

中国化学工程股份有限公司

601117

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	32
十一、 备查文件目录	39

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	金克宁
主管会计工作负责人姓名	刘毅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王洁民

公司负责人金克宁、主管会计工作负责人刘毅及会计机构负责人（会计主管人员）王洁民声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国化学工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国化学
公司的法定英文名称	China National Chemical Engineering Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	CNCEC
公司法定代表人	金克宁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张云普	刘文
联系地址	北京市东直门内大街 2 号	北京市东直门大街 2 号
电话	010-59765555	010-59765555
传真	010-59765659	010-59765659
电子信箱	zhangyp@cncec.com.cn	liuwen@cncec.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市朝阳区安苑路 20 号
办公地址	北京市东直门内大街 2 号
办公地址的邮政编码	100007
公司国际互联网网址	www.cncec.com.cn
电子信箱	cncec@cncec.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东直门内大街 2 号 公司董事会办公室

(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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2008 年 9 月 23 日
公司首次注册登记地点		北京市朝阳区安苑路 20 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 23 日
	公司变更注册登记地点	北京市朝阳区安苑路 20 号
	企业法人营业执照注册号	100000000041837
	税务登记号码	110105710935644
	组织机构代码	71093564-4
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,155,511,129.61
利润总额	2,173,696,194.73
归属于上市公司股东的净利润	1,658,950,306.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,644,894,510.01
经营活动产生的现金流量净额	2,898,741,890.86

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,480,272.68
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）	30,779,151.73

债务重组损益	937,031.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,050,845.10
所得税影响额	-3,250,452.09
少数股东权益影响额（税后）	-878,816.53
合计	14,055,796.50

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	32,583,233,535.62	28,054,510,182.69	16.14	22,776,397,566.17
利润总额	2,173,696,194.73	1,310,353,795.64	65.89	887,958,666.01
归属于上市公司股东的净利润	1,658,950,306.51	979,161,234.13	69.43	634,350,156.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,644,894,510.01	950,564,660.15	73.04	578,257,694.85
经营活动产生的现金流量净额	2,898,741,890.86	2,191,035,936.37	32.30	2,319,412,893.37
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	34,261,798,773.59	31,601,281,688.31	8.42	24,446,908,379.88
所有者权益（或股东权益）	13,021,237,081.33	11,173,007,889.55	16.54	3,577,762,997.33

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.34	0.26	30.77	0.17
稀释每股收益（元/股）			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.33	0.26	26.92	0.16
加权平均净资产收益率（%）	13.82	23.89	减少 10.07 个百分点	25.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.70	23.19	减少 9.49 个百分点	22.95
每股经营活动产生的现金	0.59	0.44	34.09	0.63

流量净额（元 / 股）				
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.64	2.26	16.81	0.97

按照年报准则 21 条的公式，计算 2009 年“基本每股收益”时对应的总股本为 2009 年 11 月底之总股本即 37 亿股，而在计算 2009 年“每股经营活动产生的现金流量净额”和“归属于上市公司股东的每股净资产”时对应的总股本均为 2009 年 12 月底的总股本即发行后的总股本 49.33 亿股。

（四）采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	27,129,959.47	26,004,883.12	-1,125,076.35	

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限 售条件 股份	4,008,250,000	81.25				-308,250,000	-308,250,000	3,700,000,000	75
1、国家 持股	0								
2、国有 法人持 股	3,700,000,000	75.00						3,700,000,000	75
3、其他 内资持 股	308,250,000	6.25				-308,250,000	-308,250,000	0	0
其中： 境内非 国有法 人持股	308,250,000	6.25				-308,250,000	-308,250,000	0	0
境内自然 人持	0							0	0

股									
4、外资持股	0							0	0
其中：境外法人持股	0							0	0
境外自然人持股	0							0	0
二、无限售条件流通股	924,750,000	18.75				308,250,000	308,250,000	1,233,000,000	25
1、人民币普通股	924,750,000	18.75				308,250,000	308,250,000	1,233,000,000	25
2、境内上市的外资股	0							0	0
3、境外上市的外资股	0							0	0
4、其他	0							0	0
三、股份总数	4,933,000,000	100						4,933,000,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 25 日	5.43	1,233,000,000	2010 年 1 月 7 日	1,233,000,000	

本公司经中国证券监督管理委员会(2009)1217号文件核准，于2009年12月25日，由主承销商中信建投证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购发行相

结合的方式向社会公开发行人民币普通股 123300 万股，每股发行价格 5.43 元，募集资金共计人民币 669,519 万元，扣除发行费用，实际募集资金人民币 656,264 万元。经大信会计师事务所有限公司大信验字（2009）第 1-0042 验资报告审验，此次募集资金已于 2009 年 12 月 30 日全部到位。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			104,089 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国化学工程集团公司	国有法人	66.71	3,290,564,000	0	3,290,564,000	无
神华集团有限责任公司	国有法人	2.90	143,068,000	0	143,068,000	无
中国中化集团公司	国有法人	2.90	143,068,000	0	143,068,000	无
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	2.67	131,790,635	131,790,635	0	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50	123,300,000	0	123,300,000	无
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.07	52,652,020	52,652,020	0	无
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.72	35,509,849	35,509,849	0	无
中信证券－中信－中信理财 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.61	30,218,547	30,218,547	0	无
中国银行－招商	境内非	0.56	27,699,961	27,699,961	0	无

先锋证券投资基金	国有法人					
国信一招行一国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	境内非国有法人	0.44	21,499,655	21,499,655	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中信证券股份有限公司	131,790,635		人民币普通股		131,790,635	
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	52,652,020		人民币普通股		52,652,020	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	35,509,849		人民币普通股		35,509,849	
中信证券—中信—中信理财2号集合资产管理计划	30,218,547		人民币普通股		30,218,547	
中国银行—招商先锋证券投资基金	27,699,961		人民币普通股		27,699,961	
国信一招行一国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	21,499,655		人民币普通股		21,499,655	
海通证券股份有限公司	21,092,286		人民币普通股		21,092,286	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	20,623,560		人民币普通股		20,623,560	
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	18,479,941		人民币普通股		18,479,941	
徐留胜	14,332,916		人民币普通股		14,332,916	
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东中国化学工程集团公司与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系或一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国化学工程集团公司	3,290,564,000	2013年1月7日	0	A股上市后36个月
2	中国中化集团公司	143,068,000	2011年9月23日	0	股份公司成立后36个月
3	神华集团有限责任公司	143,068,000	2011年9月23日	0	股份公司成立后36个月

4	全国社会保障基金理事会转持三户	123,300,000	2013 年 1 月 7 日	0	A 股上市后 36 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			按照转持前原国有股东的承诺, 全国社保基金持有的 123300000 股中, 113436000 股限售期至 2013 年 1 月 7 日, 9864000 股限售期至 2011 年 9 月 23 日。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

名称：中国化学工程集团公司

法定代表人：金克宁

注册资本：人民币 169,747.40 万元

住所：北京市朝阳区安苑路 20 号

目前主要从事股权管理和资产管理。

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
注册资本	169,747.40
主要经营业务或管理活动	股权管理和资产管理

(3) 实际控制人情况

法人

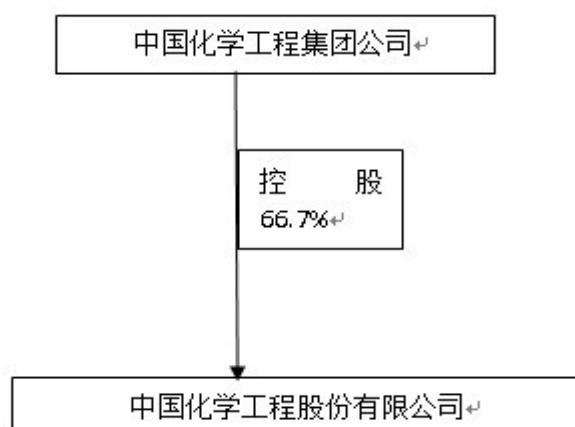
单位：万元 币种：人民币

名称	中国化学工程集团公司
单位负责人或法定代表人	金克宁
注册资本	169,747.40
主要经营业务或管理活动	股权管理和资产管理

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
金克宁	董事长	男	59	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		63.68	否
陆红星	董事、总经理	男	50	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		57.32	否
邹健	职工董事	男	52	2008年10月28日	2011年9月23日	0	0		56.04	否
郑鸿	独立董事	女	65	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		7	否
刘根元	独立董事	男	65	2008年10月28日	2011年9月23日	0	0		7	否
余波	独立董事	男	64	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		7	否

王璞	独立董事	男	42	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		6	否
韩志华	监事会主席	男	56	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		56.04	否
石援朝	监事	男	59	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		20.38	否
刁春杰	职工监事	男	53	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		23.36	否
余津勃	副总经理	男	52	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		56.95	否
赵显棣	副总经理	男	59	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		56.95	否
刘毅	副总经理兼总会计师	男	49	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		56.95	否
敦忆岚	副总经理	女	45	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		56.95	否
汪寿建	总工程师	男	54	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		29.38	否
周耀君	总经济师	男	53	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		29.38	否
张云普	董事会秘书	女	38	2008年9月23日	2011年9月23日	0	0		22.18	否

金克宁：2004年1月至2005年2月任中国化学工程总公司总经理、党委书记，2005年2月至2008年1月任中国化学工程集团公司总经理、党委书记，2008年1月至今任中国化学工程集团公司总经理、党委常委、党委书记。2008年9月起任本公司董事长。

陆红星：2005年2月至2008年1月任中国化学工程集团公司副总经理，2008年1月至2008年9月任中国化学工程集团公司副总经理、党委常委。2008年9月起任本公司董事、总经理。

邹健：2003年3月至2008年10月任国务院国资委机关服务中心副主任兼中国冶金矿业总公司总经理。2008年9月起任中国化学工程集团公司纪委书记、党委常委。2008年9月起任本公司职工董事。

郑鸿：2002年至2007年8月担任中国医药集团有限公司董事长兼党委书记。2008年9月起任本公司独立董事。

刘根元：2005年9月至2008年8月任中国石化集团资产管理有限公司董事长、总经理，2006年9月至2008年8月任中国石化集团资产管理有限公司党委书记。2008年9月起任本公司独立董事。

余波：2005年12月至2006年8月担任中国交通建设集团有限公司董事。2008年9月起任本公司独立董事。

王璞：北大纵横管理咨询集团首席合伙人；2008年9月起任本公司独立董事。

韩志华：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司纪委书记，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司市委常委、党委副书记、纪委书记。2008 年 9 月起任本公司监事会主席。

石援朝：2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司监督部主任。2008 年 9 月起任本公司监事、监督部主任。

刁春杰：2005 年 3 月至 2007 年 5 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任，2007 年 5 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总经理办公室主任兼党委办公室主任。2008 年 9 月起任本公司监事、总经理办公室主任。

余津勃：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、市委常委。2008 年 9 月起任本公司副总经理。

赵显棣：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、市委常委。2008 年 9 月起任本公司副总经理。

刘毅：2005 年 2 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司总会计师，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总会计师、市委常委。2008 年 9 月起任本公司副总经理兼总会计师。

敦忆岚：2005 年 9 月至 2008 年 1 月任中国化学工程集团公司副总经理，2008 年 1 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司副总经理、市委常委。2008 年 9 月起任本公司副总经理。

汪寿建：1993 年至 2007 年历任中国五环化学工程公司设计部副主任、主任、副总经理，2007 年至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总工程师。2008 年 9 月起任本公司总工程师。

周耀君：2004 年 7 月至 2005 年 3 月任中国化学工程总公司副总会计师，2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司总经济师。2008 年 9 月起任本公司总经济师。

张云普：2005 年 3 月至 2008 年 9 月任中国化学工程集团公司财务资产部副主任。2008 年 9 月起任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
金克宁	中国化学工程集团公司	总经理兼党委书记	2004 年 1 月 7 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑鸿	中国医药集团	顾问			是

	有限公司				
郑鸿	中国农业发展集团公司	独立董事			是
刘根元	中国石化集团公司	高级顾问			是
余波	云南机场集团有限责任公司	独立董事			是
王璞	北大纵横管理咨询集团	首席合伙人			是

(三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(四) 公司员工情况

在职员工总数	39,650
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,819
财务人员	1,388
技术人员	10,565
经营人员	7,342
生产人员（技能人才）	15,266
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	1,380
大学本科	9,882
大学专科	7,033
中专技校	7,535
高中及以下	10,550
在职员工总数	39,650

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范运作。

报告期内，为加强内幕信息保密工作，提高年报信息披露的质量和透明度，公司依据《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司《章程》的有关规定，制定了《内幕信息及知情人管理办法》，健全了公司治理的各项管理制度。报告期内，公司不断完善公司治理，持续健全制度体系，保障诚信规范运作，提高公司治理水平，促进公司健康发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求相符，具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召开股东大会，确保所有股东能充分享有和行使自己的权利。公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东都能充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东的行为规范，能够遵守所签署的《避免同业竞争协议》和《避免同业竞争的承诺函》，未超越股东大会规定的权限干扰公司生产经营活动。控股股东与公司的关联交易能够遵守经董事会审议通过的年度日常关联交易议案，并始终以股东利益最大化为原则，规范和减少关联交易。控股股东与公司在业务、资产、机构、人员、财务、方面按照“五独立”的要求开展工作，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照公司《章程》的规定选举产生董事，董事会由 7 名董事组成，其中 4 名为独立非执行董事。2010 年公司董事会原有薪酬委员会和审计委员会的基础上，增设了提名委员会和战略委员会，并制定了《提名委员会议事规则》和《战略委员会议事规则》。公司董事会及专门委员会能够按照《董事会议事规则》及相关专门委员会议事规则开展工作，并在公司治理的各个方面充分发挥其作用。各位董事认真负责，诚信勤勉，能够围绕公司发展战略、财务状况、关联交易、等事项开展专项工作，积极向董事会提供专业的意见和建议，有效地保证了公司决策的科学性。

4、关于监事和监事会：公司共有三名监事，其中职工监事一名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司监事能够按照公司《章程》规定的职权和《监事会议事规则》认真履行职责，独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查权。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书直接负责信息披露与投资者关系管理工作，严格执行《股票上市规则》及公司《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理办法》，并指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整、公开地披露有关信息，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。公司将继续加强与投资者的沟通，持续完善投资者关系管理工作，有效地促进公司可持续发展。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
金克宁	否	5	5	0	0	0	否
陆红星	否	5	5	0	0	0	否
邹建	否	5	5	0	0	0	否
郑鸿	是	5	5	0	0	0	否
刘根元	是	5	5	0	0	0	否
余波	是	5	5	0	0	0	否
王璞	是	5	5	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2010 年，公司独立董事能够按照公司《章程》、《独立董事工作制度》的规定认真、勤勉地履行职责，维护公司整体利益和独立股东权益。

独立董事能够及时参加董事会会议及相关专门委员会会议，认真审阅各项议案并发表意见。公司全体独立董事均出席了公司全部董事会会议，认真审阅了公司提交的各项会议议案及其他文件，并依法、独立、客观地对公司发生的超募资金使用、关联交易、高管薪酬、对外担保等重大事项发表了独立意见。同时积极了解公司的生产经营、内部管理和规范运作情况，先后参加了公司经理层组织召开的半年度及年度公司经营工作会议，听取了公司有关生产经营情况的汇报，并针对汇报所反映出来的问题，从维护公司整体利益及股东利益的角度，向公司提出了具体的意见和建议。在 2009 年年度报告和 2010 年年度报告编制期间，独立董事在前期均与公司年审会计师就年度审计计划进行了沟通，并就重点审计领域及重点关注事项等向年审会计师提出了明确要求；在年审会计师出具初步审计意见后，全体独立董事均与年审会计师就公司年度财务状况审计工作进行了沟通。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	与控股股东在业务上不存在同业竞争的问题。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员上是独立的。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在机构上是独立的，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立进		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司依据现代公司治理理念，建立了现代法人治理结构及配套制度，在董事会、监事会和经理层之间形成了决策、监督和经营管理的制衡机制。公司董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其它相关事宜等。公司设内控审计部，履行对公司内部控制日常检查监督，对公司的内部控制情况进行定期和专项的检查，对公司内部控制制度执行情况的有效性进行评价等多项职责，并定期向董事会审计委员会报告工作。公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求以及中国证券监督管理委员会等有关监管机构的规定，积极推行现代企业制度，完善法人治理结构，并按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》要求，结合公司自身特点在信息披露、生产经营、安质环保、投资管理、关联交易、财务管理、内部审计、人力资源管理等多方面建立了较为全面系统、行之有效的内部控制制度，制定了贯穿公司各个层面、各个环节的内部控制措施，规范了公司内部控制的管理体系。公司制定了《对外担保管理办法》、《关联交易内部决策规则》、《投资管理制度》等制度，对公司对外担保、对外投资、与控股股东关联交易等行为做了进一步的规范，还制定了《内部重大事项管理办法》，对内部控制监督检查的内容、程序、方法和要求进行了规范。通过公司内部控制制度的不断健全，合理保证了公司生产经营的有序进行，增强了公司的风险抵御能力，提高了公司管理水平。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会每年定期对公司内部控制情况进行检查和监督，并根据实际情况形成内部控制自我评价报告。同时，董事会审计委员会定期听取内控工作汇报，全面了解公司内部控制制度的建立健全及执行情况，并及时提出相关的建议和意见。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司严格执行《企业会计准则》和《财务管理规定》、《对外担保管理办法》、《募集资金专向存储与使用管理办法》等一系列制度，加强财务监督，保护资产安全，进一步促进公司资产的保值增值。同时，公司继续执行财务负责人会议制度，有效推动母子公司财务人员之间交流，促进公司及下属子公司的财务管理工作的规范运作。报告期内，上述制度执行情况良好。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，对高级管理人员实施以经营指标的完成情况为主要考核指标的综合考评，并将年度盈利情况与薪酬相挂钩，不断调动高级管理人员的积极性，强化责任意识。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

中国化学工程股份有限公司关于 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自我评估报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》正在制订中。报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、 股东大会情况简介

年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	中国证券报、上海证券报	

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，股东大会审议并通过了如下议案：《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及摘要》、《公司 2009 年度日常关联交易的议案》、《公司 2010 年度日常关联交易的议案》、《公司 2009 年度财务决算报告》、

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年是公司上市第一年，公司继续沿着“新、特、精”强企之路奋勇开拓，各项工作取得新成效。2010 年，公司广大干部职工团结一心、奋力拼搏，确保了经济运营工作质量，新签合同额继续保持在较高水平，主营业务收入创历史新高，利润总额首次突破 20 亿元，市场的竞争能力和持续发展能力得到进一步增强。

1、报告期总体经营情况及分析

(1) 公司 2010 年经营经营规模快速增长、盈利能力大幅提升。

2010 年，公司新签合同额 513.3 亿元，同比增长 22.6%。实现营业收入 325.8 亿元，较上年增加 45.3 亿元，同比增长 16.1%；实现利润总额 21.74 亿元，较上年增加 8.6 亿元，同比增长 66%。实现归属于母公司股东的净利润 16.6 亿元，较上年增加 6.8 亿元，同比增长 69.3%。

(2) 生产经营结构日趋合理。

一是总承包项目比重较大。工程公司近 90%的业务都以总承包的方式实现。二是大额合同项目增多。2010 年，公司境内新签合同总价 10 亿元以上的项目有 5 个，合同额 89.3 亿元，占合同总额的 17.4%。境外新签合同折合人民币总价 5 亿元以上项目有 6 个，合同额 82.7 亿元，占合同总额的 16.1%。三是业务领域逐步拓宽。公司在立足传统工程领域的同时，全力开拓新的经济增长点。

(3) 海外收入保持较高水平。

2010 年，公司新签境外合同额人民币 96.2 亿元，同比增长了 33.75%。本年完成境外收入人民币 42.52 亿元。其中，境外子公司实现营业收入 4.28 亿元，境外项目实现营业收入 38.24

亿元。

2、公司经营业务及经营情况

2010 年，在受后金融危机影响、新签合同额在 09 年出现小幅下滑、特别是海外市场开拓受到较大影响的情况下，各子公司的经营人员，面对困难和严峻的市场环境，树立信心，积极进取，化“危”为“机”，坚持了以市场为导向，不断调整经营策略，采取各种积极的应对措施，转危为安，扭转了市场萎缩的局面，生产经营很快恢复到稳定增长的上升通道。

(1) 本年新签合同情况。

公司全年新签合同 2454 份,合同额 513.3 亿元，比上年同期增长了 94.5 亿元，增幅为 22.6%。其中:境外合同额 96.2 亿元,占新签合同额的 18.74%。其中：作为公司核心业务和优势板块，工程公司新签合同 1186 份，合同额 301.7 亿元，比上年同期增加 24.5 亿元，同比增长 9%。其中境外合同额 62.4 亿元，比上年同期增加 8.6 亿元，同比增长 15.9%；建设公司新签合同 1268 份，合同额 211.6 亿元，比上年增加了 70.1 亿元，增长了 49.5%。其中：境外合同额 33.8 亿元，比上年增加 15.7 亿元，同比增长 86.7%，增幅明显。新签合同行业所占比重为：化工 48%,石油化工 6%；煤化工 27%；电力 5%；建筑 3%；环保 1%；其他 10%。报告期内新签合同主要呈如下特点：1) 大型项目所占比例增大，单项建造规模大幅度上升。2) 海外工程签约量回升，经营层次不断得以提升，为公司“十二五”规划开局中对境外市场的开拓打下了良好的基础。

(2) 结转的在建项目情况。

公司 2009 年度转入 2010 年度的任务储备较为充足，结转的合同额总量为 440 亿元。本年已签署合同尚未执行的合同额约 533.7 亿元，比上年增长了 21.3%。在建项目共 1887 个，其中境外项目 51 个。结转的在建项目中，国内最大项目是五环公司总承包的乌拉盖管理区锡林河化肥有限公司 46-80 项目，合同额 29 亿元；境外最大项目是五环公司总承包的越南河北氮肥厂改扩建项目，合同额 26.9 亿元（人民币）。

境内 5 亿元以上在建项目主要有：中国石油四川石化有限责任公司石化炼化一体化项目、安徽华塑股份 100 万吨/年聚丙烯项目、翁福达州 30 万吨/年湿法磷酸、15 万吨/年净化磷酸装置、陕化节能减排技改项目气化装置、沧州中铁装备制造材料有限公司 20 万吨/年焦炉气制甲醇项目、韩化石化（宁波）有限公司 30 万吨/年 PVC/VCM 项目、云南昆钢 98 万吨 / 年焦化项目主体工程 EPC 总承包项目、中化泉州石化有限公司年产 20 万吨聚丙烯项目、福建液化天然气储罐总承包项目、山西介休市维群生物工程有限公司氨酸、味精项目等。境外在建项目主要有：加蓬年产 2 万吨锰金属及 6.5 万吨硅锰项目、越南朱莱纯碱项目、俄罗斯丁苯橡胶项目、印度 SRAAC 公司甲烷氯化物项目、越南宁平化肥项目、印尼南加里曼丹燃煤电站项目、伊朗 720 吨/日合成氨项目，乌兹别克斯坦 20 万吨/年钾肥项目，阿尔及利亚泰尔加 3*400MW 电站项目，沙特卡亚高密度聚乙烯项目、巴基斯坦柴油加氢脱硫项目、缅甸合成氨项目等。

