677,997.72	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	22,353,018.35	6,596,499.33	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		1,553,475.73		1,559,433.97

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司	山西金色长风房地产开发有限公司	中工建信(北京)投资基金管理有限公司
财务费用	-2,972.87	-6,690.59	-5,712.91	-1,827.00
所得税费用	-26,060.14	94,339.32	-31,182.19	393,414.51
净利润	-2,649,958.78	1,349,053.86	-189,276.91	1,180,243.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,649,958.78	1,349,053.86	-189,276.91	1,180,243.57
本期收到的来自合营企业的股利				

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	成都中达投资有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司
流动资产	1,054,420,274.93	25,895,552.60	194,257,604.01	1,043,321,322.74	4,315,045.13	191,114,903.48
非流动资产		294,636,004.06	369,427,627.80		308,558,728.89	406,377,617.28
资产合计	1,054,420,274.93	320,531,556.66	563,685,231.81	1,043,321,322.74	312,873,774.02	597,492,520.76
负债合计	986,223,854.76	189,314,357.42	204,431,141.53	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	68,196,420.17	131,217,199.24	359,254,090.28	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	20,458,926.05	39,365,159.77	71,850,818.06	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	20,458,926.05	39,365,159.77	71,850,818.06	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	213,022.78	39,982,563.06	172,631,412.74	196,194.10		168,029,164.89
净利润	-5,549,754.39	19,662,199.24	63,823,867.95	-6,036,861.12		60,025,299.00
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-5,549,754.39	19,662,199.24	63,823,867.95	-6,036,861.12		60,025,299.00

	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
本期收到的来自联营企业的股利						11,441,956.80

续表

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司
流动资产	26,376,921.65	1,282,530,161.21	3,893,123,974.05	17,789,444.69	237,617,826.94	744,224,012.91
非流动资产	418,275,971.79	66,194.11	74,298.29	348,538,956.25	23,948,332.73	56,092,051.18
资产合计	444,652,893.44	1,282,596,355.32	3,893,198,272.34	366,328,400.94	261,566,159.67	800,316,064.09
负债合计	397,608,985.02	859,685,925.91	2,535,398,272.34	284,616,736.57	12,891.60	306,499.69
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	47,043,908.42	422,910,429.41	1,357,800,000.00	81,711,664.37	261,553,268.07	800,009,564.40
按持股比例计算的净资产份额	13,172,294.35	215,684,319.00	692,478,000.00	22,879,266.02	133,392,166.72	408,004,877.84
调整事项	-5,188,272.69			-4,542,198.46		
—商誉						
—内部交易未实现利润	-5,188,272.69			-4,542,198.46		
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	7,984,021.66	215,684,319.00	692,478,000.00	18,337,067.56	133,392,166.72	408,004,877.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	83,490,123.91			6,458,330.25		
净利润	-34,667,755.95	-1,442,838.66		-10,986,502.80	-646,731.92	9,564.40
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-34,667,755.95	-1,442,838.66		-10,986,502.80	-646,731.92	9,564.40
本期收到的来自联营企业的股利						

续表：

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim	阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	PT.GrahaPowerKaltim
流动资产	142,456,621.56	37,111,444.00	145,003,198.95	1,441,289.00
非流动资产	10,670,273.66	2,429,020,200.00	8,098,204.51	875,913,330.00
资产合计	153,126,895.22	2,466,131,644.00	153,101,403.46	877,354,619.00
负债合计	2,947,774.08	2,402,098,614.00	2,998,024.45	835,616,099.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	150,179,121.14	64,033,030.00	150,103,379.01	41,738,520.00
按持股比例计算的净资产份额	64,201,574.29	28,814,863.50	64,169,194.53	18,782,334.00
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	64,201,574.29	72,771,428.72	64,169,194.53	64,357,183.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	66,070.54	18,698,322.00	103,379.01	-12,046,321.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	66,070.54	18,698,322.00	103,379.01	-12,046,321.00
本期收到的来自联营企业的股利				

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	33,529,762.06	5,991,639.22
下列各项按持股比例计算的合计数	18,900.43	-833,325.13
—净利润	38,572.31	-1,666,650.26
—其他综合收益		
—综合收益总额	38,572.31	-1,666,650.26
联营企业：		
投资账面价值合计	340,078,128.79	137,529,925.25
下列各项按持股比例计算的合计数	3,804,048.61	5,738,212.87
—净利润	3,388,590.23	26,252,576.86
—其他综合收益	1,052,473.10	

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
—综合收益总额	4,441,063.33	26,252,576.86

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南华银能源技术有限公司	162,265,272.29	8,243,683.48	170,508,955.77

(三) 重要的共同经营

无。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、 与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。本公司主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。公司目前固定利率借款占外部借款的66.45%。

在2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,629.74万元（2018年12月31日：1,530.29万元）。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12月31日，外币金融资产和外币金融负债详见附注“五（七十一）”。

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润2,416.05万元（2018年12月31日：2,763.70万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年末余额
交易性金融资产	123,916,660.22	
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	123,916,660.22	108,467,290.63

