

证券简称：东华科技

证券代码：002140

## 2021 年半年度报告



东华工程科技股份有限公司

二〇二一年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴光美、主管会计工作负责人张学明及会计机构负责人(会计主管人员)袁喆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求，结合公司业务特点，在第三节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，对所面临的经营风险、技术风险、项目风险、投资风险等各类风险进行了揭示，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任 .....	29
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	48
第八节 优先股相关情况 .....	53
第九节 债券相关情况 .....	54
第十节 财务报告 .....	55

## 备查文件目录

- 一、载有公司吴光美董事长签名的2021年半年度报告全文。
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
  - 四、其他备查文件。
- 以上备查文件备置于公司董事会/监事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法、证券法	指	中华人民共和国公司法、中华人民共和国证券法
东华科技、本公司、公司	指	东华工程科技股份有限公司
化三院、主发起人	指	化学工业第三设计院有限公司
中国化学、控股股东的控股股东	指	中国化学工程股份有限公司
集团公司、实际控制人	指	中国化学工程集团有限公司
技术服务	指	受项目业主委托，按照合同约定为工程项目的组织实施提供全过程或若干阶段的管理和服务等业务
设计、咨询	指	受项目业主委托，按照合同约定对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设设计文件、图纸等业务
施工	指	受项目业主或总承包商委托，按照合同约定，根据建设工程设计文件的要求，对建设工程进行新建、扩建等业务
工程总承包	指	受项目业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包
EPC/交钥匙	指	受项目业主委托，按照合同约定，承担工程项目的的设计、采购、施工、试运行服务等工作，对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最终向业主提交一个满足使用功能、具备使用条件的工程项目
PPP	指	即 Public-Private-Partnership 的英文首字母缩写，是公共基础设施中的一种项目融资模式。指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价
工程设计综合资质甲级	指	即我国工程设计资质等级最高、涵盖业务领域最广、条件要求最严的资质，可以承担化工石化医药、电力、核工业、铁道、公路、民航、市政、建筑等全部 21 个行业建设工程项目的设计业务以及相应的工程总承包业务、项目管理业务，并可承揽其取得的施工总承包一级资质证书（施工专业承包）许可范围内的工程总承包业务
PBAT	指	即对苯二甲酸 (PTA)、己二酸 (AA) 和 1,4-丁二醇 (BDO) 的共聚酯，作为可生物降解材料被列入国家战略性新兴产业，产品的可降解性和生物安全性已通过欧盟、美国等全球性认证
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东华科技	股票代码	002140
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华工程科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东华科技		
公司的外文名称（如有）	East China Engineering Science and Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吴光美		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张学明	孙政
联系地址	安徽省合肥市望江东路 70 号	安徽省合肥市望江东路 70 号
电话	0551-63626589; 13856022275	0551-63626768; 13856002499
传真	0551-63631706	0551-63631706
电子信箱	zhangxueming@chinaecec.com	sunzheng@chinaecec.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,205,546,642.68	1,224,384,417.00	80.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	133,426,285.25	97,152,525.49	37.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,445,079.91	94,976,345.13	38.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,279,244.82	-189,543,697.80	208.30%
基本每股收益（元/股）	0.2493	0.1815	37.36%
稀释每股收益（元/股）	0.2485	0.1814	36.99%
加权平均净资产收益率	5.50%	4.29%	1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,339,625,926.04	8,134,712,984.23	2.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,448,133,909.92	2,370,690,923.38	3.27%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-2,959.08	

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）	1,970,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,508.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,316.69	
减：所得税影响额	370,691.04	
少数股东权益影响额（税后）	12,469.56	
合计	1,981,205.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司系国有控股的大型工程公司，拥有工程设计综合资质甲级，推进建设“技术集成、工程承包、投资运营一体化的具有国际竞争力的综合型工程公司”，业已形成“工程加实业”的业务格局，其中：工程业务相对集中在化学工程、环境治理工程、基础设施工程等行业，实业主要布局在环境设施运营、高端化学品生产等领域。

#### （一）所处行业发展情况

本公司属于土木工程建筑业，目前，工程业务是公司业务构成和营业收入的主要来源，并相对集中在化学工程、环境治理及基础设施等领域。公司工程主业与国内外宏观经济形势呈正相关关系，尤其与所处行业的运行状况及项目投资状况等存在较高的关联度。

宏观经济方面。根据国家统计局公布的相关数据，2021年上半年，我国国内生产总值两年平均增长达5.3%，经济持续稳定恢复，发展基础更加巩固。工业生产持续较快增长，生产形势不断向好，发展动力持续激发。总体而言，我国经济主要宏观指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。

石油和化工方面。2021年上半年，石化产品价格涨幅明显，基础化学品、合成材料等主要产品产量齐增，主要产品的市场消费量同比大幅增长，行业市场恢复良好。下半年，叠加上半年化工产品价格大幅上涨因素，行业经济运行面临增速放缓压力。同时，“碳达峰、碳中和”背景下，部分地区石化产业高质量发展遭受制约。行业将继续深化供给侧结构性改革，不断强化管理和降本增效，以现有石化基地和化工园区为依托，推动培育现代石化产业集群，以创新驱动产业结构调整与优化，提升产业高端供给能力。总体来看，全行业将实现“十四五”良好开局。

环境治理产业形势。“十四五”期间，环境治理将进入全面加强阶段，以实现生态文明建设的新进步。在水环境治理方面，推进城镇污水管网全覆盖，基本消除城市黑臭水体，加强大江大河和重要湖泊湿地生态保护。在土壤治理方面，推进土壤污染防治，加强白色污染治理。在固废治理和资源利用方面，加强危险废物处理，全面提高资源利用效率。污染防治、绿色低碳类项目投资将持续在构建绿色低碳循环发展经济体系过程中重点发力，环境治理业务市场空间广阔。

基础设施产业形势。目前，国家正在大力推进区域协调发展和新型城镇化，坚持实施区域重大战略和新型城镇化战略，构建高质量发展的国土空间布局。随着我国城镇化进程的加速推进，市政行业将产生充分的发展机遇。同时，国家正在加速化工企业退城入园进程，化工园区升级改造等领域蕴藏着巨大的市场机会。PPP模式作为各地提升基础设施和公共服务领域投资力度的重要手段，仍将呈现恢复性增长态势。

#### （二）主要业务

报告期内，公司业务领域主要包括化工、环境治理及基础设施等工程业务，环境设施运

营及高端化学品生产等实业业务。其中：工程业务主要系为国内外工程项目建设提供咨询、设计、施工、总承包等全过程、全产业链的综合服务；实业业务主要系开展污水处理、固（危）废处置等环保设施运营，PBAT等高端化学品生产业务正在建设之中。

### （三）主要业务用途及经营模式

#### 1、工程业务

##### （1）工程业务产品及用途

——工程咨询：是指受项目业主委托，运用工程技术、科学技术、经济管理、法律法规等方面的知识，为工程建设项目决策和管理提供的咨询活动。公司主要提供前期立项阶段咨询服务，如编制可行性研究报告、项目建议书等。

——工程设计：是指受项目业主委托，根据工艺软件包及相关技术数据，对工程项目的建设提供设计文件、图纸以及提供相关服务的活动过程。工程设计既是对建设项目进行整体规划、体现工程建设意图的重要过程，又是确定与控制工程造价的重点阶段。

——工程施工：是指受项目业主或工程总承包商等委托，根据建设工程设计文件的要求，对建设工程进行新建、扩建、改建的活动。

——工程总承包：工程总承包是指受项目业主委托，对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，并按照合同约定，负责工程项目的质量、工期、造价等。工程总承包业务可分为EPC/交钥匙总承包、EPCM、DB、EP、PC等方式；公司较多采用的是工程总承包即EPC模式。在环境治理、基础建设项目或政府控制的工业建设项目上，存在PPP、BOT、BT等模式。

##### （2）工程业务经营模式

根据工程业务的开展要求，公司设置工艺、工程、电控、设备、土建、环境市政工程、技术经济七大设计专业部室和市场营销、项目管理、采购管理、施工管理、技术研发、信息及文档等职能机构，涵盖了工程咨询、设计、采购、施工、总承包以及技术研发等业务的全过程。公司各专业部室和职能部门以《工作手册》为统领，分工明确、各司其职、相互协作，形成了一个完整健全的工程业务体系。

目前，公司主要开展咨询设计业务和以设计为主体的工程总承包业务。在工程总承包项目实施过程中，公司依法将总承包工程中的部分工作，如施工安装、设备制造等，发包给具有相应资质的分包企业，分包企业按照分包合同的约定对公司负责。公司形成完善的管理体系，保障施工分包、设备采购等工作符合工程总承包业务开展的要求。

相对于工程咨询设计业务，工程总承包项目的体量大、在营业收入中占比高但毛利率偏低。多年来，工程总承包已稳定地成为公司合同的主要构成和营业收入的主要来源。

#### 2、实业业务

公司实业业务主要包括环保设施运营、高端化学品生产等。

##### （1）环保设施运营

公司环保设施运营等实业相对集中在环境治理、基础设施等领域，主要开展市政污水处理、工业园区污水处理、固（危）废处置、景观园林、河道整治、垃圾发电等运营业务，以

形成多元化经营格局，增强企业抗风险能力。可分为PPP、非PPP项目两种运营模式，其中：PPP项目收费方式主要为政府付费、使用者付费加可行性缺口补助等，一般设定保底条款，可保证此类项目的业绩稳定。非PPP模式的环保运营项目普遍采取市场化运作方式，存在一定的波动性，但环保项目符合国家产业政策，在环保日趋从严的大环境下，该类项目可实现预期的投资收益。

公司现以控股、参股方式投资建设了11个环保运营类项目，已有8个项目竣工投入运营，形成了一定的运营规模并实现运营收益。

## （2）高端化学品生产

公司瞄准国家重大战略需要、重点产业发展短板，积极探索高端化学新材料技术的产业化，进一步拓展产业链，向上下游适度延伸，打造新的经济增长点。报告期内，公司以控股、参股方式投资建设PBAT、DMC等高端化学生产项目。上述项目建设正在推进之中。

## （3）实业业务经营模式

根据相关方要求和项目运营需要，公司一般采取控股或参股方式，投资设立具有法人资格的项目公司来实施运营业务的建设和运营工作。项目公司作为独立的运营实体，具体负责开展该投资项目的报批、融资、建设和运营等业务。公司企业管理部系被投资单位的归口管理部门，考核审计部等职能部门根据《投资管理办法》等规定履行相应管理职责。公司建立完备的投资项目管控制度，涵盖从项目投资决策、项目公司设立、管理人员委派、“三重一大”事项报备到运营业绩考核等全过程，有效实施对项目公司的管控。

## （四）市场地位分析

公司系国有控股的大型工程公司，连年进入中国勘察设计百强和工程总承包百强行列。依托优良的工程业绩、深厚的管理积淀、丰富的技术储备和高效的人才队伍，公司在工程领域、环保运营等方面均形成了东华品牌，综合实力得到社会认同。

公司拥有工程设计综合甲级资质。截至目前，国内拥有该项工程设计综合甲级资质的工程勘察设计企业约80家，约占全国勘察设计企业的0.3%。公司还拥有多个行业的施工总承包、工程咨询、工程监理等资质以及压力容器设计、压力管道设计等多项业务资质证书，形成了完备的资质体系，为公司主营业务的提升和跨领域、多元化的发展提供了有力支撑。

公司累计完成化工、石油化工、环境治理、基础设施、热电等多个行业、多个领域大中型工程项目2000多项，共计获得国家科技进步奖、优秀工程咨询成果奖、优秀设计奖、总承包金钥匙奖等省部级以上奖项300多项，完成国家重大科研攻关课题、技术开发项目300多项。公司在煤化工、天然气化工、石油化工、有机化工、无机化工、精细化工、环境治理等多个领域具有技术专长，在新型煤气化、合成气制乙二醇、合成气直接制烯烃（FTO）、甲醇制烯烃（FMTP）、甲醇制芳烃（FMTA）、可降解塑料（PBAT）、煤制甲醇、煤制天然气、煤制合成氨、煤制低碳醇、费托合成油（蜡）、新型聚脂类、氯化法钛白、甲乙酮、三聚氰胺、液化天然气（LNG）、蓄能储热、碳酸锂以及工业废水处理零排放技术、固（危）废处置、土壤修复等众多的细分产品技术上处于国内先进水平。

## （五）半年度公司生产经营情况

面对复杂多变的国内外形势，公司全面贯彻党的十九大和中央经济工作会议精神，全面

深化改革、积极开拓进取，强化创新驱动，促进转型升级，较好地完成了上半年各项工作任务，“十四五”开局良好。

## 1、经营工作方面

公司紧跟国家战略、区域发展战略和行业战略，结合“十四五”战略布局，统筹化工、非化两个领域，拓展国际、国内两个市场，不断加强国内外市场开发力度；深化业务结构调整、完善经营布局，实现国内重点客户、重点市场的差异化经营；立足国内国际双循环，实施“走出去”战略，进一步推动国际化经营，确保实现各项经营工作目标。

2021年1-6月份，公司累计签约工程合同额28.54亿元（含全资和控股子公司），其中：签约工程总承包合同计26.65亿元，咨询、设计合同计1.89亿元，主要涉及煤化工、石油化工、精细化工、环境治理、基础设施等多个领域；签约国内项目合同计28.17亿元，占合同签约总额的98.7%，签约国外项目合同计0.37亿元，占合同签约总额的1.3%；签约化工类项目合同计11.65亿元，占合同签约总额的40.82%，环境治理、基础设施等非化工类项目计16.89亿元，占合同签约总额的59.18%。总体上看，由于国内化工行业尚处于企稳复苏期，并叠加“双碳”政策的影响，公司项目相对集中在前期咨询、设计阶段，大中型总承包项目偏少。但公司获取的有效经营信息不断增多，经营前景符合预期。尤其是重点发力的环境治理、基础设施业务得到有效扩张，公司转型升级成效初显。

在市场经营过程中，公司重点开展了以下工作：

继续巩固传统优势市场。公司依托工程技术和业绩优势，加大对重点客户的跟踪和重点项目的培育，为后续经营奠定了坚实基础。相继签约了新疆中昆等乙二醇项目合同，同时承揽了瓮福集团磷酸、江苏德邦合成氨、陕煤榆林烯烃、湖南中创甲乙酮、四川环宇氯化法钛白、内蒙古金辉硫酸法钛白、贵州胜威红石型钛白等项目。

大力拓展化工新材料领域。公司把握化工行业战略性新兴产业快速增长的市场机会，重视拓展精细化学品、特色专用化学品、合成材料等业务市场，先后承揽了东华天业PBAT、英格瓷（芜湖）玉、龙蟠科技精细化学品、榆社精细化学品、巴斯夫平湖以及贵州瓮福食品级磷酸盐等总承包、设计、咨询项目。

持续夯实环境市政板块。公司充分利用在工业环保、建筑等方面的丰富业绩和先进技术，加强环境治理、基础设施领域的市场经营，拓展了污水处理、土壤修复、固（危）废治理等领域的工程总承包、设计、咨询业务。先后承揽了山东博汇集团环保整治等土壤修复项目，合肥循环经济示范园污水处理厂二期、江南产业集中区污水处理厂二期、盛虹炼化高含盐污水处理、东至经开区污水处理二期等污水处理项目，云南三环尾气深度治理、天津滨海新区固废综合利用等项目。

强力推进境外经营工作。公司深耕细作重点国别、重点市场，紧密联系外资企业的国内窗口，寻求优势合作单位，建立战略合作关系，打造互利共赢的经营模式，为后期项目的开展创造条件。先后承揽了印尼MAE200万吨/年煤制二甲醚项目、空气化工产品（上海）有限公司净化等项目。

## 2、内部管理工作

生产管理工作：公司持续推进精细化管理，升版《工程项目精细化管理手册》，完善精

细化管理体系和管理制度，提升精细化管理工作的针对性、指导性、适用性。制订工程项目精细化管理检查指导计划，采取自检、互检相结合的方式，做到总承包项目、子分公司全覆盖，并作为分子公司、项目部年度绩效考核的重要指标，通过加大考核奖罚力度，巩固精细化管理的工作成果，提升各项工作的执行力；公司全面推行项目责任成本管理，深入开展各总承包项目责任成本执行状况检查，及时揭示项目执行过程中的重大成本风险。

内部审计工作：公司切实发挥了审计监督和引领作用，上半年开展各类专项审计、项目审计、考核审计等共计32项，形成了内部审计的全覆盖。通过全面查找问题和深入揭示风险，审计工作在促进内部管理和考核中发挥了重要作用。

人力资源管理：公司积极做好人才梯队建设，梳理技术带头人队伍，出台《技术带头人管理规定》，明确相关人员履职要求、考核标准；公司针对重点岗位，持续开展重点岗位公开招聘，不断完善干部队伍建设；公司加强市场化选人用人力度，大力推进所属企业契约化任期制工作，在所属企业试点职业经理人选聘工作；公司定期开展员工培训工作，持续推动“人才卓越班”培训教育，不断提高人才队伍知识水平与专业能力。

党建工作：公司以庆祝建党100周年和国有企业党建工作会议召开5周年为主题主线，持续开展“基层党组织建设创新年”主题活动，扎实推进党史学习教育和“四史”宣传教育，通过“主题活动、交流共建、特色挖掘”等载体牵引，着力打造具有东华特色的党建亮点和党建品牌，获得中国化工报“石油和化工行业新闻宣传先进单位”称号、中国化工职工思想政治工作研究会、中国石油和化学工业联合会“全国石油和化工行业思想政治工作先进单位”、安徽省直机关党建好新闻提名奖。

### 3、非公开发行A股股票工作

2021年6月，公司召开七届八次董事会，审议通过《非公开发行A股股票预案》等议案。本次计划发行股票数量不超过1.64亿股，发行对象为控股股东化学工业第三设计院有限公司（以下简称“化三院”）、战略投资者陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤集团”）。本次发行价格为5.69元/股，计划募集资金总额为9.31亿元，主要用于东至污水二期工程、芜湖“JADE玉”EPC项目和偿还银行借款及补充流动资金。

2021年7月，公司收到《关于东华工程科技股份有限公司非公开发行A股股份有关事项的批复》（国资产权[2021]337号）。国务院国资委原则同意本公司本次非公开发行不超过16359.3432万股A股股份，化三院、陕煤集团以现金分别认购不超过1635.9343万股、14723.4089万股股份的总体方案。