(3) 合约分布情况。

公司境内在建大项目分布在全国除西藏以外的 30 个省市自治区和直辖市；境外项目主要分布在越南、沙特、巴基斯坦、缅甸、加蓬、俄罗斯、印度、伊朗、新加坡、印尼、中国香港等十几个国家和地区。

(4) 大额合同签署情况。

从单项合同额看，国内总承包项目合同额最高的金额近 30 亿人民币，海外最大项目合同额达到 4 亿美元。境内新签合同总价亿元以上项目 68 个，合同额 273.8 亿元，占新签合同总额的 53.3%。其中 5 亿元以上的有 17 个，合同额 165 亿元。10 亿元以上的项目有 5 个，合同额 89.3 亿元。

境外新签合同总价亿元以上项目 12 个，合同额 96.3 亿元，占新签境外合同总额的 97.1%，其中 5 亿元以上项目有 6 个，合同额 82.7 亿元。

3、主营业务分行业、分地区情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

公司业务	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工程施工(承包)	28,541,351,466.45	25,111,495,923.08	12.02%	13.56%	12.44%	0.88%
勘察、设计及服务	2,188,980,485.30	1,531,274,609.31	30.05%	11.80%	3.76%	5.43%
其他	1,680,863,335.36	1,100,144,066.81	34.55%	136.53%	111.40%	7.78%

(2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入较上年增长(%)
境内	26,813,700,805.49	15.32%
境外	5,597,494,481.62	22.98%

4、公司资产的重大变动情况

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
存货	3,628,559,877.00	2,695,665,995.07	932,893,881.93	34.61%	注 1

注 1：年末存货较年初增长幅度较大，主要原因系本年工程项目增多，年末未结算工程增大。

(2) 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度%	注释
所得税费用	427,112,499.38	268,704,725.63	158,407,773.75	58.95%	注 1

注 1：本年所得税费用较上年增长幅度较大，主要原因系本年收入增长，利润增大。

5、公司的现金流量情况

(1) 经营活动产生现金流入 314.2 亿元，流出 284.2 亿元，本年经营活动产生净流量 30 亿元，占流入总量的 2.2 倍。公司盈余现金保障倍数为 1.81 倍，公司实现的利润有现金流入量为保障。

(2) 投资活动现金流入 0.27 亿元，其中：投资收回 152 万元。取得投资收益 853 万元，主要是化三院收到安合肥王小郢污水有限公司 547.3 万元等；收到其他与投资有关现金 1,009 万元，主要是天辰公司下属科技园开发公司收取的开发项目投标保证金。

流出 11.52 亿元，其中：投资支付 3.44 亿元，主要是对云南大为制氮有限公司和安徽华塑股份有限公司的投资等。购置资产 8.32 亿元，主要为所属企业扩大再生产建办公楼及购置固定资产支出。

(3) 筹资活动中，本年流入 12.46 亿元。其中：国有资本经营预算资金拨入 7,818 万元。本年新增借款 11.57 亿元，主要是成达公司为当年境外项目融入的长期借款 10.7 亿元等。

本年流出 17.3 亿元。主要为归还银行借款等。

6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	净资产	报告期内净利润
中化二建集团有限公司	建筑工程承包、施工	17,809.52	2,373,118,406.90	230,465,448.74	103,085,020.92
中国化学工程第三建设有限公司	建筑工程承包、施工	28,600.00	2,126,378,094.92	400,330,669.50	79,464,705.59
中国化学工程第六建设有限公司	建筑工程承包、施工	7,600.00	1,689,986,873.91	229,221,352.06	46,682,787.51
中国化学工业第七建设有限公司	建筑工程承包、施工	19,100.00	1,035,786,224.48	265,899,781.63	28,016,789.81
中国化学工程第十一建设有限公司	建筑工程承包、施工	12,200.00	1,097,068,587.59	208,750,667.95	29,448,840.84
中国化学工程第十三建	建筑工程承包、施工	27,200.00	1,257,856,315.68	317,359,907.35	27,023,281.55

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	净资产	报告期内净利润
设有限公司					
中国化学工程第十四建设有限公司	建筑工程承包、施工	7,200.00	809,283,353.18	118,444,928.45	20,200,254.04
化学工业岩土工程有限公司	工程勘察、施工,岩土工程设计	6,000.00	292,791,387.29	126,887,560.41	11,554,026.68
中国天辰工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	16,300.00	2,692,147,768.38	695,696,059.87	290,461,765.91
赛鼎工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	12,000.00	2,025,494,767.09	458,685,513.53	187,417,446.70
化学工业第三设计院有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	2,512.00	2,665,375,645.59	866,748,333.15	181,723,647.14
中国五环工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	6,000.00	2,654,447,218.61	666,002,345.46	140,420,995.55
中国华陆工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	8,002.40	1,488,861,003.34	588,403,527.33	178,496,182.33
中国成达工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	30,000.00	5,206,356,060.27	1,196,586,730.74	299,046,472.91
中国化学工业桂林工程有限公司	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	6,000.00	355,373,031.14	139,738,858.66	16,816,894.70
北京华旭工	工程监理,工	300.00	47,772,388.34	7,765,340.09	1,400,499.08

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产	净资产	报告期内净利润
程项目管理 有限公司	程咨询、技术 咨询				
上海中化工 工程有限责任 公司	工程勘察、设 计、施工	3,000.00	38,662,829.43	30,506,688.13	-1,335,195.07
PT.ASRIGIT A.PRAISAR ANA 印尼 巨港电站	发电	1200 亿印 尼盾	561,672,119.09	288,856,471.22	59,197,930.25
中国化学工 程香港有限 公司	工程技术咨 询、施工、工 程承包和项 目管理	港币 500	41,786,971.45	13,277,287.12	1,931,841.09

7、公司年度技术创新情况

(1) 报告期内技术创新情况。

2010 年，公司共投入技术创新资金 6.06 亿元，比上年（5.06 亿）增长 19.8%。其中技术研发人工成本支出 3.23 亿元，技术研发人员达到 3,798 人，公司技术创新各项工作不断得到加强。主要表现为：

技术创新机制、体制不断完善。公司组织编制了《“十二五”技术发展规划》，提出了 124 个重点研发项目。完善了技术创新管理制度，加大对创新人才的激励力度；增加技术创新投入，推动技术信息交流，整合发布了股份内一批具有市场竞争力的优势技术。

技术创新体系建设卓有成效。公司牵头组建的“新一代煤（能源）化工产业技术创新战略联盟”获科技部颁发的“十一五”国家科技计划组织管理优秀奖。各企业的产学研合作也取得可喜成绩，企业技术中心、研发中心建设工作稳步推进。天辰公司和十一公司成立了企业博士后科研工作站，三公司在化工施工行业中首家被认定为“高新技术企业”，赛鼎公司、二公司通过省级技术中心认定。

技术创新成果显著。流化床甲醇制丙烯（FMTP）技术创新项目被科技部评为“国家重大科技攻关项目实施 25 年来重大科技成果”，褐煤有效利用、乙二醇、己二酸等重大自主科技研发项目均取得突破。全年共获得国家授权专利 60 项，被认定专有技术 9 项，主编、参编国家、行业标准 60 余项，获得工程设计、咨询、施工、监理、科技进步等方面的省部级以上奖项 80 余项。天辰公司、华陆公司、三公司、十三公司、十四公司、华旭公司均获国家优质工程奖，二公司获全国优秀施工企业奖。技术创新成果不仅带动了工程承包，也使企业在技术转让、技术咨询、关键设备供货等方面直接获得了可观的经济效益，更重要的是为

企业的可持续发展提供了保证。

（2）技术创新对企业业务的影响。

近年来，公司加大了业务多元化的步伐，在确保化工石化传统市场份额的前提下，不断向有技术、设计优势的上下游产业拓展。目前，公司主营业务除了传统的化工及石化之外，煤化工领域的相关工程逐渐成为公司业务中的重要组成部分。

公司通过技术的引进、集成和自主研发，几乎掌握了全部的世界煤气化技术，形成或即将形成一批具有自主知识产权的煤化工工艺和专利，涉及煤气化、煤液化、煤制天然气、煤制甲醇等，在煤化工领域占据了绝大多数工程设计和施工承包的市场份额。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

“十二五”将是公司承前启后、继往开来的攻坚时期。党的十七届五中全会和中央经济工作会议对当前和今后一个时期面临的形势作了深刻分析。总体看，国际国内形势正在发生新的复杂变化，我们既迎来了难得的历史机遇又面临着新的风险和挑战。

当前及今后一个时期，我国工业化、信息化、城镇化、市场化、国际化深入发展，国内市场潜力巨大；国家加快转变经济发展方式、调整结构布局、加速产业升级，发展战略性新兴产业，加快“走出去”步伐，给企业发展提供了广阔的空间；全球产业结构的深度调整，新一轮科技革命的孕育发展，也为企业在一些领域实现跨越式发展创造了条件。公司将坚定信心、抓住机遇、开拓进取，努力在新一轮国际竞争中赢得先机，赢得主动。

在看到有利条件的同时，更要保持清醒的头脑，冷静分析面临的一系列新的重大挑战和问题。从国际经济运行环境看，国际金融危机使全球治理结构面临重大调整，世界多极化、经济全球化速度加快，气候变化及能源资源安全等全球性问题更加突出，国际资本加速流动，资产价格泡沫和通货膨胀风险加大，各种形式的贸易保护主义愈演愈烈。从国内经济发展环境看，经济结构调整压力加大，完成节能减排、环境治理的任务更加艰巨，制约科学发展的体制机制障碍依然较多，改善民生和维护社会稳定任务十分艰巨。从产业发展环境看，国际金融危机正在催生世界范围产业新发展，全球进入空前的创新密集和产业变革时代，主要发达国家已经开始研究并进行后危机时代的战略部署，抢占科技制高点。我国部分行业产能过剩，战略性新兴产业处于发展初期，企业自主创新能力不强，缺乏自主知识产权，关键技术自给率低，主要分布在国际产业链中低环节。从市场竞争格局看，国际金融危机发生后，发达国家的优秀企业及时进行战略调整和组织架构调整，反应速度更加敏捷，而我国国有企业相对较慢。随着社会整体收入水平的提高，企业人力成本将进一步增加。总体来看，公司改革发展面临的外部形势日益复杂，难度和压力不断加大，对此要有清醒的认识，提前做好应对更大挑战和困难的准备。

2、公司发展战略及业务发展规划。

“十二五”期间，即 2011 年至 2015 年间，公司改革发展的指导思想和总目标是：以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，以科学发展为主题，

以加快转变经济发展方式为主线,以做强做优为目标,把公司建设成为主业突出、多元发展、技术领先、管理科学、结构合理、运营高效、资产优良、文化先进的国内领先、世界一流的知名企业。

3、新年度经营计划和主要措施

(1) 经营计划: 2011 年公司计划实现营业收入 369.7 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。

(2) 主要措施: 2011 年,是实施“十二五”规划的第一年,做好今年的工作,开好局、起好步,对于公司未来的发展,意义十分重大。今年工作的总体要求是:落实公司的总体工作部署,突出科学发展主题,抓住加快转变经济发展方式主线,把握做强做优的方向,着力做好稳增长、调结构、重管理、抓创新,推动公司更好更快发展。

第一、稳增长,确保企业良好运行。

2011 年,公司将密切关注经济发展趋势,做好市场调研,加强对市场的分析、研究和判断,及时调整经营策略和经营方向,主动出击,寻求机会。大力发展主导市场的 EPC、PMC、BOT 等项目承包方式,抢占高端建筑市场,巩固和加强公司在工程承包和工程服务领域的主导地位;加大国际市场的开发力度,合理布局海外经营网络,保持营业收入和经济效益的稳定增长。

第二、调结构,加快发展方式转变。

在继续巩固传统业务的同时,力争在新兴产业领域抢占发展先机。加大利用技术研发成果拓展市场的能力,推进研发成果的工程化,加快创新成果的推广应用,更好地发挥技术引领市场的作用,使之成为企业发展的重要引擎。积极参与城市改造和城镇化建设,推动启东新材料工业园区等战略性新兴产业开发与建设,搭建公司发展的新平台。充分利用募集的资金,推动盈利模式的转变;加强投资机会研究,通过直接投资、兼并等手段,提高公司利用资本发展和赢利的能力。

第三、重管理,夯实企业发展基础。

加强战略管理,做好与集团总体规划的衔接。继续完善公司法人治理结构,董事会、监事会和经理层,建立起一整套规范的管理制度和运作流程。开展“精细化管理年”活动,继续加强财务管理,重点要推动财务标准化建设;继续加大资金集中管理力度,深化“小金库”清理。强化全员业绩考核,深入推进经济增加值考核,建立经营绩效评价体系并与薪酬挂钩。继续加强内部审计工作,发挥促进、监督和服务的职能作用。进一步强化项目管理,着手建立适用的国内外工程项目管理体系;继续抓好工程清理和工程款清缴工作,建立长效机制;继续加强信息化建设,建立统一的信息访问和管理平台,着力推进“管理制度化、制度表单化、表单电子化”进程。

第四、抓创新,提升核心竞争实力。

建立和完善自主创新体系和长效机制,调动全体员工的创新积极性。加快企业技术中心建设,加强重点研发项目的实施力度,为新的经济增长点提供技术支撑,尤其是加紧对精细

化工、新能源、新材料以及节能环保方面的关键技术进行研发；继续加快技术成果的产业化步伐，推广应用甲醇制丙烯、己二酸、乙二醇、褐煤热解提质等已经掌握的先进成熟技术。要加强创新平台建设，继续推进产学研合作，充分利用和扩大“新一代煤（能源）化工产业技术创新战略联盟”平台，以我为主，有效整合创新资源，突破关键技术；加强与国外公司的技术合作，大力开展国际高新技术领域间多种形式的交流，做好引进技术的消化吸收再创新，促进形成对企业生产经营乃至经济社会发展具有重要带动作用的具有自主知识产权的优势技术。

4、为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司将根据募集资金结余情况合理安排战略所需资金。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）战略风险分析

第一、国家重点发展低碳循环经济和传统产业改造升级，遏制高耗能、高污染行业发展。未来传统石油和化学工业发展将受限，而新能源、新材料、绿色化工行业将面临巨大发展空间。

第二、公司在化工建设行业主要竞争对手为工业产品集团内的建设队伍以及国际工程公司。中石油、中石化、中海油等集团所属的勘察、设计和施工企业，虽然主要承接集团内部的工程，但也在不断寻找集团外部的业务，对公司构成了一定的威胁。

（2）财务风险分析

第一、项目亏损风险。公司主要采用工程总承包、施工总承包模式来开展业务。在承揽项目和提供项目服务过程中，一般会有一定规模的采购和分包工作，由于公司承接的项目较多且布局较为分散，存在个别项目的采购或分包活动偏离预期，招标过程、授标单位、标的物价格或质量存在问题导致主合同无法有效执行，致使项目整体亏损的风险。公司采用集中采购和建立合格分包商体系的方式来规避此类风险。由于个别项目竞价激烈，存在低价中标，项目执行成本高的风险，为规避此类风险，公司严格要求项目投标前认真测算项目成本，保证项目利润。

第二、投资风险。公司部分股权投资是出于承揽工程的战略考虑，在此类股权投资中不能进行有效监管，发生损失未及时采取有效措施的风险；公司需采取对投资项目动态监控的方式，加强投资风险预警，建立规范的投资退出机制，防止投资损失的发生。

第三、经营现金流量风险。业主在项目发包和实际运作过程中，一般要求承包商给予暂时性垫资等融资服务支持。在前期招投标环节，承包商需要根据招标书的要求按标的金额的一定比例提供担保；项目签约时，承包商需对业主提供履约担保；在合同履行过程中，业主一般依据合同支付项目前期预付款并按工程进度分期付款，由于业主付款是在项目一定的施工进度完成之后，而在此之前承包商有时要垫付一定金额的设备采购款和项目分包款，承包商对供应商、分包商付款与业主对承包商付款存在的时间和金额上的差异导致了总承包项目占用承包商一定的运营资金；项目完工后，业主一般会保留合同总金额 5%-10% 左右的工程尾

款或要求承包商向银行申请开具质保金保函。因此，若公司无法保持良好的资金周转能力和流动性，将削弱公司项目承揽和运营的能力，并面临较为不利的财务状况。

第四、应收账款风险。公司主要从事化工、石油化工、煤化工等行业的工程承包业务，业主大多按工程进度付款，但在项目执行过程中，可能发生由于业主拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的情况。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分，账面余额能够覆盖公司每年实际发生的坏账损失。但公司开展的工程承包业务受宏观经济形势影响较大，如果国家宏观经济走势改变进入紧缩周期，或者由于国家宏观调控，化工、石油化工、煤化工等行业出现拐点，公司应收账款损失可能增加，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

第五、境外子企业（项目）资金运作管理等重大财务事项。公司一贯高度重视境外子企业（项目）资金运作管理方面的重大财务事项风险，制订了较为健全的内控和 risk 管理制度，持续收集与境外子企业（项目）资金运作管理方面的重大财务事项风险有关的国内外企业风险管理失控导致危机的案例、研究相关业务中易发生错误的业务流程和环节，定期进行风险评估。

（3）市场风险分析

公司一贯高度重视利率、汇率、股票价格指数方面的重大财务事项风险，制订了较为健全的内控和 risk 管理制度，持续收集与利率、汇率、股票价格指数方面的重大财务事项风险有关的国内外企业风险管理失控导致危机的案例、研究相关业务中易发生错误的业务流程和环节，定期进行风险评估。

利率变化方面：近年来，公司实现了快速增长，货币资金存量增长迅速。2010 年度，公司货币资金总量呈明显上升趋势，银行贷款余额呈减少趋势且银行贷款总额较小。因此，总体上未发生利率风险。

汇率风险方面：近年，人民币对美元、欧元等世界主要可自由兑换货币一直呈现升值趋势。公司高度关注汇率波动对海外工程项目损益的影响，要求所属各企业在进行海外工程项目投标报价和合同签署阶段对汇率波动风险进行重点防控。进行风险防控的主要措施包括：对外币合同涉及的货币汇率走势进行事前分析；在投标价或合同价格中将汇率变动可能造成的损失计入投标价格或合同价格；签署包括工程所在地货币和美元、欧元的多币种合同，将预计会发生在工程所在地的费用以当地币支付，分散汇率变动风险；在谈判中如处于有利地位，在合同中增加锁定人民币与外币汇率的条款，如外币与人民币汇率变化超过锁定汇率的一定幅度，我方与业主方分担汇率变化损失等等。2010 年度，汇率变化对于公司经营和创利未造成重大影响。

（4）运营风险分析

公司严格遵守国资委指示，从未涉足期货、期权、远期、掉期及其组合产品等金融衍生品业务，未发生相关风险。也未发现存在与股票投资、基金投资、委托理财等高风险业务相关的风险因素。

部分企业的安全生产内业管理没有发挥其应有的安全生产管理神经中枢作用，没有科学化的预测预控手段。一些企业安全、质量队伍基本素质还有较大的成长空间，特别是项目经理的安全质量意识，安全生产专职管理人员、质量管理人員的管理素质还有待提高。

6、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(八) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	33,383
投资额增减变动数	-1,559.45
上年同期投资额	34,942.45
投资额增减幅度(%)	4.46

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山东兖矿科技工程有限公司		10	
云南大为化工装备制造有限公司		3.19	
云南大为制氧有限公司		15.85	
安徽华塑股份公司		12	
万通成达置地有限公司		40	
成都中达投资有限公司		30	

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	首次发行	6,695,190,000.00	223,700.00	223,700.00	442,545.01	用于募投项目的后续建设及公司股东大会批准的其他资金用途。

(1)、2010 年募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2010 年 2 月 1 日第一届董事会第十一次会议审议通过《关于用募集资金向全资子公司增资扩股的议案》。根据公司《招股说明书》第十三章“募集资金运用”中“一、本次发行募集资金规模及投资项目概述”披露，公司将募集资金 60,000 万元用于补充流动资金。截止 2010 年 12 月 31 日，公司以募集资金向募集资金主体的全资子公司增资共计 60,000 万元。

(2)、募投项目先期投入及置换情况

根据公司 2010 年 2 月 1 日第一届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截止 2009 年 12 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目中用于重点工程项目的流动资金实际投资额为 88,133.59 万元，已经大信会计师事务所有限公司进行专项审计并出具了《关于中国化学工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的审核报告》（大信专审字[2010]第 1-0005 号）。根据公司《招股说明书》第十三章“募集资金运用”中“一、本次发行募集资金规模及投资项目概述”披露的募集资金使用进度，2009 年用于重点工程项目的流动资金拟投入金额为 75,700 万元，因此本次以募集资金置换预先投入自筹资金总额 75,700 万元。2010 年 2 月 8 日，公司使用募集资金 75,700 万元置换自筹资金。

(3)、募集资金使用的其他情况

2010 年 4 月 21 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》；2010 年 5 月 20 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》。根据董事会及股东大会决议，同意公司使用超额募集资金 92,836 万元用于归还公司在金融机构的借款。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司使用超募资金归还银行贷款的金额为 88,000 万元。

(4)、结余募集资金的情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司尚有募集资金余额 442,545.01 万元，用于募投项目的后续建设及公司股东大会批准的其他资金用途。

本公司 2010 年度募集资金使用情况详见附件。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
用于重点工程项目的流动资金	否	111,700	75,700	否	67.77%			是	不适用	不适用
购置生产设备	否	108,017	0	否	0			是	不适用	不适用
补充公司流动	否	60,000	60,000	否	100%			是	不适用	不适用

资金										
信息化建设项目	否	11,983	0	否	0			是	不适用	不适用

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

(2) 购置生产设备资金使用未达到计划进度，系因公司 2010 年集中采购设备过程中，主要采购合同已签订，但资金支付次数频繁且金额零散，故公司先以自筹资金垫付，再于 2011 年统计整理以募集资金置换。

(3) 信息化建设项目资金使用未达到计划进度，系因信息化建设方案需在 2011 年方能最终确定，具体工作虽已开展，但资金尚未使用。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(九) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(十) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十一次会议	2010 年 2 月 1 日	《关于授权公司总经理相关决策职权的议案》《关于公司与关联方 2010 年度日常关联交易计划的议案》《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》《关于 2009 年度及 2010 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》《关于组建董事会提名委员会、战略委员会及制订其工作细则的议案》《关于用募集资金向全资子公司增资扩股的议案》	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 3 日
第一届董事会第十二次会议	2010 年 4 月 21 日	《公司 2009 年度总经理工作报告》《公司 2009 年度董事会工作报告》《公司 2009 年年度报告及摘要》《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》《公司 2009 年度财务决算	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日