在 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 2,478.33 万元（2018 年 12 月 31 日：净利润 9.15 万元、其他综合收益 2,160.20 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	303,203,000.00		303,203,000.00
应付票据	1,995,475,925.49		1,995,475,925.49
应付账款	36,486,904,331.99		36,486,904,331.99
应付职工薪酬	417,237,904.80		417,237,904.80
应交税费	818,633,615.44		818,633,615.44
应付利息	26,723,616.86		26,723,616.86
其他流动负债	472,372,104.18		472,372,104.18
一年内到期的非流动负债	332,000,000.00		332,000,000.00
合计	40,852,550,498.76		40,852,550,498.76

项目	上年末余额		
	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
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
应付利息	20,433,599.99		20,433,599.99
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	31,878,730,121.60		31,878,730,121.60

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。

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			
	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
一、持续的公允价值计量	1,121,770,809.72		351,809,286.75	1,473,580,096.47
◆交易性金融资产	471,226,889.72			471,226,889.72
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	471,226,889.72			471,226,889.72
(1) 债务工具投资	200,580,051.88			200,580,051.88
(2) 权益工具投资	270,646,837.84			270,646,837.84
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资	650,543,920.00			650,543,920.00
◆其他权益工具投资			351,809,286.75	351,809,286.75
◆其他非流动金融资产				
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				

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江天泽大有环保能源有限公司	联营企业
宿州碧华环境工程有限公司	联营企业
南充柏华污水处理有限公司	联营企业
安徽东华通源生态科技有限公司	联营企业
成都蜀远煤基能源科技有限公司	联营企业
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营企业
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营企业
安庆产业新城投资建设有限公司	联营企业
PT. Graha Power Kaltim	联营企业
成都中达投资有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司
诚东资产管理有限公司	同一母公司
中化建工程集团南方建设投资有限公司	同一母公司
中化建工程集团城市投资有限公司	同一母公司
国化投资控股有限公司	同一母公司
国化融资租赁(天津)有限公司	同一最终控制方
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司
中化工程集团环保有限公司	同一母公司

(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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程第九建设有限公司	工程施工	252,741,627.69	82,631,936.31
中国化学工程重型机械化有限公司	工程施工	154,683,480.92	122,488.40
中化工程集团环保有限公司	工程施工	10,835,579.79	
中化建工程集团城市投资有限公司	工程施工	45,033,173.12	
中化学南方建设投资有限公司	工程施工	1,191,582,062.12	148,020,994.00
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	88,577,026.55	
北京化建城市设计有限公司	工程施工	9,179,245.28	
国化投资控股有限公司	勘察设计及服务	20,283,018.62	
中化建工程集团城市投资有限公司	采购商品	39,574,907.09	
中国化学工程集团有限公司	利息支出	56,957,585.40	
诚东资产管理有限公司	利息支出	3,032,114.67	
中国化学工程第九建设有限公司	利息支出	1,706,440.59	
中国化学工程重型机械化有限公司	利息支出	1,395,156.93	
中化学南方建设投资有限公司	利息支出	4,493,017.68	
中化学建设投资集团有限公司	利息支出	1,097,357.91	
中化建工程集团城市投资有限公司	利息支出	4,070,782.92	
国化投资控股有限公司	利息支出	13,036,925.40	
中化学交通建设集团有限公司	利息支出	651,796.58	
中化工程集团环保有限公司	利息支出	1,741,406.13	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息支出	310,253.73	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息支出	113,623.46	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息支出	5,019.18	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国化学工程集团有限公司	工程施工	77,586,531.10	316,168.35
中化工程集团环保有限公司	工程施工	65,617,576.07	
中化学交通建设集团有限公司	工程施工	9,196,989.94	
浙江天泽大有环保能源有限公司	工程施工	23,159,344.01	206,143,671.13

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工	213,921,299.00	67,976,131.23
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	9,132,720.48	548,778.82
安徽东华通源生态科技有限公司	工程施工	122,908,470.34	14,365,995.69
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	工程施工	699,758,100.05	34,388,874.97
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	工程施工	2,721,678,797.16	146,460,309.14
安庆产业新城投资建设有限公司	工程施工	41,225,236.47	
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	工程施工	75,233,994.85	
中国化学工程集团有限公司	勘察设计及服务	2,830.20	
中化工程集团环保有限公司	勘察设计及服务	3,489,528.30	
诚东资产管理有限公司	销售商品	4,508.80	
国化投资控股有限公司	销售商品	113,799.38	
中国化学工程第九建设有限公司	销售商品	453,457.93	
中国化学工程集团有限公司	销售商品	145,048.24	
中国化学工程重型机械化有限公司	销售商品	474,063.31	141,513.75
中化工程集团环保有限公司	销售商品	292,774.11	
中化建工程集团城市投资有限公司	销售商品	9,175.62	
中化学南方建设投资有限公司	销售商品	88,445.88	
中化学建设投资集团有限公司	销售商品	912,549.37	
中化学交通建设集团有限公司	销售商品	8,224,243.30	55,595.38
浙江天泽大有环保能源有限公司	保理利息	2,086,742.19	1,660,927.76
安徽东华通源生态科技有限公司	保理利息	1,667,594.40	183,387.27
中化工程集团环保有限公司	利息收入	1,256,442.00	
中国化学工程第九建设有限公司	利息收入	3,647,568.13	
中国化学工程重型机械化有限公司	利息收入	3,058,597.36	
中化学交通建设集团有限公司	利息收入	4,126,092.36	
赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	利息收入	5,722,028.30	
赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	利息收入	6,320,717.98	
安庆产业新城投资建设有限公司	利息收入	4,601,352.20	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国化融资租赁（天津）有限公司	机械设备	17,655,940.78	1,112,728.87