2021年7月，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《非公开发行A股股票预案》等议案。

### 4、投资建设PBAT等高端化学品

公司在持续巩固传统化工业务的优势地位的基础上，致力于向产业链、价值链的上下游延伸，进一步扩大“技术+产业”一体化开发，大力推动商业模式创新，以投融资驱动市场开发及重点项目实施，推动公司实业发展。

随着国家新版“限塑令”深入推进，可降解塑料已成为国家战略性新兴产业。公司紧抓PBAT可降解材料产业的发展机遇，投资控股中化学东华天业新材料有限公司，建设、运营年

产10万吨PBAT项目，实现“实业化”转型的新突破。同时，公司投资参股新疆曙光绿华生物科技有限公司，建设、运营年产10万吨BDO联产12万吨PBAT项目；投资参股榆林化学榆东科技有限责任公司（暂定名），投资、建设煤炭分质利用制化工新材料示范项目50万吨/年DMC一期工程项目。

### （六）报告期内业绩驱动因素的重大变化

报告期内，公司坚持战略引领和创新驱动，生产经营、技术创新与各项管理工作有序开展，非公开发行A股股票工作稳步推进。同时，公司主营业务（或产品）和业绩驱动因素未发生重大变化。

利用上市平台，启动非公开发行工作。2021年6月，公司召开七届八次董事会，审议通过《非公开发行A股股票预案》等议案。本次计划发行股票数量不超过1.64亿股，发行对象为化三院、陕煤集团。陕煤集团是国有独资的世界500强企业，其作为战略投资者有助于形成以股权为纽带的战略合作关系，有利于公司推进技术产业化和拓展工程业务市场。本次发行价格为5.69元/股，计划募集资金总额为9.31亿元，主要用于东至污水二期工程、芜湖“JADE玉”EPC项目和偿还银行借款及补充流动资金，可进一步提高公司资金实力、盈利能力和综合竞争力。

拓展实业板块，打造多元化经营格局。公司积极布局新产品、新材料等领域，投资控股建设、运营年产10万吨PBAT项目，投资参股年产10万吨BDO联产12万吨PBAT项目、煤炭分质利用制化工新材料示范项目50万吨/年DMC一期工程项目，实现“实业化”转型的新突破。以期通过股权投资拉动工程业务和实业业务的稳步增长，助力实现“再造一个东华，打造百亿企业”的发展目标。

整合研发体系，提升新技术开发成效。公司整合现有研发平台和体系，成立“中化学东华环保研究院”，作为专门从事研发工作的内部机构，形成研发中心技术管理、研究院技术开发的技术创新架构。环保研究院将构建“研究院+多试验基地+N合作平台”的研发格局，通过加强与高校、科研院所的合作，打造新领域开拓、新技术开发的创新平台。通过创新驱动、技术赋能，有效带动公司工程业务、实业板块的发展。

## 二、核心竞争力分析

公司系国有控股的大型工程公司，属于土木工程建筑业，核心竞争力主要体现在人力资源、从业资质、技术能力、管理水平、工程业绩以及资金实力等方面。报告期内，公司核心竞争力要素相对保持稳定，其变化情况如下：

### 1、组织架构变化情况

报告期内，公司加大技术开发力度，以“一室一中心”为平台，整合与福州大学、南工大、中科大等联合实验室平台，组建中化学东华环保研究院。环保研究院下设环保所、新材料所和综合管理部，形成研究院、部所、实验室（课题组）三级架构。以公司现有研发人员为主体，通过引进高端人才、接收博士后进站人员、招聘以博士为主的应届学生等，建设高端研发团队。环保研究院将通过小试技术孵化、中试装置建设、研发成果推广，推进“产学研”一体化科研平台建设，致力打造成为一流的组合工艺技术服务供应商，争创国家级创

新平台。

除上述情形外，公司核心管理和技术团队及组织架构未发生其他变化。

## 2、从业资质变化情况

公司形成了完善的资质维护机制，确保工程设计综合甲级资质和各项专项资质的有效运行与顺利延续。

报告期内，公司顺利开展各项资质申报和延续工作。公司压力管道生产许可证、压力容器生产许可证顺利延续；环保工程专业承包资质由二级升为一级，该项资质是环保工程专业承包领域最高等级资质，可承担包括水污染防治工程、固体废物处理处置工程等在内的各类环保工程业务，极大提升公司环保工程专业承包能力；取得建筑工程施工总承包一级资质，进一步增强工程施工业务实力，为公司扩大基础设施板块、培育新的经济增长点创造有利条件；公司再次通过高新技术企业认定，可继续享受所得税等优惠政策，并体现公司科技水平和创新能力。

## 3、技术研发工作情况

报告期内，公司在化工、基础设施环境治理等领域已立项或拟立项研究课题达10余项。在“高端化学品及前沿新材料”领域，紧凑型压缩气化技术（R-GAS）、合成气直接制烯烃技术（FTO）二个中试装置正待开车；乙醛酸、PBAT高效钛系催化剂中试装置正在建设；弹性聚乙烯技术（POE）、环烯烃共聚物（COC）、PET偏光片支撑膜、DMO脱羰制DMC、废旧轮胎裂解炭黑、PBAT改性技术、PBST合成技术、四氢呋喃等一批新技术、新工艺正待研发。在“工业废水及环境治理”领域，工业废水深度处理技术、微电解工艺技术、环巢湖流域水体富营养化控制技术、非均相芬顿催化氧化技术、RO浓水的有机物去除技术等课题正逐一立项。

目前，公司各类研发项目进展正常，主持的国家重大专项子课题《煤转化废水全过程控污与水煤浆制备工艺设计研究》顺利通过科技部验收；国家重大专项《低碳醇合成高效移热反应器及工艺路线设计优化》和安徽省重点研发计划项目《持续污染胁迫下表流湿地生态健康长效维护关键技术研究》正在申请结题；同时，本年度已签约安徽省重大专项一项，公示一项，获批集团公司研发课题2项。

公司重视知识产权保护工作。1-6月份，获得授权专利20项，其中：发明专利12项、实用新型专利8项；公司“一种清洁柴油添加剂聚甲氧基甲缩醛分离方法”发明专利荣获第八届安徽省专利优秀奖，“一种节能型的酯加氢工艺”发明专利被评选为合肥市高新区高价值专利；公司继2020年度被国家知识产权局授予“国家知识产权优势企业”之后，今年又被石化联合会授牌“中国石油和化工行业知识产权示范企业”。

## 4、信息化建设情况

报告期内，公司强力推动数字化转型，以数据统一为中心，以公司级协同设计软件（S3D、E3D）为平台，致力于项目全过程的智能建造、智能运维和智慧工厂建设，着力实现覆盖工程项目全周期的数字化管理和交付；同时，公司完成私有云平台及网络安全的基础建设，健全公司网络安全体系，实现网络资源的有效监管和高效利用；公司引入SSO统一身份管理平台，通过信息化集成应用，实现统一身份管理，全面提升办公效率和安全管理水平。

## 5、工程建设业绩

报告期内，公司稳固乙二醇工程市场，签约了新疆中昆等乙二醇项目工程咨询、设计合同，公司承建（包括设计、总承包等方式）的乙二醇装置产能累计达1000万吨/年，在乙二醇工程领域形成了较高的市场份额和明显的优势地位。公司拓展基础设施环境治理领域，承揽了山东博汇集团环保整治（土壤修复）项目工程总承包、瓮福（集团）磷酸浓缩蒸汽余压发电总承包、云南三环磷铵装置尾气深度治理技改EPC总承包、合肥循环经济示范园污水处理厂二期工程设计等项目，非化工类项目签约占比大幅提升。公司开拓新材料工程领域，承接了中化学东华天业年产10万吨/年PBAT、中广核高新核材集团年产6万吨PBAT树脂等总承包、咨询项目，形成了PBAT等新材料领域的工程业绩。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2021年1-6月，公司实现营业总收入220,554.66万元，同比增加80.14%，主要原因一是上年同期受国内新冠疫情的影响，营业收入基数较小；二是报告期内公司稳步推进生产经营工作，在建总承包项目进展正常，按完工进度确认的收入同比有所增加。营业成本197,886.88万元，较上年同期增加100.07%，营业成本增长超过营业收入主要原因是上年同期毛利率较高的设计、技术性收入在营业收入中占比较高。销售费用较上年同期有所增加，主要原因是上年同期因疫情影响，境外经营工作受到较大影响，今年境外经营工作已全面开展。财务费用较上年同期有所减少，主要原因是利息收入较上年同期有所增加。投资收益较上年同期有所增加，主要系联营企业的经营效益较上年同期有所增加。信用减值损失有所减少，主要系坏账准备有所冲回。经营活动现金净流量较上年同期增幅较大，主要原因是上年同期受疫情影响总承包项目未能及时复工，收款较少。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,205,546,642.68	1,224,384,417.00	80.14%	
营业成本	1,978,868,761.93	989,097,858.48	100.07%	
销售费用	20,282,111.02	15,750,062.34	28.77%	
管理费用	60,335,415.29	57,927,231.17	4.16%	
财务费用	-14,959,697.41	-4,070,329.19	-267.53%	主要原因是利息收入较上年同期有所增加
所得税费用	20,842,197.73	16,898,662.06	23.34%	
研发投入	28,013,820.23	40,681,150.55	-31.14%	
经营活动产生的现金流量净额	205,279,244.82	-189,543,697.80	208.30%	主要原因是上年同期受疫情影响总承包项目未能及时复工，收款较少。



投资活动产生的现金流量净额	3,763,104.62	-4,892,190.91	176.92%	主要系上年同期向联营企业增资
筹资活动产生的现金流量净额	-57,405,580.53	-68,592,524.04	16.31%	
现金及现金等价物净增加额	149,788,391.29	-261,177,880.59	157.35%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,205,546,642.68	100%	1,224,384,417.00	100%	80.14%
分行业					
化工行业	2,121,618,779.46	96.19%	1,004,229,033.89	82.02%	111.27%
环境治理基础设施行业	70,854,559.77	3.21%	206,932,673.03	16.90%	-65.76%
其他	13,073,303.45	0.59%	13,222,710.08	1.08%	-1.13%
分产品					
总承包收入	2,094,927,697.92	94.98%	1,071,354,687.32	87.50%	95.54%
设计、技术性收入	97,545,641.31	4.42%	139,807,019.60	11.42%	-30.23%
其他	13,073,303.45	0.59%	13,222,710.08	1.08%	-1.13%
分地区					
中南	53,628,623.85	2.43%	241,070,878.78	19.69%	-77.75%
西南	73,683,306.06	3.34%	55,405,944.92	4.53%	32.99%
西北	1,062,426,246.79	48.17%	278,405,272.91	22.73%	281.61%
华东	448,811,023.79	20.35%	298,220,417.58	24.36%	50.50%
华北	551,629,608.93	25.01%	294,696,457.48	24.07%	87.19%
东北	8,353,348.40	0.38%	1,696,916.80	0.14%	392.27%
境外	7,014,484.86	0.32%	54,888,528.53	4.48%	-87.22%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	2,121,618,779.46	1,915,571,309.35	9.71%	111.27%	135.21%	-9.19%
分产品						
总承包收入	2,094,927,697.92	1,893,576,731.72	9.61%	95.54%	108.26%	-5.52%
设计、技术性收入	97,545,641.31	79,669,289.14	18.33%	-30.23%	19.56%	-34.01%
分地区						
华东	448,811,023.79	416,699,520.82	7.15%	50.50%	60.30%	-5.68%
西北	1,062,426,246.79	989,013,361.66	6.91%	281.61%	413.82%	-23.95%
华北	551,629,608.93	464,557,981.72	15.78%	87.19%	98.10%	-4.64%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

（一）报告期内设计、技术性收入较上年同期减少 30.23%，主要原因是上年同期受新冠肺炎疫情影响公司工程总承包项目在春节后未能正常复工，公司通过网络及远程办公方式积极开展设计、技术性项目业务，设计、技术性业务营业收入增长较大。

（二）总承包收入、成本较上年同期分别增加 95.54%、108.26%，主要原因是报告期在建总承包项目进展正常且上年同期受疫情影响基数较小。

（三）各个地区收入、成本出现波动主要与相应地区内的总承包项目建设情况密切相关。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,922,719,342.43	23.06%	1,771,410,199.73	21.78%	1.28%	

应收账款	679,764,995.28	8.15%	620,105,011.20	7.62%	0.53%	
合同资产	1,467,917,008.87	17.60%	1,803,496,029.81	22.17%	-4.57%	主要原因是报告期内总承包项目与业主结算所致。
存货	160,801,115.48	1.93%	615,441,772.62	7.57%	-5.64%	主要原因是报告期内部分总承包项目领用安装去年年底库存的设备和材料。
长期股权投资	332,746,259.89	3.99%	310,446,581.65	3.82%	0.17%	
固定资产	157,825,508.77	1.89%	162,212,007.58	1.99%	-0.10%	
在建工程	2,367,104.28	0.03%			0.03%	
使用权资产	7,137,377.07	0.09%			0.09%	
短期借款	10,000,000.00	0.12%	10,000,000.00	0.12%	0.00%	
合同负债	1,470,123,108.64	17.63%	1,147,484,462.64	14.11%	3.52%	
长期借款	559,570,000.00	6.71%	563,270,000.00	6.92%	-0.21%	
租赁负债	9,737,761.53	0.12%			0.12%	
预付款项	1,549,096,933.80	18.58%	931,302,663.30	11.45%	7.13%	主要原因是报告期内为推动项目进展,向供应商和分包商预付工程款。
长期应收款	1,342,683,327.52	16.10%	956,350,823.05	11.76%	4.34%	主要原因是报告期内泸天化聚碳酸酯工业化项目与业主签订了延期还款协议。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	120,700,000.00				5,000,000.00			125,700,000.00
金融资产小计	120,700,000.00				5,000,000.00			125,700,000.00

上述合计	120,700,000.00				5,000,000.00			125,700,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或被抵押、质押等情形。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
72,363,291.40	30,083,464.51	140.54%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中化学东华天业新材料有限公司	生产销售生物降解聚酯类材料及相关产品；生物降解塑料及其制品的研发、生产、销售	新设	102,000,000.00	51.00%	自有资金	新疆天业股份有限公司	长期	高端化学品	已设立	--	--	否	2021年03月19日	东华科技2021-014
合计	--	--	102,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：该项目正在建设之中。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施	披露日期	披露索引
中化学南方建设投资有限公司	子公司安徽东华商业保理有限责任公司100%股权	2021-7-30	11,507.93	118.31	对公司业务连续性和管理层稳定性不构成影响；对报告期财务状况	不适用	采取市场法评估	是	《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3条第（二）项所规	是	是	按计划如期实施	2021年03月09日	东华科技2021-10

					况和经营成果不构成影响				定的情形					
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	------	--	--	--	--	--

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽东华环境市政工程有限责任公司	子公司	环保科研和技术开发；环保工程咨询、设计、工程总承包、环保设施运营；环保设备、环保产品生产和销售。	15,000,000.00	55,084,106.73	38,561,405.79	523,849.01	201,995.17	201,995.17
安徽东华商业保理有限责任公司	子公司	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户(分类)账管理；与本公司商业保理业务相关的信用风险担保；客户咨询调查与评估；相关咨询服务。	100,000,000.00	113,650,252.41	113,186,065.65	1,263,672.58	1,577,084.23	1,183,061.76
东华科技刚果(布)有限责任公司	子公司	化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、监理及工程总承包；承包境外化工、市政	10,233.90	3,464,151.01	13,106.40	0	7,302.99	7,302.99

		及环境治理工程和境内国际招标工程，以及上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目。							
贵州东华工程股份有限公司	子公司	化工、石化、医药行业甲级、建筑行业建筑工程甲级；建筑工程咨询、设计、总承包、监理，市政公用行业乙级，技术开发、技术转让、产品研制、销售。	50,000,000.00	117,546,520.79	37,901,467.70	43,714,775.20	943,290.93		719,410.09
芜湖东华六郎水务有限责任公司	子公司	污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护	10,000,000.00	12,854,719.94	12,779,909.82	1,599,336.69	458,549.74		434,713.97
东至东华水务有限责任公司	子公司	污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护；污水治理、环境治理、生态修复工程施工；技术咨询	51,620,000.00	127,062,352.02	61,256,484.44	10,112,693.10	4,086,868.71		3,083,697.00
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	子公司	景观生态建设与基础设施的开发建设设计施工；公园、湿地、水生态养护运营及工程管理；旅游、广告、物业经营	200,000,000.00	1,001,561,958.30	200,253,650.58	0	11.28		20.45
中化学东华天业新材料有限公司	子公司	生物降解聚酯类材料及相关副产品的生产	200,000,000.00	60,068,044.75	60,000,000.00	0	0		0

		销售						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

**报告期内取得和处置子公司的情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中化学东华天业新材料有限公司	新设	目前处于投资在建阶段，暂时未投入运营
安徽东华商业保理有限责任公司	转让股权	对公司业务连续性和管理层稳定性不构成影响；对报告期财务状况和经营成果不构成影响

**主要控股参股公司情况说明**

**1、安徽东华环境市政工程有限责任公司基本情况**

安徽东华环境市政工程有限责任公司成立于2011年12月27日，注册地在安徽省合肥市高新区，注册资本为1500万元，系公司的全资子公司，主要经营环保工程咨询、设计、工程总承包、环保设施运营等业务。

**2、安徽东华商业保理有限责任公司基本情况**

安徽东华商业保理有限责任公司成立于2016年4月，注册地在安徽省合肥市高新区，注册资本为10000万元，系公司的全资子公司，主要从事以受让应收账款的方式提供贸易融资以及应收账款的收付结算、管理与催收等业务。

（注：2021年3月25日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让安徽东华商业保理有限责任公司股权暨关联交易的议案》。公司向中化学南方建设投资有限公司转让所持子公司安徽东华商业保理有限责任公司100%股权（详见东华科技2021-010号、2021-016号、2021-045号公告）。本报告期内，公司未完成全部股权转让工作。2021年7月底，公司完成了全部股权转让工作）

**3、东华科技刚果（布）有限责任公司基本情况**

东华科技刚果（布）有限责任公司成立于2015年8月，注册地在刚果（布）黑角市，注册资本为100万中非法郎，系公司的全资子公司，主要从事化工工程、石油化工工程、建筑工程、市政工程设计、监理及工程总承包业务，该公司成立仅为满足刚果(布)蒙哥1200kt/a钾肥工程项目工程总承包合同的需要。