		报告》《公司 2009 年度利润分配预案》《公司 2009 年度独立董事述职报告》《关于聘用 2010 年度审计机构的议案》《公司 2010 年度预算的议案》《公司董事会 2009 年度内部控制自我评估报告》《公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》《公司 2010 年第一季度报告的议案》《关于召开 2009 年度股东大会的议案》		
第一届董事会第十三次会议	2010 年 8 月 26 日	《公司 2010 年半年度报告及摘要》《2010 年上半年募集资金存放与使用情况的报告》《内幕信息及知情人管理办法》	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 30 日
第一届董事会第十四次会议	2010 年 10 月 28 日	《公司 2010 年第三季度报告》	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 30 日
第一届董事会第十五次会议	2010 年 12 月 18 日	《关于出资设立中国化学工程财务有限公司暨关联交易的议案》《关于中国化学工程集团公司拨付财政部国有资本经营预算专项拨款作为独享资本公积的议案》	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 21 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了 2009 年度股东大会决议，重点情况如下：公司在报告期内续聘大信会计师事务所有限公司为公司审计机构；公司于 2010 年 5 月组建了董事会提名委员会和董事会战略委员会，并根据审议通过的《董事会提名委员会议事规则》和《董事会战略委员会议事规则》履行职责；公司根据股东大会的决议情况，公司使用超募资金 8.8 亿元归还银行贷款。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的审计委员会共召开两次审计委员会专门会议，围绕着公司定期报告、财务信息、内部审计制度建设及审计工作与业绩考核结合等事项积极开展工作。并多次与公司财务部门、内部审计部门沟通并提出意见和建议。在 2010 年年度审计工作中，审计委员会成员认真按照公司的相关制度履职，充分发挥对审计工作的监督和指导作用。

审计师事务所进场前，审计委员会与年审会计师沟通确定了公司年度审计工作的时间安排及人员安排，并在年度结束后及时审阅了公司编制的 2010 年度财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审会计师进场后，审计委员会与会计师进行了多次沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委

员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并向董事会提交了相关意见。

审计工作结束后，审计委员会对会计师事务所的工作进行了全面总结，认为公司 2010 年年审会计师事务所--大信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的薪酬委员会共召开一次专门会议，认真讨论并研究了董事会对高管人员的考核方式，指导推进了公司整体业绩考核与薪酬体系的改进与完善。

5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(十一) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2011 年 4 月 20 日，公司的第一届第十九次董事会研究决议，2010 年利润分配预案为：以 2010 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 0.3 元（含税）现金股息，共派发现金股利 147,990,000 元，上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
一届五次监事会议	"一、审议通过公司关于 2009 年度监事会工作报告的议案。二、审议通过公司关于 2009 年度报告和摘要的议案。三、审议通过公司关于 2009 日常关联交易的议案。四、审议通过公司关于 2009 年度财务决算报告的议案。五、审议通过公司关于 2010 年度财务预算报告的议案。六、审议通过公司关于《2009 年度内部控制自我评估报告》的预案。七、审议通过公司关于《2009 年度募集资金使用情况的专项报告》的议案。八、审议通过公司《关于使用超额募集资金归还银行贷款的议案》。九、审议通过关于《中国化学工程股份有限公司 2010 年第一季度报告》的议案。
一届六次监事会议	"一、审议通过公司关于 2010 年半年度报告及摘要的议案。二、审议通过公司关于 2010 年上半年募集资金存放与使用情况报告的议案。"
一届七次监事会议	审议通过公司关于 2010 年三季度报告的议案

报告期内，监事会认真履行《公司法》、公司《章程》所赋予的职权，具体开展了以下工作：

1、列席了公司股东大会、董事会会议，听取了对公司生产经营管理等重大问题的讨论与决

策，依法对历次会议的召开程序和决议事项进行监督；出席公司有关重要的行政会议，全面了解公司总体运营状况，对公司日常性经营管理行为进行监督。

2、及时检查公司生产经营情况和财务状况，力求防范生产经营管理风险；参与中央企业“小金库”专项治理工作、公司物资集中采购以及对子公司年度经营业绩考核等工作，依法审议公司重大关联交易和定期报告等重大事项，听取公司内部审计部门的工作汇报，强化监督职能，维护公司利益和股东、员工的合法权益。

3、依法监督检查公司董事和高级管理人员遵守《公司法》、公司《章程》及执行股东大会决议的情况，保障公司规范运作。

4、及时掌握国家宏观经济政策，认真分析行业形势和市场走势，密切关注经济形势对公司产生的综合影响和公司所采取的应对措施，做到积极配合、主动作为。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会切实遵守了《公司法》等法律法规和《股份公司章程》、《董事会议事规则》等基本管理制度，全面落实了股东大会的各项决议，治理运作规范，决策程序合法，忠实履行了诚信义务；董事会充分发挥了管理决策中心的作用，制定了一系列与经济形势和公司发展相符合的经营策略与实施规划，促进了公司健康稳定发展。

公司高级管理人员切实贯彻执行董事会各项决议，积极履行岗位职责，推动了董事会各项规划的有效执行和公司各项工作的顺利开展，全面实现了公司生产经营管理的各项工作目标。

报告期内，公司董事会、高级管理人员在履行职责期间不存在违反法律、法规、公司章程和损害公司、股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过检查、审核公司 2010 年度财务状况和财务管理情况，监事会认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。同时，大信会计师事务所对公司财务报告出具了无保留意见的《审计报告》，认定公司财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实反映了公司的财务状况和经营成果，监事会对此报告没有异议。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会审核通过公司关于 2010 年上半年募集资金存放与使用情况报告的议案，监事会对此报告没有异议。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易主要体现在尚未纳入上市的公司设备租赁和接受劳务方面，根据公平及市场定价原则，结合与工程项目业主签订的合同，签订接受劳务分包合同。公司关联交易合同定价公允，决策程序合法，交易公平、公开，没有损害公司利益和股东权益，特别是非关联方股东的权益，符合有关法律、法规和公司《章程》的规定。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1. 十三公司与河北大港石化拖欠工程款纠纷案

2009年6月,十三公司向河北省沧州市中级人民法院起诉河北省大港石化有限公司(以下简称大港石化)拖欠工程款。2010年4月,沧州市中级人民法院以(2009)沧民初字第69号判决,判处大港石化向十三公司支付其拖欠的工程款5469142.62元及利息,后大港石化不服一审判决上诉至河北省高级人民法院。高院受理后,进行了调解,但双方未达成一致意见。2010年12月,高院做出(2010)冀民一终字138号民事裁定书,以"认定事实不清,适用法律错误"为由裁定撤销原判,发回重审。截止目前十三公司尚未接到沧州市中级人民法院重审传票。

2. 十四公司与四川泸天化弘旭工程建设公司拖欠工程款纠纷案

十四公司与四川泸天化弘旭工程建设公司(以下简称弘旭工程)拖欠工程款纠纷一案,十四公司于2008年2月向四川省泸州市中级人民法院起诉,被告在2008年3月25日以此案所涉及工程正处于诉讼中(涉案工程业主四川乐山和邦化工有限公司诉四川泸天化弘旭工程建设公司工程质量纠纷案正在四川省乐山市中级人民法院审理中),发生事故的部位由十四公司安装为由向泸州中院申请中止诉讼,泸州中院以(2008)泸民初字第12号民事裁定书裁定中止诉讼。

2010年10月,在四川乐山和邦化工有限公司诉弘旭工程工程质量纠纷案件经过二审终审判决后,泸州中院于2010年12月28日重新开庭审理此案。被告弘旭工程当庭提出了反诉,并以本案与尚未审结的"乐山市中级人民法院正在审理的弘旭工程诉四川乐山华邦化工有限公司建设工程施工合同纠纷"一案有直接的利害关系为由申请中止诉讼,泸州中院以泸州中院以(2008)泸民初字第12-1号民事裁定书裁定中止诉讼。十四公司已向泸州中院提出书面意见提出要求恢复审理本案。本案正在进行当中。

3. 华陆公司与美国 GE 公司侵犯商业秘密纠纷案

GE 申请追加业主山东华鲁恒升公司为第二被告,西安市中级人民法院于 2011 年 3 月 30 日再次开庭审理,目前尚未做出判决。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600470	六国化	500,000.00	0.46	3,535,947.24		52,394.35	资本公积可供出售	发起人

	工						金融资产	股
600 230	沧州 大化	500,000.00	0.00107	3,724,976.64		1,353,214.17	可供出 售金融 资产	发起 人股
600 774	汉商 集团	10,500,685.65	0.67	10,968,953.02		1,720,849.62	可供出 售金融 资产	发起 人股
601 328	交通 银行	2,483,385.00	0.0004	1,126,326.32	118,852.15	-665,392.93	可供出 售金融 资产	发起 人股, 配股
600 322	天房 发展	280,000.00	0.0182	915,060.00		-309,060.00	可供出 售金融 资产	原始 股
600 082	海泰 发展	72,000.00	0.0109	372,953.16		-143,878.45	可供出 售金融 资产	原始 股
600 329	中新 药业	150,000.00	0.0405	1,330,917.60		291,567.00	可供出 售金融 资产	原始 股
600 618	氯碱 化工	1,620,000.00	0.0003	2,969,340.00		1,349,340.00	可供出 售的金 融资产	协议 取得
601 009	南京 银行	50,500.00	0.0037	1,060,409.14	6,161.69	-291,375.51	可供出 售金融 资产	发起 人股
	合计	16,156,570.65	/	26,004,883.12	125,013.84	3,357,658.25	/	/

持有非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
沧州市商业银行	2,578,191.53	200	0.40	2,578,191.53	240,000.00		长期股权投资	发起人股
汉口银行股份有限公司	69,102.00	84,996.00	0.0038	69,102.00	11,422.56		长期股权投资	发起人股
国泰君安证券股份有限公司	4,828,529.28	3,970,830.00	0.08	4,828,529.28			投资收益 / 长期股权投资 / 成本法持有	发起人股
国泰君安资产管理股份有限公司	1,553,968.72	1,197,505.79	0.087	1,553,968.72			投资收益 / 长期股权投资 / 成本法持有	发起人股
合计	9,029,791.53		/	9,029,791.53	251,422.56		/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项
本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项:

本年度公司无托管事项。

本年度公司无承包事项。

本年度公司无担保事项。

本年度公司无委托理财事项。

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>本公司控股股东中国化学工程集团公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。本公司股东神华集团有限责任公司和中国中化集团公司承诺：自公司工商登记日（2008年9月23日）起三十六个月内，不转让其持有的本公司在工商登记日向其发行的全部普通股股份。</p> <p>本公司控股股东向本公司出具了关于避免现存业务与本公司发生同业竞争的《避免同业竞争承诺函》。</p> <p>本公司与东华科技签署了《业务划分协议》，双方确认了各自业务领域，同时，股份公司对东华科技做出了自协议签署日起至股份公司对东华科技不具有控制权之日止，股份公司将不直接或间接从事或参与任何与东华科技目前及今后进行的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的业务或活动的承诺与保证。</p>	上述承诺事项均属于发行时所作承诺，报告期内，公司未有违反承诺的情况。

本公司控股股东中国化学工程集团公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。本公司股东神华集团有限责任公司和中国中化集团公司承诺：自公司工商登记日（2008年9月23日）起三十六个月内，不转让其持有的本公司在工商登记日向其发行的全部普通股股份。

本公司控股股东向本公司出具了关于避免现存业务与本公司发生同业竞争的《避免同业竞争承诺函》。

本公司与东华科技签署了《业务划分协议》，双方确认了各自业务领域，同时，股份公司对东华科技做出了自协议签署日起至股份公司对东华科技不具有控制权之日止，股份公司将不直接或间接从事或参与任何与东华科技目前及今后进行的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的业务或活动的承诺与保证。

上述承诺事项均属于发行时所作承诺，报告期内，公司未有违反承诺的情况。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
2010 年度审计报酬	145 万元
连续服务年限	3 年
签字注册会计师	密惠红 陈立新

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中国化学第一届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn
中国化学关于出资设立中国化学工程财务有限公司暨关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
中国化学第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 12 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
中国化学关于变更保荐代表人的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn
中国化学内幕信息及知情人管理办法	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学半年报	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
中国化学关于 2010 年中期业绩预	中国证券报、上海证	2010 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn

增的公告	券报		
中国化学 2009 年度股东大会会议决议的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
中国化学 2009 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
中国化学 2009 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
中国化学控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学年报摘要	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学年报	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学关于与关联方 2009 年度日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届监事会第五次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第十二次会议决议暨 2009 年度股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
中国化学关于重大合同签约的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
中国化学关于限售股上市的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
中国化学关于 2009 年度业绩预增的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
中国化学关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
中国化学第一届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
中国化学关于公司与关联方 2010 年度日常关联交易计划的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
中国化学关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
中国化学首次公开发行股票上市公告书	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
中国化学首次公开发行股票招股说明书	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
中国化学公司章程	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn

备查文件目录

1. 中国化学工程股份有限公司 2010 年年度财务报表
2. 中国化学工程股份有限公司 2009 年年度审计报告（大信审字 [2011] 第 1-2139 号）
3. 中国化学第一届董事会第十五次会议决议公告
4. 中国化学关于出资设立中国化学工程财务有限公司暨关联交易的公告
5. 中国化学关于重大合同签约的公告
6. 中国化学关于重大合同签约的公告
7. 中国化学第三季度季报
8. 中国化学关于重大合同签约的公告
9. 中国化学关于重大合同签约的公告
10. 中国化学关于重大合同签约的公告
11. 中国化学关于变更保荐代表人的公告
12. 中国化学内幕信息及知情人管理办法
13. 中国化学半年报
14. 中国化学半年报摘要
15. 中国化学关于 2010 年中期业绩预增的公告
16. 中国化学 2009 年度股东大会会议决议的公告
17. 中国化学 2009 年度股东大会的法律意见书
18. 中国化学 2009 年度股东大会会议资料
19. 中国化学控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
20. 中国化学第一季度季报
21. 中国化学年报摘要
22. 中国化学年报
23. 中国化学关于与关联方 2009 年度日常关联交易的公告
24. 中国化学第一届监事会第五次会议决议的公告
25. 中国化学第一届董事会第十二次会议决议暨 2009 年度股东大会通知的公告
26. 中国化学关于重大合同签约的公告
27. 中国化学关于限售股上市的公告
28. 中国化学关于 2009 年度业绩预增的公告
29. 中国化学关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金的公告
30. 中国化学第一届董事会第十一次会议决议公告
31. 中国化学关于公司与关联方 2010 年度日常关联交易计划的公告
32. 中国化学关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告
33. 中国化学首次公开发行股票上市公告书
34. 中国化学首次公开发行股票招股说明书
35. 中国化学公司章程

董事长：金克宁

中国化学工程股份有限公司

2011 年 4 月 20 日

中国化学工程股份有限公司

审计报告

大信审字 [2011] 第 1-2139 号

大信会计师事务所有限公司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 财务报表 第 3-14 页
- 财务报表附注 第 15-86 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

审 计 报 告

大信审字[2011]第 1-2139 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国化学工程股份有限公司（以下简称“中国化学”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中国化学管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中国化学财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国化学 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：密惠红

中 国 · 北 京

中国注册会计师：陈立新

二〇一一年四月二十日

基本情况表

项目	内 容
被审计单位名称	中国化学工程股份有限公司
会计报表截止日	2010年12月31日
法定代表人	
主管会计工作负责人	
会计机构负责人	
序号	工作表名称
1	合并资产负债表
2	合并资产负债表（续）
3	母公司资产负债表
4	母公司资产负债表（续）
5	合并利润表
6	母公司利润表
7	合并现金流量表
8	母公司现金流量表
9	本期权益变动表（合并）
10	上期权益变动表（合并）
11	本期权益变动表（母公司）
12	上期权益变动表（母公司）