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	9,300.00	2019-1-18	2028-12-18	否

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,179.73	650.66

5、 其他关联交易

(1) 本公司 2019 年 12 月 31 日向控股股东中国化学工程集团有限公司出售本公司下属中化工程集团环保有限公司 75.00% 股权，出售价格 16,203.68 万元。

本公司 2019 年 12 月 31 日向控股股东中国化学工程集团有限公司出售本公司下属北京华旭工程项目管理有限公司 100.00% 股权，出售价格 11,132.26 万元。

本公司之全资子公司中国化学工程第六建设有限公司 2019 年 12 月 31 日向控股股东中国化学工程集团有限公司出售其持有的成都国化环保科技有限公司 100.00% 股权，出售价格 3,055.83 万元。

(2) 本公司之子公司中国天辰工程有限公司(以下简称：“天辰公司”)与本公司控股股东之全资子公司国化投资控股有限公司（以下简称：“国化投资”)、淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称：“淄博齐翔”)共同出资成立天辰齐翔新材料有限公司（以下简称：“天辰天翔”)，天辰天翔注册资本 270,000.00 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日天辰公司实际出资 9,180.00 万元，持股比例 40.00%，国化投资实际出资 11,000.00 万元，持股比例 48.24%，淄博齐翔实际出资 2,700.00 万元，持股比例 11.76%。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南充柏华污水处理有限公司	33,424,883.78	167,124.42	9,954,849.60	6,968,394.72

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
	浙江天泽大有环保能源有限公司	189,917,400.00	4,982,382.00	191,679,400.00	8,303,970.00
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	742,135,312.59	3,710,676.56		
	中化工程集团环保有限公司	38,930,766.00			
	中化学建设投资集团有限公司	304,110.93			
	中化学交通建设集团有限公司	3,032,565.94			
	安徽东华通源生态科技有限公司	42,523,000.00		10,000,000.00	
	宿州碧华环境工程有限公司	11,450,570.00	57,252.85		
	安庆产业新城投资建设有限公司	13,209,167.86	86,045.84		
	开封市泽恒工程项目管理有限公司	5,090,720.96	25,453.60	14,680,477.60	73,402.39
应收利息					
	浙江天泽大有环保能源有限公司	49,744.42		54,911.11	
	中国化学工程第九建设公司	149,055.56		19,333.33	
	中国化学工程重型机械化工有限公司	145,520.83			
	中化学交通建设集团有限公司	536,965.00			
	安徽东华通源生态科技有限公司	772,400.00		88,888.89	
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	797,500.00			
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	797,500.00			
	安庆产业新城投资建设有限公司	430,833.33			
预付账款					
	中国化学工程重型机械化工有限公司	756,700.98		140,000.00	
	国化投资控股有限公司	3,929,452.71		3,821,980.80	
	中国化学工程第九建设公司	3,727,637.00		25,717,245.73	
其他应收款					
	中国化学工程集团有限公司	997,872.50		2,132,188.00	
	中国化学工程第九建设有限公司			20,000,000.00	
	南充柏华污水处理有限公司			224,280.00	156,996.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	安徽东华通源生态科技有限公司	589,130.77	116,903.08	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
	中化工程集团环保有限公司	26,640,427.41			
	中化学建设投资集团有限公司	86,987.05			
	中化学南方建设投资有限公司	18,907.84			
	安庆产业新城投资建设有限公司	1,166,557.56	5,832.79		
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	26,093,600.34	130,468.00		
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	100,263,698.28	501,318.49		
	山西金色长风房地产开发有限公司	500,000.00	2,500.00		
长期应收款					
	PT. Graha Power Kaltim	2,293,299,083.07		794,460,661.77	
发放贷款和垫款					
	中国化学工程第九建设有限公司	120,000,000.00	1,800,000.00		
	中国化学工程重型机械化有限公司	120,000,000.00	1,800,000.00		
	中化学交通建设集团有限公司	450,000,000.00	6,750,000.00		
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	500,000,000.00	7,500,000.00		
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	500,000,000.00	7,500,000.00		
	安庆产业新城投资建设有限公司	300,000,000.00	4,500,000.00		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中国化学工程重型机械化有限公司	92,892,129.12	20,267,127.76
	中国化学工程第九建设公司	119,853,475.61	52,899,426.26
	中化学南方建设投资有限公司	286,681,239.29	16,268,115.00
	成都蜀远煤基能源科技有限公司	101,850,000.00	101,850,000.00
	中化工程集团环保有限公司	1,921,177.42	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中化建工程集团城市投资有限公司	61,631,522.24	
	中化学交通建设集团有限公司	41,190,048.81	
预收款项			
	中化学交通建设集团有限公司	300,000.00	300,000.00
	中国化学工程重型机械化有限公司	115,715.82	135,844.08
	中国化学工程第九建设公司	307,439.94	123,513.39
	宿州碧华环境工程有限公司		24,520,860.00
	安徽东华通源生态科技有限公司		21,900,000.00
	中化工程集团环保有限公司	9,475.80	
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	13,229,375.38	
其他应付款			
	中国化学工程集团有限公司	9,131,746.57	846,685,749.01
	诚东资产管理有限公司	4,587,800.00	139,399,640.88
	中国化学工程第九建设公司	50,000.00	129,507,165.89
	中国化学工程重型机械化有限公司	5,748,135.78	120,340,077.49
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
	国化投资控股有限公司		740,407,247.28
	中化学南方建设投资有限公司	389,931,680.86	512,282,624.63
	中化建工程集团城市投资有限公司		158,990,442.64
	中化学交通建设集团有限公司		6,037,096.49
	山西金色长风房地产开发有限公司	23,000,000.00	23,500,000.00
	中化工程集团环保有限公司	6,020,311.00	
应付利息			
	中国化学工程第九建设公司	173,736.54	25,312.12
	中国化学工程重型机械化有限公司	86,275.99	30,859.27
	诚东资产管理有限公司	497,351.11	619,042.42
	中国化学工程集团有限公司	1,963,653.39	303,890.08
	中化学交通建设集团有限公司	33,308.56	3,237.83
	国化投资控股有限公司	756,687.95	909,619.34
	中化工程集团环保有限公司	545,969.71	
	中化学建设投资集团有限公司	77,853.77	
	中化学南方建设投资有限公司	95,018.86	141,554.95
	中化建工程集团城市投资有限公司	174,069.24	38,982.51
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	32,816.56	
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	841.8	
	安庆产业新城投资建设有限公司	4,972.73	
吸收存款			
	中国化学工程集团有限公司	5,325,412,261.23	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中化学南方建设投资有限公司	955,114,154.90	
	国化投资控股有限公司	763,379,297.49	
	中化学建设投资集团有限公司	735,998,868.13	
	中化建工程集团城市投资有限公司	339,347,500.81	
	中国化学工程第九建设有限公司	272,619,678.68	
	中化学交通建设集团有限公司	259,085,519.51	
	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	239,040,659.06	
	中化工程集团环保有限公司	159,042,815.15	
	中国化学工程重型机械化有限公司	157,377,839.61	
	诚东资产管理有限公司	136,260,532.57	
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	978,458.78	
	安庆产业新城投资建设有限公司	902,044.80	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