**4、贵州东华工程股份有限公司基本情况**

贵州东华工程股份有限公司成立于2008年7月，注册地在贵州省贵阳市，注册资本为5000万元，其中公司持有51%的股份，主要从事化工、石化、医药、建筑等行业的工程咨询、设计、监理和总承包业务。

**5、芜湖东华六郎水务有限责任公司基本情况**

芜湖东华六郎水务有限责任公司成立于2016年2月，注册地在安徽省芜湖县六郎镇，注册资本为1000万元，系公司承建的PPP项目的项目公司，其中公司持有60%的股份，主要从事污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护等业务。

**6、东至东华水务有限责任公司基本情况**



东至东华水务有限责任公司成立于2016年12月，注册地在安徽省东至经济开发区，注册资本为5162万元，系公司承建的东至县经济开发区工业污水处理PPP项目的项目公司，其中公司持有80.00%的股份，主要从事污水处理厂及管网投资、建设、运营与维护等业务。

#### 7、瓮安东华星景生态发展有限责任公司基本情况

瓮安东华星景生态发展有限责任公司成立于2017年1月，注册地在贵州省黔南布依族苗族自治州瓮安县猴场镇下司社区千年古邑旅游区游客中心，注册资本为20000万元，系公司承建的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目的项目公司，其中公司持有97%的股份，主要从事景观生态建设与基础设施的开发建设、运营与维护等业务。

#### 8、中化学东华天业新材料有限公司基本情况

中化学东华天业新材料有限公司成立于2021年3月，注册地在新疆石河子开发区北八路21号11501号，注册资本为20000万元，系公司承建的年产10万吨PBAT项目的项目公司，其中公司持有51%的股份，主要从事生物降解聚酯类材料及相关副产品的生产销售。

### 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 十、公司面临的风险和应对措施

公司主营业务与宏观经济呈正相关关系。由于国家产业政策、国内外经济形势、行业市场与技术、上下游客户情况、公司内部管理及项目执行状况等方面均存在不确定性，以及新冠疫情防控形势变化等，从而可能对公司生产经营管理工作构成影响。对此，公司将高度关注，并采取有效措施予以控制。

1、国内业务风险：下半年，国内外疫情防控形势仍然存在不确定性，经济秩序有序运行面临风险与挑战。化工行业面临复苏放缓压力，尤其在“双碳”背景下，石化行业作为传统高排放行业，将受到相关政策环境的重大影响，部分化工建设项目建设速度放缓，并间接影响下游工业废水处理、固（危）废处置等业务发展。这些市场因素的变化对公司生产经营将产生影响。

对策：公司成立“双碳”工作领导小组，加大绿色低碳技术储备，推广紧凑型压缩气化（R-GAS）、合成气直接制烯烃（FTO）、二氧化碳干重整等低碳技术应用，拓展锂电等新能源领域市场，积极应对政策环境给行业企业带来的深刻变革，强力推动公司业务结构调整和转型升级；公司在巩固传统化工业务的优势地位的基础上，致力于向产业链、价值链的上下游延伸，进一步扩大“技术+产业”一体化开发，大力推动商业模式创新，以投融资驱动市场开发及重点项目实施；公司大力拓展环境治理、基础设施、新能源等业务领域，实现跨领域发展和多元化经营，降低业务、产品相对集中的风险，确保全年生产经营目标的顺利实现。

2、国外业务风险：国外市场是公司重点开拓的经营领域之一。目前，国外新冠疫情仍未得到有效控制，世界政治经济形势依旧复杂严峻，经济复苏之路仍不稳定不平衡，中长期增长仍面临较强风险挑战，这将加大公司在海外承揽业务和执行工程项目的难度。

对策：公司切实关注相关国家为恢复经济增长而采取的相关政策和举措，寻求重点国别的市场机会。培育海外营销人才队伍，夯实境外区域营销派出机构的基础实力，推进海外本土化经营；加强外部合作，寻求优势合作伙伴，建立牢固的海外经营战略伙伴关系，打造互利共赢的经营模式，提升海外经营工作水平。立足乙二醇等重点产品、印尼等重点市场，对重点区域和重点产品实行经营生产一体化。

3、技术风险：我国经济致力结构调整转型升级，推动经济高质量发展；石化和化学工业着力供给侧结构性改革，重点探索技术创新、产业结构调整、质量效益领先等新路径，大力推进技术高端化、产品差异化、发展绿色化、资源配置国际化。随着行业技术创新和结构调整步伐的不断加快，公司部分技术可能面临政策调整、市场饱和以及失去领先优势等风险。

对策：公司整合技术研发体系，创新研发团队管理模式，形成“技术管理+技术开发”的双重管理架构，推动技术研发工作高效化、专业化；公司坚持“技术先导”、“创新驱动”战略，大力推进技术研发平台和产学研联盟的建设工作，形成能够适应市场、优势突出的技术开发能力，切实做好技术支撑。以产业政策、市场需求为导向，以中化学东华研究院等平台为基础，积极寻求符合国家发展政策、具有较大市场潜力的新技术、新产品，努力培育新的产品集群。倡导“技术经营”理念，引导业主投资决策与公司科技成果的结合，大力推进新技术的市场化、工程化应用。

4、项目风险：大中型项目工程建设周期普遍较长。在执行过程中，由于业主资金周转等原因，可能存在拖欠工程进度款项等情况，有极少数项目因受到产业政策、环境评估、项目融资、业主变更等内外部因素的影响，还存在缓建、停建等风险。

对策：公司进一步加强与项目业主等相关方的沟通，协助项目业主获取项目建设所需的基础条件。全面推进项目精细化管理工作，切实提高项目执行力和风险防控力，保障公司工程业务的平稳运行。通过生产运营会、《经营简报》等途径及时掌握重大项目的进展情况，提高项目运作的透明度，及时发现问题并予以应对。公司加大“两金”压控力度，完善清欠工作的长效机制，必要时将采取法律等途径进行清欠。

5、投资管理风险：截至2021年6月底，公司形成各类股权投资22项，累计认缴出资约11亿元，实际出资各类股权投资22项，累计实缴出资8亿多元。同时，公司将继续通过投融资，带动公司工程和实业业务增长，实现长期稳定的资本收益，投资规模将持续扩大。对外投资的快速扩张、投资规模的不断扩大均可能导致投资管理不到位等风险。

对策：公司切实执行《重大投资决策制度》及《股权投资后续监督管理办法》等内控制度，形成了完备的投资管理体系。公司深入开展对投资项目的事先评估，切实做好投资项目的技术经济分析和法律风险分析，充分发挥投资审核委员会的决策参考作用，力求在源头上控制投资风险。二级公司按月编报《运营状况报告》，公司定期对投资项目进行后评估并形成《投资项目后评估报告》，通过开展考核监督、目标管理和投资后评价工作，强化对二级公司运作的过程管控。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	61.49%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	详见发布于 2021 年 3 月 26 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2021-016 号《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.70%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	详见发布于 2021 年 4 月 24 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2021-027 号《2020 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司完成2019年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作。

2020年11月6日，经公司六届三十一次董事会、六届二十七次监事会审议通过，鉴于1名激励对象因离职而不再具备激励对象资格，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计5.5万股。2020年11月27日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过上述回购事宜。2021年3月29日，公司完成办理上述5.5万股限制性股票的回购注销工作。

具体查询索引如下：公司发布于2020年11月10日《证券时报》、巨潮资讯网上的《六届

三十一次董事会(现场结合通讯方式)决议公告》(东华科技2020-054号)、《第六届监事会第二十七次会议决议公告》(东华科技2020-055号)、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》(东华科技2020-058号)、《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的公告》(东华科技2020-059号);公司发布于2020年11月28日《证券时报》、巨潮资讯网上的《2020年第一次临时股东大会决议公告》(东华科技2020-062号)、《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》(东华科技2020-063号);公司发布于2021年3月30日《证券时报》、巨潮资讯网上的2021-017《关于2019年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥王小郢污水处理有限公司	COD、氨氮	连续	1 座	入南淝河	COD<30mg/L; 氨氮<1.5mg/L	DB34/2710-2016《巢湖流域污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》	2021 年上半年排放 COD1830.3 吨; 氨氮 24.47 吨	COD 不超过 4380 吨/年; 氨氮不超过 219 吨/年	无
南充柏华污水处理有限公司	COD、氨氮、总氮、总磷	连续	1 座	入嘉陵江	COD<50mg/L; 氨氮<5mg/L; 总磷<0.5mg/L; 总氮<15mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 排放标准	2021 年上半年排放 COD: 66.52 吨; 氨氮: 2.415 吨; 总氮: 12.34 吨, 总磷: 0.305 吨	COD 不超过 128 吨/年	无
东至东华水务有限责任公司	COD、氨氮、苯胺	连续	1 座	入河排污口 1 座位于赣皖缓冲区右岸 (赣皖省界下游 7KW 处)	COD≤100mg/L; 氨氮≤15mg/L; 苯胺≤1mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996) 一级排放标准	2021 年上半年排放量 685978 吨; COD 排放 44.44 吨; 氨氮排放 0.36 吨	水量不超过 5000 吨/天; COD 不超过 180 吨/年; 氨氮不超过 27 吨/年; 苯胺不超过 1.8 吨/年	无
芜湖东华六郎水务有限责任公司(殷港)	COD、氨氮、总磷、总氮	连续	1 座	长江中下游、青弋江支流沙陈河	COD<50mg/L; 氨氮<5mg/L; 总磷<0.5mg/L; 总氮<15mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 排放标准	2021 年上半年排放量 280826 吨; COD 排放 8.42 吨, 氨氮排放 0.56 吨, 总磷排放 0.07 吨, 总氮排放 2.81 吨	COD 不超过 36.5 吨/年; 氨氮不超过 3.65 吨/年; 总磷不超过 0.365 吨/年; 总氮不超过 10.95 吨/年	无
芜湖东华六郎水务有限责任公司(六郎)	COD、氨氮、总磷、总氮	连续	1 座	长江中下游、青弋江支流赵家河	COD<50mg/L; 氨氮<5mg/L; 总磷<0.5mg/L; 总氮<15mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002) 一级 A 排放标准	2021 年上半年排放量 123308 吨; COD 排放 3.70 吨, 氨氮排放 0.25 吨, 总磷	COD 不超过 18.3 吨/年; 氨氮不超过 1.83 吨/年; 总磷不超过 0.183 吨/年; 总氮不超过 5.49	无

							排放 0.03 吨， 总氮排放 1.23 吨	吨/年	
科领环保 股份有限 公司	烟尘、二氧化 硫、氮氧化物	连续	1 座	焚烧车间	烟尘：80mg/m <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> ：300mg/m <sup>3</sup> ； NO <sub>x</sub> ：500mg/m <sup>3</sup> 。 年许可排放量 如下：烟尘： 0.87t/年；SO <sub>2</sub> ： 14.35t/年； NO <sub>x</sub> ：5.49t/年	危险废物焚 烧污染控制 标准 (GB18484-2 001)	2021 年上半 年排放量，烟 尘：1.12 吨； SO <sub>2</sub> ：4.46 吨； NO <sub>x</sub> ：0.52 吨。	年许可排放量， 烟尘：3.89t/ 年；SO <sub>2</sub> ： 14.35t/年； NO <sub>x</sub> ：5.49t/年。	无
安徽东华 通源生态 科技有限 公司	烟尘、二氧化 碳、二氧化 硫、氮氧化 物、氯化氢	连续	1 座	焚烧车间 烟囱	烟尘：65mg/m <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> ：200mg/m <sup>3</sup> ； NO <sub>x</sub> ：500mg/m <sup>3</sup> 。 年许可排放量 如下：烟尘： 13.248t/年； SO <sub>2</sub> ：49.68t/ 年；NO <sub>x</sub> ： 77.76t/年	危险废物焚 烧污染控制 标准 (GB18484-2 001)	2021 年上半 年烟尘排放 量 96.52 千 克、二氧化 硫 45.95 千克、 氮氧化物 699.26 千克。	年许可排放量 如下：烟尘： 4.632t/年； SO <sub>2</sub> ：36.23t/ 年；NO <sub>x</sub> ： 62.535t/年	无
浙江天泽 大有环保 能源有限 公司	颗粒物，硫化 氢，氨（氨 气），臭气浓 度，镉，铊及 其化合物（以 Cd+Tl 计）， 二噁英类，氯 化氢，二氧化 硫，氮氧化 物，锑，砷， 铅，铬，钴， 铜，锰，镍及 其化合物（以 Sb+As+Pb+Cr +Co+Cu+Mn+N i 计），汞及 其化合物，一 氧化碳，粉 尘，总悬浮颗 粒物（空气动 力学当量直 径 100μ m 以 下）。	连续	2 个	#1 排放口 和#2 排放 口	颗 粒 物 5mg/Nm <sup>3</sup> ；二氧 化硫 35mg/Nm <sup>3</sup> ； 氮 氧 化 物 50mg/Nm <sup>3</sup> ；一氧 化 碳 100mg/Nm <sup>3</sup> ；氯 化氢 60mg/Nm <sup>3</sup> ； 镉，铊及其化合 物（以 Cd+Tl 计） 0.1mg/Nm <sup>3</sup> ；二 噁 英 类 0.1ng-TEQ/m <sup>3</sup> ； 锑，砷，铅，铬， 钴，铜，锰，镍 及其化合物（以 Sb+As+Pb+Cr+C o+Cu+Mn+Ni 计） 1.0mg/Nm <sup>3</sup> ；汞 及其化合物	《火电厂大 气污染物排 放标准（GB 13223-2011） ，生活垃圾焚 烧污染控制 标准（GB 18485-2014） 中超低排放 标准	1 号排放口 2021 年上半 年颗粒物 0.2249t ； SO <sub>2</sub> 7.5957t ； NO <sub>x</sub> 32.4998t ； CO30.0886t ； HCL5.6283t。 2 号排放口 2021 年上半 年颗粒物 1.7128t ； SO <sub>2</sub> 4.9528t ； NO <sub>x</sub> 29.3577t ； CO20.942t ； HCL5.941t。	年许可排放量 如下：颗粒物 12.36t/a ； SO <sub>2</sub> 57.68t/a ； NO <sub>x</sub> 82.4t/a	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

**总体运行情况。**自投入运营以来，上述七个项目公司（含控股、参股公司）管理机构健全、管理制度和运行操作规程完善，环保处理设施运行正常，确已发挥了减少污染物排放和生态环境保护作用。上述七个项目公司的排污情况均达到了相应的国家标准，且运行稳定。

**污水处理方面。**公司现有五个污水处理装置已经建成并正常运营，其中合肥王小郢污水处理有限公司（以下简称“王小郢公司”）设计处理能力为30万立方米/日，分两期建设，每期工程日处理能力均为15万立方米，先后获得建设部鲁班奖、全国城市污水处理厂运营管理先进单位称号。随着环境标准的逐渐提高，王小郢公司实施提标改造及除臭降噪工程并于2015年顺利完工，该项目获得“北京勘探设计一等奖”，“全国勘探设计给排水专业一等奖”，“北京水利协会科学技术一等奖”、“合肥市市政工程庐州杯”等奖项。王小郢公司引进国外先进的污水处理设备和监测仪表，实行工艺运行的自动化控制与监测，出水指标达到地表四类（IV）水标准，各主要出水水质指标BOD5、CODcr、SS、NH3-N、TP、TN均符合国家污水综合排放标准要求。

**固（危）废处置方面。**公司现有三个危废处置装置。公司参股的科领环保股份有限公司危废处理装置已经建成并正常运营，其焚烧炉烟气主要污染物为烟尘、SO<sub>2</sub>、HCl、NO<sub>x</sub>、重金属、二噁英类等，一期焚烧炉采用“SNCR+余热回收+急冷+小苏打喷入+活性炭喷入+布袋除尘”的烟气净化系统处理，解决焚烧烟气的污染控制，由 150 米高烟囱排出。一期焚烧烟气排放烟囱处已经设置连续在线自动监测系统。根据一期工程焚烧炉验收监测结果，铅、镉及其化合物未检出，二噁英类平均排放浓度和其他污染物最大排放浓度均满足《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）中浓度限值要求。公司参股的安徽东华通源生态科技有限公司固（危）废处理装置2021年二季度投产运营，其主要污染物为焚烧炉烟气中的烟尘、SO<sub>2</sub>、HCl、NO<sub>x</sub>、重金属、二噁英类等，焚烧炉采用“干法和湿法相结合的烟气净化工艺（余热锅炉+急冷塔+脱酸反应器+活性炭吸附+布袋除尘器+湿式脱酸洗涤系统+湿式电除尘），解决焚烧烟气的污染控制，使烟气排放符合国家规定的污染物排放标准，由一座55米高烟囱排放。焚烧烟气排放口已经安装烟气排放连续监测系统（CEMS），该系统已同步完成与国家环保监测系统联网。公司参股的浙江天泽大有环保能源有限公司两套工业固废焚烧处理装置已经建成并正常运营，其焚烧炉烟气主要污染物为颗粒物、CO、SO<sub>2</sub>、HCl、NO<sub>x</sub>、重金属、二噁英类等，焚烧炉采用“SNCR+余热回收+脱硫脱硝一体化+活性炭喷入+布袋除尘”的烟气净化系统处理，解决焚烧烟气的污染控制，由 99米高烟囱排出。两套焚烧系统烟气排放烟囱处已经于2020年4月份完成环保验收并设置连续在线自动监测系统。根据验收监测结果，铅、镉及其化合物未检出，二噁英类平均排放浓度和其他污染物最大排放浓度均满足《火电厂大气污染物排放标准（GB 13223-2011）和生活垃圾焚烧污染控制标准（GB 18485-2014）中浓度限值要求，其中颗粒物、CO、NO<sub>x</sub>、SO<sub>2</sub>、HCL满足浙江省超低排放标准。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上述七个项目公司均已根据国家环境保护部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》等规定，编制了突发环境事件应急预案，可有效应对突发的环境事件。

#### 突发环境事件应急预案

上述七个项目公司均已根据国家环境保护部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》等规定，编制了突发环境事件应急预案，可有效应对突发的环境事件。

#### 环境自行监测方案

上述七个项目公司均已根据《污染源自动监控管理办法》（国家环保总局令第28号）等规定，并结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，并切实做好对自身管辖污染源的在线监测工作。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 其他应当公开的环境信息