合并资产负债表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（1）	14,708,366,229.77	13,757,650,383.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五（2）	1,386,878,698.06	684,362,596.56
应收账款	五（3）	2,823,332,201.16	2,755,378,798.22
预付款项	五（4）	3,333,587,919.46	3,658,611,512.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（5）	20,692,860.78	9,084,452.43
应收股利	五（6）	1,605,161.69	1,986,740.12
其他应收款	五（7）	866,827,272.09	1,087,110,408.94
买入返售金融资产			
存货	五（8）	3,628,559,877.00	2,695,665,995.07
一年内到期的非流动资产	五（9）	444,535,460.45	501,942,253.55
其他流动资产			
流动资产合计		27,214,385,680.46	25,151,793,140.81
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（10）	26,004,883.12	27,129,959.47
持有至到期投资			
长期应收款	五（11）	538,770,568.70	881,082,845.25
长期股权投资	五（13）	690,389,815.83	349,424,464.16
投资性房地产	五（14）	84,613,823.76	87,831,601.80
固定资产	五（15）	3,432,713,557.94	2,800,119,920.64
在建工程	五（16）	444,375,576.84	401,300,644.37
工程物资			
固定资产清理		17,455.00	8,615.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（17）	1,599,967,537.05	1,601,834,260.15
开发支出		2,394,625.10	
商誉			
长期待摊费用	五（18）	657,869.57	5,202,715.45
递延所得税资产	五（19）	192,518,331.88	268,683,333.14
其他非流动资产	五（21）	34,989,048.34	26,870,188.07
非流动资产合计		7,047,413,093.13	6,449,488,547.50
资产总计		34,261,798,773.59	31,601,281,688.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（23）	176,095,100.00	510,880,027.05
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（24）	142,789,256.85	174,092,710.30
应付账款	五（25）	7,518,864,614.72	5,826,518,536.86
预收款项	五（26）	8,008,004,649.94	8,450,612,318.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（27）	336,014,536.60	259,846,582.60
应交税费	五（28）	547,996,094.85	345,681,498.34
应付利息			93,942.07
应付股利	五（29）	1,369,480.75	2,269,480.75
其他应付款	五（30）	1,859,792,539.54	1,841,884,035.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五（31）	451,468,498.71	598,452,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		19,042,394,771.96	18,010,331,131.99
非流动负债：			
长期借款	五（32）	849,536,718.58	981,328,288.00
应付债券			
长期应付款	五（33）	889,660,971.83	1,077,990,533.26
专项应付款	五（34）	14,212,559.58	10,803,455.28
预计负债			
递延所得税负债		7,657,611.08	7,714,845.99
其他非流动负债	五（35）	37,597,500.00	32,297,500.00
非流动负债合计		1,798,665,361.07	2,110,134,622.53
负债合计		20,841,060,133.03	20,120,465,754.52
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五（36）	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积	五（37）	5,271,850,175.33	5,085,346,634.59
减：库存股			
专项储备	五（38）		136,433.64
盈余公积	五（39）	20,725,971.77	60,027.20
一般风险准备			
未分配利润	五（40）	2,822,565,789.29	1,184,281,427.35
外币报表折算差额		-26,904,855.06	-29,816,633.23
归属于母公司所有者权益合计		13,021,237,081.33	11,173,007,889.55
少数股东权益		399,501,559.23	307,808,044.24
所有者权益合计		13,420,738,640.56	11,480,815,933.79
负债和所有者权益总计		34,261,798,773.59	31,601,281,688.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		7,341,039,894.20	7,523,604,182.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（1）	1,890,532.23	1,275,476.94
预付款项		20,445,328.03	4,923,127.10
应收利息		9,683,367.78	2,583,480.51
应收股利			
其他应收款	十一（2）	344,605,946.04	148,809,166.64
存货			
一年内到期的非流动资产			97,816,063.99
其他流动资产			
流动资产合计		7,717,665,068.28	7,779,011,498.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		178,258,531.54	177,914,115.53
长期股权投资	十一（3）	5,719,556,780.60	5,090,065,196.80
投资性房地产		61,390,107.79	63,549,023.71
固定资产		535,544,672.22	548,074,641.97
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,366,023.37	32,606,762.12
开发支出		2,394,625.10	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,506,902.87	7,940,498.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,534,017,643.49	5,920,150,238.73
资产总计		14,251,682,711.77	13,699,161,736.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		23,633,753.50	69,440,538.11
预收款项		32,038,236.81	5,000,000.00
应付职工薪酬		4,105,854.19	3,208,053.43
应交税费		6,294,050.51	3,985,057.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,664,186,227.23	1,068,876,846.17
一年内到期的非流动负债			88,760,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,730,258,122.24	1,239,270,494.92
非流动负债：			
长期借款			216,200,000.00
应付债券			
长期应付款		27,490,000.00	30,310,000.00
专项应付款		4,403,902.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,727,500.00	19,717,500.00
非流动负债合计		50,621,402.00	266,227,500.00
负债合计		1,780,879,524.24	1,505,497,994.92
所有者权益：			
实收资本（或股本）		4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
资本公积		7,361,967,452.44	7,291,487,452.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,725,971.77	60,027.20
一般风险准备			
未分配利润		155,109,763.32	-30,883,737.83
所有者权益合计		12,470,803,187.53	12,193,663,741.81
负债和所有者权益总计		14,251,682,711.77	13,699,161,736.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		32,583,233,535.62	28,054,510,182.69
其中：营业收入	五（41）	32,583,233,535.62	28,054,510,182.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,436,404,904.97	26,782,165,191.44
其中：营业成本	五（41）	27,874,948,296.90	24,546,210,403.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（43）	763,965,108.47	645,038,522.95
销售费用	五（44）	146,382,426.96	115,146,918.75
管理费用	五（45）	1,729,333,976.65	1,431,028,607.65
财务费用	五（46）	-79,522,376.34	5,734,621.73
资产减值损失	五（47）	1,297,472.33	39,006,117.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（48）	8,682,498.96	2,427,244.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,600,265.51	5,473,431.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,155,511,129.61	1,274,772,235.61
加：营业外收入	五（49）	45,115,963.68	45,045,825.48
减：营业外支出	五（50）	26,930,898.56	9,464,265.45
其中：非流动资产处置净损失		16,590,672.25	5,021,756.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,173,696,194.73	1,310,353,795.64
减：所得税费用	五（51）	427,112,499.38	268,704,725.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,746,583,695.35	1,041,649,070.01
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,658,950,306.51	979,161,234.13
少数股东损益		87,633,388.84	62,487,835.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.34	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)			
七、其他综合收益		2,469,045.06	44,983,797.78
八、综合收益总额		1,749,052,740.41	1,086,632,867.79
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,660,985,625.42	1,020,857,972.78
归属于少数股东的综合收益总额		88,067,114.99	65,774,895.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一（4）	187,999,987.59	179,039,694.88
减：营业成本	十一（4）	133,564,669.88	133,007,878.36
营业税金及附加		1,479,833.66	1,026,206.14
销售费用			
管理费用		114,400,601.83	85,423,423.06
财务费用		-141,754,920.85	-19,424,535.40
资产减值损失		35,695.15	372,696.60
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一（5）	134,100,000.00	-1,514,819.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		214,374,107.92	-22,880,793.31
加：营业外收入		2,724,224.62	1,035,717.36
减：营业外支出		12,962.44	40,471.02
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		217,085,370.10	-21,885,546.97
减：所得税费用		10,425,924.38	9,538,435.61
四、净利润		206,659,445.72	-31,423,982.58
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		-7,700,000.00	-7,700,000.00
七、综合收益总额		198,959,445.72	-39,123,982.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		29,318,507,156.09	27,768,271,540.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		138,032,681.59	212,601,277.11
收到其他与经营活动有关的现金	五(54)	1,157,384,304.57	922,859,098.57
经营活动现金流入小计		30,613,924,142.25	28,903,731,915.89
购买商品、接受劳务支付的现金		22,900,220,367.64	22,163,963,145.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,720,915,974.53	2,295,552,783.02
支付的各项税费		1,279,818,225.07	1,114,771,913.61
支付其他与经营活动有关的现金	五(54)	814,227,684.15	1,138,408,137.54
经营活动现金流出小计		27,715,182,251.39	26,712,695,979.52
经营活动产生的现金流量净额		2,898,741,890.86	2,191,035,936.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,519,266.63	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,534,115.89	3,562,121.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,452,309.59	13,716,268.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(54)	10,089,892.99	
投资活动现金流入小计		26,595,585.10	57,278,389.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		832,103,304.92	511,778,039.66
投资支付的现金		344,499,222.82	134,528,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(54)	2,332,428.60	
投资活动现金流出小计		1,178,934,956.34	646,306,039.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,152,339,371.24	-589,027,650.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,180,000.00	6,584,762,150.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,156,772,085.08	1,730,378,067.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(54)	111,220,586.29	4,282,215.92
筹资活动现金流入小计		1,346,172,671.37	8,319,422,433.48
偿还债务支付的现金		1,628,053,622.47	2,480,909,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,344,037.98	227,491,842.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,753,600.00	36,570,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五(54)	15,863,012.61	34,538,158.05
筹资活动现金流出小计		1,728,260,673.06	2,742,939,950.67
筹资活动产生的现金流量净额		-382,088,001.69	5,576,482,482.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,366,585.87	-930,404.33
五、现金及现金等价物净增加额		1,319,947,932.06	7,177,560,364.68
加：期初现金及现金等价物余额		12,682,317,818.54	5,504,757,453.86
六、期末现金及现金等价物余额		14,002,265,750.60	12,682,317,818.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
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		311,894,817.09	290,883,173.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		680,705,088.64	767,865,266.57
经营活动现金流入小计		992,599,905.73	1,058,748,439.66
购买商品、接受劳务支付的现金		194,893,655.42	112,012,280.00
支付给职工以及为职工支付的现金		49,451,186.50	31,981,849.38
支付的各项税费		13,065,527.40	9,683,404.13
支付其他与经营活动有关的现金		239,692,950.83	350,769,289.39
经营活动现金流出小计		497,103,320.15	504,446,822.90
经营活动产生的现金流量净额		495,496,585.58	554,301,616.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		134,590,000.00	1,975,180.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		134,595,000.00	1,975,180.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,409,731.39	26,459,924.76
投资支付的现金		640,681,583.80	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		689,091,315.19	26,459,924.76
投资活动产生的现金流量净额		-554,496,315.19	-24,484,744.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,180,000.00	6,584,762,150.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		104,211,959.84	
筹资活动现金流入小计		182,391,959.84	6,584,762,150.00
偿还债务支付的现金		304,960,000.00	187,933,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,513,668.59	7,260,119.41
支付其他与筹资活动有关的现金			10,969,887.45
筹资活动现金流出小计		306,473,668.59	206,163,006.86
筹资活动产生的现金流量净额		-124,081,708.75	6,378,599,143.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,262.26	-94.12
五、现金及现金等价物净增加额		-183,082,700.62	6,908,415,921.59
加：期初现金及现金等价物余额		7,523,604,182.82	615,188,261.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,340,521,482.20	7,523,604,182.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,184,281,427.35	-29,816,633.23	11,173,007,889.55	307,808,044.24	11,480,815,933.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,184,281,427.35	-29,816,633.23	11,173,007,889.55	307,808,044.24	11,480,815,933.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		186,503,540.74		-136,433.64	20,665,944.57		1,638,284,361.94	2,911,778.17	1,848,229,191.78	91,693,514.99	1,939,922,706.77
（一）净利润							1,658,950,306.51		1,658,950,306.51	87,633,388.84	1,746,583,695.35
（二）其他综合收益		-876,459.26						2,911,778.17	2,035,318.91	433,726.15	2,469,045.06
上述（一）和（二）小计		-876,459.26					1,658,950,306.51	2,911,778.17	1,660,985,625.42	88,067,114.99	1,749,052,740.41
（三）所有者投入和减少资本		187,380,000.00							187,380,000.00	12,380,000.00	199,760,000.00
1.所有者投入资本		78,180,000.00							78,180,000.00	12,380,000.00	90,560,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		109,200,000.00							109,200,000.00		109,200,000.00
（四）利润分配					20,665,944.57	-20,665,944.57				-8,753,600.00	-8,753,600.00
1.提取盈余公积					20,665,944.57	-20,665,944.57					
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-8,753,600.00	-8,753,600.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				-136,433.64					-136,433.64		-136,433.64
1.本期提取				164,642,579.65					164,642,579.65		164,642,579.65
2.本期使用				-164,779,013.29					-164,779,013.29		-164,779,013.29
（七）其他											
四、本年年末余额	4,933,000,000.00	5,271,850,175.33		0.00	20,725,971.77		2,822,565,789.29	-26,904,855.06	13,021,237,081.33	399,501,559.23	13,420,738,640.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	3,700,000,000.00	-268,294,897.39			60,027.20		212,747,319.62	-59,122,325.70	3,585,390,123.73	301,138,846.67	3,886,528,970.40
加：会计政策变更							-7,627,126.40		-7,627,126.40		-7,627,126.40
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,700,000,000.00	-268,294,897.39			60,027.20		205,120,193.22	-59,122,325.70	3,577,762,997.33	301,138,846.67	3,878,901,844.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,233,000,000.00	5,353,641,531.98		136,433.64			979,161,234.13	29,305,692.47	7,595,244,892.22	6,669,197.57	7,601,914,089.79
（一）净利润							979,161,234.13		979,161,234.13	62,487,835.88	1,041,649,070.01
（二）其他综合收益		12,391,046.18						29,305,692.47	41,696,738.65	3,287,059.13	44,983,797.78
上述（一）和（二）小计		12,391,046.18					979,161,234.13	29,305,692.47	1,020,857,972.78	65,774,895.01	1,086,632,867.79
（三）所有者投入和减少资本	1,233,000,000.00	5,341,250,485.80							6,574,250,485.80	-22,535,197.44	6,551,715,288.36
1.所有者投入资本	1,233,000,000.00	5,329,643,288.36							6,562,643,288.36		6,562,643,288.36
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		11,607,197.44							11,607,197.44	-22,535,197.44	-10,928,000.00
（四）利润分配										-36,570,500.00	-36,570,500.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-36,570,500.00	-36,570,500.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				136,433.64					136,433.64		136,433.64
1.本期提取				133,830,348.76					133,830,348.76		133,830,348.76
2.本期使用				-133,693,915.12					-133,693,915.12		-133,693,915.12
（七）其他											
四、本期年末余额	4,933,000,000.00	5,085,346,634.59		136,433.64	60,027.20		1,184,281,427.35	-29,816,633.23	11,173,007,889.55	307,808,044.24	11,480,815,933.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		-30,883,737.83	12,193,663,741.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		-30,883,737.83	12,193,663,741.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		70,480,000.00			20,665,944.57		185,993,501.15	277,139,445.72
（一）净利润							206,659,445.72	206,659,445.72
（二）其他综合收益		-7,700,000.00						-7,700,000.00
上述（一）和（二）小计		-7,700,000.00					206,659,445.72	198,959,445.72
（三）所有者投入和减少资本		78,180,000.00						78,180,000.00
1.所有者投入资本		78,180,000.00						78,180,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					20,665,944.57		-20,665,944.57	
1.提取盈余公积					20,665,944.57		-20,665,944.57	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期年末余额	4,933,000,000.00	7,361,967,452.44			20,725,971.77		155,109,763.32	12,470,803,187.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,700,000,000.00	1,969,544,164.08			60,027.20		540,244.75	5,670,144,436.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,700,000,000.00	1,969,544,164.08			60,027.20		540,244.75	5,670,144,436.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,233,000,000.00	5,321,943,288.36					-31,423,982.58	6,523,519,305.78
（一）净利润							-31,423,982.58	-31,423,982.58
（二）其他综合收益		-7,700,000.00						-7,700,000.00
上述（一）和（二）小计		-7,700,000.00					-31,423,982.58	-39,123,982.58
（三）所有者投入和减少资本	1,233,000,000.00	5,329,643,288.36						6,562,643,288.36
1.所有者投入资本	1,233,000,000.00	5,329,643,288.36						6,562,643,288.36
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期年末余额	4,933,000,000.00	7,291,487,452.44			60,027.20		-30,883,737.83	12,193,663,741.81

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

财务报表附注

2010年1月1日—2010年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

中国化学工程股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)是根据中国法律法规的有关规定, 经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革【2008】1109号文批准, 由中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司和中国中化集团公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

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

经中资资产评估有限公司评估, 并经国资委《关于中国化学工程集团公司整体改制并境内上市项目资产评估结果予以核准的批复》(国资产权【2008】918号), 中国化学工程集团公司作为出资投入本公司的资产(以下简称“重组净资产”)于评估基准日(2007年9月30日)的评估值为人民币 5,223,064,664.08 元。

经国资委《关于中国化学工程股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权【2008】1100号)的批准, 公司总股本为人民币 3,700,000,000.00 元。各发起人出资按 65.17% 的比例折股, 即中国化学工程集团公司出资人民币 5,223,064,664.08 元, 折为本公司股份 3,404,000,000.00 股, 占总股份的 92%; 神华集团有限责任公司和中国中化集团公司分别出资人民币 227,089,750.00 元, 分别折为本公司股本 148,000,000.00 股, 各占总股份的 4%。上述出资已经大信会计师事务所有限公司审验, 并于 2008 年 9 月 26 日出具大信京验字(2008)0066 号验资报告。本公司于 2008 年 9 月 23 日取得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的 100000000041837 号企业法人营业执照。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1272 号文核准, 公司于 2009 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股(A股)123,300 万股, 发行价格为每股 5.43 元, 募集资金总额为 6,695,190,000.00 元。扣除发行费用后, 实际募集资金净额为 6,562,643,288.36 元。

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

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2009】504 号《关于中国化学工程股份有限公司国有股转持有问题的批复》，同意公司在境内发行 A 股并上市后，将中国化学工程集团公司、神华集团有限责任公司、中国中化集团公司分别持有的公司 11,343.6 万股、493.2 万股、493.2 万股（合计 12,330 万股）股份划转全国社会保障基金理事会。

公司于 2010 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌，股票代码 601117。

公司住所：北京市朝阳区安苑路 20 号

法定代表人：金克宁

注册资本：人民币肆拾玖亿叁仟叁佰万元整

经营范围：许可经营项目：（无）。一般经营项目：建筑工程、基础设施工程和境外工程的承包；化工、石油、医药、电力、煤炭工业工程的承包；工程咨询、勘察、设计、施工及项目管理和售后服务；环境治理；技术研发及成果推广；管线、线路及设备成套的制造安装；进出口业务；房地产开发经营；工业装置和基础设施的投资和管理。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司对于境外经营企业，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，从购货方或接受劳务方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额，应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条件收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项的收回存在重大不确定性
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, 计提减值准备。

11. 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。公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、未结算工程、库存商品、其他存货等。存货包括了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。

(2) 存货的取得和发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出和领用存货时, 采用加权平均法确定其实际成本。应计入存货成本的利息费用, 按照借款费用的有关规定处理。

(3) 存货盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(4) 存货摊销方法

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次转销法或五五摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销；其他周转材料按分次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备原则上按照单个存货项目计提，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。

12. 建造合同

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。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

15. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3%	4.85%-2.43%
机器设备	4-14	3%	24.25%-6.93%
运输设备	6-12	3%	16.17%-8.08%
电子设备	4-8	3%	24.25%-12.125%
其他设备	5-14	3%	19.40%-6.93%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19. 长期待摊费用

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

20. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

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

（1）建造合同收入

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

合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

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

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

（2）提供劳务收入

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

提供劳务的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

劳务总收入能够可靠地计量；

与劳务合同相关的经济利益很可能流入本公司；

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

（3）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率确认。

（5）使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

（6）租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

22. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

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

经营租赁的租金支出，在租赁期内按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

25. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

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

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 员工福利

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

离职后责任

本公司下属若干公司向其退休员工提供离职后医疗福利。预期该等福利的成本以设定福利计划所用同一会计方法按雇用年期计算。因按经验调整而产生的精算收益及亏损以及精算假设变动，如超过计划资产价值的 10%或设定福利的 10%(以较大者为准)，则于有关员工的预期平均剩余工作年期在利润表扣除或计入利润表。该等责任由符合相关资格的独立精算师每年进行估值。

职工内部退休计划

职工内部退休计划在本公司与有关员工订立协议订明终止雇用条款或在告知该员工具体条款后的期间确认。本公司将自员工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟按月支付的内退员工工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。各辞退福利及职工内部退休计划的具体条款，根据相关员工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

住房公积金

本公司为在职员工提供了政府规定的住房公积金计划，即本公司根据员工薪酬总额的一定比例，按月向政府规定的住房公积金管理机构缴存住房公积金。

27. 分部报告

公司主要根据内部组织结构和管理要求确定经营分部，经营分部为独立的利润中心，同时考虑分部产品和劳务相近类型确定。公司确定经营分部为：工程承包、设计勘察监理服务、其他分部。

分部资产及负债和分部收入及经营成果，按照公司的会计政策计量。

28. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本报告期间无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本报告期间无会计估计变更事项。

29. 前期会计差错更正

公司本报告期间无前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、营业税：按照建筑工程收入及服务收入的 3%及 5%分别计缴营业税。

2、增值税：本公司以及被认定为增值税一般纳税人子公司，按应税收入的 17%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其他增值税小规模纳税人子公司按照征收率计缴增值税。

3、城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 5%、7%计提并缴纳。

4、企业所得税：税率为 25%。

5、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 3%计提并缴纳。

6、房产税：从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

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) 享有的主要税收优惠及批文

1、营业税

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

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

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 2008 年取得 GR200812000288 号高新技术企业证书，自 2008 年起，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

(2) 赛鼎工程有限公司

2008年，赛鼎工程有限公司取得GR20081400020号高新技术企业证书，化学工业第二设计院宁波工程有限公司取得GR200833100021号高新技术企业证书，自2008年起三年内享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

珠海市赛鼎工程设计有限公司（原化学工业第二设计院珠海分院）2006-2007年度企业所得税享受经济特区15%的税率优惠政策。根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号文）的规定，2008年度企业所得税享受18%的过渡优惠税率，2009年享受20%的过渡优惠税率，2010年享受22%的过渡优惠税率。

(3) 化学工业第三设计院有限公司

2008年，东华工程科技股份有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局以科高[2008]177号文《关于公布2008年安徽省第一批高新技术企业认定名单的通知》认定为高新技术企业，证书编号GR200834000017，自2008年起，三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

(4) 中国五环工程有限公司

五环科技股份有限公司2008年取得GR200842000302号高新技术企业证书，自2008年起，三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

(5) 中国华陆工程有限公司

经陕西省发展和改革委员会《关于符合〈产业结构调整指导目录〉通过2008年鼓励类企业年审（第三批）的确认函》（陕发改产业函[2009]034号）批准，同意华陆工程科技有限责任公司适用西部大开发税收优惠政策，自2009年起按15%税率计缴企业所得税。

(6) 中国成达工程有限公司

中国成达工程有限公司2008年取得GR200851000358号高新技术企业证书，自2008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

桂林橡胶设计院有限公司2008年取得GR20081400020号高新技术企业证书，自2008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) 中国化学工程第七建设有限公司

经四川省国家税务局《四川省国家税务局关于同意中国化学工程第七建设有限公司等12户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》（川国税函[2009]89号）批准，中国化学工程第七建设有限公司2008年-2010年减按15%的税率征收企业所得税。

(9) 中国化学工程第三建设有限公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2010 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2010]139号),中国化学工程第三建设有限公司被认定为安徽省高新技术企业,并于 2010 年 5 月 28 日获发编号为 GR201034000091 高新技术企业证书,自 2010 年起,三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

(10) 中国化学工程股份有限公司

中国化学工程股份有限公司于 2010 年申报高新技术企业认定。公司 2010 年度按 15% 的企业所得税税率计算当期所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况**(1) 同一控制下企业合并取得的子公司**

公司名称	注册地	经营范围	业务性质	注册资本 (万元)	年末 持股比例	年末 表决权比例	实际 投资额	实质上构成对 子公司净投资余额	少数 股东权益
中化二建集团有限公司	太原市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	17,809.52	100.00%	100.00%	115,090,048.36	115,090,048.36	
中国化学工程第三建设有限公司	淮南市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	31,200.00	100.00%	100.00%	312,838,031.07	312,838,031.07	
中国化学工程第六建设有限公司	襄樊市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	8,910.00	100.00%	100.00%	89,435,033.09	89,435,033.09	
中国化学工业第七建设有限公司	成都市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	21,600.00	100.00%	100.00%	216,651,654.70	216,651,654.70	
中国化学工程第十一建设有限公司	开封市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	14,470.00	100.00%	100.00%	144,866,974.83	144,866,974.83	
中国化学工程第十三建设有限公司	沧州市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	27,200.00	100.00%	100.00%	292,866,639.80	292,866,639.80	
中国化学工程第十四建设有限公司	南京市	建筑工程承包、施工	建筑 安装	7,200.00	100.00%	100.00%	72,327,703.72	72,327,703.72	35,405.33
化学工业岩土工程有限公司	南京市	工程勘察、施工、 岩土工程设计	勘察、设计	6,620.00	100.00%	100.00%	114,780,607.32	114,780,607.32	

公司名称	注册地	经营范围	业务性质	注册资本(万元)	年末持股比例	年末表决权比例	实际投资额	实质上构成对子公司净投资余额	少数股东权益
中国天辰工程有限公司	天津市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	24,390.00	100.00%	100.00%	331,608,500.00	331,608,500.00	
赛鼎工程有限公司	太原市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	17,770.00	100.00%	100.00%	325,470,800.00	325,470,800.00	4,187,110.97
化学工业第三设计院有限公司	合肥市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	2,512.00	100.00%	100.00%	1,721,999,283.47	1,721,999,283.47	354,024,622.28
中国五环工程有限公司	武汉市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	30,000.00	100.00%	100.00%	564,949,302.84	564,949,302.84	12,368,773.53
华陆工程科技有限公司	西安市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	23,910.00	100.00%	100.00%	387,348,747.57	387,348,747.57	
中国成达工程有限公司	成都市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	30,000.00	100.00%	100.00%	720,383,800.00	720,383,800.00	
中国化学工业桂林工程有限公司	桂林市	工程设计、技术开发及咨询、工程总承包	设计及工程总承包	7,300.00	100.00%	100.00%	122,396,900.00	122,396,900.00	
北京华旭工程项目管理有限公司	北京市	工程监理、工程咨询、技术咨询	工程监理	600.00	100.00%	100.00%	8,377,900.00	8,377,900.00	
上海中化工程有限责任公司	上海市	工程勘察、设计、施工	建筑安装	3,000.00	100.00%	100.00%	36,067,938.88	36,067,938.88	
PT.ASRIGITA.PRAISARANA 印尼巨港电站 注(2)	印尼	发电	火力发电	1200 亿印尼盾	90.00%	90.00%	162,715,100.00	162,715,100.00	28,885,647.12
中国化学工程香港有限公司	香港	工程技术咨询、施工、工程承包和项目管理	建筑安装	港币 500	100.00%	100.00%	12,951,814.95	12,951,814.95	

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

注 2：本公司对 PT. ASRIGITA. PRAISARANA 印尼巨港电站投资比例 50%，全资子公司中国成达工程有限公司对其持股比例 40%，合计持股 90%；

注 3：子公司中国五环工程有限公司于 2010 年 4 月新成立子公司武汉五环开发投资有限公司，年末少数股东权益 12,368,773.53 元系少数股东投入资本及享有当期损益；

注 4：子公司化学工业第三设计院有限公司年末少数股东权益 354,024,622.28 元系本公司三级子公司东华科技股份有限公司少数股东权益份额。

(2) 公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2. 公司本年合并范围变化及原因

单位(万元)

被投资单位名称	级次	持股比例	期末净资产	本期净利润	变更原因
		(%)			
一、本年增加的子企业					
中国天辰化学工程(泰国)有限公司	3	100	224.68	133.59	投资新设
武汉五环开发投资有限公司	3	69.05	488.31	56.74	投资新设
湖北天竞成工程检测科技有限公司	3	100	206.29	-103.71	投资新设
中化工程沧州冷却技术有限公司	3	100	1,997.64	-2.36	投资新设
中国化学工程第十四建设(辽宁)有限公司	3	100	1,998.50	-1.50	投资新设
二、本年减少的子企业					
中国华陆工程有限公司(注)	2	100	26,370.97	-38.24	精简管理，与其全资子公司合并
山西太岳工程建设监理有限公司	3	100	490.23	24.57	精简管理，注销
淮南中化三建装饰工程有限公司	3	100	539.64	-62.55	精简管理，注销
中国化学工程(新加坡)有限公司	3	100	-22.91		境外工程结束，无业务，注销

注：为精简管理，根据中国化学工程股份有限公司《关于中国华陆工程有限公司与华陆工程科技有限公司合并的批复》（中国化学股份改发【2009】197号）以及《关于中国华陆工程有限公司与华陆工程科技有限公司合并实施方案的批复》（中国化学股份改发【2010】27号），中国华陆工程有限公司与其全资子公司华陆工程科技有限公司合并，公司资产、债权、债务并入华陆工程科技有限公司。中国华陆工程有限公司办理注销。