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

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1、中国成达工程有限公司（以下简称“成达公司”）

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

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

2019 年 12 月 10 日，成达公司收到四川自由贸易试验区人民法院寄达的，关于呈祥劳务公司起诉成达公司债权人代位权纠纷一案的《民事起诉状》、《传票》、《举证通知书》、《应诉通知书》等法律文书。2019 年 12 月 23 日，法院冻结成达公司银行账户 2,126.07 万元。现此案件正在审理中。

(2) 2018年8月29日,陈永贵、王海江因建造合同纠纷向乌海市中级人民法院起诉郑州建工集团有限责任公司(以下简称“郑州建工”)、成达公司、姚广和、侯恺、王安喜、崔悦忠。原告陈永贵要求判令被告郑州建工支付工程款及相关款项3,252.08万元,成达公司对工程款及利息在欠付郑州建工工程款范围内承担连带付款责任;被告姚广和对230.00万元补贴款及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任;被告侯恺对44.13万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任;被告王安喜对32.74万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任;被告崔悦忠对8.40万元临建费及利息与郑州建工、成达公司承担连带支付责任。

2018年11月23日,陈永贵、王海江向法院申请冻结郑州建工、成达公司4,378.07万元,法院作出裁定,冻结郑州建工、成达公司4,000.00万元。2018年12月,成达公司向法院申请复议。2019年1月7日,法院做出裁定,裁定解除对成达公司银行存款4,000.00万元的冻结,目前案件正在审理中。

2、中国化学工程第三建设有限公司(以下简称“三公司”)

淮南华中置业有限公司因双方合作开发房地产合同纠纷事项,于2015年9月1日向淮南市中级人民法院起诉本公司,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》,冻结三公司货币资金3,000.00万元。2016年12月22日,法院作出一审判决,驳回淮南华中置业有限公司的诉讼请求。淮南华中置业有限公司已于2017年1月12日提起上诉,2019年7月12日,安徽省淮南市中级人民法院作出《民事判决书》(2017)皖04民初261号:三公司赔偿淮南华中置业有限公司2,387.41万元。三公司不服一审判决,已于2019年7月12日向安徽省高级人民法院提起上诉,现尚未判决。

3、中国化学工程第七建设有限公司(以下简称“七公司”)

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

(2) 2019年11月,贵州燕华建筑工程有限责任公司以未收到七公司退还的履约保证金为由向贵阳市花溪区人民法院立案起诉七公司,冻结资金为691.25

万元（以 500 万为本金，从 2013 年 6 月 14 日起以年息 6% 计算至起诉之日）。涉案项目系贵安新区金马路道路工程项目，项目分包方实际为贵州华龙建筑劳务有限公司，但贵州燕华建筑工程有限责任公司自述为从七公司承接金马路项目分包工作向七公司交纳了履约保证金 500 万元，但最终未分包到该项目，遂要求七公司退还交纳的保证金。本案现在一审过程中。