公司本部方面。公司系由设计单位转制设立的科技型企业，主要为工程项目建设提供咨询、设计、总承包、项目管理等全过程综合服务，现属于土木工程建筑业。从业务构成上看，公司无主要污染物及特征污染物，不属于重点排污单位。同时，公司始终坚持“以人为本、关爱环境”的质量、健康、安全和环境理念，建立了“三合一”体系（QHSE），依托公司在环保领域的工程和技术优势，承担了1000多项环境市场领域的工程业务，设立了13个污水治理、固（危）废处置、河道治理、景观园林等环保运营的项目公司和环保工程的业务平台，致力为环境保护事业做出贡献。

子公司及联营公司方面。公司所属子公司及联营公司主要经营环境市政工程、化工工程、污水处理、河道治理、土壤修复、园林景观等业务。除合肥王小郢污水处理有限公司、南充柏华污水处理有限公司、东至东华水务有限责任公司、芜湖东华六郎水务有限责任公司、科领环保股份有限公司、安徽东华通源生态科技有限公司、浙江天泽大有环保能源有限公司外，其他子公司及联营公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司是“安徽省文明单位”，以“科技兴企、工程立业、勤奋报国”为社会使命，牢固树立勇于承担社会责任的理念，致力推进社会责任制度建设，把履行社会责任视为公司自身的应尽职责和可持续发展的有力保障。

2021年上半年，公司全面完成年度生产经营计划，经营业绩稳步得到提升，国有资产实现保值增值。同时，公司积极履行社会责任，切实维护中小股东等利益相关者合法权益，大力推进环境友好和绿色发展。

公司巩固拓展脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴。报告期内，根据集团公司定点帮扶工作部署和公司扶贫工作安排，向甘肃省环县沟武乡村小学捐赠教学电脑和图书，金额共计48000元。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	---	---	---	---	---	---
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	---	---	---	---	---	---
资产重组时所作承诺	---	---	---	---	---	---
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东化学工业第三设计院有限公司	关于同业竞争的承诺	本院及下属子公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2007年07月12日	在作为公司控股股东期间	切实履行
	实际控制人中国化学工程集团有限公司	关于同业竞争的承诺	将不会直接从事或参与任何具体生产经营业务，目前没有、将来也不从事与东华科技主营业务相同或相似的具体生产经营活动，并不会利用作为实际控制人的地位或利用这种地位获得的信息，作出不利于东华科技而有利于其它公司的决定或判断。	2007年07月12日	在作为公司实际控制人期间	
	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	关于股份减持的承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。	2007年07月12日	在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及离职后六个月内	切实履行
股权激励承诺	---	---	---	---	---	---
其他对公司中小股东所作承诺	---	---	---	---	---	---

承诺是否按时履行	是
----------	---

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司为原告,即本公司就内蒙古康乃尔项目工程总承包进度款支付事宜,起诉内蒙古康乃尔化工工	59,510.69	否	本案经内蒙古高级人民法院一审,判决康乃尔公司应向本公司支付该工程进度款50554.94万元、	最高人民法院驳回康乃尔公司上诉,维持原判	目前,本案已进入强制执行程序,正在由内蒙古通辽中院执行	2017年05月09日	详见发布于《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2017-018

业有限公司			利息约 3243.16 万元(此数额仅计算至判决之日)。对此康乃尔公司上诉至最高人民法院				号、2018-031号、2018-037号、2018-064号、2020-035号、2020-048号、2020-052号公告
本公司为申请人,即本公司就巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司日产 30 万立方米液化天然气项目 EPC(设计、采购、施工)总承包合同工程款支付事宜,起诉巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司	4,313.54	否	本案由内蒙古乌海仲裁委受理,于 2017 年 2 月开庭,另外已对该项目已进行司法鉴定,未结案	暂无审理结果。	无		无
本公司为原告,即本公司就《股份回购协议》,起诉安徽淮化集团有限公司	4,500	否	一、二审未支持本公司诉求,本公司申请最高院再审。2020 年 8 月收到最高院裁定指令安徽省高院再审。2020 年 11 月 10 日,再审已判决。	安徽省高院判决确认本公司对淮化集团享有 4500 万元及利息之债权。	2021年3月,淮化破产管理人按普通债权清偿比例向本公司支付385.55 万元。2021 年8月,淮化破产管理人进行二次分配,按普通债权清偿比例向本公司支付68.66万元。		无
本公司为被告,原告突尼斯国家社会保障基金(CNSS)就当地工人社保缴纳事宜起诉本公司	429	否	本案由加夫萨地方上诉法院受理,本公司提起抗诉,未判决	暂无审理结果	无		无
本公司为被告,原告安庆市第一建筑安装工程公司	413.92	否	本案由瑞安市人民法院受理,已结案	双方调解结案。	无		无

就瑞安项目工程款事宜起诉本公司							
本公司为原告,即本公司就内蒙古康乃尔项目工程总承包清算事宜,二次起诉内蒙古康乃尔化学工业有限公司	86,335.28	否	本案由通辽市中级人民法院受理。目前通辽中院已指定中建精诚公司进行造价鉴定。本案已开庭未判决。	无	无	2020年04月04日	详见发布于《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2020-019号公告
本公司为被告,原告湖南长重机器股份有限公司就康乃尔项目货款事宜起诉本公司	562	否	本案由高新区人民法院受理。7月27日高新区法院裁定移交包河区法院管辖。本案已开庭未判决。	无	无		无
本公司为被告,原告天泽大有公司就瑞安固废工程事宜起诉本公司	15,234	否	本案由温州市中级人民法院受理。对方要求我们承担损失赔偿15234万元。目前该案件已开庭未判决。	无	无	2020年09月30日	详见发布于《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技2020-046号公告
本公司为被告,原告罗正权就瓮安项目项目厂前区工程款事宜起诉本公司	1,202.98	否	本案由瓮安县人民法院受理,罗正权要求我司在欠付工程款范围内承担付款责任。目前已开庭审理,未判决。	无	无		无
本公司为原告,即本公司就大唐阜新项目工程款支付事宜起诉中新能源化阜新化工有限公司	984.21	否	本案由阜新市中级人民法院受理,我方要求业主支付工程设计款、EPCM管理费及采购进度款。2020年11月,对方提出管辖权异议,法院暂未裁决。	无	无		无
本公司为原告,即本公司就大唐克旗项目工程款支	1,386.69	否	本案由内蒙古赤峰市克什克腾旗法院受理,要求业	无	无		无

付事宜起诉内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限公司			主支付工程设计与技术服务费、EPCM 管理费等。目前本案已开庭未判决。				
本公司为被告，原告王玉真就康乃尔项目工程款事宜起诉本公司	1,454.08	否	本案由内蒙古扎鲁特旗人民法院受理。王玉真因康乃尔项目中的热电装置的土建工程和附属室内给排水和采暖通风、电气照明、防雷接地工程，要求我司支付工程欠款、停工损失、停工看护及材料损失及利息。本案一审已判决，本公司正在提起上诉。	无	无		无
本公司为申请人，即本公司就天泽大有公司欠付合同款及资金占用费连带责任对天泽大有股东申请仲裁	28,468.61	否	本案由合肥仲裁委员会受理，本公司因与天泽大有公司（合同甲方）及瑞安市涵之能源有限公司、余和平、蒋立夏、邱晚珍、余如珍、邱珍珍、张英芳、陈钦智、余泽承、叶露（合同丙方签订了《延期付款协议》、《股权质押合同》，要求天泽大有公司股东承担保证责任。目前本案已中止仲裁。	无	无		无
本公司为被申请人，即申请人宝钛装备制造（宝鸡）有限公司就刚果共和国蒙哥 120 万吨钾肥项目采购	1,893.91	否	本案由合肥仲裁委员会受理，宝钛装备要求本公司给付刚果项目合同未付合同款项，目前本案已开庭	无	无		无

合同款事宜对本公司申请仲裁			未裁决。				
本公司为原告，即本公司就黔希项目工程款支付事宜起诉黔西县黔希煤化工投资有限责任公司	41,795.63	否	本案由郑州市中级人民法院受理，要求业主支付工程款及利息。目前本案已开庭未判决。	无	无		详见发布于《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2021-026 号公告
本公司为被告，原告东北金城建设股份有限公司吉林分公司就康乃尔项目项目工程款事宜起诉本公司	1,167.13	否	本案由扎鲁特旗人民法院受理，要求我方支付工程款等。目前本案尚未开庭审理。	无	无		无
本公司为被告，原告中建国际工程有限公司就华塑项目项目工程款事宜起诉本公司	856.18	否	本案由定远县人民法院受理，要求我方支付工程款等。目前本案已开庭未判决。	无	无		无
本公司为被告，原告马立军就黔希项目项目工程款事宜起诉本公司	675.25	否	本案由郑州市中级人民法院受理，要求我方支付工程款等。目前本案尚未开庭审理。	无	无		无
本公司为被申请人，即申请人四川大东建设工程有限公司就山西祁县项目工程款事宜对本公司申请仲裁	348	否	本案由合肥仲裁委员会受理，大东公司要求本公司给付山西祁县项目未付合同款项及其他各种损失，目前本案已终结。	已结案，四川大东撤回仲裁申请	无		无

其他诉讼事项

适用  不适用

上述诉讼案件均为报告期内发生或以前年度发生延续至报告期内，填报范围为涉案金额在 200 万元以上；除与内蒙古康乃尔化学工业有限公司、浙江天泽大有环保能源有限公司、黔西县黔希煤化工投资有限责任公司等的诉讼（已以临时公告方式予以披露）外，其他诉讼案件均未达到“涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元”的应披露的重大诉讼标准，连续十二个月累计计算也未达到应当及时披露的标准。

除上述列示的案件外，本公司尚有正在进行中的小额诉讼、仲裁案件共 1 项，其中：本公司作为原告的小额诉讼、仲裁案件共 0 项，涉案金额为 0 万元；本公司作为被告的小额诉讼、仲裁案件 1 项，涉案金

额合计为 64.18 万元。

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司诚信状况：报告期内，公司各项信用等级未发生重大变化，不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。公司以“重诚信、尚奉献”为思想道德观作为企业的思想道德观和价值观，以对祖国忠诚、对客户热诚、对股东坦诚、对员工真诚作为恒定的企业法则和对社会的庄严承诺。公司着力推进党建工作与生产经营深度融合，以扎实的党建工作促进企业的诚信建设，奠定了依法治企、诚信经营、规范运作的政治基础。公司充分发挥法律风险防控、纠纷案件处置、合规管理、内控建设“四位一体”综合管控作用，将坚持学法用法与完善现代企业制度相结合、与建设高素质员工队伍相结合、与加强企业科学管理相结合，奠定了依法治企、规范运作的制度基础。

实际控制人中国化学工程集团有限公司诚信状况：中国化学工程集团有限公司是隶属于国务院国资委直接管理的大型中央企业。经查询国家工商总局“全国企业信用信息公示系统”，中国化学工程集团有限公司不存在行政处罚、经营异常、严重违法等情况。经问询，中国化学工程集团有限公司不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。

控股股东化学工业第三设计院有限公司诚信状况：化学工业第三设计院有限公司系国有法人独资企业。经查询国家工商总局“全国企业信用信息公示系统”，化学工业第三设计院有限公司不存在行政处罚、经营异常、严重违法等情况。经问询，化学工业第三设计院有限公司不存在未履行的法院生效判决，也不存在到期未清偿的数额较大债务。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引	
中国化学工程第十六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式		13,129.24	2,695.84	1.47%	合计不超过 100,000.00 万元	否	银行转账及承兑汇票	13,129.24	2021年03月31日	2021-021

中国化学工程第六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	35,843.73	9,718.11	5.29%	否	银行转账及承兑汇票	35,843.73	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程第七建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	13,271.68	5,657.74	3.08%	否	银行转账及承兑汇票	13,271.68	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程第十一建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	17,658.84	4,185.38	2.28%	否	银行转账及承兑汇票	17,658.84	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程第三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	5,512.60	626.86	0.34%	否	银行转账及承兑汇票	5,512.60	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程第四建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	10,957.08	3,967.42	2.16%	否	银行转账及承兑汇票	10,957.08	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程第十三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	12,600.45	4,651.48	2.53%	否	银行转账及承兑汇票	12,600.45	2021年03月31日	2021-021
中化二建集团有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	53,011.76	10,620.52	5.78%	否	银行转账及承兑汇票	53,011.76	2021年03月31日	2021-021
中化学建设投资集团有限公司	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	1,393.44	104.24	0.06%	否	银行转账及承兑汇票	1,393.44	2021年03月31日	2021-021
中国化学工程重型机	同受本公司实际控制人控制	接受劳务	工程施工	招投标方式	1,047.58	8.51	0.00%	否	银行转账及承兑汇票	1,047.58	2021年03月31日	2021-021



械化有限公司	人控制												
中化工程集团财务有限公司	同受本公司实际控制人控制	存款	存款利息收入	协议定价	不低于同期人民币存款利率	485.38	29.47%	88,000	否	银行转账	不低于同期人民币存款利率	2021年03月31日	2021-021
中化工程集团财务有限公司	同受本公司实际控制人控制	借款	借款利息支出	协议定价	不高于同期贷款市场报价利率	17.78	100.00%	1,000	否	银行转账	不高于同期贷款市场报价利率		
化学工业第三设计院有限公司	本公司控股股东	租用房屋	租用房屋	协议定价	534.73	260.04	100.00%	534.73	否	银行转账	534.73	2021年03月31日	2021-021
合计						42,999.29							
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>本公司与上述关联方发生的日常性关联交易实际履行情况（见上表列示）如下：</p> <p>1、本公司与中国化学工程集团有限公司所属建设公司、岩土公司发生的关联交易金额总计 42,236.10 万元；</p> <p>2、本公司在中化工程集团财务有限公司的最高日存款余额为 87,942.58 万元，期末存款余额为 87,530.46 万元，存款产生的利息收入为 485.38 万元，存款利率稍高于银行同期利率水平，报告期内向财务公司短期借款 1,000 万元，为所属企业贵州东华工程股份有限公司补充流动资金之用；</p> <p>3、本公司于 2020 年 2 月与化学工业第三设计院有限公司续签了为期 3 年的房屋租赁协议，根据协议约定，每年应支付租金 534.73 万元，于次年支付上年度租金。2021 年 1-6 月，本公司根据新租赁准则，对合同剩余年限的租赁予以重新确认，本年初确认了使用权资产并按月进行折旧，同时确认了未确认融资费用并按季进行摊销，本公司扣除增值税因素后计入费用的金额为 260.04 万元。</p> <p>本公司与上述关联方在本报告期发生的交易金额均控制在 2020 年度股东大会批准的预计交易额范围之内，符合本公司与上述关联方签订的《金融服务协议》、《房屋租赁协议》等规定。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中国化学工程股份有限公司、中化学建设投资集团有限公司、中国化学工程第三建设有限公司、中铁(上海)投资有限公司、安庆化工建设投资有限公司	与中国化学工程股份有限公司、中化学建设投资集团有限公司、中国化学工程第三建设有限公司构成《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.3 条所称的关联关系	安庆产业新城投资建设有限公司	对安徽省安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目进行投资、工程勘察、设计、建设、运营维护、招商服务及移交等	10 亿元	266,040.98	55,856.15	0.17
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		<p>2019 年 1 月,本公司与中国化学工程股份有限公司、中化学建设投资集团有限公司、中国化学工程第三建设有限公司、中铁(上海)投资有限公司中标了安徽省安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目(以下简称“该 PPP 项目”,详见本公司发布于 2019 年 1 月 11 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2019-001 号《关于收到安徽省安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目中标通知书的公告》)。根据社会资本方与安庆市政府授权实施机构安庆高新技术产业开发区管理委员会达成的《安徽省安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目协议》(以下简称“PPP 项目协议”),与政府方出资代表安庆化工建设投资有限公司(以下简称“安庆化建”)达成的《关于设立项目公司之合资协议》,社会资本方和安庆化建将按照相应比例共同组建项目公司,即安庆产业新城投资建设有限公司,负责建设、运营该 PPP 项目。投资情况详见本公司发布于 2019 年 3 月 1 日《证券时报》、巨潮资讯网上的东华科技 2019-015 号《关于与关联方等共同投资建设安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目的关联交易公告》。目前,该 PPP 项目正在按计划开展工作。</p>					

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
安徽东华环境市政工程有限责任公司	全资子公司	代垫款项	是	0.3	2.17	0	0.00%	0	2.47
东华科技刚果(布)有限责任公司	全资子公司	代垫款项	是	304.14	41.68	0.72	0.00%	0	345.1

安徽东华商业保理有 限责任公司	全资子公司	代垫款项	否	14.84	5.66	20.5	0.00%	0	0
贵州东华工程股份有 限公司	控股子公司	代垫款项	是	31.4	0	0	0.00%	0	31.4
关联债权对公司经营成果及财务 状况的影响		1、东华科技刚果（布）有限责任公司成立仅为满足刚果（布）蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目工程总承包合同的需要，注册资本仅为 10,233.90 元人民币，待项目完工后将予以注销。报告期内东华科技根据刚果（布）蒙哥 1200kt/a 钾肥工程项目的资金使用要求向刚果（布）子公司支付了该部分款项。2、公司为贵州东华工程股份有限公司代垫款项系公司支付向其派驻管理人员的社会保险费和住房公积金。综上所述以上关联债权对公司经营成果及财务状况不产生影响。							

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

### 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限 额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
中化工程集团财 务有限公司	同受本公司实际 控制人控制	88,000.00	不低于同期人民 币存款利率	67,952.17	19,575.79	87,530.46

### 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
中化工程集团财 务有限公司	同受本公司实际 控制人控制	1,000.00	不高于同期贷款 市场报价利率	1,000.00		1,000.00

### 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中化工程集团财务有限 公司	同受本公司实际控制人 控制	授信	75,000.00	1,400.00

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
化学工业第三设计院有限公司	房屋	2,600,384.46	

2021年6月，本公司依据相关协议，向化三院支付2020年度已计入费用的房屋租金534.73万元。2021年1-6月，本公司根据新租赁准则，对合同剩余年限的租赁予以重新确认，本年初确认了使用权资产并按月进行折旧，同时确认了未确认融资费用并按季进行摊销，本公司扣除增值税因素后计入费用的金额为260.04万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽东华通源生态科技有限公司	2020年04月29日	8,200	2020年06月30日	7,692.62	连带责任担保			主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	是
内蒙古伊泰集团有限公司	2020年08月27日	3,120	2020年11月10日	1,790.38	质押			自伊泰集团依据保证合同履行担保义务之日起	否	否