3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	19,951,626.46	—	—	26,017,796.08
其中：人民币	—	—	11,167,456.74	—	—	14,617,584.04
美 元	525,361.83	6.6227	3,479,313.82	434,601.19	6.8282	2,967,543.82
欧 元	24,448.89	8.8065	215,309.15	10,266.30	9.7971	100,579.97
港 币	10,639.00	0.85093	9,052.73	37,555.50	0.88048	33,066.87
其他外币			5,080,494.02			8,299,021.38
银行存款：	—	—	12,778,185,465.67	—	—	12,413,341,841.13
其中：人民币	—	—	12,084,401,825.48	—	—	11,870,232,088.97
美 元	52,826,774.96	6.6227	349,855,882.54	57,458,215.64	6.8282	392,336,188.03
欧 元	21,479,795.46	8.8065	189,163,031.21	2,341,537.80	9.7971	22,940,279.99
港 币	10,573,513.64	0.85093	8,997,002.76	23,168,133.82	0.88048	20,399,078.47
其他外币			145,767,723.68			107,434,205.67
其他货币资金：	—	—	1,910,229,137.64	—	—	1,318,290,746.71
其中：人民币	—	—	1,708,966,134.50	—	—	1,198,364,162.91
美 元	16,171,500.41	6.6227	107,098,995.77	4,734,143.37	6.8282	32,325,677.79
欧 元	850,050.00	8.8065	7,485,965.33	6,893,213.78	9.7971	67,533,504.73
其他外币			86,678,042.04			20,067,401.28
合 计	—	—	14,708,366,229.77	—	—	13,757,650,383.92

注 1：年末存放境外货币资金 227,921,906.49 元；

注 2：年末货币资金中定期存款 911,242,605.33 元，保证金存款 502,875,479.17 元，质押存款 203,225,000.00 元；

注 3：受限制的货币资金情况详见附注“22、所有权受限的资产”。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,348,989,011.56	672,715,522.15
商业承兑汇票	37,889,686.50	11,647,074.41
合 计	1,386,878,698.06	684,362,596.56

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项目应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.中国石油四川石化有限责任公司	2010-07-30	2011-01-28	348,000,000.00	
2.安徽华塑股份有限公司	2010-12-16	2011-03-16	57,392,159.51	
3.四川瑞能硅材料有限公司	2010-12-22	2011-6-22	11,820,000.00	
4.神华宁夏煤业集团有限责任公司	2010-8-12	2011-2-12	6,000,000.00	
5.浙江正泰太阳能科技有限公司	2010-8-6	2011-2-6	2,000,000.00	

注 1：应收票据年末余额较年初增长较大，主要原因系公司本年采用票据结算的交易增加；

注 2：年末无用于质押的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,967,886,528.00	99.36	145,838,468.11	4.91
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,220,134.64	0.64	17,935,993.37	93.32
合 计	2,987,106,662.64	100.00	163,774,461.48	5.48

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,911,267,676.20	99.37	164,564,360.52	5.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,446,411.70	0.63	9,770,929.16	52.97
合 计	2,929,714,087.90	100.00	174,335,289.68	5.95

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额小于 1000 万元的客户应收账款，当存

在客观证据表明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，计提坏账准备；按账龄组合计提坏账准备的应收账款，是指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，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,256,014,013.42	76.01	13,082,898.32	2,082,107,302.49	71.52	18,612,082.46
1至2年	354,344,649.97	11.94	14,791,546.73	446,528,565.36	15.34	15,871,356.12
2至3年	164,195,485.95	5.53	23,990,267.22	212,569,065.17	7.30	25,953,236.32
3至4年	99,238,866.93	3.34	29,322,050.15	40,401,195.27	1.39	8,440,124.04
4至5年	26,036,313.76	0.88	13,157,311.65	56,940,208.54	1.96	30,694,283.70
5年以上	68,057,197.97	2.29	51,494,394.04	72,721,339.37	2.50	64,993,277.88
合计	2,967,886,528.00	100.00	145,838,468.11	2,911,267,676.20	100.00	164,564,360.52

年末单项金额重大及虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	3,140,521.44	3,140,521.44	100%	账龄较长，收回可能性小
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	2,775,589.00	2,775,589.00	100%	账龄较长，收回可能性小
河南开洋化工有限公司	2,667,680.87	2,667,680.87	100%	账龄较长，收回可能性小
延边图们江石化公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
芜湖海峰化工有限责任公司	838,000.00	838,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
河南中原气化股份公司	788,000.00	788,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
安徽新长江投资公司	660,000.00	660,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
中原气化股份有限公司	636,000.00	636,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
马鞍山金星化工（集团）有限公司	600,000.00	600,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
巢东水泥项目	505,000.00	505,000.00	100%	账龄较长，收回可能性小
中化工程重型机械化公司建安公司	284,141.27		0%	集团内关联方，未减值
其他单项计提坏账准备的应收账款	4,025,202.06	4,025,202.06	100%	账龄较长，收回可能性小
合计	18,220,134.64	17,935,993.37	—	—

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辽宁长征轮胎有限公司	销售款	1,154,424.86	公司请算，无法收回	否
天发股份有限公司	工程款	1,084,671.08	公司请算，无法收回	否
重庆天浩化工有限公司	工程款	2,399,809.79	公司请算，无法收回	否
铜罐驿英力燃化有限公司	工程款	1,510,579.55	公司请算，无法收回	否
黑龙江石油化工厂	销售款	167,418.00	公司请算，无法收回	否
印尼泗水烧碱项目应收账款	工程款	1,016,670.25	单位已不存在，无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
印尼碳铵应收账款	工程款	1,290,852.00	单位已不存在, 无法收回	否
澳门液化天然气项目应收款	工程款	500,000.00	单位已不存在, 无法收回	否
大庆油田二甲醇冷冻技术分离技改项目	工程款	227,500.00	单位已不存在, 无法收回	否
福建湄洲湾 BDO 项目应收款	工程款	200,000.00	单位已不存在, 无法收回	否
其他核销款	工程款	750,972.96	公司请算, 无法收回	否
合计		10,302,898.49		

注: 本年核销应收账款均系账龄在 5 年以上已全额计提坏账准备款项。

(3) 应收账款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广东珠海金湾液化天然气有限公司	业主	80,668,278.55	一年以内	2.70
青海云天化国际化肥有限公司	业主	52,734,054.38	一年以内	1.77
山西省介休市维群生物有限公司	业主	47,248,305.09	一年以内	1.58
天津渤海化工有限公司天津碱厂	业主	44,378,162.00	一年以内	1.49
甘肃华亨中煦煤化工有限责任公司	业主	41,420,272.08	一年以内	1.39
合计	—	266,449,072.10	—	8.92

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中化工程重型机械化公司建安公司	同一母公司	284,141.27	0.01
合计	—	284,141.27	0.01

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	46,154,166.45	6.6227	305,665,198.17	38,270,852.40	6.8282	261,321,034.36
港币	8,886,371.48	0.85093	7,561,680.08	7,420,922.67	0.88048	6,533,973.99
其他外币			4,079,704.84			4,812,793.72
合计	—	—	317,306,583.09	—	—	272,667,802.07

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,933,458,558.48	88.00	2,882,130,733.69	78.77
1至2年	302,162,824.12	9.06	691,106,907.86	18.89
2至3年	62,885,848.45	1.89	70,171,379.33	1.92
3年以上	35,080,688.41	1.05	15,202,491.12	0.42
合计	3,333,587,919.46	100.00	3,658,611,512.00	100.00

注：年末账龄一年以上预付款项 400,129,360.98 元，主要原因系预付制造期较长的设备款及尚未结算的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
华仪电气股份有限公司	分包商	144,882,030.00	4.35	一年以内	尚未结算
GE Energy Products France SNC	供应商	113,077,912.50	3.39	一年以内	尚未交付
大连重工机电设备成套有限公司	分包商	102,940,000.00	3.09	一年以内	尚未结算
意大利—马利斯公司	供应商	67,701,849.60	2.03	一年以内	尚未交付
太原重工股份有限公司	供应商	63,940,600.00	1.92	一年以内	尚未交付
合计	—	492,542,392.10	14.78	—	—

(3) 预付款项年末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	9,226,437.48	6.6227	61,103,927.48	8,395,817.01	6.8282	57,328,317.71
欧元	9,000,750.00	8.8065	79,265,104.88	10,285,268.00	9.7971	100,765,799.12
港币	25,817,275.60	0.85093	21,968,694.33	14,722,891.50	0.88048	12,963,505.97
其他外币			2,071,629.23			1,195,445.17
合计	—	—	164,409,355.92	—	—	172,253,067.97

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
银行定期存款利息	20,692,860.78	9,084,452.43
合计	20,692,860.78	9,084,452.43

注：年末无逾期未收回利息。

6. 应收股利

(1) 应收股利变动情况如下

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
账龄一年以内的应收股利				
其中：1.王小郢污水处理有限公司	1,986,740.12		1,986,740.12	
2. 云南大为化工装备制造有限公司		1,599,000.00		1,599,000.00
3. 南京银行		6,161.69		6,161.69
合 计	1,986,740.12	1,605,161.69	1,986,740.12	1,605,161.69

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	924,545,488.88	100.00	57,718,216.79	6.24
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	924,545,488.88	100.00	57,718,216.79	6.24

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,169,184.37	2.94	35,169,184.37	31.76
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,142,040,886.22	95.34	54,930,477.28	49.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,641,222.04	1.72	20,641,222.04	18.64
合 计	1,197,851,292.63	100.00	110,740,883.69	100.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元以上的客户其他账款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额小于 1000 万元的客户其他应收款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；按账龄组合计提坏账准备的其他应收款，是指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其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	505,083,985.00	54.63	7,619,891.25	783,510,434.81	68.61	4,971,747.18
1至2年	232,564,600.00	25.15	7,856,949.29	193,437,292.81	16.94	7,398,546.47
2至3年	127,080,400.17	13.75	12,003,991.86	113,517,472.02	9.94	19,791,979.41
3至4年	23,200,298.44	2.51	5,115,664.17	16,929,892.14	1.48	3,902,118.93
4至5年	7,854,176.67	0.85	4,142,735.70	14,738,957.77	1.29	7,588,980.71
5年以上	28,762,028.60	3.11	20,978,984.52	19,906,836.67	1.74	11,277,104.58
合计	924,545,488.88	100.00	57,718,216.79	1,142,040,886.22	100.00	54,930,477.28

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
三峰印刷厂	原三产单位借款	380,000.00	单位已不存在，无法收回	否
南天搪瓷厂	原三产单位借款	6,640,708.39	单位已不存在，无法收回	否
三峰水泥厂	原三产单位借款	35,169,184.37	单位已不存在，无法收回	否
三峰实业公司	原三产单位借款	5,119,430.73	单位已不存在，无法收回	否
化三建珠海公司	原三产单位借款	1,658,483.06	单位已不存在，无法收回	否
化三建服装厂	原三产单位借款	396,780.00	单位已不存在，无法收回	否
深圳万历投资发展有限公司	往来款	4,660,140.00	单位已不存在，无法收回	否
仲达公司	往来款	1,500,000.00	单位已不存在，无法收回	否
明都公司	往来款	470,000.00	单位已不存在，无法收回	否
备用金	备用金借款	139,657.48	借款人离职多年，无法收回	否
其他核销款	往来款	366,006.01	单位已不存在，无法收回	否
合计		56,500,390.04		

注：本年核销其他应收款均系账龄在5年以上已全额计提坏账准备款项。

(3) 其他应收款年末余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	其他应收款性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	业 主	质保金	98,957,551.41	1-2年	10.70
中国神华煤制油公司	业 主	质保金	30,300,032.70	1年以内	3.28
FATIMA公司化肥项目质保金	业 主	质保金	26,926,758.70	1-3年	2.91
宁夏煤业集团有限责任公司	业 主	保证金	21,033,533.73	1年以内	2.28
神华包头煤化工有限公司	业 主	质保金	20,900,791.50	0-2年	2.26
合计	—	—	198,118,668.04	—	21.43

(5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	4,534,280.10	6.6227	30,029,176.83	8,374,165.35	6.8282	57,180,475.86
欧元	133,186.24	8.8065	1,172,904.66	150,699.31	9.7971	1,476,416.21
港币	1,790,610.12	0.85093	1,523,683.87	5,549,867.58	0.88048	4,886,547.41
其他			4,206,017.83			3,192,456.53
合计	—	—	36,931,783.19	—	—	66,735,896.01

8. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	562,975,202.17		562,975,202.17	447,714,331.23		447,714,331.23
材料采购	4,539,586.46		4,539,586.46	32,083,128.67		32,083,128.67
周转材料	29,979,694.00		29,979,694.00	24,613,868.81		24,613,868.81
在产品（自制半成品）	65,916,699.24		65,916,699.24	12,621,033.67		12,621,033.67
产成品（库存商品）	554,692,623.88		554,692,623.88	538,001,117.57		538,001,117.57
未结算工程	2,154,434,550.66	32,484,843.19	2,121,949,707.47	1,291,021,503.12	1,161,519.95	1,289,859,983.17
其他	288,506,363.78		288,506,363.78	350,772,531.95		350,772,531.95
合计	3,661,044,720.19	32,484,843.19	3,628,559,877.00	2,696,827,515.02	1,161,519.95	2,695,665,995.07

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
未结算工程	1,161,519.95	31,342,004.07		18,680.83	32,484,843.19
合计	1,161,519.95	31,342,004.07		18,680.83	32,484,843.19

注 1：本年计提的存货跌价准备主要系子公司中国成达工程有限公司所承揽目预计总成本超过合同总收入的合同预计损失；本年转销的存货跌价准备系工程完工，转销相应减值准备；

注 2：存货年末余额中无用于抵押担保的存货。

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额		年初余额	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
分期收款提供劳务	451,468,498.72	6,933,038.27	509,255,459.09	7,313,205.54
合计	451,468,498.72	6,933,038.27	509,255,459.09	7,313,205.54

注：详见本附注“11、长期应收款”。

10. 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	26,004,883.12	27,129,959.47
其他		
合 计	26,004,883.12	27,129,959.47

11. 长期应收款

项 目	年末余额		年初余额	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
分期收款提供劳务	566,222,119.22	27,451,550.52	941,441,067.12	60,358,221.87
合 计	566,222,119.22	27,451,550.52	941,441,067.12	60,358,221.87

注：长期应收款为对印尼 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目合同款和缅甸 MPC I 造纸厂项目合同款。

其中：（1）印尼 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 电站项目长期应收款余额 154,650,035.66 美元，折合人民币 1,055,981,373.48 元，根据合同约定，印尼电站项目业主 PT. SUMBER SEGARA PRIMADAYA 开具票据 20,000 万美元（共四张，每张 5000 万美元）作为业主支付剩余合同款的保证（该票据以业主房产设备及应收款作为担保）。2009 年签订了新还款协议，并开具票据 25,900 万美元（2009 年已支付 5,000 万美元），剩余的款项及利息在 2010 年-2013 年分期付清，其中 6,000 万美元到期日为 2011 年，折合人民币 397,362,000.00 元计入“一年内到期的非流动资产”。

（2）缅甸 MPC I 造纸厂项目长期应收款余额 57,806,618.56 美元，折合人民币 394,715,152.86 元。

根据合同约定，缅甸造纸厂项目业主 MPC I 已按合同已预付 10% 定金 815 万美元，其余款项从 2009 年 4 月开始支付，每半年支付一次，分五年支付完毕。该项目同时由成都市建设银行、中国进出口银行提供 5.5 亿元卖方信贷，由中国进出口信用保险公司提供担保。其中 2011 年业主 MPC I 应支付 8,169,855.00 美元，折合人民币 54,106,498.72 元，计入“一年内到期的非流动资产”。

（3）上述长期应收款均由业主按合同约定利率及期限定期向公司支付利息。

（4）年末质押长期应收款见本附注“十五、所有权受限的资产”。

12. 对合营投资和联营企业投资**（1） 合营企业和联营企业基本情况**

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末	年末	年末	本年营业	本年
			资产总额	负债总额	净资产总额	收入总额	净利润
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公 司	40.00	40.00	4,186,505.19	580,680.31	3,605,824.88	2,901,631.26	-100,975.16
康泰斯工程有限公司	30.00	30.00	7,631,139.48	5,918,140.23	1,712,999.25	8,494,430.23	-575,317.17
合肥王小郢污水处理有限公司	20.00	20.00	371,130,380.63	175,122,629.11	196,007,751.15	92,009,731.84	21,606,567.20
贵州化兴建设监理有限公司	30.00	30.00	12,212,436.44	8,587,659.66	3,624,776.78	22,673,039.68	231,281.01
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	30.00	30.00	41,176,987.99	3,264,103.79	37,912,884.20	50,000,000.00	16,977,601.74
湖南华银能源技术有限公司	35.00	35.00	58,441,545.53	723,416.05	57,718,129.48	15,050,000.00	10,870,825.78
成都蜀远煤基能源科技有限公司	30.00	30.00	12,017,184.54	2,539,016.42	9,478,168.12	780,000.00	-433,938.26
成都万通成达置地有限公司	40.00	40.00	39,864,001.13	34,468,978.78	5,395,022.35		-4,604,977.65
成都中达投资有限公司	30.00	30.00	22,260,725.58	12,806.00	22,247,919.58		-1,752,080.42

13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、成本法核算											
云南大为化工装备制造有限公司	成本法	7,990,440.90	7,990,440.90		7,990,440.90	16.00	16.00				
苏州工业园区东华环保工程有限公司	成本法	64,053.87	64,053.87		64,053.87	8.94	8.94				
蚌埠富博精细化工股份公司	成本法	329,923.25	329,923.25		329,923.25	1.25	1.25				
安徽淮化股份有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	4.99	4.99				509,488.08
上海国际化建咨询有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00	18.00	18.00				22,500.00
武汉中化管件阀门制造有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	25.00	25.00				
北京丰汉工程咨询有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00		18.46	18.46				
太原中联泽农化工有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	18.00	18.00				
陕西秦能天管科技开发有限公司	成本法	1,500,000.00	613,363.31	-613,363.31		15.00	15.00				
沪天化绿源药业有限公司	成本法	6,595,445.43	6,595,445.43		6,595,445.43	1.54	1.54				
中国华西工程设计建设有限公司	成本法	293,065.96	293,065.96		293,065.96	1.60	1.60				32,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	4,828,529.28	4,828,529.28		4,828,529.28	0.11	0.11				440,095.65
国泰君安资产管理股份有限公司	成本法	1,553,968.72	1,553,968.72		1,553,968.72	0.41	0.41				
四川天华股份有限公司	成本法	3,000,905.00	3,000,905.00		3,000,905.00	0.40	0.40				300,000.00
四川省聚酯股份有限公司	成本法	12,000.00	12,000.00		12,000.00	0.09	0.09				
四川天华富邦化工有限责任公司	成本法	4,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	7.14	7.14				
内蒙古神舟硅业有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3.70	3.70				
安徽华塑股份有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	144,000,000.00	180,000,000.00	12.00	12.00				
航天科技投资控股有限公司	成本法	50,434,000.00	50,434,000.00		50,434,000.00	2.38	2.38				445,247.00
桂林合众橡塑机械制造有限公司	成本法	434,219.35	434,219.35		434,219.35	5.00	5.00				
山西省污水处理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				
江阴湖华化工储运有限公司	成本法	219,521.57	219,521.57		219,521.57	0.22	0.14				
天津大沽化工有限公司	成本法	21,771,073.22	21,771,073.22		21,771,073.22	1.41	1.41				
中地海外投资有限公司	成本法	7,870,529.03	7,870,529.03		7,870,529.03	1.04	1.04				781,563.00
沧州市商业银行	成本法	2,578,191.53	2,578,191.53		2,578,191.53	0.25	0.25				240,000.00
山东兖矿国拓科技工程有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10.00	10.00				
云南大为制氮有限公司	成本法	180,000,000.00		180,000,000.00	180,000,000.00	19.04	19.04				
汉口银行股份有限公司	成本法	69,102.00		69,102.00	69,102.00						11,422.56
德希尼布天辰化学工程(天津)有限公司	成本法	11,943,676.40	10,532,029.61		10,532,029.61	40.00	40.00				
成都东方成达硅材料有限公司	成本法	1,050,000.00	14,636,558.29		14,636,558.29	35.00	35.00				
小计		443,418,645.51	281,637,818.32	323,255,738.69	604,893,557.01						2,782,316.29
二、权益法核算											
天津医宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	权益法	1,174,285.86	2,087,165.21	-644,835.26	1,442,329.95	40.00	40.00				604,445.20
康泰斯工程有限公司	权益法	520,000.00	686,494.93	-172,595.14	513,899.79	30.00	30.00				
合肥王小郢污水处理有限公司	权益法	33,600,000.00	38,366,444.11	835,106.11	39,201,550.22	20.00	20.00				3,486,207.33

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
贵州化兴建设监理有限公司	权益法	1,106,075.80	1,026,698.65	60,734.38	1,087,433.03	30.00	30.00				
陕西煤化工技术开发中心有限责任公司	权益法	12,000,000.00	6,280,584.73	5,093,280.53	11,373,865.26	30.00	30.00				
湖南华银能源技术有限公司	权益法	14,700,000.00	16,396,556.30	3,804,789.02	20,201,345.32	35.00	35.00				
成都蜀运煤基能源科技有限公司	权益法	3,000,000.00	2,942,701.91	-99,251.47	2,843,450.44	30.00	30.00				
成都万通成达置地有限公司	权益法	4,000,000.00		2,158,008.94	2,158,008.94	40.00	40.00				
成都中达投资有限公司	权益法	7,200,000.00		6,674,375.87	6,674,375.87	30.00	30.00				
小计		77,300,361.66	67,786,645.84	17,709,612.98	85,496,258.82						4,090,652.53
合计		520,719,007.17	349,424,464.16	340,965,351.67	690,389,815.83						6,872,968.82

14. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	102,934,106.46			102,934,106.46
房屋建筑物	102,934,106.46			102,934,106.46
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,102,504.66	3,217,778.04		18,320,282.70
房屋建筑物	15,102,504.66	3,217,778.04		18,320,282.70
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	87,831,601.80		3,217,778.04	84,613,823.76
房屋建筑物	87,831,601.80		3,217,778.04	84,613,823.76
土地使用权				

注：本年折旧和摊销额为 3,217,778.04 元。

15. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本年增加额		本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	4,047,093,021.85	954,036,124.28		92,749,999.94	4,908,379,146.19
房屋及建筑物	1,952,353,930.98	495,803,662.40		35,789,682.18	2,412,367,911.20
机器设备	1,622,188,465.11	369,702,640.52		28,036,106.48	1,963,854,999.15
运输工具	206,701,967.72	35,595,999.36		9,380,695.94	232,917,271.14
其他	265,848,658.04	52,933,822.00		19,543,515.34	299,238,964.70
—	—	本年新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	1,245,852,546.30	292,229,574.78		63,480,576.14	1,474,601,544.94
房屋及建筑物	379,253,066.81	81,989,736.59		19,005,141.16	442,237,662.24
机器设备	668,706,581.72	143,582,402.32		23,308,797.39	788,980,186.65