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（以下简称“中石化国工”）作为 EPC 总承包单位将沙特延布—麦地那第三期管线项目其中的“C 包工程”施工分包给十一公司。双方于 2012 年 8 月 16 日签订《沙特延布—麦地那第三期管线项目 C 包施工工程合同》（以下简称“合同”）。合同约定工期为 2011 年 12 月 3 日至 2014 年 10 月 30 日，合同价款为 26,180.56 万沙特里亚尔。在合同履行过程中，由于中石化国工责任范围内的设计等原因，导致十一公司实际施工的工程量远远超出自身工程量，产生了大量的工程变更款项；另外，由于中石化国工迟延提供图纸、甲供材料等原因，导致项目停工以及项目工期严重滞后，造成十一公司费用大量增加。中石化国工拒不支付工程款项和十一公司因工期延误造成的损失。因此给十一公司造成了严重的经济损失。十一公司于 2018 年 5 月 30 日向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁。6 月 19 日收到贸仲正式受理该案件的通知（〈2018〉中国贸仲京字第 048189 号），本案案号为 P20180585。9 月 7 日十一公司向贸仲仲裁委提交了追加诉讼请求书，追加要求对方支付新产生的 150 万元律师费及律所人员赴沙特取证差旅费等 2 万余元。在贸仲要求的 9 月 10 日前答辩期内，中石化国工方面于 9 月 10 日向仲裁委提交了答辩意见和仲裁反请求申请书（反请求标的额：100,737.96 万元）。2018 年 11 月 19 日接到通知，2018 年 12 月 27 日仲裁开庭。2018 年 12 月 3 日增加诉讼请求并第三次补充证据，增加的诉讼请求为现场管理费用及总部管理费用，暂计算至 2018 年 12 月 2 日分别为 6,162.75 万沙特里亚尔、1,268.63 万沙特里亚尔（按照 1 沙特里亚尔=1.712 元的汇率标准，折合人民币共计 12,722.52 万元）以及保函费用 31.14 万元。12 月 6 日缴纳增加部分的仲裁费 59.94 万元。12 月 14 日收到贸仲的变更请求受理通知以及延期开庭通知，贸仲于 2019 年 1 月 24 日开庭，仲裁庭要求十一公司在 2 月 2 日前确定仲裁申请有关事项：①关于被申请人调整仲裁反请求金额的问题；②关于申请人仲裁请求中主张的货币、汇率及金额问题；③关于聘请专家对工期延误进行鉴定的问题④关于申请人翻译费的问题。十一公司已于 2 月 1 日回复仲裁委。2019 年 3 月 6 日收到贸仲转来的中石化国工提交的新证据材料，以及十一公司增缴仲裁费 22.46 万元的通知。2019

年 3 月 22 日收到仲裁委变更诉讼请求受理的通知以及中石化国工对十一公司提交证据的质证意见。截至目前，等待第二次开庭。

(3) 担保情况

1) 关联方担保情况详见附注“十（五）”

2) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否提供 反担保	担保是否已 经履行完毕
中国成达工程有 限公司	内蒙古东源科技有 限公司	146,000.00	2015/9/14	2024/8/30	是	否
中国成达工程有 限公司	安徽华塑股份有 限公司	25,293.43	2010/11/1	2025/4/25	是	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（东源科技关联方）	1.9971 亿元	2014/12/18	2015/6/18
乌海市裕隆利胜矿业有限公司（东源科技关联方）	1.2871 亿元	2015/01/24	2015/7/28
内蒙古东源科技有限公司	10.00 亿元	2015/01/30	2015/9/14
内蒙古东源科技有限公司	9.00 亿元	2015/12/31	2015/12/11

东源科技在上述协议的原则下，实际提取贷款时采取信托贷款方式融资，同时成达公司与资金方签署了《债权受让协议》，约定东源科技债务到期之日起 165 日内，成达公司无条件受让在东源科技或其关联方与资金方签署的《信

托贷款合同》项下的资金方对东源科技或其关联方享有的未受偿的全部贷款本金、利息。中国化学工程股份有限公司 2014 年财务报表日，东源科技及关联方未能偿还到期借款，成达公司很可能履行上述债权受让义务，并依照法律程序取得处置相关抵、质押物，向东源科技等债务人及担保人追偿的权利。鉴于上述事项存在不确定性，2014 年财务报表日成达公司计提预计负债 2.98 亿元。

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

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

2017 年、2018 年以及 2019 年东源科技各项生产数据和能耗数据均出现不同程度好转，同时，东源科技取得了苏海图矿采空区治理权，该事项发展向好的方向推进中。截至 2019 年 12 月 31 日，东源科技归还到期借款本金 10.24 亿元及其相应利息，借款本金余额为 14.60 亿元。

3、未结清保函及信用证

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未结清保函金额 1,012,801.97 万元；

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未结清信用证金额 31,457.09 万元。

十二、资产负债表日后事项

(1)2019年利润分配方案为：以2019年12月31日的总股本493,300万股为基数，向全体股东每10股派1.87元（含税）现金股息，共派发现金红利92,247.10万元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

(2)自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，坚持一手抓疫情防控，一手抓复工复产，做到“两手抓、两手硬”，努力践行中央企业政治责任、经济责任、社会责任，做到防疫和生产两不误。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。本公司利用资产负债比率监控其资本。于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	期末余额	上年年末余额
资产总额	115,865,390,429.46	97,022,670,769.61
负债总额	78,273,573,882.29	62,004,175,341.01
资产负债率	67.56%	63.91%

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期无需披露的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