								二年		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		11,320		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		9,483				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,320		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		9,483				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.87%						
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额 (元)	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
东华工程科技股份有限公司	山西美锦华盛化工新材料有限公司	山西美锦华盛化工新材料有限公司综合尾气制 30 万吨/年乙二醇联产 LNG 项目 PC(采购、	1,814,000,000.00	75.92%	本期确认收入 292,785,252.04 元, 累计确认收入 1,273,409,999.11 元	正常

		施工) 总承包及 PMC 项目管理项目				
东华工程科技股份有限公司	安徽碳鑫科技有限公司	安徽碳鑫科技有限公司焦炉煤气综合利用 EPC 总承包项目	1,366,901,900.00	69.96%	本期确认收入 236,031,947.22 元, 累计确认收入 825,366,834.47 元	正常
东华工程科技股份有限公司	陕煤集团榆林化学有限责任公司	陕煤集团榆林化学有限责任公司煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程项目草酸二甲酯装置建设工程总承包	3,291,007,600.00	51.81%	本期确认收入 547,641,509.54 元, 累计确认收入 1,521,367,401.16 元	正常
东华工程科技股份有限公司	陕煤集团榆林化学有限责任公司	陕煤集团榆林化学有限责任公司煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程项目乙二醇装置建设工程总承包	1,695,129,900.00	48.32%	本期确认收入 323,747,524.06 元, 累计确认收入 731,637,508.99 元	正常

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司参股公司安徽淮化股份有限公司（以下简称“淮化股份”）破产清算事项

2007年12月，经公司2007年度第四次临时股东大会批准，公司参与发起设立淮化股份。淮化股份注册资本为60000万元，公司出资4500万元，按1：0.67折股，折合2996.99万股，占总股本的4.99%（详见发布于2007年12月3日东华科技2007-021号《对外投资公告》）。在2007年参股淮化股份之时，经协商并达成一致，公司与淮化股份的控股股东安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）签订了《股份回购协议》，以健全公司资本退出机制，防控投资风险。

淮化股份当时是安徽省最大的煤化工企业，连续多年进入中国企业1000强、中国肥料制造业30强、安徽省工业企业50强之列，也是安徽省淮南市扶持上市的重点公司之一。但作为

传统的化肥企业，淮化股份经营压力较大，经营业绩持续波动。近年来，由于环保从严督查，淮化股份于2018年下半年全面停产并持续至今。截止2018年12月31日，淮化股份已资不抵债。2019年5月，安徽省政府常务会议审议通过淮化集团依法破产工作方案。鉴于上述情况，淮化股份于2019年7月召开2019年第二次临时股东大会，审议通过关于淮化股份解散并成立清算组进行清算等议案。

自2016年始，公司便着手处置所持有的淮化股份的股权。考虑到淮化股份是公司长期战略客户，同时淮化集团是公司发起人股东之一，且目前仍持有公司0.38%的股权，具有较深的历史渊源和较好的业务关系。故公司一直在与淮化集团就执行《股份回购协议》事项进行协商，但最终未能达成协议。2018年8月，公司向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求被告淮化集团履行《股份回购协议》所规定的义务。2019年2月合肥市中院驳回了公司诉讼请求。2019年3月，公司向安徽省高级人民法院提起上诉，2019年6月，安徽省高院驳回上诉，维持原判。2019年7月，公司向最高人民法院提交再诉申请。2020年6月，最高人民法院出具《民事裁定书》【（2020）最高法民申1513号】，指定安徽省高级人民法院再审本案。2020年11月，安徽省高院出具《再审判判决书》【（2020）皖民再215号】，确认公司对淮化股份享有4500万元及利息之债权。

公司根据淮化股份、淮化集团的经营状况以及法律专业人员的意见综合判断，在2018年计提减值、2019年将公允价值减记为0。

2021年3月，公司收到淮化集团破产清算债权分配款计385.55万元。2021年8月，淮化集团破产管理人进行二次分配，按普通债权清偿比例向本公司支付68.66万元。公司正密切关注淮化集团的破产清算工作进展，以切实保护公司合法权益。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	17,452,777	3.20%	0	0	0	-5,362,112	-5,362,112	12,090,665	2.22%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	17,452,777	3.20%	0	0	0	-5,362,112	-5,362,112	12,090,665	2.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	17,452,777	3.20%	0	0	0	-5,362,112	-5,362,112	12,090,665	2.22%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	527,913,663	96.80%	0	0	0	5,307,112	5,307,112	533,220,775	97.78%
1、人民币普通股	527,913,663	96.80%	0	0	0	5,307,112	5,307,112	533,220,775	97.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	545,366,440	100.00%	0	0	0	-55,000	-55,000	545,311,440	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司有限售条件股份变动原因如下：

#### （1）部分高管离任锁定

2020年8月，公司原董事总经理崔从权不再担任公司董事、高级管理人员职务。2020年11月，本公司实施董事会、经理层换届选举。本报告期初，崔从权离任未满六个月，其持有的1494000股（含限制性股票150000股）均为有限售条件股份。本报告期末，崔从权离任已满六个月，且任期届满后已达六个月，其持有的1344000股转为无限售条件股份，减少限售股1344000股；其持有的限制性股票150000股仍为有限售条件股份。

公司原副总经理章敦辉工作调整，于2019年1月不再担任公司副总经理职务。2020年11月，本公司实施经理层换届选举。本报告期初，章敦辉任期届满后未满六个月，其所持有的1630032股股票仍按75%锁定，



即1208424股股票为有限售条件股份。本报告期末，章敦辉任期届满后已达六个月，其所持有的股票均为无限售条件股份，减少有限售条件股份1208424股。

公司原副总经理桂长田工作调整，于2019年1月不再担任公司副总经理职务。2020年11月，本公司实施经理层换届选举。本报告期初，桂长田任期届满后未满六个月，其所持有的57470股股票仍按75%锁定，即43102股股票为有限售条件股份。本报告期末，桂长田任期届满后已达六个月，其所持有的股票均为无限售条件股份，减少有限售条件股份43102股。

公司原监事会主席袁经勇到龄退休，于2019年9月不再担任公司第六届监事会主席、监事职务。2020年11月，本公司实施监事会换届选举。本报告期初，袁经勇任期届满后未满六个月，其所持有的1642752股股票仍按75%锁定，即1232064股股票为有限售条件股份。本报告期末，袁经勇任期届满后已达六个月，其所持有的股票均为无限售条件股份，减少有限售条件股份1232064股。

公司原副总经理蔡林清到龄退休，于2018年3月不再担任公司副总经理职务。2020年11月，本公司实施经理层换届选举。本报告期初，蔡林清任期届满后未满六个月，其所持有的1120016股股票仍按75%锁定，即840012股股票为有限售条件股份。本报告期末，蔡林清任期届满后已达六个月，其所持有的股票均为无限售条件股份，减少有限售条件股份840012股。

公司原财务总监、董秘王崇桂于2018年7月不再担任公司财务总监、董秘职务。2020年11月，本公司实施经理层换届选举。本报告期初，王崇桂任期届满后未满六个月，其所持有的852680股股票仍按75%锁定，即639510股股票为有限售条件股份。本报告期末，王崇桂任期届满后已达六个月，其所持有的股票均为无限售条件股份，减少有限售条件股份639510股。

## (2) 实施部分限制性股票回购注销

公司2019年限制性股票激励对象1人因离职而不再具备激励对象资格，报告期内，公司完成回购注销该离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票计5.5万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

详见“第四节公司治理”的“四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年3月29日，公司报告期内5.5万股已授予但尚未解除限售的限制性股票回购注销工作已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由545,366,440股变更为545,311,440股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本期因回购注销5.5万股已授予但尚未解除限售的限制性股票而发生的股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴光美	1,871,055	0	0	1,871,055	高管锁定、限制性股票	不适用
崔从权	1,494,000	-1,344,000	0	150,000	限制性股票	不适用
叶平	195,000	0	0	195,000	高管锁定、限制性股票	不适用
李立新	259,890	0	0	259,890	高管锁定、限制性股票	不适用
吴越峰	285,720	0	0	285,720	高管锁定、限制性股票	不适用
朱定华	150,000	0	0	150,000	限制性股票	不适用
张学明	150,000	0	0	150,000	限制性股票	不适用
陈志荣	150,000	0	0	150,000	限制性股票	不适用
桑艳军	150,000	0	0	150,000	限制性股票	不适用
张绘锦	9,000	0	0	9,000	高管锁定	不适用
中层管理、核心技术骨干	8,775,000	-55,000	0	8,720,000	限制性股票	不适用
章敦辉	1,208,424	-1,208,424	0	0	---	2021-2
桂长田	43,102	-43,102	0	0	---	2021-2
袁经勇	1,232,064	-1,232,064	0	0	---	2021-2
蔡林清	840,012	-840,012	0	0	---	2021-2
王崇桂	639,510	-639,510	0	0	---	2021-2
合计	17,452,777	-5,362,112	0	12,090,665	---	---

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,817	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股	报告期末持有	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押、标记或冻结情况

		比例	的普通股数量	减变动情况	条件的普通 股数量	条件的普通 股数量	股份状态	数量
化学工业第三设计院有限公司	国有法人	58.13%	316,962,401	0	0	316,962,401	---	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.69%	9,194,040	0	0	9,194,040	---	0
安徽达鑫科技投资有限责任公司	境内非国有法人	1.63%	8,910,777	-5,450,300	0	8,910,777	---	0
吴光美	境内自然人	0.46%	2,494,740	0	1,871,055	623,685	---	0
王正明	境内自然人	0.44%	2,400,000	-150,920	0	2,400,000	---	0
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	境外法人	0.41%	2,231,766	2,231,766	0	2,231,766	---	0
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	其他	0.35%	1,892,401	0	0	1,892,401	---	0
牛华丽	境内自然人	0.33%	1,772,385	1,442,425	0	1,772,385	---	0
中国国际金融香港资产管理有限公司-CICCFT9 (QFII)	境外法人	0.30%	1,648,888	1,648,888	0	1,648,888	---	0
袁经勇	境内自然人	0.30%	1,642,752	0	0	1,642,752	---	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	化学工业第三设计院有限公司、安徽达鑫科技投资有限责任公司之间不存在关联关系或一致行动关系；公司股东吴光美先生由于担任化学工业第三设计院有限公司执行董事，从而与其存在关联关系；未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
化学工业第三设计院有限公司	316,962,401		人民币普通股	316,962,401				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,194,040		人民币普通股	9,194,040				

安徽达鑫科技投资有限责任公司	8,910,777	人民币普通股	8,910,777
王正明	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
中信里昂资产管理有限公司－客户资金	2,231,766	人民币普通股	2,231,766
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	1,892,401	人民币普通股	1,892,401
牛华丽	1,772,385	人民币普通股	1,772,385
中国国际金融香港资产管理有限公司－CICCFT9 (QFII)	1,648,888	人民币普通股	1,648,888
袁经勇	1,642,752	人民币普通股	1,642,752
闫本庆	1,514,164	人民币普通股	1,514,164
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	化学工业第三设计院有限公司、安徽达鑫科技投资有限责任公司之间不存在关联关系或一致行动关系；公司股东吴光美先生因担任化学工业第三设计院有限公司执行董事，从而与其存在关联关系；未知公司其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王正明先生共持有公司股份 2400000 股，其中：通过普通证券账户持有数量为 100000 股；通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2300000 股。公司股东牛华丽共持有公司股份 1772385 股，其中：通过普通证券账户持有数量为 216060 股；通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1556325 股。公司股东闫本庆共持有公司股份 1514164 股，其中：通过普通证券账户持有数量为 512496 股；通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1001668 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东华工程科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,922,719,342.43	1,771,410,199.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	129,120,784.46	313,026,224.92
应收账款	679,764,995.28	620,105,011.20
应收款项融资	112,012,078.28	183,997,005.50
预付款项	1,549,096,933.80	931,302,663.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,603,293.63	76,222,781.29
其中：应收利息	3,802,044.74	4,314,992.18
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	160,801,115.48	615,441,772.62
合同资产	1,467,917,008.87	1,803,496,029.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,910,242.93	22,491,819.23
流动资产合计	6,127,945,795.16	6,337,493,507.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,342,683,327.52	956,350,823.05
长期股权投资	332,746,259.89	310,446,581.65
其他权益工具投资	125,700,000.00	120,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	157,825,508.77	162,212,007.58
在建工程	2,367,104.28	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,137,377.07	
无形资产	134,004,994.98	136,850,615.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,013,301.98	6,868,946.54
递延所得税资产	103,202,256.39	103,790,502.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,211,680,130.88	1,797,219,476.63
资产总计	8,339,625,926.04	8,134,712,984.23
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		



衍生金融负债		
应付票据	16,613,064.00	45,487,179.14
应付账款	3,024,887,732.85	3,199,119,366.11
预收款项		
合同负债	1,470,123,108.64	1,147,484,462.64
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	96,238,738.60	48,503,200.32
应交税费	109,690,348.51	57,574,847.80
其他应付款	129,002,829.12	108,984,705.10
其中：应付利息	78,232.56	999,232.62
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,000,000.00	116,000,000.00
其他流动负债	286,736,656.41	422,539,033.33
流动负债合计	5,239,292,478.13	5,155,692,794.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	559,570,000.00	563,270,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,737,761.53	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,950,699.31	10,117,019.48
递延所得税负债	1,602,229.23	1,602,229.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	580,860,690.07	574,989,248.71

负债合计	5,820,153,168.20	5,730,682,043.15
所有者权益：		
股本	545,311,440.00	545,366,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	129,559,989.58	128,873,439.58
减：库存股	38,165,300.00	38,373,750.00
其他综合收益	-38,250,000.00	-38,250,000.00
专项储备	899,672.79	3,191,827.50
盈余公积	257,519,843.32	257,519,843.32
一般风险准备	200,388.89	520,463.26
未分配利润	1,591,057,875.34	1,511,842,659.72
归属于母公司所有者权益合计	2,448,133,909.92	2,370,690,923.38
少数股东权益	71,338,847.92	33,340,017.70
所有者权益合计	2,519,472,757.84	2,404,030,941.08
负债和所有者权益总计	8,339,625,926.04	8,134,712,984.23

法定代表人：吴光美

主管会计工作负责人：张学明

会计机构负责人：袁喆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,685,505,171.94	1,675,282,112.34
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	128,722,784.46	313,026,224.92
应收账款	739,269,241.86	627,128,583.46
应收款项融资	110,312,078.28	160,997,005.50
预付款项	1,532,221,977.72	923,739,036.94
其他应收款	86,380,412.02	76,905,937.43
其中：应收利息	3,616,002.07	4,235,652.66
应收股利	1,912,500.00	1,912,500.00

存货	150,530,363.40	615,182,812.23
合同资产	1,408,102,503.82	1,755,002,582.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,841,044,533.50	6,147,264,295.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	370,000,000.00	
长期股权投资	724,752,493.79	644,656,815.55
其他权益工具投资	125,700,000.00	120,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	151,047,051.91	155,468,125.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,137,377.07	
无形资产	45,931,842.77	47,101,060.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,834,349.12	6,511,873.02
递延所得税资产	99,835,298.45	100,100,349.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,530,238,413.11	1,074,538,223.51
资产总计	7,371,282,946.61	7,221,802,518.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,613,064.00	45,487,179.14
应付账款	2,951,150,567.61	3,117,108,929.46
预收款项		

合同负债	1,444,105,824.43	1,152,324,511.91
应付职工薪酬	94,063,899.90	46,323,966.75
应交税费	105,651,619.51	49,667,227.68
其他应付款	70,793,454.64	67,589,509.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	284,992,123.87	420,794,500.79
流动负债合计	4,967,370,553.96	4,899,295,825.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,737,761.53	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,258,143.74	5,334,797.24
递延所得税负债	1,602,229.23	1,602,229.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,598,134.50	6,937,026.47
负债合计	4,983,968,688.46	4,906,232,851.51
所有者权益：		
股本	545,311,440.00	545,366,440.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,437,940.76	128,591,390.76
减：库存股	38,165,300.00	38,373,750.00
其他综合收益	-38,250,000.00	-38,250,000.00
专项储备	-1,239,863.22	1,444,583.29
盈余公积	257,519,843.32	257,519,843.32

未分配利润	1,533,700,197.29	1,459,271,159.86
所有者权益合计	2,387,314,258.15	2,315,569,667.23
负债和所有者权益总计	7,371,282,946.61	7,221,802,518.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,205,546,642.68	1,224,384,417.00
其中：营业收入	2,205,546,642.68	1,224,384,417.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,078,480,139.52	1,104,644,736.20
其中：营业成本	1,978,868,761.93	989,097,858.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,939,728.46	5,258,762.85
销售费用	20,282,111.02	15,750,062.34
管理费用	60,335,415.29	57,927,231.17
研发费用	28,013,820.23	40,681,150.55
财务费用	-14,959,697.41	-4,070,329.19
其中：利息费用	1,666,780.42	1,786,292.86
利息收入	16,470,452.30	4,634,231.94
加：其他收益	2,155,623.38	3,110,645.34
投资收益（损失以“-”号填列）	22,299,678.24	5,834,389.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,299,678.24	5,834,389.32
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,997,943.46	-13,526,899.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-318,275.20	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,561.45	3,381.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	155,213,034.49	115,161,197.25
加：营业外收入	249,991.39	23,193.00
减：营业外支出	52,841.40	509,163.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,410,184.48	114,675,226.97
减：所得税费用	20,842,197.73	16,898,662.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,567,986.75	97,776,564.91
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	134,567,986.75	97,776,564.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	133,426,285.25	97,152,525.49
2. 少数股东损益	1,141,701.50	624,039.42
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	134,567,986.75	97,776,564.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	133,426,285.25	97,152,525.49
归属于少数股东的综合收益总额	1,141,701.50	624,039.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2493	0.1815
(二) 稀释每股收益	0.2485	0.1814

法定代表人：吴光美

主管会计工作负责人：张学明

会计机构负责人：袁喆

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,149,026,051.95	1,177,132,134.83
减：营业成本	1,935,480,491.19	956,343,069.04
税金及附加	5,663,462.17	4,543,617.45