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
运输工具	82,065,952.14	25,540,810.30	6,900,938.94	100,705,823.50
其他	115,826,945.63	41,116,625.57	14,265,698.65	142,677,872.55
三、固定资产账面净值合计	2,801,240,475.55			3,433,777,601.25
房屋及建筑物	1,573,100,864.17			1,970,130,248.96
机器设备	953,481,883.39			1,174,874,812.50
运输工具	124,636,015.58			132,211,447.64
其他	150,021,712.41			156,561,092.15
四、减值准备合计	1,120,554.91		56,511.60	1,064,043.31
房屋及建筑物				
机器设备	20,320.55		12,758.94	7,561.61
运输工具	87,501.37		2,439.60	85,061.77
其他	1,012,732.99		41,313.06	971,419.93
五、固定资产账面价值合计	2,800,119,920.64			3,432,713,557.94
房屋及建筑物	1,573,100,864.17			1,970,130,248.96
机器设备	953,461,562.84			1,174,867,250.89
运输工具	124,548,514.21			132,126,385.87
其他	149,008,979.42			155,589,672.22

注：本年折旧额为 292,229,574.78 元，本年由在建工程转入固定资产金额为 410,810,181.52 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	7,666,899.06	5,387,602.27		2,279,296.79	
运输工具	67,700.00	52,726.63		14,973.37	
其他	752,506.00	372,314.60		380,191.40	
合 计	8,487,105.06	5,812,643.50		2,674,461.56	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物-东华科技新办公楼及研发中心	尚在办理中	2011 年
房屋建筑物-成达公司办公楼	尚在办理中	2011 年

16. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	417,436,090.10		417,436,090.10	388,036,939.30		388,036,939.30
其它零星工程	26,939,486.74		26,939,486.74	13,263,705.07		13,263,705.07
合 计	444,375,576.84		444,375,576.84	401,300,644.37		401,300,644.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
办公楼	179,099.98	388,036,939.30	438,669,430.46	409,270,279.66		417,436,090.10	46.92	57.31				自筹
其它零星工程	3,287.65	13,263,705.07	21,136,352.69	1,539,901.86	5,920,669.16	26,939,486.74						自筹
合计	182,387.63	401,300,644.37	459,805,783.15	410,810,181.52	5,920,669.16	444,375,576.84						—

注 1：在建工程—办公楼系子公司（华陆工程科技有限公司、中国天辰工程有限公司、化学工业第三设计院有限公司、赛鼎工程有限公司等）在建的办公楼；

注 2：在建工程本年其他减少 5,920,669.16 元系转入临时设施。

17. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	1,720,141,509.13	57,604,005.63		1,777,745,514.76
土地使用权	1,415,577,733.02	29,784,884.42		1,445,362,617.44
房屋使用权	5,159,612.50			5,159,612.50
专利及专有技术	44,539,075.74	100,000.00		44,639,075.74
计算机软件	78,391,696.70	22,537,211.24		100,928,907.94
非专利技术	92,995,887.70	916,360.00		93,912,247.70
污水处理设施使用权	83,477,503.47	4,265,549.97		87,743,053.44
二、累计摊销额合计	118,307,248.98	59,470,728.73		177,777,977.71
土地使用权	72,445,881.53	28,005,423.37		100,451,304.90
房屋使用权	2,218,738.21	181,823.76		2,400,561.97
专利及专有技术	636,289.90	1,777,024.59		2,413,314.49
计算机软件	32,707,556.14	21,943,745.05		54,651,301.19
非专利技术	8,907,491.48	4,052,733.68		12,960,225.16
污水处理设施使用权	1,391,291.72	3,509,978.28		4,901,270.00
三、无形资产账面净值合计	1,601,834,260.15			1,599,967,537.05
土地使用权	1,343,131,851.49			1,344,911,312.54
房屋使用权	2,940,874.29			2,759,050.53
专利及专有技术	43,902,785.84			42,225,761.25

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
计算机软件	45,684,140.56			46,277,606.75
非专利技术	84,088,396.22			80,952,022.54
污水处理设施使用权	82,086,211.75			82,841,783.44
四、减值准备合计				
土地使用权				
房屋使用权				
专利及专有技术				
计算机软件				
非专利技术				
污水处理设施使用权				
五、无形资产账面价值合计	1,601,834,260.15			1,599,967,537.05
土地使用权	1,343,131,851.49			1,344,911,312.54
房屋使用权	2,940,874.29			2,759,050.53
专利及专有技术	43,902,785.84			42,225,761.25
计算机软件	45,684,140.56			46,277,606.75
非专利技术	84,088,396.22			80,952,022.54
污水处理设施使用权	82,086,211.75			82,841,783.44

注：本年摊销额为 59,470,728.73 元。

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
FMTTP 技术优化项目		2,394,625.10			2,394,625.10
合 计		2,394,625.10			2,394,625.10

注 1：根据中国化学股份发[2010]168 号文《关于对〈FMTTP 技术优化工作计划任务书〉的批复》，FMTTP 项目部本年開始对该项目执行优化研发工作；

注 2：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 0.84%。

18. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
房屋建筑装修费	5,202,715.45	2,867,580.29	7,412,426.17		657,869.57
合 计	5,202,715.45	2,867,580.29	7,412,426.17		657,869.57

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	46,310,155.63	71,012,902.99

项 目	年末余额	年初余额
存货跌价准备	268,562.48	176,096.08
长期投资减值准备		132,995.50
固定资产减值准备	2,210.35	5,400.09
可供出售金融资产减值	81,383.66	81,383.66
可供出售金融资产公允价值变动	176,203.61	
可抵扣亏损	656,460.96	399,934.74
精算福利	132,950,983.78	190,014,418.00
固定资产折旧	1,222.09	1,222.09
大修理费用	758,653.90	959,935.03
汇兑损益时间性差异		
应付职工薪酬	11,312,495.42	5,879,915.84
安全生产费		19,129.12
小 计	192,518,331.88	268,683,333.14
递延所得税负债：		
固定资产折旧	4,704,950.17	4,390,548.78
可供出售金融资产公允价值变动	2,952,660.91	3,324,297.21
小 计	7,657,611.08	7,714,845.99

(2) 未确认递延所得税资产主要明细

项 目	年末余额	年初余额
三类人员补充福利预计负债：		
中国五环工程有限公司	51,640,000.00	53,150,000.00
华陆工程科技有限公司	72,870,000.00	57,900,000.00
化学工业第三设计院有限公司	51,130,000.00	43,400,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	12,650,000.00	13,360,000.00
合 计	188,290,000.00	167,810,000.00

注：中国五环工程有限公司等企业主要经营性资产及负债均在其下属子公司，三类人员补充福利产生的预计负债均为母公司负债。母公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
1、可抵扣暂时性差异	
坏账准备	257,276,134.29
存货跌价准备	1,790,416.49
长期投资减值准备	
固定资产减值准备	8,841.42
可供出售金融资产减值	325,534.69

项 目	金 额
可供出售金融资产公允价值变动	771,606.44
可抵扣亏损	2,625,843.81
精算福利	518,509,891.87
固定资产折旧	8,147.27
大修理费用	5,057,692.67
应付职工薪酬	65,629,257.85
小 计	852,003,366.80
2、应纳税时间性差异	
固定资产折旧	18,819,800.69
可供出售金融资产公允价值变动	12,279,361.74
小 计	31,099,162.43

20. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本年计提额	本年收回前期核销	本年减少额			年末余额
				转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	352,747,600.78	5,460,175.46		35,504,707.20	66,803,288.53	22,513.45	255,877,267.06
二、存货跌价准备	1,161,519.95	31,342,004.07			18,680.83		32,484,843.19
三、可供出售金融资产减值准备	325,534.69						325,534.69
四、长期股权投资减值准备	886,636.69				886,636.69		
五、固定资产减值准备	1,120,554.91				56,511.60		1,064,043.31
合 计	356,241,847.02	36,802,179.53		35,504,707.20	67,765,117.65	22,513.45	289,751,688.25

21. 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
临时设施	34,989,048.34	26,870,188.07
合 计	34,989,048.34	26,870,188.07

22. 所有权受到限制的资产

项 目	年末余额		所有权或使用权受限制的原因
	原值	净值	
一、用于担保的资产			
1、固定资产—房屋建筑物	44,545,493.00	38,161,688.31	银行授信担保
2、无形资产—土地使用权	161,027,176.04	158,595,862.64	银行授信担保
合 计	205,572,669.04	196,757,550.95	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1、定期存单质押	203,225,000.00	203,225,000.00	保函、信用证保证金质押
2、保证金存款	459,139,951.43	459,139,951.43	保函、信用证保证金等
3、冻结存款			

项 目	年末余额		所有权或使用权受限制的原因
	原值	净值	
4、长期应收款质押	1,055,981,373.35	983,306,029.15	注
合 计	1,718,346,324.78	1,645,670,980.58	

注：本公司子公司中国成达工程有限公司于 2009 及 2010 年分别向成都市建行三支行、中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行申请了质押贷款。以对业主 PT. SUMBER . SEGARA. PRIMADAY 应收账款质押，取得银行借款 16,400 万美元，其中成都市建行第三支行 6,500 万美元、中国银行四川省分行 5,500 万美元、花旗银行成都分行 2,900 万美元、摩根大通银行成都分行 1,500 万美元。

23. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	年末余额	年初余额
信用借款	80,000,000.00	315,880,027.05
保证借款	10,000,000.00	95,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
质押借款	86,095,100.00	
合 计	176,095,100.00	510,880,027.05

注 1：年末无逾期未偿还借款；

注 2：保证借款明细如下：

借款期限	金额	借款银行	保证人
2010-01-06 至 2011-01-06	5,000,000.00	交通银行桂林开发区支行	中国化学工程集团公司
2010-02-03 至 2011-02-03	5,000,000.00	交通银行桂林开发区支行	中国化学工程集团公司
合 计	10,000,000.00		

注 3：质押借款系子公司中国成达工程有限公司于 2010 年 1 月 15 日与花旗银行（中国）有限公司成都分行签订《非承诺性短期循环融资协议》，以公司等额人民币存款做质押。

24. 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	142,654,288.85	174,092,710.30
商业承兑汇票	134,968.00	
合 计	142,789,256.85	174,092,710.30

注：应付票据年末余额中于下一会计期间将到期的金额为 142,789,256.85 元。

25. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,057,201,815.47	80.56	4,300,635,413.28	73.81
1 至 2 年	946,034,620.43	12.58	1,204,224,221.30	20.67

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	326,230,776.41	4.34	208,230,897.23	3.57
3 年以上	189,397,402.41	2.52	113,428,005.05	1.95
合 计	7,518,864,614.72	100.00	5,826,518,536.86	100.00

(2) 应付账款年末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

项 目	年末余额	账龄	未偿还原因
青海盐湖集团股份有限公司	42,246,867.85	1-2 年	合同未执行完毕
独山子石化公司甲供材料款	28,226,928.57	1-2 年	工程未结算
张家港化工机械股份有限公司	25,034,000.00	1-2 年	工程未结算
沈阳透平机械股份有限公司	12,312,000.00	1-2 年	质量保证金
济南锅炉集团有限公司	11,917,876.92	1-2 年	质量保证金
开封市人防建筑工程有限公司	10,900,970.33	1-2 年	合同未执行完毕
中国核工业华兴建设有限公司	10,646,887.10	2-3 年	工程未结算
四川空分设备(集团)有限责任公司	8,328,000.00	1-2 年	质量保证金
林德工程(大连)有限公司	8,140,000.00	1-2 年	工程未结算
濮阳市双星防腐有限公司	8,036,687.84	1-2 年	工程未结算

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	22,472,268.65	6.6227	148,827,093.62	18,500,750.37	6.8282	126,326,823.68
欧 元	1,105,845.63	8.8065	9,738,629.53			
港 币	19,777,409.62	0.85093	16,829,191.17	17,810,553.20	0.88048	15,681,835.88
其他外币			5,203,119.72			8,784,259.44
合 计	---	---	180,598,034.04	---	---	150,792,919.00

26. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,603,238,910.55	82.46	6,815,360,100.90	80.65
1 至 2 年	932,871,603.52	11.65	1,375,911,266.68	16.28
2 至 3 年	393,344,048.08	4.91	252,972,096.17	2.99
3 年以上	78,550,087.79	0.98	6,368,854.46	0.08
合 计	8,008,004,649.94	100.00	8,450,612,318.21	100.00

(2) 预收款项年末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	年末余额	账龄	未结转原因
贵州鑫晟煤化工有限公司	242,897,689.70	1-2 年	工程未完工
重庆大全新能源有限公司	205,474,244.82	1-3 年	工程未完工
神华包头煤化工有限公司	107,793,205.53	1-2 年	工程未完工
EngroAsahi Polymer & Chemicals Limited	106,042,255.11	1-2 年	工程未完工
神华宁夏煤业集团有限责任公司煤炭化学工业分公司	105,509,494.18	1-2 年	工程未完工
江苏中能硅业科技发展有限公司	85,482,934.46	1-2 年	工期延长
大全新材料有限公司/大全集团有限公司	62,002,600.17	1-2 年	工程未完工
迈图高新材料(南通)有限公司	51,150,100.79	1-3 年	工程未完工
南通星辰合成材料有限公司	47,220,542.40	1-2 年	工程未完工
WENGFU SAUDI ARABIA CO.,LTD.	33,935,496.81	1-2 年	工期延长
上海市固体废物处置中心	22,358,694.63	1-2 年	工程未完工
阿科玛大金先端氟化工(常熟)有限公司	21,335,921.09	1-2 年	工程未完工
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	17,110,981.21	1-2 年	工程未完工
新疆广汇新能源有限公司	14,000,000.00	1-2 年	工程未完工
蓝星石油有限公司济南分公司	12,976,087.31	1-2 年	工程未完工
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	10,000,000.00	1-2 年	工程未完工

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	60,654,020.95	6.6227	401,693,384.52	46,298,346.96	6.8221	315,851,952.77
欧 元	1,362,963.40	8.8065	12,002,937.16	719,591.63	9.7742	7,033,432.53
港 币	1,032,893.59	0.85093	878,920.14	485,470.20	0.8815	427,941.98
其他外币			3,944,072.55			
合 计	—	—	418,519,314.37	—	—	323,313,327.28

27. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	167,121,362.95	1,829,956,953.66	1,802,657,410.20	194,420,906.41
二、职工福利费		117,424,807.32	117,424,807.32	
三、社会保险费	24,150,280.71	450,113,734.25	411,963,313.82	62,300,701.14
其中：1.医疗保险	286,799.74	96,654,235.97	95,675,894.73	1,265,140.98
2.基本养老保险	21,767,611.45	237,809,138.33	249,369,876.56	10,206,873.22
3.年金缴费		82,852,712.44	32,865,176.92	49,987,535.52
4.失业保险费	1,889,450.46	18,120,980.24	19,292,970.59	717,460.11

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
5.工伤保险费	133,093.64	8,328,189.87	8,352,628.30	108,655.21
6.生育保险费	73,325.42	6,348,477.40	6,406,766.72	15,036.10
四、住房公积金	21,780,725.49	113,973,202.43	106,660,241.48	29,093,686.44
五、工会经费和职工教育经费	44,619,093.45	49,810,606.13	46,412,785.75	48,016,913.83
六、非货币性福利		289,520.39	289,520.39	
七、辞退福利		2,847,027.25	2,847,027.25	
八、其他	2,175,120.00	224,239,130.13	224,231,921.35	2,182,328.78
合 计	259,846,582.60	2,788,654,981.56	2,712,487,027.56	336,014,536.60

注：应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质款项。

28. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额	备注
增值税	-30,011,552.88	-80,223,850.11	
营业税	325,383,639.94	253,254,092.29	
企业所得税	160,384,965.27	109,003,948.20	
个人所得税	45,715,145.00	18,270,919.06	
城建税	22,194,516.48	17,359,484.11	
教育费附加	10,689,961.11	8,515,269.98	
房产税	3,312,162.37	1,726,468.53	
土地使用税	2,560,297.56	4,405,902.06	
车船使用税		-360.00	
地方教育费附加	1,730,882.44	838,210.26	
水利基金	981,935.62	1,772,513.55	
河道费	159,896.62	359,851.66	
残保金		3,312.00	
印花税	325,773.53	2,916,383.36	
价格调控基金	1,741,636.17	285,587.30	
土地增值税	-242,731.89	24,856.10	
其他	3,069,567.51	7,168,909.99	
合 计	547,996,094.85	345,681,498.34	

29. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
神华集团有限责任公司		850,000.00	
化学工业第二设计院宁波工程有限公司自然人股东	1,369,480.75	1,369,480.75	自然人股东离境，暂未支付
其他小股东		50,000.00	
合 计	1,369,480.75	2,269,480.75	

30. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,259,563,020.43	67.73	1,392,449,739.79	75.60
1至2年	337,801,338.30	18.16	308,282,015.39	16.74
2至3年	205,493,846.67	11.05	85,666,082.32	4.65
3年以上	56,934,334.14	3.06	55,486,198.31	3.01
合 计	1,859,792,539.54	100.00	1,841,884,035.81	100.00

(2) 其他应付款年末余额中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款系应付母公司中国化学工程集团公司往来款 441,852,262.13 元；应付其他关联方款项详见“附注六、6”。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	年末余额	账龄	未偿还原因
莱州德田仓储化工公司	16,738,069.17	1-3 年	代购设备款
神华包头煤化工有限公司	16,289,464.37	1-3 年	代购设备款
GE Energy service(adder fee)	8,281,953.81	1-2 年	未到期质保金
云南云天化股份公司重庆分公司	4,851,274.38	2-3 年	代购设备款

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
团购丽泽苑房款	238,939,125.33	收职工代购房款
神华宁夏煤业集团有限公司	42,086,664.82	代购设备款
上海 TGE 气体工程技术有限公司	22,500,000.00	代购设备款

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	1,629,582.52	6.6227	10,792,236.15	2,811,219.23	6.8282	19,195,567.14
欧 元	69,120.92	8.8065	608,713.42			
港 币	13,257,761.25	0.85093	11,281,426.78	13,919,202.26	0.88048	12,255,579.21
其他外币						12,747,428.76
合 计	---	---	22,682,376.35	---	---	44,198,575.11

31. 一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下**

类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	451,468,498.71	598,452,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	451,468,498.71	598,452,000.00

(2) 一年内到期的长期借款**a. 一年内到期的长期借款**

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款	451,468,498.71	409,692,000.00
抵押借款		
保证借款		88,760,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	451,468,498.71	598,452,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	
					外币金额	本币金额
成都市建行第三支行	2009-03-01	2011-03-01	美元	6个月 LIBOR+100BPS	5,000,000.00	33,113,500.00
中国银行四川省分行	2010-09-15	2013-06-15	美元	6个月 LIBOR+400BPS	8,169,855.00	54,106,498.71
中国银行四川省分行	2009-02-13	2011-12-31	美元	6个月 LIBOR+400BPS	55,000,000.00	364,248,500.00
合计	—	—		—	—	451,468,498.71

注：截止审计报告日，已偿还一年内到期长期借款 500 万美元。

32. 长期借款**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	年末余额	年初余额
信用借款		350,000,000.00
保证借款		216,200,000.00
抵押借款	3,624,768.00	5,436,288.00
质押借款	845,911,950.58	409,692,000.00
合计	849,536,718.58	981,328,288.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国银行四川省分行	2009-04-16	2014-10-21	美元	6个月LIBOR+400BPS	38,729,166.44	256,491,650.58
2.花旗银行成都分行	2010-09-15	2013-06-15	美元	4.50	29,000,000.00	192,058,300.00
3.摩根大通银行	2010-10-31	2013-01-13	美元	3.25	15,000,000.00	99,340,500.00
4.宁波银行中兴支行	2007-11-19	2012-11-18	人民币	6.375		3,624,768.00
5.成都市建行第三支行	2009-03-31	2012-11-30	美元	6个月LIBOR+100BPS	45,000,000.00	298,021,500.00
合计	—	—		—	—	849,536,718.58

注1：本公司子公司中国成达工程有限公司于2009及2010年分别向成都市建行三支行、中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行申请了质押贷款。以对业主PT. SUMBER . SEGARA. PRIMADAY应收账款质押，取得银行借款16,400万美元，其中成都市建行第三支行6,500万美元、中国银行四川省分行5,500万美元、花旗银行成都分行2,900万美元、摩根大通银行成都分行1,500万美元；

注2：本公司三级子公司化学工业第二设计院宁波工程有限公司与宁波银行股份有限公司中兴支行签订《法人房产按揭借款合同》，向其借入长期借款9,000,000.00元，用于购买宁波高新区研发园绿城建设有限公司开发的房产，借款期限2007年11月19日—2012年11月18日，截至2010年12月31日，公司已偿付借款本金5,400,000.00元。上述房产建筑面积3,749.46平方米，目前已投入使用。化学工业第二设计院宁波工程有限公司以上述房产作为借款抵押物，同时宁波高新区研发园绿城建设有限公司为该项借款提供连带责任保证担保。

33. 长期应付款

项目	期限	年末余额	年初余额
内退下岗持续福利及退休遗属补充福利		879,889,891.87	1,068,219,453.30
上海化肥中心		9,771,079.96	9,771,079.96
合计		889,660,971.83	1,077,990,533.26

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

34. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
国家科技支撑计划拨款(注1)		7,250,000.00	2,846,098.00	4,403,902.00
污染物排放标准编制费	118,025.90			118,025.90
工程技术研究中心建设	150,000.00			150,000.00
冷喂料排气挤出机项目		500,000.00		500,000.00
拆迁补偿款(注2)	3,822,991.35		1,489,797.70	2,333,193.65
上海市政府征地补偿款(注3)	6,212,438.03			6,212,438.03
科学研究与技术开发项目	200,000.00			200,000.00
四复合挤出机研发	300,000.00		5,000.00	295,000.00
合计	10,803,455.28	7,750,000.00	4,340,895.70	14,212,559.58

注1：依据科学技术部国科发财[2009]682号文《关于下达2009年度国家科技支撑计划项目(课题)经费预算的通知》，

财政部本年共拨给本公司 725 万元国家科技支撑计划专项经费，用于万吨级 FMTP 工业试验；

注 2：中国化学工程连云港有限公司所在地办公楼、车库等所属房产及土地，根据连云港政府[2007]第 23 号文件拆迁，余额为收到的拆迁款；

注 3：2004 年，上海市政府征用中国化学工程第六建设公司位于上海的土地 11.45 亩，中国化学工程第六建设公司获得补偿款 7,338,475.97 元，经中国化学工程集团公司中化总财发【2004】203 号文件批复，该款项将用于解决中国化学工程第六建设公司所属之上海陆海化学工程有限公司的职工安置问题。2005 年根据财企【2005】123 号文件《财政部关于企业收到政府拨给的搬迁补偿款有关财务处理问题的通知》规定，将其转入“专项应付款”科目。

35. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1、递延收益		
施工新技术研究及开发资金（注 1）	18,727,500.00	19,717,500.00
2、其他		
印尼巨港电站有限公司成本摊销（注 2）	18,870,000.00	12,580,000.00
合 计	37,597,500.00	32,297,500.00

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

注 2：2003 年 8 月，PT. ASRIGITA. PRAISARANA 印尼巨港电站的中方股东中国化学工程集团公司（持股 50%）以及中国成达工程公司（持股 40%），与印尼股东 PT SUMBERGAS SAKTIPRIMA（以下简称“SSP”）签订股东协议，约定自项目商业运行日起第 18 周年的开始日（公司于 2006 年 1 月开始商业运行），中方股东将其所持有的印尼巨港电站全部股份转让与 SSP。在股份转让前所有债务和税务责任将予以清理和清偿的前提下，SSP 将支付 200 万美元予中方股东作为股份转让款。

36. 股本

项 目	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,933,000,000.00						4,933,000,000.00

37. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价	5,329,643,288.36			5,329,643,288.36
其他资本公积	-244,296,653.77	187,380,000.00	876,459.26	-57,793,113.03
其中：资产评估增值准备	-268,294,897.39			-268,294,897.39
金融资产公允价值变动（注 1）	12,391,046.18		876,459.26	11,514,586.92
收购少数股东股权	11,607,197.44			11,607,197.44
财政部技改拨款（注 2）		78,180,000.00		78,180,000.00
其他（注 3）		109,200,000.00		109,200,000.00
合 计	5,085,346,634.59	187,380,000.00	876,459.26	5,271,850,175.33

注 1：本年资本公积减少 876,459.26 元系可供出售金融资产公允价值变动所致；

注 2: 本年资本公积增加系公司收到由中国化学工程集团公司拨付的财政部 2009 年度和 2010 年度中央国有资本经营预算拨款 7,818 万元。公司第一届第十五次董事会会议决议同意根据《财政部关于企业取得国家直接投资和投资补助财务处理问题的意见》(财办企[2009]121 号), 将收到的该财政资金作为集团公司投入的资本公积, 由中国化学工程集团公司独享;

注 3: 本年资本公积增加 109,200,000.00 元, 系子公司中国化学工程第六建设有限公司及中国化学工程第十一建设有限公司根据襄樊市人民政府文件《关于调整襄樊市市区城镇职工基本医疗保险有关政策的实施意见》(襄樊政发[2010]14 号)及开封市人民政府文件《关于调整城镇基本医疗保险有关政策的通知》(汴政[2009]104 号), 调减原由公司承担的内退员工社会保险福利及精算费用, 增加的归属于母公司权益。

38. 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	136,433.64	164,642,579.65	164,779,013.29	
合 计	136,433.64	164,642,579.65	164,779,013.29	

39. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	60,027.20	20,665,944.57		20,725,971.77
任意盈余公积				
合 计	60,027.20	20,665,944.57		20,725,971.77

注: 本年盈余公积增加系提取法定盈余公积。

40. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,184,281,427.35	---
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		---
调整后年初未分配利润	1,184,281,427.35	---
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	1,658,950,306.51	---
减: 提取法定盈余公积	20,665,944.57	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	2,822,565,789.29	

41. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	32,411,195,287.11	27,802,828,751.30

项 目	本年发生额	上年发生额
其他业务收入	172,038,248.51	251,681,431.39
营业收入合计	32,583,233,535.62	28,054,510,182.69

(2) 营业成本明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	27,742,714,599.20	24,330,271,098.04
其他业务成本	132,233,697.70	215,939,305.28
营业成本合计	27,874,948,296.90	24,546,210,403.32

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工(承包)	28,541,351,466.45	25,111,495,923.08	25,134,264,995.81	22,334,049,951.19
勘察、设计及服务	2,188,980,485.30	1,531,274,609.31	1,957,926,916.01	1,475,812,368.89
其他	1,680,863,335.36	1,100,144,066.81	710,636,839.48	520,408,777.96
合 计	32,411,195,287.11	27,742,914,599.20	27,802,828,751.30	24,330,271,098.04

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	26,813,700,805.49	23,065,301,652.83	23,251,284,327.81	20,377,620,157.30
境外	5,597,494,481.62	4,677,612,946.37	4,551,544,423.49	3,952,650,940.74
合 计	32,411,195,287.11	27,742,914,599.20	27,802,828,751.30	24,330,271,098.04

(5) 本年公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油四川石化有限责任公司	1,421,936,396.89	4.36%
韩华石化(宁波)有限公司	852,482,017.87	2.62%
越南, Petrovietnam-CPMB	646,463,214.04	1.98%
云南泸西大为焦化有限公司	629,671,310.51	1.93%
PLN(PERSERO) KANTOR PUSAT GEDUNG UTA	561,128,426.23	1.72%
合 计	4,111,681,365.54	12.62%

42. 大额合同项目收入

项 目	合同总金额	累计已发生	累计已确认	已办理结算的价款金额
		成本	毛利	
固定造价合同				

项 目	合同总金额	累计已发生	累计已确认	已办理结算的价款金额
		成本	毛利	
中国石油四川 80 万吨/年乙烯工程	6,214,610,000.00	979,701,748.33	39,742,876.07	1,019,444,624.40
越南汪秘热电厂二期扩建项目	1,450,371,300.00	1,208,504,823.49	-19,886,601.99	1,122,484,083.20
越南金瓯化肥项目	3,659,278,903.00	943,685,011.67	49,677,842.38	1,044,955,649.79
云南泸西大为焦化项目部	1,579,116,470.00	957,139,661.51	36,058,117.32	993,197,778.83
印尼南加里曼丹 2*65WMM 电站	670,583,718.66	413,343,121.72	175,583,617.52	588,926,739.24
贵州六盘水煤基气化项目	1,422,270,000.00	854,674,268.55	210,848,551.12	858,197,740.06
沙特三期高密度聚乙烯	585,773,127.94	478,915,426.17	74,986,840.27	549,164,918.18
突尼斯磷酸项目	932,904,900.00	391,427,092.55	55,678,495.76	563,920,781.75
韩华石化(宁波)30 万吨/年 VCM/PVC 项目	544,346,462.00	313,414,917.38	130,472,405.06	443,887,322.44
神华宁夏煤业集团年产 6 万吨聚甲醛项目及污水处理项目	673,632,700.00	269,159,277.55	64,364,625.27	445,452,913.70

43. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本年发生额	上年发生额
营业税	应税收入的 3%、5%	668,462,150.22	573,888,079.34
城建税	实缴流转税额的 1%、5%、7%	46,966,925.07	39,289,244.16
教育费附加	实缴流转税额的 3%	24,237,392.13	19,747,876.90
地方教育费	实缴流转税额的 1%	4,378,407.62	3,424,240.39
河道维护费(堤防、水利基金)		5,067,111.98	4,096,260.00
其他		14,853,121.45	4,592,822.16
合 计		763,965,108.47	645,038,522.95

注：营业税金及附加其他项主要系境外项目的境外增值税及其他税费。

44. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1、职工薪酬	51,104,410.90	45,596,808.56
2、办公费	6,904,745.05	3,959,319.28
3、差旅费	28,397,744.74	19,730,346.51
4、业务招待费	19,090,020.55	17,159,656.32
5、会议费	721,781.12	425,030.80
6、咨询费	6,476,979.12	3,191,745.19
7、修理费	1,790,377.65	989,507.20
8、劳动保护费	382,891.01	112,024.70
9、租赁费	35,686.30	0.00
10、商业保险费	16,183.93	82,017.93
11、折旧费	1,403,189.69	1,642,123.52
12、低值易耗品摊销	131,773.50	69,023.00
13、业务宣传费	243,900.52	36,030.00

项 目	本年发生额	上年发生额
14、交通运输费	4,637,743.18	3,491,896.38
15、包装费	1,400.00	0.00
16、展览费	175,236.00	10,041.15
17、广告费	2,313,710.29	682,895.28
18、销售服务费	4,667,899.13	2,482,360.40
19、经营开拓及招投标费	6,311,715.59	5,386,395.09
20、其他	11,575,038.69	10,099,697.44
合 计	146,382,426.96	115,146,918.75

45. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1、职工薪酬	821,604,448.35	663,907,591.22
2、劳动保险费	65,493,699.59	28,018,910.38
3、研发费	281,708,302.53	227,245,048.55
4、办公费	53,241,304.35	50,134,655.18
5、水电费	23,167,300.45	22,241,907.62
6、差旅费	75,481,188.30	74,780,499.03
7、业务招待费	62,575,249.20	46,653,132.57
8、会议费	9,428,733.20	4,832,655.41
9、董事会费	1,847,514.94	2,256,974.76
10、中介机构费	7,632,946.17	-3,876,907.53
11、咨询费	13,378,681.65	14,468,604.39
12、诉讼费	3,802,851.41	1,522,405.61
13、税金	47,345,107.45	37,970,594.95
14、修理费	20,025,528.82	24,338,055.04
15、技术转让费	0.00	0.00
16、劳动保护费	5,479,693.86	3,149,330.28
17、租赁费	12,949,568.58	16,291,988.11
18、商业保险费	4,486,914.50	12,915,329.80
19、折旧费	93,712,315.69	101,175,094.34
20、排污费	849,172.56	879,496.13
21、存货盘亏和毁损(减盘盈)	0.00	90,190.93
22、低值易耗品摊销	13,711,747.28	2,166,702.97
23、无形资产摊销	47,543,508.34	46,831,416.26
24、长期待摊费用摊销	2,525,236.08	3,078,222.16
25、安全生产费	319,842.58	244,663.74
26、取暖费	5,325,882.43	3,613,065.37
27、物业管理费	18,938,318.59	7,912,922.44
28、交通运输费	31,508,236.40	20,430,756.49

项 目	本年发生额	上年发生额
29、其他	5,250,683.35	17,755,301.45
合 计	1,729,333,976.65	1,431,028,607.65

46. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	75,590,437.98	133,674,292.92
减：利息收入	335,424,520.52	177,958,966.33
汇兑损失	154,372,418.61	26,243,261.75
减：汇兑收益	79,761,271.54	44,777,640.88
金融机构手续费	73,080,559.13	58,213,674.27
未确认融资费用摊销	32,620,000.00	10,340,000.00
合 计	-79,522,376.34	5,734,621.73

注：财务费用本年发生额较上年波动较大，主要原因系募集资金到账，银行存款利息收入增长及人民币升值导致的汇兑损失增加。

47. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-30,044,531.74	36,989,360.84
二、存货跌价损失	31,342,004.07	1,130,119.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、长期股权投资减值损失		886,636.69
合 计	1,297,472.33	39,006,117.04

48. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,087,219.61	3,026,811.50
权益法核算的长期股权投资收益	10,600,265.51	5,473,431.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	125,013.84	
对成达及印尼投资摊销	-6,290,000.00	-6,290,000.00
其他	160,000.00	217,001.32
合 计	8,682,498.96	2,427,244.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
云南大为化工装备制造有限公司	1,599,000.00	799,500.00	持股比例增加
安徽淮化股份有限公司	509,488.08		

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
上海国际化建工程咨询公司	22,500.00	22,500.00	
汉口银行股份有限公司	11,422.56		
陕西秦能天脊科技有限公司	-294,096.68		处置损益
华西工程设计建设公司	32,000.00	32,000.00	
航天投资控股有限公司	445,247.00		
四川天华股份有限公司	300,000.00		
国泰君安证券公司	440,095.65	1,191,249.00	分红减少
沧州市商业银行	240,000.00	200,000.00	
中地海外投资有限公司	781,563.00	781,562.50	
合计	4,087,219.61	3,026,811.50	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
成都蜀远煤基能源科技有限公司	-99,251.47	-57,298.09	
康泰斯工程有限公司	-172,595.14	-367,714.81	
王小郢污水处理厂	4,321,313.44	4,269,759.15	
贵州化兴监理建设有限公司	60,734.38	-30,285.51	
湖南华银能源技术有限公司	3,804,789.02	1,696,556.30	归属于母公司股东净利润增加
陕西煤业化工技术开发中心公司	5,093,280.53	-1,506,612.67	归属于母公司股东净利润增加
成都东方成达硅材料有限公司		305,814.98	
天津匡宝天辰能源设备技术咨询服务有限公司	-40,390.06	1,163,212.19	归属于母公司股东净利润下降
成都中达投资有限公司	-525,624.13		
成都万通成达置地有限公司	-1,841,991.06		
合计	10,600,265.51	5,473,431.54	

49. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,110,399.57	7,110,399.57	12,105,547.59	12,105,547.59
其中：固定资产处置利得	7,110,399.57	7,110,399.57	12,105,547.59	12,105,547.59
无形资产处置利得				
债务重组利得	941,464.17	941,464.17	1,736,978.16	1,736,978.16
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	30,779,151.73	30,779,151.73	23,683,698.13	23,683,698.13
罚款收入	260,081.43	260,081.43	188,476.29	188,476.29
其他	6,024,866.78	6,024,866.78	7,331,125.31	7,331,125.31
合计	45,115,963.68	45,115,963.68	45,045,825.48	45,045,825.48

(2) 本年政府补助 30,779,151.73 元，主要包括：

- A、成都武侯区财政局拨付中国成达工程有限公司科技型企业财政扶持 7,944,000.00 元；
- B、财政部拨付中国成达工程有限公司国外承包工程财政贴息款 3,445,000.00 元；
- C、安徽省财政厅财企[2009]290 号《关于我省走出去促进政策的通知》拨付中国化学工程第三建设有限公司的补助资金款 2,800,000.00 元；
- D、四川省泸州市劳动和社会保障局泸市劳社就[2009]27 号拨付中国化学工程第七建设有限公司的岗位补贴 2,518,216.00 元；
- E、合肥市财政局合政【2010】29 号拨付东华工程科技股份有限公司的创新型企业所得税奖励 1,970,000.00 元；
- F、宁波市国家高新区财政局拨付化学工业第二设计院宁波工程有限公司现代服务业发展补助 1,000,000.00 元；
- G、太原市科技局拨付赛鼎工程有限公司重大技术创新基金 1,000,000.00 元；
- H 根据财政部财企[2010]257 号文件《关于拨付 2010 年对外经济技术合作专项资金的通知》由四川省财政国库中心拨付中国成达工程有限公司出口上台阶补贴 1,000,000.00 元；
- I、财政部财企[2009]161 号拨付中国化学工程股份有限公司 FMTP 项目专项补助 990,000.00 元；
- J、安徽省经济和信息化委员会、发展和改革委员会等 7 部门皖经信科技【2010】229 号拨付东华工程科技股份有限公司的自主创新专项资助 760,000.00 元；
- K、沧州市劳动和社会保障局拨付中国化学第一岩土工程有限公司的失业保险岗位补贴 676,728.00 元；
- L、太原市高新技术产业开发区财政局拨付赛鼎工程有限公司的科技项目基金 500,000.00 元；
- M、四川省财政厅、商务厅川财外[2010]233 号《关于追加预拨 2010 年外经贸企业出口领军人物奖励资金的通知》拨付中国成达工程有限公司投资补贴 550,000.00 元；
- N、安徽省商务局和财政局关于拨付 2010 年商务发展专项资金的通知拨付中国化学工程第三建设有限公司的外贸发展专项资金 270,000.00 元；
- O、四川省财政厅、商务厅川财外[2010]220 号《关于下达 2010 年度对外承包工程补助资金的通知》拨付中国成达工程有限公司的对外承包工程补助资金 226,000.00 元。

50. 营业外支出

项 目	本年发生额		上年发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,590,672.25	16,590,672.25	5,021,756.16	5,021,756.16
其中：固定资产处置损失	16,590,672.25	16,590,672.25	5,021,756.16	5,021,756.16
无形资产处置损失				
债务重组损失	4,433.00	4,433.00	1,494,407.45	1,494,407.45
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	272,699.22	272,699.22	352,019.38	352,019.38
罚款支出	3,250,255.54	3,250,255.54	261,268.01	261,268.01
其他支出	6,812,838.55	6,812,838.55	2,334,814.45	2,334,814.45
合 计	26,930,898.56	26,930,898.56	9,464,265.45	9,464,265.45

51. 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	386,856,893.12	235,340,292.25
递延所得税调整	40,255,606.26	33,364,433.38
合 计	427,112,499.38	268,704,725.63

52. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本年发生额	上年发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	1,658,950,306.51	979,161,234.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	1,644,894,510.01	950,564,660.15
年初股份总数	S0	4,933,000,000.00	3,700,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		1,233,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期年末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	4,933,000,000.00	4,933,000,000.00
基本每股收益(I)		0.34	0.26

项 目	代码	本年发生额	上年发生额
基本每股收益(II)		0.34	0.26
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		---	---
稀释每股收益(II)		---	---

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

53. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,280,884.67	15,949,180.76
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-404,425.41	3,558,134.58
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-876,459.26	12,391,046.18
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项 目	本年发生额	上年发生额
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	3,345,504.32	32,592,751.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	3,345,504.32	32,592,751.60
合 计	2,469,045.06	44,983,797.78
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益	2,035,318.91	41,696,738.65
归属于少数股东的其他综合收益	433,726.15	3,287,059.13

54. 现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
其中：利息收入	230,007,836.23	147,645,444.03
备用金还款	73,672,825.16	109,494,841.46
财政补助及拨款	30,779,151.73	29,540,098.13
业主单位往来	190,382,073.31	217,197,212.26
银行保证金	325,263,288.59	46,888,989.54
收回投标保证金	158,259,011.34	174,074,313.86
代收社保补助及返还	41,008,279.35	65,135,998.05
收职工房款	89,879,207.33	110,099,919.00
其他	18,132,631.53	22,782,282.24
合 计	1,157,384,304.57	922,859,098.57

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
其中：差旅费	103,878,933.04	94,510,845.54
业务招待费	81,665,269.75	65,743,153.12
保险费	4,503,098.43	15,171,660.22
办公水电费	83,313,349.85	90,486,902.62
业务经费	13,712,461.53	29,676,511.43
修理费	21,815,906.47	21,092,749.74
保证金	110,283,716.35	380,830,073.77
租赁费	10,960,801.71	12,325,688.54
咨询服务费	21,011,627.82	14,205,515.79

项 目	本年金额	上年金额
金融机构手续费支出	73,080,559.13	58,213,674.27
代付社保局离退休人员生活费	44,693,072.15	22,834,174.31
备用金借款	68,490,237.53	46,466,619.00
代付款项	104,293,485.66	175,417,205.89
其他	44,281,819.76	87,510,710.43
交通运输费	28,243,344.97	23,922,652.87
合 计	814,227,684.15	1,138,408,137.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
开发项目收到的投标保证金	10,089,892.99	
合 计	10,089,892.99	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
开发项目退回的投标保证金	2,332,428.60	
合 计	2,332,428.60	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
东华科技募集资金存款利息	5,608,626.45	4,282,215.92
股份公司募集资金存款利息	99,808,057.84	
收到的财政专项拨款	5,803,902.00	
合 计	111,220,586.29	4,282,215.92

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
分配股利手续费	151,934.01	
银行贷款手续费	15,711,078.60	23,568,270.60
股票发行费用		10,969,887.45
合 计	15,863,012.61	34,538,158.05

55. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,746,583,695.35	1,041,649,070.01

项 目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	1,297,472.33	39,006,117.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,229,574.78	314,832,037.14
无形资产摊销	59,470,728.73	52,224,856.98
长期待摊费用摊销	7,412,426.17	3,056,615.78
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）	9,379,455.38	-7,083,791.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	335,817.60	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	125,479,913.79	178,552,563.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,682,498.96	-2,427,244.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	39,765,001.26	32,151,204.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-57,234.91	1,213,228.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-932,893,881.93	419,397,311.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-253,677,326.77	-199,099,168.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,812,098,748.04	317,563,134.47
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	2,898,741,890.86	2,191,035,936.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	14,002,265,750.60	12,682,317,818.54
减：现金的年初余额	12,682,317,818.54	5,504,757,453.86
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,319,947,932.06	7,177,560,364.68

（2） 现金及现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	14,002,265,750.60	12,682,317,818.54
其中：库存现金	19,951,626.46	26,015,435.06
可随时用于支付的银行存款	12,778,185,465.67	12,378,783,634.92
可随时用于支付的其他货币资金	1,204,128,658.47	277,518,748.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	14,002,265,750.60	12,682,317,818.54

注：受限货币资金主要为期限在三个月以上的保函保证金、信用证保证金等。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 万元	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化学工程集团公司	母公司	国有全资	北京	金克宁	建筑施工、设计	169,747.40	66.71	66.71	国务院国资委	100001852

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中化二建集团有限公司	有限责任	太原市	刘建亭	建筑安装	17,809.52	100.00	100.00	11001373-4
中国化学工程第三建设有限公司	有限责任	淮南市	赵春才	建筑安装	31,200.00	100.00	100.00	15022837-7
中国化学工程第六建设有限公司	有限责任	襄樊市	王蜀闽	建筑安装	8,910.00	100.00	100.00	17757043-9
中国化学工程第七建设有限公司	有限责任	成都市	苏富强	建筑安装	21,600.00	100.00	100.00	20186161-6
中国化学工程第十一建设有限公司	有限责任	开封市	郑建华	建筑安装	14,470.00	100.00	100.00	17064411-6
中国化学工程第十三建设有限公司	有限责任	沧州市	李小平	建筑安装	27,200.00	100.00	100.00	10660503-2
中国化学工程第十四建设有限公司	有限责任	南京市	张传玉	建筑安装	7,200.00	100.00	100.00	13490309-6
化学工业岩土工程有限公司	有限责任	南京市	褚世仙	勘察、设计	6,620.00	100.00	100.00	13489525-X
中国天辰工程有限公司	有限责任	天津市	王志远	设计及工程总承包	24,390.00	100.00	100.00	10306386-4
赛鼎工程有限公司	有限责任	太原市	张庆庚	设计及工程总承包	17,770.00	100.00	100.00	40574708-1
化学工业第三设计院有限公司	有限责任	合肥市	岳明	设计及工程总承包	2,512.00	100.00	100.00	14918110-2
中国五环工程有限公司	有限责任	武汉市	程鹏春	设计及工程总承包	30,000.00	100.00	100.00	74478281-8
华陆工程科技有限公司	有限责任	西安市	邹健	设计及工程总承包	23,910.00	100.00	100.00	74862195-8
中国成达工程有限公司	有限责任	成都市	曹光	设计及工程总承包	30,000.00	100.00	100.00	20196546-6
中国化学工业桂林工程有限公司	有限责任	桂林市	程一祥	设计及工程总承包	7,300.00	100.00	100.00	19887566-1
北京华旭工程项目管理有限公司	有限责任	北京市	杨先春	工程监理	600.00	100.00	100.00	10116411-9
上海中化工程有限责任公司	有限责任	上海市	敦忆岚	建筑安装	3,000.00	100.00	100.00	73407480-X
印尼中化巨港电站有限公司	有限责任	印尼	刘渝	火力发电	1200 亿印尼盾	90.00	90.00	
中国化学工程香港有限公司	有限责任	香港	金克宁	建筑安装	港币 500	100.00	100.00	