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

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

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

2、 报告分部的财务信息

项目	化学工程	环境治理	基础设施	现代服务业	实业及其他	抵消调整	合计
对外交易收入	80,845,237,500.54	2,048,584,933.05	18,710,702,637.81	1,579,975,825.41	5,694,150,076.47	-5,256,815,012.70	103,621,835,960.58
分部间交易收入							
对联营和合营企业的投资收益							
信用减值损失	-1,159,030,783.68	4,109,086.58	-9,211,823.84	-192,759,123.07	409,671.12	-28,051,161.10	-1,384,534,133.99
资产减值损失	-140,154,852.87		5,462,956.59	-2,995,062.42			-137,686,958.70
折旧费和摊销费							
利润总额（亏损总额）	2,709,110,604.13	71,998,107.79	67,163,198.77	3,814,426,648.35	264,893,110.56	-3,018,266,673.48	3,909,324,996.12
所得税费用	281,068,925.84	2,493,739.52	4,493,144.44	324,977,006.18	8,435,761.52	593,006.17	622,061,583.67
净利润（净亏损）	2,428,041,678.29	69,504,368.27	62,670,054.33	3,489,449,642.17	256,457,349.04	-3,018,859,679.65	3,287,263,412.45
资产总额	55,635,249,084.49	1,095,798,350.59	2,157,726,256.49	104,622,341,732.44	1,415,201,811.65	-49,060,926,806.20	115,865,390,429.46
负债总额	36,387,461,785.63	725,942,480.42	2,400,557,797.10	71,324,130,711.47	721,581,254.79	-33,286,100,147.12	78,273,573,882.29
其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额							

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目的履行情况

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

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

2、四川晟达化学新材料有限责任公司 PTA 项目减值事项

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

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

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

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,600,000.00	14,800,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,600,000.00	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	上年年末余额
1年以内	113,141,444.09	132,111,149.70
1至2年	84,899,714.41	35,702,805.05
2至3年	161,866.12	28,056,740.78
3至4年	4,456,685.88	
4至5年		
5年以上	125,391.20	125,391.20

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	202,785,101.70	195,996,086.73
减：坏账准备	4,120,535.40	4,637,626.94
合计	198,664,566.30	191,358,459.79

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					
按组合计提坏账准备	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40	2.03	198,664,566.30
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40	2.03	198,664,566.30
合计	202,785,101.70	100.00	4,120,535.40		198,664,566.30

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 (含 1 年)	113,141,444.09	565,707.22	0.50
1 至 2 年	84,899,714.41	2,546,991.43	3.00
2 至 3 年	161,866.12	16,186.61	10.00
3 至 4 年	4,456,685.88	891,337.18	20.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	125,391.20	100,312.96	80.00
合计	202,785,101.70	4,120,535.40	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收款项	4,637,626.94	4,637,626.94		517,091.54		4,120,535.40
合计	4,637,626.94	4,637,626.94		517,091.54		4,120,535.40

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
伊犁新天煤化工有限责任公司	108,904,121.42	53.70	926,727.97
Saudi Basic Industries Corporation	74,068,105.97	36.53	2,979,679.78
Saudi Aramco oil co	161,866.12	0.08	16,186.61
赛威-传动设备有限公司	114,391.20	0.06	91,512.96
阿尔斯通水电设备(天津)有限公司	11,000.00	0.01	8,800.00
合计	183,259,484.71	90.38	4,022,907.32

(三) 其他应收

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	149,578,061.22	96,164,520.63
应收股利	87,900,120.00	27,187,520.00
其他应收款项	2,397,660,413.69	3,034,567,410.94
合计	2,635,138,594.91	3,157,919,451.57

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	8,292,150.00	8,280,048.01
委托贷款		
财务公司存款	448,367.26	87,884,472.62
内部单位贷款	140,837,543.96	
小计	149,578,061.22	96,164,520.63
减：坏账准备		
合计	149,578,061.22	96,164,520.63

2、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
印尼中化巨港电站有限公司	87,900,120.00	24,707,520.00
北京华旭工程项目管理有限公司		2,480,000.00
小计	87,900,120.00	27,187,520.00
减：坏账准备		
合计	87,900,120.00	27,187,520.00

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	318,635,263.12	2,169,064,966.55
1 至 2 年	1,536,993,137.14	290,566,205.00
2 至 3 年	271,907,927.48	276,573,950.18
3 至 4 年	142,047,276.30	117,877,766.09
4 至 5 年	99,710,211.29	57,584,926.80
5 年以上	29,383,544.80	123,854,010.15
小计	2,398,677,360.13	3,035,521,824.77
减：坏账准备	1,016,946.44	954,413.83
合计	2,397,660,413.69	3,034,567,410.94

(2) 按分类披露

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

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其他应收款项	3,009,551,104.52	99.15			3,009,551,104.52

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,943,568.62	0.29	385,438.82	4.31	8,558,129.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	17,027,151.63	0.56	568,975.01	3.34	16,458,176.62
合计	3,035,521,824.77	100.00	954,413.83		3,034,567,410.94