销售费用	18,351,242.62	14,094,552.62
管理费用	56,477,760.90	54,323,975.27
研发费用	27,985,259.11	40,642,107.74
财务费用	-15,995,858.72	-5,528,600.34
其中：利息费用		
利息收入	15,772,029.08	4,391,304.73
加：其他收益	2,047,153.50	2,887,580.46
投资收益（损失以“-”号填列）	22,299,678.24	6,504,464.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,299,678.24	5,834,389.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,458,466.33	-15,966,145.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-261,385.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,561.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	147,619,168.74	106,139,312.65
加：营业外收入	253,878.61	15,000.00
减：营业外支出	49,008.77	494,128.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,824,038.58	105,660,184.30
减：所得税费用	18,863,857.15	15,203,821.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,960,181.43	90,456,362.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,960,181.43	90,456,362.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		



综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	128,960,181.43	90,456,362.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2409	0.1690
(二) 稀释每股收益	0.2402	0.1689

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,025,879,554.53	1,263,420,738.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	478,787.69	5,220,017.57
收到其他与经营活动有关的现金	72,766,387.07	134,324,979.86
经营活动现金流入小计	2,099,124,729.29	1,402,965,735.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,582,377,540.95	1,301,886,966.70
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	153,857,504.20	165,318,549.96
支付的各项税费	54,721,446.76	39,748,666.01
支付其他与经营活动有关的现金	102,888,992.56	85,555,250.98
经营活动现金流出小计	1,893,845,484.47	1,592,509,433.65
经营活动产生的现金流量净额	205,279,244.82	-189,543,697.80
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		12,177,810.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00
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		13,000,463.27
投资活动现金流入小计		25,191,273.60

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-8,763,104.62	9,583,464.51
投资支付的现金	5,000,000.00	20,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-3,763,104.62	30,083,464.51
投资活动产生的现金流量净额	3,763,104.62	-4,892,190.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,604,000.00	38,373,750.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37,604,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	47,604,000.00	48,373,750.00
偿还债务支付的现金	33,700,000.00	44,209,665.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,286,697.77	72,733,715.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		167,471.26
支付其他与筹资活动有关的现金	22,882.76	22,893.31
筹资活动现金流出小计	105,009,580.53	116,966,274.04
筹资活动产生的现金流量净额	-57,405,580.53	-68,592,524.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,848,377.62	1,850,532.16
五、现金及现金等价物净增加额	149,788,391.29	-261,177,880.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,767,215,697.58	1,480,174,444.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,917,004,088.87	1,218,996,564.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,968,468,226.75	1,231,349,669.13

收到的税费返还	464,314.03	5,014,438.29
收到其他与经营活动有关的现金	43,898,778.27	73,884,873.12
经营活动现金流入小计	2,012,831,319.05	1,310,248,980.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,600,919,592.32	1,281,435,875.65
支付给职工以及为职工支付的现金	137,637,347.45	149,913,050.84
支付的各项税费	49,846,817.53	30,802,461.82
支付其他与经营活动有关的现金	89,911,010.11	62,283,821.59
经营活动现金流出小计	1,878,314,767.41	1,524,435,209.90
经营活动产生的现金流量净额	134,516,551.64	-214,186,229.36
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		12,847,695.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		12,847,695.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,096,745.85	6,827,778.42
投资支付的现金	62,796,000.00	20,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,892,745.85	27,327,778.42
投资活动产生的现金流量净额	-67,892,745.85	-14,480,083.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		38,373,750.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		38,373,750.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,531,144.00	54,536,644.00
支付其他与筹资活动有关的现金	22,882.76	22,893.31

筹资活动现金流出小计	54,554,026.76	54,559,537.31
筹资活动产生的现金流量净额	-54,554,026.76	-16,185,787.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,847,821.34	1,850,292.37
五、现金及现金等价物净增加额	10,221,957.69	-243,001,807.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,674,397,518.74	1,419,827,827.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,684,619,476.43	1,176,826,020.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	545,366,440.00				128,873,439.58	38,373,750.00	-38,250,000.00	3,191,827.50	257,519,843.32	520,463.26	1,511,842,659.72		2,370,690,923.38	33,340,017.70	2,404,030,941.08	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	545,366,440.00				128,873,439.58	38,373,750.00	-38,250,000.00	3,191,827.50	257,519,843.32	520,463.26	1,511,842,659.72		2,370,690,923.38	33,340,017.70	2,404,030,941.08	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-55,000.00				686,550.00	-208,450.00		-2,292,154.71		-320,074.37	79,215,215.62		77,442,986.54	37,998,830.22	115,441,816.76	
(一)综合收益											133,400.00		133,400.00	1,141.00	134,541.00	

总额										26,285.25		26,285.25	,701.50	67,986.75
(二)所有者投入和减少资本	-55,000.00			686,550.00	-208,450.00							840,000.00	36,764,000.00	37,604,000.00
1. 所有者投入的普通股	-55,000.00			-153,450.00								-208,450.00	36,204,000.00	35,995,550.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				840,000.00	-208,450.00							1,048,450.00	560,000.00	1,608,450.00
(三)利润分配									-320,074.37	-54,211,069.63		-54,531,144.00		-54,531,144.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备									-320,074.37	320,074.37				
3. 对所有者(或股东)的分配									-54,531,144.00			-54,531,144.00		-54,531,144.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计														

划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-2,292,154.71					-2,292,154.71	93,128.72	-2,199,025.99
1. 本期提取							407,646.26					407,646.26	103,641.73	511,287.99
2. 本期使用							-2,699,800.97					-2,699,800.97	-10,513.01	-2,710,313.98
(六) 其他														
四、本期期末余额	545,311,440.00				129,559,989.58	38,165,300.00	-38,250,000.00	899,672.79	257,519,843.32	200,388.89	1,591,057,875.34	2,448,133,909.92	71,338,847.92	2,519,472,757.84

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	535,241,440.00				90,965,794.97		-38,250,000.00	4,643,682.51	238,160,951.64	891,863.29	1,387,267,742.78		2,218,921,475.19	31,533,137.02	2,250,454,612.21	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	535,241,440.00			90,965,794.97		-38,250,000.00	4,643,682.51	238,160,951.64	891,863.29	1,387,267,742.78		2,218,921,475.19	31,533,137.02	2,250,454,612.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,125,000.00			28,248,750.00	38,373,750.00		-610,594.50		-44,086.91	42,659,968.40		42,005,286.99	503,720.65	42,509,007.64
（一）综合收益总额										97,152,525.49		97,152,525.49	624,039.42	97,776,564.91
（二）所有者投入和减少资本	10,125,000.00			28,248,750.00	38,373,750.00									
1. 所有者投入的普通股	10,125,000.00			28,248,750.00								38,373,750.00		38,373,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					38,373,750.00							-38,373,750.00		-38,373,750.00
（三）利润分配									-44,086.91	-54,492,557.09		-54,536,644.00	-167,281.18	-54,703,925.18
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备									-44,086.91	44,086.91				
3. 对所有者（或股东）的分配										-54,536,644.00		-54,536,644.00	-167,281.18	-54,703,925.18
4. 其他														



(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-610,594.50					-610,594.50	46,962.41	-563,632.09	
1. 本期提取							417,218.36					417,218.36	49,943.24	467,161.60	
2. 本期使用							-1,027,812.86					-1,027,812.86	-2,980.83	-1,030,793.69	
(六) 其他															
四、本期期末余额	545,366,440.00				119,214,544.97	38,373,750.00	-38,250,000.00	4,033,088.01	238,160,951.64	847,776.38	1,429,927,711.18	2,260,926,762.18	32,036,857.67	2,292,963,619.85	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	545,366,440.00				128,591,390.76	38,373,750.00	-38,250,000.00	1,444,583.29	257,519,843.32	1,459,271,159.86		2,315,569,667.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	545,366,440.00				128,591,390.76	38,373,750.00	-38,250,000.00	1,444,583.29	257,519,843.32	1,459,271,159.86		2,315,569,667.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-55,000.00				-153,450.00	-208,450.00		-2,684,446.51		74,429,037.43		71,744,590.92
（一）综合收益总额										128,960,181.43		128,960,181.43
（二）所有者投入和减少资本	-55,000.00				-153,450.00	-208,450.00						
1. 所有者投入的普通股	-55,000.00				-153,450.00							-208,450.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-208,450.00						208,450.00
（三）利润分配										-54,531,144.00		-54,531,144.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,531,144.00		-54,531,144.00
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-2,684,446.51				-2,684,446.51
1. 本期提取								4,412.39				4,412.39
2. 本期使用								-2,688,858.90				-2,688,858.90
（六）其他												
四、本期期末余额	545,311,440.00				128,437,940.76	38,165,300.00	-38,250,000.00	-1,239,863.22	257,519,843.32	1,533,700,197.29		2,387,314,258.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	535,241,440.00				90,683,746.15		-38,250,000.00	3,256,205.38	238,160,951.64	1,339,572,278.72		2,168,664,621.89
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	535,241,440.00			90,683,746.15		-38,250,000.00	3,256,205.38	238,160,951.64	1,339,572,278.72		2,168,664,621.89	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,125,000.00			28,248,750.00	38,373,750.00		-794,096.47		35,919,718.60		35,125,622.13	
(一)综合收益总额									90,456,362.60		90,456,362.60	
(二)所有者投入和减少资本	10,125,000.00			28,248,750.00	38,373,750.00							
1. 所有者投入的普通股	10,125,000.00			28,248,750.00							38,373,750.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					38,373,750.00						-38,373,750.00	
(三)利润分配									-54,536,644.00		-54,536,644.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-54,536,644.00		-54,536,644.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-794,096.47				-794,096.47
1. 本期提取								230,613.90				230,613.90
2. 本期使用								-1,024,710.37				-1,024,710.37
(六)其他												
四、本期期末余额	545,366,440.00				118,932,496.15	38,373,750.00	-38,250,000.00	2,462,108.91	238,160,951.64	1,375,491,997.32		2,203,790,244.02

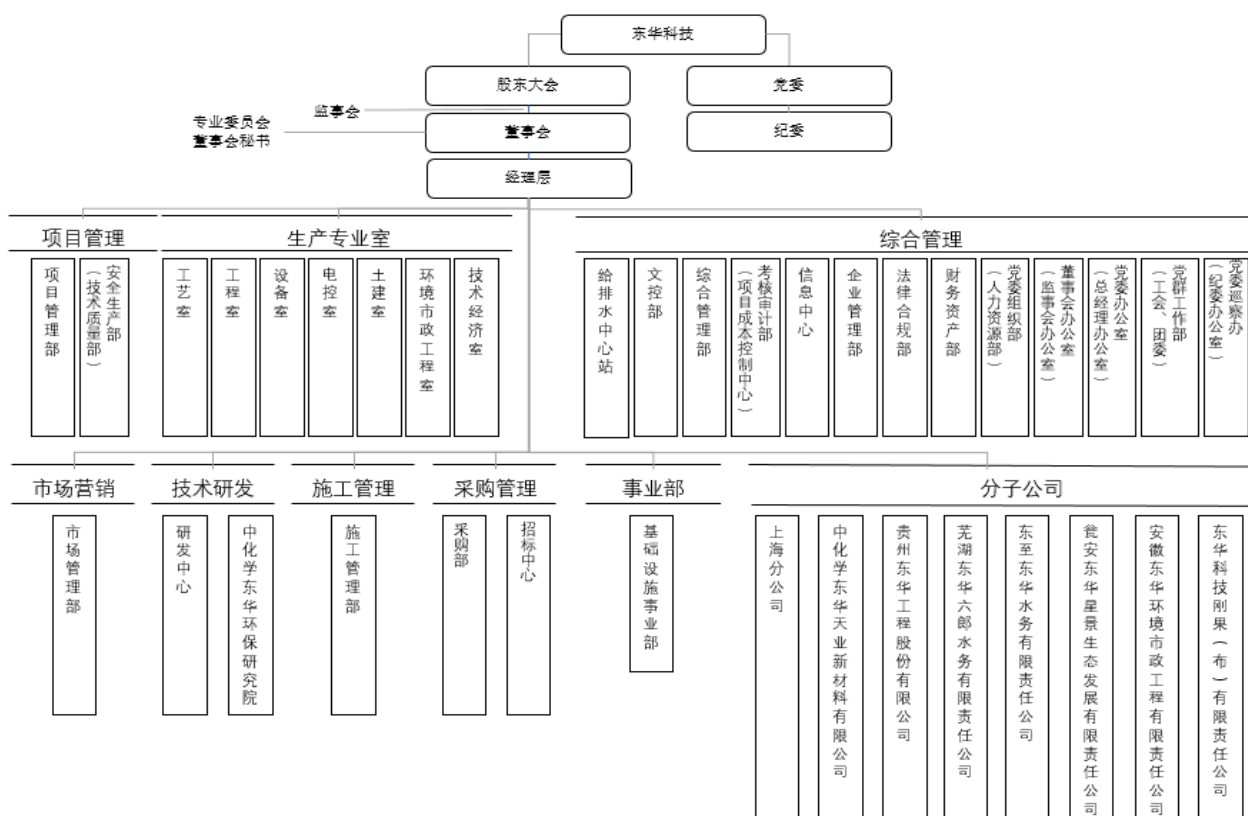
### 三、公司基本情况

东华工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于中华人民共和国经济贸易委员会国经贸企改【2001】538号文，由化工部第三设计院（2008年9月更名为“化学工业第三设计院有限公司”，以下简称“化三院”）、中成进出口股份有限公司（以下简称“中成股份”）、中国环境科学研究院（以下简称“环科院”）、安徽省企业技术开发投资公司（2001年1月更名为“安徽省经贸投资集团有限责任公司”，2006年1月更名为“安徽省信用担保集团有限公司”，以下简称“省担保集团”）、安徽淮化集团有限公司（以下简称“淮化集团”）共同发起设立的股份有限公司。注册号/统一社会信用代码为91340000730032602U。2007年7月在深圳证券交易所上市。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数545,311,440股，注册资本为545,311,440元，注册地：安徽省合肥市长江西路669号高新技术产业开发区内。本公司主要经营活动为：本公司属土木工程建筑业，主要从事化工、石化、环保、建筑等行业的设计咨询与工程总承包业务。

本公司的母公司为化学工业第三设计院有限公司，本公司的实际控制人为中国化学工程集团有限公司。

本公司最高权力机构是股东大会。公司建立健全“三会一层”的法人治理机构，股东大会、董事会和监事会以及经理层按照《章程》及议事规则，各司其职、各尽其职。公司组织结构如下图：



截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
贵州东华工程股份有限公司	控股子公司	1	51	51
安徽东华环境市政工程有限责任公司	全资子公司	1	100	100
东华科技刚果(布)有限责任公司	全资子公司	1	100	100
芜湖东华六郎水务有限责任公司	控股子公司	1	60	60
安徽东华商业保理有限责任公司	全资子公司	1	100	100
东至东华水务有限责任公司	控股子公司	1	80	80
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	控股子公司	1	97	97
中化学东华天业新材料有限公司	控股子公司	1	51	51

注：安徽东华商业保理有限责任公司已于2021年7月30日完成股权转让的全部事项。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的合并及母公司财务状况以及报告期的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

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

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



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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

**(4) 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时

将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1) 当单项应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收东华科技合并范围内客户

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 银行承兑汇票

合同资产组合 1 工程承包项目合同资产

合同资产组合 2 未到期的质保金

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1 应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2 应收代垫款
- 其他应收款组合 3 应收东华科技合并范围内款项
- 其他应收款组合 4 应收其他款项
- 长期应收款组合 1 应收工程款、应收劳务款
- 长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款和长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

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

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

## 11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，以预期信用损失为基础确认损失准备。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### (1) 公司业务模式

公司目前业务模式主要包括：工程设计、咨询等技术服务、工程总承包业务和PMC（项目管理承包）业务，其中工程设计、咨询等技术服务和工程总承包业务属于公司多年来的主要业务模式，PMC（项目管理承包）业务为公司近年来为适应市场实际情况而开发的新型业务模式，目前在业务份额中占比较小。

### (2) 应收账款的确认及回款条件

#### 1) 工程设计、咨询等技术服务及PMC（项目管理承包）业务

工程设计、咨询等技术服务及PMC（项目管理承包）业务在合同中一般会约定工作节点及每个节点支付的价款金额或比例，公司在相应节点工作完成并取得业主确认后确认应收账款，业主根据合同约定和自身资金状况支付相应款项；

## 2) 工程总承包业务

工程总承包业务在合同中一般会约定进度款结算方式，公司按月或按季根据合同约定和项目实际进展情况向业主报送进度款结算资料，业主根据合同约定和自身工作流程对进度款结算资料进行审核和批复确认。公司在收到业主批复确认的进度款资料后按照最终批复的金额确认应收账款，业主根据合同约定和自身资金状况支付相应款项。

## 13、应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

预期信用损失计量：预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在途物资、库存商品、工程施工（已完工未结算款）等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

原材料、库存商品等发出时采用加权平均法；周转材料采用一次转销法摊销。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确

认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产 账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

本公司承接的BOT模式的PPP项目的项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向服务的对象或政府部门收取确定金额的货币资金，该权利构成一项特许经营权。根据《企业会计准则解释第2号》和项目实际情况确认金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的回收成本以及摊余成本。

本公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

预期信用损失计量：预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

## 22、长期股权投资

- (1) 共同控制、重大影响的判断标准



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

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

## **(2) 初始投资成本的确定**

### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### **2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### **1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **2) 权益法核算的长期股权投资**

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### **3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合

收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	30.00	3.00	3.23
机器设备	年限平均法	10.00	3.00	9.70
运输设备	年限平均法	10.00	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。主要包括土地使用权、房屋建筑物、机器设备等。在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。

(1) 使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本租赁负债。

(2) 使用权资产的后续计量：①公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。②公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。③本公司采用年限平均法对计提折旧。如果使用权资产发生减值的，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

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

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动, 本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是, 租赁付款额的变动源自浮动利率变动的, 使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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的, 最佳估计数按照该范围内的中间值确定; 在其他情况下, 最佳估计数分别下列情况处理:

或有事项涉及单个项目的, 按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的, 按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易, 在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计, 按照授予日公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

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

在等待期内, 如果取消了授予的权益工具, 则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理, 将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益, 同时确认资本公积。但是, 如果授予新的权益工具, 并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的, 则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式, 对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易, 本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易, 在等待期内的每个资产负债表日, 本公司以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照本公司承担负债的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日