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
天津匡宝天辰能源设备技术服务有限公司	国有独资	天津	皮特·匡宝	其他专业技术服务	40	40	联营企业	60090786-1
康泰斯工程有限公司	国有独资	北京	吴仕松	建筑安装业	30	30	联营企业	62591074-1
合肥王小郢污水处理有限公司	外商投资	安徽合肥	涂晓光	污水处理及其再生利用	20	20	联营企业	76688786-4
贵州化兴建设监理有限公司	其他	贵州贵阳	赵增华	建设监理	30	30	联营企业	70960991-3
陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司	国有控股	西安市	尚建选	工程和技术研究与试验发展	30	30	联营企业	78696590-3
湖南华银能源技术有限公司	国有控股	长沙市	宾文锦	其他专业技术服务	35	35	联营企业	69401063-2
成都蜀远煤基能源科技有限公司	国有控股	成都	彭正春	其他专用化学产品制造	30	30	联营企业	68632906-1
成都万通成达置地有限公司	其他	成都	许立	房地产开发经营	40	40	联营企业	69626458-0
成都中达投资有限公司	其他	成都	贺光新	房地产开发经营	30	30	联营企业	56202437-0

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国化学工程第四建设公司	同一母公司	18376429-9
中国化学工程第九建设公司	同一母公司	12241023-5
中国化学工程第十六建设公司	同一母公司	17756978-8
中国化学工程重型机械化公司	同一母公司	10286415-X
诚东资产管理中心	同一母公司	71093565-2

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本年金额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国化学工程第四建设公司	提供劳务	工程承包	125,200.00	0.00	市场价格
合计			125,200.00	0.00	
中国化学工程第四建设公司	接受劳务	工程分包	53,197,631.99	0.19	市场价格
中国化学工程第十六建设公司	接受劳务	工程分包	172,695,164.37	0.62	市场价格
中国化学工程重型机械化公司	接受劳务	工程分包	9,022,907.77	0.03	市场价格
中国化学工程第九建设公司	接受劳务	工程分包	25,939,701.89	0.09	市场价格
合计			260,855,406.02	0.94	
中国化学工程集团公司	使用资金	支付利息	16,640.12	0.02	市场价格
诚东资产管理中心	租赁	租赁资产	60,660.77	0.00	市场价格
合计			77,300.89		

关联方名称	关联交易	关联交易内容	上年金额		
	类型		金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国化学工程第四建设公司	接受劳务	工程分包	64,463,440.07	0.26	市场价格
中国化学工程第十六建设公司	接受劳务	工程分包	164,894,156.94	0.68	市场价格
中国化学工程重型机械化公司	接受劳务	工程分包	332,000.00	0.00	市场价格
合计			229,689,597.01	0.94	市场价格
中国化学工程集团公司	使用资金	支付利息	17,629.06	0.01	市场价格
诚东资产管理中心	租赁	租赁资产	67,482.48	0.55	市场价格
合计			85,111.54		

(2) 关联担保情况

(1) 中国化学工程集团公司为中化二建集团有限公司向交通银行股份有限公司山西省分行的借款提供不超过人民币 39,000 万元的最高额保证，合同编号 1410302010B100000300 号，期限 2010 年 12 月 15 日至 2011 年 6 月 30 日。截至 2010 年 12 月 31 日，该合同项下无借款。

(2) 中国化学工程集团公司为桂林橡胶设计院有限公司向交通银行股份有限公司桂林分行的借款提供不超过人民币 2,000 万元的最高额保证, 合同编号 4530052011AM00000300 号, 期限 2010 年 9 月 19 日至 2012 年 8 月 15 日。截至 2010 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为人民币 1,000 万。

(3) 中国化学工程集团公司为中国化学工程第十四建设有限公司向中国建设银行股份有限公司南京市大厂支行的借款提供不超过人民币 10,000 万元的最高额保证, 合同编号 DCED10004 号, 期限 2010 年 2 月 20 日至 2011 年 2 月 19 日。截至 2010 年 12 月 31 日, 该合同项下无借款。

(4) 中国化学工程集团公司为中国化学工程第十三建设有限公司向中国建设银行股份有限公司沧州分行水环东路支行的借款提供不超过人民币 10,000 万元的最高额保证, 期限 2009 年 10 月 20 日至 2012 年 10 月 20 日。截至 2010 年 12 月 31 日, 该合同项下无借款。

(5) 中国化学工程集团公司为中国化学工程第十三建设有限公司向中国银行股份有限公司沧州分行的借款提供不超过人民币 10,000 万元的最高额保证, 合同编号冀 09-2010-121 号, 期限 2010 年 9 月 9 日至 2011 年 9 月 9 日。截至 2010 年 12 月 31 日, 该合同项下无借款。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	中化工程重型机械化公司建安公司	284,141.27	
其他应收款	成都东方成达硅材料有限公司		7,579,469.00
预付款项	淮南中化三建钢结构有限责任公司	5,700,000.00	
预付款项	中国化学工程第四建设公司	19,144,913.70	994,413.70
预付款项	中国化学工程第九建设公司	1,091,000.00	
预付款项	中国化学工程第十六建设公司	2,476,693.17	13,201,111.87
预付款项	中国化学工程重型机械化公司	90,000.00	
应付账款	淮南中化三建钢结构有限责任公司	49,242.00	
应付账款	中国化学工程重型机械化公司	1,777,264.10	
应付账款	中国化学工程第九建设公司	274,900.00	
应付账款	中国化学工程第十六建设公司	37,191,216.65	27,599,718.64
应付账款	中国化学工程第四建设公司	4,462,036.03	5,829,388.69
其他应付款	中国化学工程第九建设公司	1,515,451.75	
其他应付款	淮南中化三建钢结构有限责任公司	2,088.73	
其他应付款	中国化学工程第十六建设公司	900,000.00	2,842,819.39
其他应付款	诚东资产管理中心	12,128,145.96	6,403,803.65
其他应付款	中国化学工程集团公司	441,852,262.13	535,368,871.70

七、或有事项

1. 截至 2010 年末，公司未结清保函金额 5,392,914,284.49 元，未结清信用证余额 30,510,962.02 元，贸易融资余额 318,295,945.89 元。

2. 抵押

(1) 化学工业第二设计院宁波工程有限公司与宁波银行股份有限公司中兴支行签订《法人房产按揭借款合同》，以所购房产作为抵押，向其借入长期借款，借款期限 2007 年 11 月 19 日—2012 年 11 月 18 日，同时宁波高新区研发园绿城建设有限公司为该项借款提供连带责任保证担保。截至 2010 年末，该借款余额 362.48 万元，抵押物账面价值为 25,904,821.62 元。

(2) 中国化学工程第七建设有限公司以乌鲁木齐东山区芦草沟乡三块土地抵押，取得上海浦东发展银行成都分行提供最高余额不超过人民币 2,187 万元的贷款本金、承兑的汇票票面金额、贴现的汇票金额、信用证下开的开证总金额及保函额之和，截至 2010 年末抵押物账面价值为 68,784,205.46 元。

(3) 中国化学工程第七建设有限公司以成都市龙泉区龙都南路 3 栋楼房抵押，取得中国光大银行成都分行提供最高额度不超过 5,000 万的授信额度（含保函），截至 2010 年末抵押物账面价值为 7,182,781.21 元。

(4) 化学工业岩土工程有限公司以本公司房屋建筑物及土地使用权抵押，取得中国建设银行股份有限公司南京支行最高余额不超过人民币 7,000 万元授信，截至 2010 年末抵押物房屋建筑物账面价值 5,074,085.48 元，土地使用权账面价值 89,811,657.18 元。

3. 质押

(1) 本公司子公司中国成达工程有限公司于 2009 及 2010 年分别向成都市建行三支行、中国银行四川省分行和花旗银行成都分行、摩根大通银行成都分行申请了质押贷款。以对业主 PT. SUMBER .SEGARA. PRIMADAY 应收账款质押，取得银行借款 16,400 万美元，其中成都市建行第三支行 6,500 万美元、中国银行四川省分行 5,500 万美元、花旗银行成都分行 2,900 万美元、摩根大通银行成都分行 1,500 万美元。

(2) 本公司子公司中国成达工程有限公司于 2010 年 1 月 15 日与花旗银行（中国）有限公司成都分行签订《非承诺性短期循环融资协议》，以公司等额人民币存款做质押。截止 2010 年末，该项协议下借款余额 1,300 万美元。

4. 未决诉讼

2008 年 11 月 5 日，GE ENERGY(USA), LLC 美国通用能源公司就华陆工程科技有限责任公司为山东华鲁恒升化工股份有限公司氮肥项目所涉煤气化工程提供设计服务事项，向西安市中级人民法院提起诉讼，请求判令华陆工程科技有限责任公司停止商业秘密侵权，赔偿原告经济损失 290 万美元，并承担诉讼费用。目前本案尚在审理中。

八、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、中国化学工程股份有限公司于2011年1月20日与伊犁新天煤化工有限责任公司签订了伊犁新天年产20亿立方米煤制天然气项目合同，项目工期约36个月，合同金额约82.87亿元。公司向交通银行股份有限公司北京亚运村支行申请开立履约保函，在该保函合同项下本公司承担最高偿付限额为人民币498,575,000.00元，该保函有效期至2013年7月31日。

2、根据中国化学工程股份有限公司一届十六次董事会通过的有关决议，公司全资子公司中国成达工程公司作为安徽华塑股份有限公司的股东(持股比例为12%)和该公司100万吨/年聚氯乙烯及配套项目一期工程氯碱装置工程的EPC总承包商，申请为该公司与银行签署的等值60亿元人民币的银团贷款协议提供担保。成达公司承担保证合同的比例为贷款合同的12%，即人民币7.2亿元，在此范围内承担连带保证责任。

3、中国化学工程股份有限公司于2011年3月11日召开一届十七次董事会，会议审议同意公司在江苏启东吕四海洋经济开发区投资建设中国化学启东新材料产业园区项目。公司拟购买该经济开发区总体规划面积约5000亩(具体面积以实际测量为准)的工业建设用地，项目预计总投资额(含合作方投入及购买土地款项)人民币40亿元。该项目运营方式为设立公司全资子公司-中国化学启东新材料有限公司(暂定名)运作，拟定注册资本为人民币5亿元。

4、中国化学工程股份有限公司于2011年3月30日召开一届十八次董事会，会议审议同意公司投资建设100万吨/年精对苯二甲酸(PTA)项目(下称：PTA项目)及聚酯及尼龙新材料项目(下称：新材料项目)。

公司拟投资建设PTA项目，总投资额为41.93亿元。项目实施方式为设立项目公司运作，公司拟持有PTA项目公司45%的股权，投资约18.87亿元，其中以超募资金出资5.66亿元；公司的子公司中国成达工程公司拟持有PTA项目公司35%的股权，投资约14.67亿元；PTA项目公司另外20%的股权由中国石油四川石化有限责任公司持有。建设期30个月。

公司拟投资建设新材料项目，总投资额101.3亿元，项目实施方式为设立项目公司运作，公司拟持有新材料项目公司38.5%的股权，投资约39亿元，其中以超募资金出资11.7亿元；中国成达工程公司拟持有新材料项目公司31.5%的股权，投资约31.91亿元。新材料项目公司另外30%的股权由第三方持有。建设期36个月。

5、根据公司2011年4月20日第一届第十九次董事会研究决议，2010年利润分配预案为：

以 2010 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 0.3 元（含税）现金股息，共派发现金股利 147,990,000 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产

项 目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末余额
金融资产：					
可供出售金融资产	27,129,959.47		11,514,586.93		26,004,883.12
合 计	27,129,959.47		11,514,586.93		26,004,883.12

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	836,257.29	43.79	19,196.35	2.30
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,073,471.29	56.21		
合 计	1,909,728.58	100.00	19,196.35	1.01

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	208,253.25	16.25	6,247.60	3.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,073,471.29	83.75		
合 计	1,281,724.54	100.00	6,247.60	0.49

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额小于 1000 万元的客户应收账款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；按账龄组合计提坏账准备的应收账款，是指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，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	678,204.04	81.10	3,391.02			
1至2年				208,253.25	100.00	6,247.60
2至3年	158,053.25	18.90	15,805.33			
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合 计	836,257.29	100.00	19,196.35	208,253.25	100.00	6,247.60

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
中港项目部	1,073,471.29		0	子公司项目部，未减值
合 计	1,073,471.29		—	—

(2) 应收账款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中港项目部	子公司项目部	1,073,471.29	2-3年	56.21
阿尔斯通水电设备(中国)有限公司	业 主	678,204.04	1年以内	35.51
赛威-传动设备有限公司	业 主	114,391.20	2-3年	5.99
天津乐金渤海化学有限公司	业 主	21,142.05	2-3年	1.11
天津开发区美克国际家私有限公司	业 主	11,520.00	2-3年	0.60
合 计	—	1,898,728.58	—	99.42

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中港项目部	子公司项目部	1,073,471.29	56.21
合 计	—	1,073,471.29	56.21

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	284,046,684.98	82.32		
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,179,360.51	0.92	53,541.77	1.68
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	57,821,917.73	16.76	388,475.41	0.67
合 计	345,047,963.22	100.00	442,017.18	0.13

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	113,886,617.69	76.32		
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,968,434.67	4.00	30,795.37	0.52
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	29,373,385.06	19.68	388,475.41	1.32
合 计	149,228,437.42	100.00	419,270.78	0.28

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 1000 万元以上的客户其他账款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额小于 1000 万元的客户其他应收款，当存在客观证据表明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，计提坏账准备；按账龄组合计提坏账准备的其他应收款，是指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其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,673,561.71	52.64	8,367.81	5,768,434.67	96.65	10,795.37
1 至 2 年	1,505,798.80	47.36	45,173.96		0.00	
2 至 3 年				200,000.00	3.35	20,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	3,179,360.51	100.00	53,541.77	5,968,434.67	100.00	30,795.37

年末单项金额重大及虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
子公司往来	341,480,127.30		0%	子公司往来, 未减值
其他账龄较长的其他应收款	388,475.41	388,475.41	100%	账龄 5 年以上, 收回可能性较小
合计	341,868,602.71	388,475.41	—	—

(2) 其他应收款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中化二建集团有限公司	子公司	120,000,000.00	1 年以内	34.78
华陆工程科技有限责任公司	子公司	58,440,666.71	1 年以内	16.94
中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	51,761,414.90	1 年以内	15.00
中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	26,274,109.54	1 年以内	7.61
中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	25,000,000.00	1 年以内	7.25
合计		281,476,191.15		81.58

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中化二建集团有限公司	子公司	120,000,000.00	34.78
中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	51,761,414.90	15.00
中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	26,274,109.54	7.61
中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	25,000,000.00	7.25
化学工业岩土工程有限公司	子公司	15,869,758.90	4.60
中国化学工业桂林工程有限公司	子公司	10,150,000.00	2.94
中国化学工程香港有限公司	子公司	9,141,527.01	2.65
中化六建有限公司	子公司	7,325,709.38	2.12
化学工业第三设计院有限公司	子公司	6,710,000.00	1.94
中国化学工程第七建设有限公司	子公司	9,613,048.90	2.79
华陆工程科技有限责任公司	子公司	58,440,666.71	16.94
化学工业第一勘察设计院有限公司	三级子公司	850,000.00	0.25
中国成达工程有限公司	子公司	343,891.96	0.10
合计		341,480,127.30	98.97

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国天辰工程有限公司	成本法	331,608,500.00	247,708,500.00	83,900,000.00	331,608,500.00	100.00	100.00				27,440,000.00
赛鼎工程有限公司	成本法	325,470,800.00	266,170,800.00	59,300,000.00	325,470,800.00	100.00	100.00				15,510,000.00
化学工业第三设计院有限公司	成本法	1,721,999,283.47	1,721,999,283.47		1,721,999,283.47	100.00	100.00				13,340,000.00
中国五环工程有限公司	成本法	564,949,302.84	452,149,302.84	112,800,000.00	564,949,302.84	100.00	100.00				17,400,000.00
华陆工程科技有限公司	成本法	387,348,747.57	277,068,747.57	110,280,000.00	387,348,747.57	100.00	100.00				15,340,000.00
中国成达工程有限公司	成本法	720,383,800.00	576,643,800.00	133,480,000.00	710,123,800.00	100.00	100.00				20,510,000.00
中国化学工业桂林工程有限公司	成本法	122,396,900.00	109,396,900.00	13,000,000.00	122,396,900.00	100.00	100.00				1,700,000.00
化学工业岩土工程有限公司	成本法	114,780,607.32	108,580,607.32	6,200,000.00	114,780,607.32	100.00	100.00				600,000.00
中化二建集团有限公司	成本法	115,090,048.36	106,688,464.56	8,401,583.80	115,090,048.36	100.00	100.00				
中国化学工程第三建设有限公司	成本法	312,838,031.07	286,838,031.07	26,000,000.00	312,838,031.07	100.00	100.00				5,390,000.00
中国化学工程第六建设有限公司	成本法	89,435,033.09	76,335,033.09	13,100,000.00	89,435,033.09	100.00	100.00				3,670,000.00
中国化学工程第七建设有限公司	成本法	216,651,654.70	191,651,654.70	25,000,000.00	216,651,654.70	100.00	100.00				3,430,000.00
中国化学工程第十一建设有限公司	成本法	144,866,974.83	122,166,974.83	22,700,000.00	144,866,974.83	100.00	100.00				3,300,000.00
中国化学工程第十三建设有限公司	成本法	292,866,639.80	272,766,639.80	20,100,000.00	292,866,639.80	100.00	100.00				2,710,000.00
中国化学工程第十四建设有限公司	成本法	72,327,703.72	72,327,703.72		72,327,703.72	100.00	100.00				2,250,000.00
北京华旭工程项目管理有限公司	成本法	8,377,900.00	5,377,900.00	3,000,000.00	8,377,900.00	100.00	100.00				1,000,000.00
中国化学工程上海有限公司	成本法	36,067,938.88	36,067,938.88		36,067,938.88	100.00	100.00				3,000,000.00
中国化学工程香港有限公司	成本法	12,951,814.95	12,951,814.95		12,951,814.95	100.00	100.00				1,000,000.00
印尼中化巨港电站有限公司	成本法	139,405,100.00	147,175,100.00	-7,770,000.00	139,405,100.00	50.00	50.00				
合计		5,753,126,780.60	5,090,065,196.80	629,491,583.80	5,719,556,780.60						137,590,000.00

4. 营业收入和营业成本

(2) 营业收入明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	176,680,536.34	165,222,049.99
其他业务收入	11,319,451.25	13,817,644.89
营业收入合计	187,999,987.59	179,039,694.88

(3) 营业成本明细如下

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	130,073,533.36	129,686,554.46
其他业务成本	3,491,136.52	3,321,323.90
营业成本合计	133,564,669.88	133,007,878.36

(4) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工(承包)	176,680,536.34	130,073,533.36	165,222,049.99	129,686,554.46
合计	176,680,536.34	130,073,533.36	165,222,049.99	129,686,554.46

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	129,288,976.31	98,010,815.46	29,324,472.63	8,125,306.16
境外	47,391,560.03	32,062,717.90	135,897,577.36	121,561,248.30
合计	176,680,536.34	130,073,533.36	165,222,049.99	129,686,554.46

(6) 本年公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
日化遗武项目	104,898,711.78	55.80
巴基斯坦 ENGRO 电站项目	27,841,185.36	14.81
新汶项目	19,565,194.51	10.41
阿尔斯通项目	8,521,020.22	4.53
巴基斯坦 PARCO 项目	4,788,000.00	2.55
合计	165,614,111.87	88.09

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	137,590,000.00	1,975,180.57
其他	-3,490,000.00	-3,490,000.00
合计	134,100,000.00	-1,514,819.43

注：其他-3,490,000.00元系对印尼巨港电站投资成本按15年摊销，每年摊销3,490,000.00元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中国天辰工程有限公司	27,440,000.00		上缴利润增多
赛鼎工程有限公司	15,510,000.00		上缴利润增多
化学工业第三设计院有限公司	13,340,000.00		上缴利润增多
中国五环工程有限公司	17,400,000.00		上缴利润增多
华陆工程科技有限公司	15,340,000.00		上缴利润增多

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中国成达工程有限公司	20,510,000.00		上缴利润增多
中国化学工业桂林工程有限公司	1,700,000.00		上缴利润增多
化学工业岩土工程有限公司	600,000.00	900,000.00	
中国化学工程第三建设有限公司	5,390,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第六建设有限公司	3,670,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第七建设有限公司	3,430,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第十一建设有限公司	3,300,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第十三建设有限公司	2,710,000.00		上缴利润增多
中国化学工程第十四建设有限公司	2,250,000.00		上缴利润增多
北京华旭工程项目管理有限公司	1,000,000.00	350,903.78	上缴利润增多
中国化学工程上海有限公司	3,000,000.00		上缴利润增多
中国化学工程香港有限公司	1,000,000.00	724,276.79	上缴利润增多
合计	137,590,000.00	1,975,180.57	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	206,659,445.72	-31,423,982.58
加：资产减值准备	35,695.15	372,696.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,820,017.83	32,891,968.72
无形资产摊销	1,836,738.75	280,305.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,799.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,693,668.59	9,390,119.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-134,100,000.00	1,514,819.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,433,595.73	7,428,337.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-121,562,274.91	201,307,218.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	503,681,497.72	332,540,133.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	495,496,585.58	554,301,616.76
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		

项 目	本年金额	上年金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	7,340,521,482.20	7,523,604,182.82
减：现金的年初余额	7,523,604,182.82	615,188,261.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-183,082,700.62	6,908,415,921.59

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,480,272.68	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	30,779,151.73	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益	937,031.17	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,050,845.10	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-878,816.53	
23. 所得税影响额	-3,250,452.09	
合 计	14,055,796.50	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.82	0.34	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.70	0.33	—

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.89	0.26	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.19	0.26	—

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
存货	3,628,559,877.00	2,695,665,995.07	932,893,881.93	34.61%	注1

注1：年末存货较年初增长幅度较大，主要原因系本年工程项目增多，年末未结算工程增大。

（2） 利润表

报表项目	本年发生额	上年发生额	变动金额	变动幅度%	注释
所得税费用	427,112,499.38	268,704,725.63	158,407,773.75	58.95%	注1

注1：本年所得税费用较上年增长幅度较大，主要原因系本年收入增长，利润增大。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 20 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国化学工程股份有限公司

2011 年 4 月 20 日

第 15 页至第 86 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____