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
四川晟达化学新材料有限责任公司	1,928,390,800.00			关联方往来
中国化学工程香港有限公司	111,982,723.59			关联方往来
中国化学工程第七建设有限公司	138,579,006.17			关联方往来
化学工业岩土工程有限公司	50,000,000.00			关联方往来
中化二建集团有限公司	38,573,712.23			关联方往来
中国化学工程第十六建设公司	28,253,472.50			关联方往来
华陆工程科技有限责任公司	30,716,465.30			关联方往来
中国化学工程第十三建设有限公司	25,990,832.69			关联方往来
印尼中化巨港电站有限公司	1,670,590.61			关联方往来
中化十一建有限公司	1,000,000.00			关联方往来
中化第四建设有限公司	942,248.35			关联方往来
中国天辰工程有限公司本部	934,800.00			关联方往来
株式会社アクティ	720,814.00			关联方往来
其他	2,782,972.50	166,553.61	5.98	其他
合计	2,360,538,437.94	166,553.61		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,369,875.40	161,849.39	0.50
1至2年	1,964,369.56	58,931.09	3.00
2至3年	2,839,005.00	283,900.50	10.00
3至4年	711,376.55	142,275.31	20.00
4至5年			50.00
5年以上	254,295.68	203,436.54	80.00

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
合计	38,138,922.19	850,392.83	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	954,413.83			954,413.83
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	62,532.61			62,532.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,016,946.44			1,016,946.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	954,413.83	954,413.83	62,532.61			1,016,946.44
合计	954,413.83	954,413.83	62,532.61			1,016,946.44

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联往来	2,357,755,465.44	3,022,524,306.90
备用金	5,173,373.94	5,682,401.43
押金	105,000.00	1,368,026.75
质保金	26,075,919.67	
代垫单位款	5,316,432.62	1,382,087.43
其他	4,251,168.46	4,565,002.26
合计	2,398,677,360.13	3,035,521,824.77

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
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	1-4 年	80.39	
中国化学工程第七建设有限公司	关联方往来	138,579,006.17	0-5 年	5.78	
中国化学工程香港有限公司	关联方往来	111,982,723.59	0-5 年	4.67	
化学工业岩土工程有限公司	关联方往来	50,000,000.00	1 年以内	2.08	
中化二建集团有限公司	关联方往来	38,573,712.23	1 年以内	1.61	
合计		2,267,526,241.99		94.53	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,114,921,486.30	519,750,000.00	15,595,171,486.30	13,728,806,533.93	519,750,000.00	13,209,056,533.93
对联营、合营企业投资	131,241,280.63		131,241,280.63	5,921,972.90		5,921,972.90
合计	16,246,162,766.93	519,750,000.00	15,726,412,766.93	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
中国天辰工程有限公司	659,628,500.00			659,628,500.00		
赛鼎工程有限公司	852,170,800.00	300,000,000.00		1,152,170,800.00		
化学工业第三设计院有限公司	1,721,999,283.47			1,721,999,283.47		
中国五环工程有限公司	764,949,302.84			764,949,302.84		
华陆工程科技有限责任公司	827,068,747.57			827,068,747.57		
中国成达工程有限公司	882,763,800.00		3,420,000.00	879,343,800.00		
中国化学工业桂林工程有限公司	232,147,652.18			232,147,652.18		
化学工业岩土工程有限公司	219,105,607.32		70,000,000.00	149,105,607.32		
中国化学工程香港有限公司	28,542,393.95			28,542,393.95		

中国化学工程股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		7,770,000.00	69,475,100.00		
中化二建集团有限公司	1,146,994,832.16	500,000,000.00		1,646,994,832.16		
中国化学工程第三建设有限公司	718,870,131.07			718,870,131.07		
中国化学工程第四建设有限公司	424,892,012.80	180,000,000.00		604,892,012.80		
中国化学工程第六建设有限公司	639,492,107.10	400,000,000.00		1,039,492,107.10		
中国化学工程第七建设有限公司	700,719,807.18			700,719,807.18		
中国化学工程第十一建设有限公司	669,992,500.00	300,000,000.00		969,992,500.00		
中国化学工程第十三建设有限公司	523,610,810.70	367,200,000.00		890,810,810.70		
中国化学工程第十四建设有限公司	640,327,703.72	210,000,000.00		850,327,703.72		
中国化学工程第十六建设有限公司	280,064,341.87	100,000,000.00		380,064,341.87		
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		
中化工程集团环保有限公司	127,500,000.00	75,000,000.00	202,500,000.00			
中国化学国际投资有限公司	62,593,200.00	143,948,700.00		206,541,900.00		
中国化学工程迪拜有限公司		60,784,200.00		60,784,200.00		
株式会社アクティ		32,477,200.00		32,477,200.00		
中化学科学技术研究有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
华旭国际融资租赁有限公司		28,772,752.37		28,772,752.37		
南京宁岩工程建设有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	13,728,806,533.93	2,778,182,852.37	392,067,900.00	16,114,921,486.30		519,750,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
中工建信（北京）投资基金管理公司	5,921,972.90			674,526.93						6,596,499.83	
小计	5,921,972.90			674,526.93						6,596,499.83	
2. 联营企业											
安庆产业新城投资建设有限公司		125,000,000.00		-355,219.20						124,644,780.80	
小计		125,000,000.00		-355,219.20						124,644,780.80	
合计	5,921,972.90	125,000,000.00		319,307.73						131,241,280.63	

(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	5,759,925,779.81	5,543,481,677.13	4,293,557,926.29	4,129,116,797.22
其他业务	21,363,695.77	1,181,777.16	16,792,822.41	1,214,983.02
合计	5,781,289,475.58	5,544,663,454.29	4,310,350,748.70	4,130,331,780.24