以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客

户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

## （2）不同经营模式收入确认会计政策情况

### 总承包业务

本公司与客户之间的总承包业务合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

### 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于工程设计服务的履约过程不满足一时段内履行的履约义务的条件，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。根据历史经验，本公司提供的工程设计服务在完成设计服务，且客户已接受该服务时，客户就该服务负有现时付款义务，公司确认相关收入。

### 销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

### 特许经营合同

BOT合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认建造服务的合同收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

- ①合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产；
- ②合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

本公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

## 40、政府补助

### （1）类型

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

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

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府文件规定用于构建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以构建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

### （3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

本公司作为出租人，在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知（财会[2018]35号）》，本公司	董事会审批	一、年初数影响：(1) 合并资产负债表中，新增“使用权资产”9,516,502.83元，新增“租赁负债”9,516,502.83元。

<p>按相关规定于 2021 年 1 月 1 日起执行。按照新租赁准则要求，对相关租赁确认使用权资产和租赁负债，并按期进行对使用权资产进行折旧、对租赁负债-未确认融资费用进行摊销。</p>		<p>(2) 母资产负债表中，新增“使用权资产”9,516,502.83 元，新增“租赁负债”9,516,502.83 元。二、本年数影响：利润表中因使用权资产的折旧和未确认融资费用的摊销，确认相应的成本、费用。</p>
--	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,771,410,199.73	1,771,410,199.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	313,026,224.92	313,026,224.92	
应收账款	620,105,011.20	620,105,011.20	
应收款项融资	183,997,005.50	183,997,005.50	
预付款项	931,302,663.30	931,302,663.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	76,222,781.29	76,222,781.29	
其中：应收利息	4,314,992.18	4,314,992.18	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	615,441,772.62	615,441,772.62	
合同资产	1,803,496,029.81	1,803,496,029.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,491,819.23	22,491,819.23	
流动资产合计	6,337,493,507.60	6,337,493,507.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	956,350,823.05	956,350,823.05	
长期股权投资	310,446,581.65	310,446,581.65	
其他权益工具投资	120,700,000.00	120,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	162,212,007.58	162,212,007.58	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,516,502.83	9,516,502.83
无形资产	136,850,615.04	136,850,615.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,868,946.54	6,868,946.54	
递延所得税资产	103,790,502.77	103,790,502.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,797,219,476.63	1,806,735,979.46	9,516,502.83
资产总计	8,134,712,984.23	8,144,229,487.06	9,516,502.83
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	45,487,179.14	45,487,179.14	
应付账款	3,199,119,366.11	3,199,119,366.11	
预收款项			
合同负债	1,147,484,462.64	1,147,484,462.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,503,200.32	48,503,200.32	
应交税费	57,574,847.80	57,574,847.80	
其他应付款	108,984,705.10	108,984,705.10	
其中：应付利息	999,232.62	999,232.62	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	116,000,000.00	116,000,000.00	
其他流动负债	422,539,033.33	422,539,033.33	
流动负债合计	5,155,692,794.44	5,155,692,794.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	563,270,000.00	563,270,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,516,502.83	9,516,502.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,117,019.48	10,117,019.48	
递延所得税负债	1,602,229.23	1,602,229.23	
其他非流动负债			

非流动负债合计	574,989,248.71	584,505,751.54	9,516,502.83
负债合计	5,730,682,043.15	5,740,198,545.98	9,516,502.83
所有者权益：			
股本	545,366,440.00	545,366,440.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	128,873,439.58	128,873,439.58	
减：库存股	38,373,750.00	38,373,750.00	
其他综合收益	-38,250,000.00	-38,250,000.00	
专项储备	3,191,827.50	3,191,827.50	
盈余公积	257,519,843.32	257,519,843.32	
一般风险准备	520,463.26	520,463.26	
未分配利润	1,511,842,659.72	1,511,842,659.72	
归属于母公司所有者权益合计	2,370,690,923.38	2,370,690,923.38	
少数股东权益	33,340,017.70	33,340,017.70	
所有者权益合计	2,404,030,941.08	2,404,030,941.08	
负债和所有者权益总计	8,134,712,984.23	8,144,229,487.06	9,516,502.83

调整情况说明

合并资产负债表中，“使用权资产”期初数调增9,516,502.83元，“非流动资产合计”期初数调增9,516,502.83元，“资产总计”期初数调增9,516,502.83元，“租赁负债”期初数调增9,516,502.83元，“非流动负债合计”期初数调增9,516,502.83元，“负债合计”期初数调增9,516,502.83元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,675,282,112.34	1,675,282,112.34	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	313,026,224.92	313,026,224.92	
应收账款	627,128,583.46	627,128,583.46	
应收款项融资	160,997,005.50	160,997,005.50	



预付款项	923,739,036.94	923,739,036.94	
其他应收款	76,905,937.43	76,905,937.43	
其中：应收利息	4,235,652.66	4,235,652.66	
应收股利	1,912,500.00	1,912,500.00	
存货	615,182,812.23	615,182,812.23	
合同资产	1,755,002,582.41	1,755,002,582.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,147,264,295.23	6,147,264,295.23	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	644,656,815.55	644,656,815.55	
其他权益工具投资	120,700,000.00	120,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	155,468,125.47	155,468,125.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,516,502.83	9,516,502.83
无形资产	47,101,060.16	47,101,060.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,511,873.02	6,511,873.02	
递延所得税资产	100,100,349.31	100,100,349.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,074,538,223.51	1,084,054,726.34	9,516,502.83
资产总计	7,221,802,518.74	7,231,319,021.57	9,516,502.83
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,487,179.14	45,487,179.14	
应付账款	3,117,108,929.46	3,117,108,929.46	
预收款项			
合同负债	1,152,324,511.91	1,152,324,511.91	
应付职工薪酬	46,323,966.75	46,323,966.75	
应交税费	49,667,227.68	49,667,227.68	
其他应付款	67,589,509.31	67,589,509.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	420,794,500.79	420,794,500.79	
流动负债合计	4,899,295,825.04	4,899,295,825.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,516,502.83	9,516,502.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,334,797.24	5,334,797.24	
递延所得税负债	1,602,229.23	1,602,229.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,937,026.47	16,453,529.30	9,516,502.83
负债合计	4,906,232,851.51	4,915,749,354.34	9,516,502.83
所有者权益：			
股本	545,366,440.00	545,366,440.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	128,591,390.76	128,591,390.76	
减：库存股	38,373,750.00	38,373,750.00	
其他综合收益	-38,250,000.00	-38,250,000.00	
专项储备	1,444,583.29	1,444,583.29	
盈余公积	257,519,843.32	257,519,843.32	
未分配利润	1,459,271,159.86	1,459,271,159.86	
所有者权益合计	2,315,569,667.23	2,315,569,667.23	
负债和所有者权益总计	7,221,802,518.74	7,231,319,021.57	9,516,502.83

调整情况说明

母公司资产负债表中，“使用权资产”期初数调增9,516,502.83元，“非流动资产合计”期初数调增9,516,502.83元，“资产总计”期初数调增9,516,502.83元，“租赁负债”期初数调增9,516,502.83元，“非流动负债合计”期初数调增9,516,502.83元，“负债合计”期初数调增9,516,502.83元。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%（征收率）、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州东华工程股份有限公司	25%
安徽东华环境市政工程有限责任公司	25%

安徽东华商业保理有限责任公司	25%
芜湖东华六郎水务有限责任公司	25%
东至东华水务有限责任公司	25%
东华科技刚果（布）有限责任公司	
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

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

(2) 本公司2020年获得高新技术企业认定, 获发编号为GR202034003649《高新技术企业证书》(有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自2020年至2022年三年内继续享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

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

(4) 根据《西部地区鼓励类产业目录(2020年本)》(中华人民共和国国家发展和改革委员会2021第40号令), 中化学东华天业新材料有限公司建设运营年产10万吨PBAT项目, 属于西部地区鼓励类产业。根据财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会2020年4月出台的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号), 明确自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。(注: 鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。中化学东华天业新材料有限公司在满足主营业务收入占企业收入总额60%以上的情况下, 可享受15%的企业所得税税率优惠。)

## 3、其他

2019年4月1日起根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号), 本公司及其子公司总承包建造合同的应税行为执行增值税3%的征收率和9%、13%的税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1, 119. 82	1, 169. 72
银行存款	1, 917, 002, 969. 08	1, 767, 214, 527. 86
其他货币资金	5, 715, 253. 56	4, 194, 502. 15

合计	1,922,719,342.43	1,771,410,199.73
其中：存放在境外的款项总额	10,088,076.73	10,147,199.48

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	5,715,253.56	4,194,502.15
合计	5,715,253.56	4,194,502.15

银行存款期末余额中含存放于中化工程集团财务有限公司的协定存款 875,304,588.63 元。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	128,742,856.09	312,640,871.82
商业承兑票据	377,928.37	385,353.10
合计	129,120,784.46	313,026,224.92

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	129,769,632.63	100.00%	648,848.17	0.50%	129,120,784.46	314,599,221.03	100.00%	1,572,996.11	0.50%	313,026,224.92
合计	129,769,632.63	100.00%	648,848.17	0.50%	129,120,784.46	314,599,221.03	100.00%	1,572,996.11	0.50%	313,026,224.92

按组合计提坏账准备：648,848.17 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	129,389,805.12	646,949.03	0.50%
商业承兑汇票	379,827.51	1,899.14	0.50%
合计	129,769,632.63	648,848.17	—

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	1,572,996.11	346,759.17	1,270,907.11			648,848.17
合计	1,572,996.11	346,759.17	1,270,907.11			648,848.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		51,089,805.12
商业承兑票据		346,863.76
合计		51,436,668.88

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	807,153,691.40	100.00%	127,388,696.12	15.78%	679,764,995.28	759,496,208.01	100.00%	139,391,196.81	18.35%	620,105,011.20
合计	807,153,691.40	100.00%	127,388,696.12	15.78%	679,764,995.28	759,496,208.01	100.00%	139,391,196.81	18.35%	620,105,011.20

按组合计提坏账准备：127,388,696.12 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	787,153,691.40	127,388,696.12	16.18%
应收保理款组合	20,000,000.00		0.00%
合计	807,153,691.40	127,388,696.12	--

确定该组合依据的说明：

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	473,643,032.57
1 至 2 年	100,739,811.53
2 至 3 年	193,292,017.87
3 年以上	39,478,829.43
3 至 4 年	1,530,442.67
4 至 5 年	6,895,500.43
5 年以上	31,052,886.33
合计	807,153,691.40

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

截止 2021 年 6 月 30 日，公司不存在单个客户应收账款余额占应收账款总额比例超过 10%且账龄超过三年以上的情况。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,391,196.81	24,804,528.62	33,269,229.31	3,573,800.00		127,388,696.12
合计	139,391,196.81	24,804,528.62	33,269,229.31	3,573,800.00		127,388,696.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国化学工程股份有限公司	13,315,933.30	正常收回
合计	13,315,933.30	--



(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
设计款	3,573,800.00

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款基本为5年以上账龄款项，预计无法收回，经公司内部决议予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	588,056,121.21	72.86%	76,205,025.27
合计	588,056,121.21	72.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	112,012,078.28	183,997,005.50
合计	112,012,078.28	183,997,005.50

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	本期增加	本期终止确认	期末余额
银行承兑票据	183,997,005.50	460,942,926.62	532,927,853.84	112,012,078.28
合计	183,997,005.50	460,942,926.62	532,927,853.84	112,012,078.28

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备

的相关信息:

适用  不适用

其他说明: 无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	1,160,168,163.57	71.49%		634,510,712.63	63.14%	
1至2年	191,240,967.63	11.78%		88,055,165.90	8.76%	
2至3年	16,209,774.93	1.00%		97,666,702.55	9.72%	
3年以上	255,135,815.73	15.72%	73,657,788.06	184,727,870.28	18.38%	73,657,788.06
合计	1,622,754,721.86	--		1,004,960,451.36	--	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元

单位名称	期末余额	账龄	一年以上金额	未及时结算原因
星景生态环保科技(苏州)有限公司	82,497,231.93	4年以内	82,497,231.93	未到规定的结算节点
华西能源工业股份有限公司	20,440,000.00	5年以上	20,440,000.00	未发货
Allweiler GMBH	17,679,444.38	5年以上	17,679,444.38	未发货
吉林市恒瑞建筑工程有限公司	13,868,797.00	5年以上	13,868,797.00	未到规定的结算节点
淮北市中芬矿山机器有限责任公司	10,860,000.00	5年以上	10,860,000.00	未发货
合计	145,345,473.31		145,345,473.31	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	411,390,137.43	25.35

其他说明:

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,802,044.74	4,314,992.18
其他应收款	80,801,248.89	71,907,789.11
合计	84,603,293.63	76,222,781.29

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,763,155.85	4,235,652.66
保理应收款利息	38,888.89	73,626.43
其他		5,713.09
合计	3,802,044.74	4,314,992.18

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

无

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,570,641.24	27,525,354.24
代垫单位款	49,192,909.78	45,826,726.66
职工助房款	8,545,701.52	7,777,827.37
项目周转金	4,198,951.85	1,821,080.85
代扣职工社保、公积金及年金	8,166,186.85	5,070,839.96
代垫个人款及押金	1,176,845.39	788,005.42
出口退税款	133,836.15	133,836.15
其他	4,051,353.99	785,760.54
合计	102,036,426.77	89,729,431.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,821,642.08			17,821,642.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	4,613,533.51			4,613,533.51
本期转回	1,199,997.71			1,199,997.71
2021 年 6 月 30 日余额	21,235,177.88			21,235,177.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	63,550,832.89
1 至 2 年	8,670,299.65
2 至 3 年	10,864,175.49
3 年以上	18,951,118.74
3 至 4 年	4,956,238.44
4 至 5 年	8,472,153.00
5 年以上	5,522,727.30
合计	102,036,426.77

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,821,642.08	4,613,533.51	1,199,997.71			21,235,177.88
合计	17,821,642.08	4,613,533.51	1,199,997.71			21,235,177.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国人寿保险股份有限公司安徽省分公司	代垫单位款	3,927,385.00	1 年以内	3.85%	196,369.25
内蒙古自治区高级人民法院	代垫单位款	3,017,334.50	4-5 年	2.96%	2,112,134.15
中建精诚工程咨询	代垫单位款	2,790,000.00	1 年以内	2.73%	139,500.00

有限公司					
河南省财政厅非税 收财政专户	代垫单位款	2,097,845.00	1年以内	2.06%	104,892.25
南京邦办工程有限 公司	代垫单位款	1,917,075.00	2年以内	1.88%	119,088.75
合计	--	13,749,639.50	--	13.48%	2,671,984.40

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	129,145.23		129,145.23	129,145.23		129,145.23
库存商品	184,024,525.18	151,270,346.36	32,754,178.82	620,316,082.50	151,270,346.36	469,045,736.14
合同履约成本	61,050,675.22	24,121,731.12	36,928,944.10	36,448,259.16	24,121,731.12	12,326,528.04
在途物资	89,648,308.56		89,648,308.56	132,646,847.02		132,646,847.02
低值易耗品	1,340,538.77		1,340,538.77	1,293,516.19		1,293,516.19
合计	336,193,192.96	175,392,077.48	160,801,115.48	790,833,850.10	175,392,077.48	615,441,772.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	151,270,346.36					151,270,346.36
合同履约成本	24,121,731.12					24,121,731.12
合计	175,392,077.48					175,392,077.48

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	1,216,774,501.77	132,880,397.13	1,083,894,104.64	1,579,574,120.56	132,493,010.16	1,447,081,110.40
合同质保金	465,012,242.80	80,989,338.57	384,022,904.23	437,473,369.74	81,058,450.33	356,414,919.41
合计	1,681,786,744.57	213,869,735.70	1,467,917,008.87	2,017,047,490.30	213,551,460.49	1,803,496,029.81

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

已完工未结算	387,386.97			
质保金		69,111.76		
合计	387,386.97	69,111.76		--

其他说明：无

#### 11、持有待售资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

无

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,640,735.66	22,219,798.22
预缴税款	269,507.27	272,021.01
合计	21,910,242.93	22,491,819.23

#### 14、债权投资

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

#### 15、其他债权投资

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
瓮安草塘 PPP 项目	979,430,479.92	4,897,152.40	974,533,327.52	961,156,606.08	4,805,783.03	956,350,823.05	
泸天化聚碳酸酯工业化项目	370,000,000.00	1,850,000.00	368,150,000.00				
合计	1,349,430,479.92	6,747,152.40	1,342,683,327.52	961,156,606.08	4,805,783.03	956,350,823.05	---

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,805,783.03			4,805,783.03
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,941,369.37			1,941,369.37
2021 年 6 月 30 日余额	6,747,152.40			6,747,152.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

南充柏华 污水处理 有限公司	51,737,6 00.30			6,349,04 5.81						58,086,6 46.11	
合肥王小 鄂污水处 理有限公 司	57,448,2 90.74			6,027,08 5.19						63,475,3 75.93	
科领环保 股份有限 公司	27,147,8 65.36			2,676,84 5.05						29,824,7 10.41	
浙江天泽 大有环保 能源有限 公司	0.00			2,894,81 5.06						2,894,81 5.06	
安徽东华 通源生态 科技有限 公司	32,563,8 84.30			4,401,09 3.83						36,964,9 78.13	
宿州碧华 环境工程 有限公司	40,147,5 81.46			1,150,82 6.27						41,298,4 07.73	
励源海博 斯环保科 技(合肥) 有限公司	0.00									0.00	
阜阳中交 上航东华 水环境治 理投资建 设有限公 司	64,351,9 17.49			7,961.12						64,359,8 78.61	
上海睿碳 能源科技 有限公司	17,956,3 02.38			-902,906 .70						17,053,3 95.68	
上海岚泽 能源科技 有限公司	19,093,1 39.62			-305,087 .39						18,788,0 52.23	
小计	310,446, 581.65			22,299,6 78.24						332,746, 259.89	
合计	310,446, 581.65			22,299,6 78.24						332,746, 259.89	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州水城矿业（集团）有限责任公司	106,200,000.00	106,200,000.00
安徽淮化股份有限公司	0.00	0.00
惠水星城建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
安庆产业新城投资建设有限公司	17,500,000.00	12,500,000.00
合计	125,700,000.00	120,700,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵州水城矿业（集团）有限责任公司					非交易性持有	
安徽淮化股份有限公司			45,000,000.00		非交易性持有	
惠水星城建设有限公司					非交易性持有	
安庆产业新城投资建设有限公司					非交易性持有	