(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	3,041,354,000.00	1,366,074,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	319,307.73	590,121.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-37,518,507.47	
银行理财产品收益	15,882,670.63	20,488,642.54
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	3,016,547,470.89	1,383,662,864.33

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	77,569,838.78	
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）	114,087,845.22	
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		
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	46,271,063.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,844,339.57	
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
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	23,743,813.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	288,516,900.43	
所得税影响额	-51,185,982.29	
少数股东权益影响额（税后）	-3,273,385.29	
合计	234,057,532.85	

(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	9.88	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.12	0.57	0.57

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（提示：若公司存在其他需要进行追溯重述的会计准则或相关规定，请补充）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	23,270,075,056.59	28,133,795,746.50	32,310,494,224.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	270,646,837.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,249,852.11	61,174,236.02	不适用
衍生金融资产			
应收票据	4,785,876,143.74	5,667,665,985.30	225,399,732.81
应收账款	16,219,029,180.26	17,349,728,013.80	22,115,764,161.40
应收款项融资	不适用	不适用	4,460,831,879.79
预付款项	6,380,225,193.47	6,687,771,344.31	6,245,835,530.78

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,442,962,481.45	3,295,478,780.85	5,054,528,197.95
买入返售金融资产			
存货	15,891,215,817.82	13,594,101,621.98	14,577,009,470.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,548,449,332.47	1,539,504,269.47	2,258,561,251.66
流动资产合计	70,543,083,057.91	76,329,219,998.23	87,519,071,287.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			2,229,280,965.98
债权投资	不适用	不适用	230,753,337.20
可供出售金融资产	1,361,587,258.46	1,566,830,664.80	不适用
其他债权投资	不适用	不适用	650,543,920.00
持有至到期投资			不适用
长期应收款	775,059,141.49	3,648,282,407.47	9,239,255,655.47
长期股权投资	374,553,540.64	975,903,308.58	1,587,351,656.58
其他权益工具投资	不适用	不适用	351,809,286.75
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产	949,682,734.50	964,586,166.25	972,149,574.82
固定资产	8,549,054,700.93	9,750,404,028.42	9,195,509,073.21
在建工程	2,356,710,778.53	1,014,840,452.05	405,343,759.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,926,868,735.31	2,023,271,898.29	2,535,683,003.03
开发支出			5,055,379.52
商誉			
长期待摊费用	8,059,549.44	5,248,386.55	5,479,672.74
递延所得税资产	577,085,285.14	663,156,100.82	873,479,721.31
其他非流动资产	59,583,960.36	80,927,358.15	64,624,135.90
非流动资产合计	16,938,245,684.80	20,693,450,771.38	28,346,319,142.02
资产总计	87,481,328,742.71	97,022,670,769.61	115,865,390,429.46
流动负债：			
短期借款	487,827,786.00	270,000,000.00	303,203,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
交易性金融负债	不适用	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	1,318,031,948.36	1,535,165,625.01	1,995,475,925.49
应付账款	25,000,136,635.71	28,417,685,769.81	36,486,904,331.99
预收款项	15,768,053,481.99	16,851,333,927.70	15,846,683,212.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			9,344,559,630.72
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	412,134,096.64	417,539,402.72	417,237,904.80
应交税费	716,877,173.44	783,646,307.93	818,633,615.44
其他应付款	5,368,930,424.31	6,321,039,947.90	4,036,425,445.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	547,650,861.32	290,400,000.00	332,000,000.00
其他流动负债	55,935,247.82	143,859,416.14	472,372,104.18
流动负债合计	49,675,577,655.59	55,030,670,397.21	70,053,495,170.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,437,203,049.66	4,843,863,959.66	5,988,724,542.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	117,628,013.31	118,087,221.84	155,943,382.89
长期应付职工薪酬	866,250,000.00	846,522,623.00	785,307,092.00
预计负债	434,261,262.12	804,195,544.68	802,268,922.91
递延收益	308,459,537.50	275,201,966.93	386,787,320.41
递延所得税负债	20,831,109.31	16,443,627.69	25,567,451.56
其他非流动负债	62,900,000.00	69,190,000.00	75,480,000.00
非流动负债合计	7,247,532,971.90	6,973,504,943.80	8,220,078,711.85
负债合计	56,923,110,627.49	62,004,175,341.01	78,273,573,882.29
所有者权益：			
股本	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
其他权益工具		2,994,000,000.00	2,996,886,792.45
其中：优先股			

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
永续债			
资本公积	5,521,965,276.35	5,636,952,962.99	5,646,784,162.88
减：库存股			
其他综合收益	-473,911,903.35	-487,836,266.25	-621,035,395.99
专项储备	115,274,868.03	168,808,409.06	196,806,966.73
盈余公积	557,381,714.90	709,523,345.78	1,026,365,729.79
一般风险准备			528,161.44
未分配利润	17,689,960,215.53	18,887,277,755.35	20,962,995,194.49
归属于母公司所有者权益合计	28,343,670,171.46	32,841,726,206.93	35,142,331,611.79
少数股东权益	2,214,547,943.76	2,176,769,221.67	2,449,484,935.38
所有者权益合计	30,558,218,115.22	35,018,495,428.60	37,591,816,547.17
负债和所有者权益总计	87,481,328,742.71	97,022,670,769.61	115,865,390,429.46

(四) 其他
无。



中国化学工程股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年四月二十三日