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,825,508.77	162,212,007.58
合计	157,825,508.77	162,212,007.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	290,532,708.44	22,853,874.85	22,976,171.22	44,112,767.15	380,475,521.66
2. 本期增加金额		1,502,506.91	1,370,583.30	1,453,011.14	4,326,101.35
(1) 购置		1,502,506.91	1,370,583.30	1,453,011.14	4,326,101.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				359,458.37	359,458.37
(1) 处置或报废				359,458.37	359,458.37
4. 期末余额	290,532,708.44	24,356,381.76	24,346,754.52	45,206,319.92	384,442,164.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	152,685,570.29	15,349,339.46	13,711,123.24	35,477,232.83	217,223,265.82
2. 本期增加金额	5,801,076.22	547,641.07	951,069.35	1,401,924.42	8,701,711.06
(1) 计提	5,801,076.22	547,641.07	951,069.35	1,401,924.42	8,701,711.06
3. 本期减少金额				348,569.27	348,569.27
(1) 处置或报				348,569.27	348,569.27

废					
4. 期末余额	158,486,646.51	15,896,980.53	14,662,192.59	36,530,587.98	225,576,407.61
三、减值准备					
1. 期初余额			68,828.33	971,419.93	1,040,248.26
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末余额			68,828.33	971,419.93	1,040,248.26
四、账面价值					
1. 期末账面价值	132,046,061.93	8,459,401.23	9,615,733.60	7,704,312.01	157,825,508.77
2. 期初账面价值	137,847,138.15	7,504,535.39	9,196,219.65	7,664,114.39	162,212,007.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,367,104.28	

合计	2,367,104.28
----	--------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东华天业新材料 年产 10 万吨 PBAT 项目	2,367,104.28		2,367,104.28			
合计	2,367,104.28		2,367,104.28			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：	9,516,502.83	9,516,502.83
1. 期初余额	9,516,502.83	9,516,502.83
2. 期末余额	9,516,502.83	9,516,502.83
二、累计折旧	2,379,125.76	2,379,125.76
1. 本期增加金额	2,379,125.76	2,379,125.76
(1) 计提	2,379,125.76	2,379,125.76
2. 期末余额	2,379,125.76	2,379,125.76
四、账面价值	7,137,377.07	7,137,377.07
1. 期末账面价值	7,137,377.07	7,137,377.07
2. 期初账面价值	9,516,502.83	9,516,502.83

其他说明：无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,859,183.56	65,027,968.59	52,818,828.37	94,788,548.12	234,494,528.64
2. 本期增加金额		2,700,174.88			2,700,174.88
(1) 购置		2,700,174.88			2,700,174.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,859,183.56	67,728,143.47	52,818,828.37	94,788,548.12	237,194,703.52

二、累计摊销					
1. 期初余额	6,725,436.62	52,204,237.63	29,157,556.35	9,556,683.00	97,643,913.60
2. 本期增加金额	221,712.06	2,447,221.72	1,330,119.36	1,546,741.80	5,545,794.94
(1) 计提	221,712.06	2,447,221.72	1,330,119.36	1,546,741.80	5,545,794.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,947,148.68	54,651,459.35	30,487,675.71	11,103,424.80	103,189,708.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,912,034.88	13,076,684.12	22,331,152.66	83,685,123.32	134,004,994.98
2. 期初账面价值	15,133,746.94	12,823,730.96	23,661,272.02	85,231,865.12	136,850,615.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.66%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

期末用于质押的无形资产为东至县经济开发区工业污水处理厂PPP项目特许经营权，账面价值为74,943,278.96元。



27、开发支出

无

28、商誉

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	6,868,946.54		855,644.56		6,013,301.98
合计	6,868,946.54		855,644.56		6,013,301.98

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	610,670,405.07	96,375,081.15	619,563,413.09	94,208,396.15
无形资产摊销的时间性差异	193,545.60	48,386.40	193,545.60	48,386.40
其他权益工具投资公允价值变动	45,000,000.00	6,750,000.00	45,000,000.00	6,750,000.00
其他	115,155.36	28,788.84	5,339,544.11	1,334,886.03
合计	655,979,106.03	103,202,256.39	670,096,502.80	102,341,668.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他	10,681,528.20	1,602,229.23	10,681,528.20	1,602,229.23
合计	10,681,528.20	1,602,229.23	10,681,528.20	1,602,229.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		103,202,256.39		103,790,502.77
递延所得税负债		1,602,229.23		1,602,229.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,868,328.65	7,669,779.23
可抵扣亏损	781,442.42	989,394.44
合计	3,649,771.07	8,659,173.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019			
2020			
2021	781,442.42	989,394.44	
2022			
合计	781,442.42	989,394.44	--

其他说明：

1、2021年6月30日未确认递延所得税资产的暂时性差异系本公司之子公司安徽东华环境市政工程有限责任公司计提的坏账准备及累计未弥补亏损，由于未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

2、无形资产摊销差异系子公司贵州东华工程股份有限公司软件摊销年限与税法规定不同而产生的递延所得税资产。

31、其他非流动资产

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：2021年3月，贵州东华工程股份有限公司（本公司的控股子公司）与中化工程集团财务有限公司续签了流动资金贷款合同，在归还原1,000万元的短期借款后，继续取得1年期金额为1,000万元的短期借款，仍为授信项下流动资金贷款。截止2021年6月30日，尚未归还的借款额为1,000万元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,613,064.00	45,487,179.14
合计	16,613,064.00	45,487,179.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	1,212,041,468.19	1,160,100,913.67
材料设备款	1,812,846,264.66	2,039,018,452.44
合计	3,024,887,732.85	3,199,119,366.11

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第六建设有限公司	196,244,948.51	未达到规定的付款节点
沈阳透平机械股份有限公司	153,643,688.34	未达到规定的付款节点
星景生态环保科技（苏州）有限公司	140,502,711.35	未达到规定的付款节点
杭州杭氧股份有限公司	135,766,711.50	未达到规定的付款节点
中国化学工程第三建设有限公司	79,902,471.64	未达到规定的付款节点
Dena Petrochemical Industries Company	59,149,399.51	未达到规定的付款节点
张化机（苏州）重装有限公司	54,491,597.57	未达到规定的付款节点
中国武夷实业股份有限公司	39,502,098.16	未达到规定的付款节点
天津天南同创科技发展有限公司	31,668,448.27	未达到规定的付款节点
吉林市夏林化工分离机械工业有限公司	29,297,704.72	未达到规定的付款节点
江苏永大化工机械有限公司	25,947,681.39	未达到规定的付款节点
合计	946,117,460.96	---

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

工程款	829,206,525.71	769,991,397.77
已结算未完工	576,414,391.77	358,131,867.40
设计款	61,164,673.59	14,559,204.33
其他	3,337,517.57	4,801,993.14
合计	1,470,123,108.64	1,147,484,462.64

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,949,690.06	177,312,735.81	129,577,197.53	83,685,228.34
二、离职后福利-设定提存计划	12,553,510.26	16,514,320.24	16,514,320.24	12,553,510.26
合计	48,503,200.32	193,827,056.05	146,091,517.77	96,238,738.60

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	637,828.48	143,361,859.73	95,086,540.04	48,913,148.17
2、职工福利费	0.00	5,029,872.45	5,029,872.45	0.00
3、社会保险费	0.00	11,415,290.21	11,400,838.71	14,451.50
其中：医疗保险费	0.00	11,180,311.83	11,165,860.33	14,451.50
工伤保险费	0.00	125,640.88	125,640.88	0.00
生育保险费	0.00	109,337.50	109,337.50	0.00
4、住房公积金	0.00	13,456,232.65	13,445,885.65	10,347.00
5、工会经费和职工教育经费	35,311,861.58	3,638,545.30	4,203,125.21	34,747,281.67
8、其他短期薪酬		410,935.47	410,935.47	0.00
合计	35,949,690.06	177,312,735.81	129,577,197.53	83,685,228.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	16,006,392.67	16,006,392.67	0.00
2、失业保险费	0.00	507,927.57	507,927.57	0.00
3、企业年金缴费	12,553,510.26			12,553,510.26
合计	12,553,510.26	16,514,320.24	16,514,320.24	12,553,510.26

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,337,768.28	25,240,128.35
企业所得税	7,532,353.20	19,015,671.34
个人所得税	2,776,667.43	9,533,910.64
城市维护建设税	945,196.23	986,392.04
教育费附加	597,410.97	601,337.94
房产税	598,109.38	1,192,250.51
土地使用税	82,751.92	165,503.84
其他税费	820,091.10	839,653.14
合计	109,690,348.51	57,574,847.80

其他说明：

报告期末应交税费余额较期初增长的主要原因是报告期内公司与业主结算增加，从而增加了相应的增值税。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	78,232.56	999,232.62
其他应付款	128,924,596.56	107,985,472.48
合计	129,002,829.12	108,984,705.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	66,391.62	981,225.01
短期借款利息	11,840.94	18,007.61
合计	78,232.56	999,232.62

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,132,919.13	1,118,155.43
押金及保证金	14,715,155.48	14,714,202.22
关联方资金	54,500,972.00	43,708,564.03
党建工作经费	3,394,186.08	3,402,942.59
限制性股票回购义务	38,165,300.00	38,165,300.00
其他	17,016,063.87	6,876,308.21
合计	128,924,596.56	107,985,472.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	38,165,300.00	报告期末尚未解锁
合计	38,165,300.00	--

42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	96,000,000.00	116,000,000.00
合计	96,000,000.00	116,000,000.00

其他说明：

公司承接的瓮安县草塘“十二塘”景观工程（一期）PPP项目尚未归还借款额为59,700万元，其中将于一年内到期部分为9,600万元。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额等	286,736,656.41	422,539,033.33
合计	286,736,656.41	422,539,033.33

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,570,000.00	62,270,000.00
保证借款	501,000,000.00	501,000,000.00
合计	559,570,000.00	563,270,000.00

长期借款分类的说明：

注1：2017年5月，瓮安东华星景生态发展有限责任公司（本公司的控股子公司）与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得9年期8亿元借款，以贵州剑江控股集团有限公司提供连带责任保证，同时由瓮安县草塘古邑文化旅游开发有限责任公司提供连带责任保证。截止2021年6月30日，尚未归还的借款额为59,700.00万元。

注2：2017年6月，东至东华水务有限责任公司（本公司的控股子公司）与中国建设银行股份有限公司签订固定资产贷款合同，取得15年期4,247.00万元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截止2021年6月30日，尚未归还的借款额为3,497.00万元。

注3：2018年1月，东至东华水务有限责任公司（本公司的控股子公司）与东至农村商业银行至德支行签订固定资产借款合同，取得15年期2,800.00万元借款，以东至东华水务有限责任公司特许经营权提供质押担保。截止2021年6月30日，尚未归还的借款额为2,360.00万元。

其他说明，包括利率区间：



瓮安东华星景生态发展有限责任公司和东至东华水务有限责任公司取得的长期借款利率均为4.90%。

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房产	9,737,761.53	9,516,502.83
合计	9,737,761.53	9,516,502.83

#### 48、长期应付款

无

#### 49、长期应付职工薪酬

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,117,019.48		166,320.17	9,950,699.31	收到政府拨款,项目正在进行中
合计	10,117,019.48		166,320.17	9,950,699.31	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
乙二醇关键	1,470,071.3						1,470,071.3	与收益相关

技术研发项目补助	8						8	
特支计划	300,000.00						300,000.00	与收益相关
合肥市技术创新中心	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
博士后工作经费项目	80,000.00			76,653.50			3,346.50	与收益相关
一期技改专项资金	4,782,222.24			89,666.67			4,692,555.57	与收益相关
其他	484,725.86						484,725.86	与收益相关
合计	10,117,019.48			166,320.17			9,950,699.31	

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	545,366,440.00				-55,000.00	-55,000.00	545,311,440.00

其他说明：

2021年3月，本公司完成回购注销部分限制性股票，减少股本总额55,000股。

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	118,595,470.02	-153,450.00		118,442,020.02
其他资本公积	10,277,969.56	840,000.00		11,117,969.56
合计	128,873,439.58	686,550.00		129,559,989.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、因2021年3月完成回购注销部分限制性股票减少资本公积-股本溢价153,450元；
- 2、因少数股东投入资本按比例形成其他资本公积。

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	38,373,750.00	-208,450.00		38,165,300.00
合计	38,373,750.00	-208,450.00		38,165,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司完成回购注销部分限制性股票，减少库存股208450股。

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-38,250.00						-38,250,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-38,250.00						-38,250,000.00
其他综合收益合计	-38,250.00						-38,250,000.00

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,191,827.50	407,646.26	2,699,800.97	899,672.79
合计	3,191,827.50	407,646.26	2,699,800.97	899,672.79

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	257,519,843.32			257,519,843.32
合计	257,519,843.32			257,519,843.32

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,511,842,659.72	1,387,267,742.78
调整后期初未分配利润	1,511,842,659.72	1,387,267,742.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,426,285.25	198,093,552.59
减：提取法定盈余公积		19,358,891.68
提取一般风险准备	-320,074.37	-371,400.03
应付普通股股利	54,531,144.00	54,531,144.00
期末未分配利润	1,591,057,875.34	1,511,842,659.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

根据本公司 2020 年度股东大会决议和公司章程规定，本公司以总股本 545,311,440 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元（含税）人民币现金股利，上述股利已于 2021 年 6 月发放完毕。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,205,449,041.60	1,978,859,017.03	1,224,044,208.34	989,088,113.58
其他业务	97,601.08	9,744.90	340,208.66	9,744.90
合计	2,205,546,642.68	1,978,868,761.93	1,224,384,417.00	989,097,858.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程类	非工程类	合计
其中：			
总承包收入	2,094,927,697.92		2,094,927,697.92
设计、技术性收入	97,545,641.31		97,545,641.31
其他		13,073,303.45	13,073,303.45
合计	2,192,473,339.23	13,073,303.45	2,205,546,642.68
其中：			
中南	53,628,623.85		53,628,623.85
西南	73,683,306.06		73,683,306.06
西北	1,062,426,246.79		1,062,426,246.79
华东	435,737,720.34	13,073,303.45	448,811,023.79
华北	551,629,608.93		551,629,608.93
东北	8,353,348.40		8,353,348.40
境外	7,014,484.86		7,014,484.86
合计	2,192,473,339.23	13,073,303.45	2,205,546,642.68
其中：			
化工行业	2,121,618,779.46		2,121,618,779.46
环境治理基础设施行业	70,854,559.77		70,854,559.77
其他		13,073,303.45	13,073,303.45
合计	2,192,473,339.23	13,073,303.45	2,205,546,642.68

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,199,008,904.48 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	996,514.74	632,263.93
教育费附加	737,241.20	461,772.98
房产税	1,410,212.22	2,590,801.17
土地使用税	226,363.54	391,670.69

车船使用税	2,000.20	1,920.00
印花税	247,529.51	816,197.00
其他	2,319,867.05	364,137.08
合计	5,939,728.46	5,258,762.85

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,144,101.82	8,349,022.44
业务招待费	1,401,411.71	848,349.03
差旅费	2,814,144.35	2,808,074.45
办公费	312,296.02	263,122.52
交通运输费	543,080.50	413,290.58
经营开拓及投标费	2,951,404.72	2,655,933.80
其他	2,115,671.90	412,269.52
合计	20,282,111.02	15,750,062.34

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,165,573.91	35,775,117.45
固定资产折旧	1,193,417.95	1,492,538.42
无形资产摊销	158,084.50	2,867,142.60
业务招待费	913,033.76	444,036.51
物业管理费	276,248.30	1,725,330.04
办公费	796,290.28	685,825.62
差旅费	1,164,496.91	586,032.87
租赁费	264,319.66	
长期待摊费用摊销	242,732.51	
其他	14,161,217.51	14,351,207.66
合计	60,335,415.29	57,927,231.17

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
T2015002 中盐红四方 30 万吨/年乙二醇工艺软件包	1,471.21	
T2016019-煤化工废水全过程控污与利用新途径关键技术研究	16,092.92	
T2016020-土壤修复技术开发项目	1,000.00	
T2017009-800 吨/天 R-GAS 煤气化技术工业示范装置	1,655,388.88	3,459,254.37
T2017010-东华-南工联合实验室环境工程关键技术研发	319,438.72	
T2018003-松蓝化工 60 万吨/年（一期 30 万吨/年）煤制乙二醇项目	63,239.00	
T2018007-表流湿地生态健康长效维护关键技术研究-专项	141,408.15	
T2018007-表流湿地生态健康长效维护关键技术研究-自筹	725,353.99	
T2018007-持续污染胁迫下表流湿地生态健康长效维护关键技术研究	1,646,210.86	926,573.63
T2018011 低碳醇合成高效移热反应器及工艺路线设计优化	1,282,937.81	
T2018014 FT0 中试装置技术开发	2,216,748.59	5,591,403.29
T2018016 ST0 百吨级小试工艺技术开发	99,348.18	
T2018017 安徽佑顺 60 万吨/年乙二醇项目工艺软件包	69,727.00	29,387.24
T2019001 合成气制乙二醇技术提质增效项目	161,890.92	1,098,699.11
T2019002 阳煤 1000 吨/年己二腈项目	390,693.40	
T2019004 氯化法钛白氧化炉结构模型冷态试验	37,123.17	
T2019005 乙二醇中间产品草酸二甲酯制备草酰胺关键技术研发及中试	2,011,141.87	
T2019007 宁夏鲲鹏 20 万吨/年乙二醇项目工艺软件包	556,634.66	2,688,491.43
T2019008 草酸二甲酯生产草酸技术开发	6,692.00	
T2019009 20 万吨/年二水-半水磷酸工艺技术升级及磷石膏资源化利	1,337,741.85	3,971,784.82
T2019010 海南华盛新材料科技有限公司 10 万吨/年 DMC 装置工艺包	1,994,115.89	3,077,938.85
T2019011 大型煤气化项目净化、合成工艺优化及开发	542,100.91	1,140,985.49
T2019012 煤化工含盐废水全流程处理技术开发及优化	823,081.84	1,464,134.12
T2019013 中科柏易金（郑州）新能源科技有限责任公司 秸秆糖制乙	3,656,103.57	4,539,848.77
T2019015 草酸电解制乙醛酸技术开发项目	1,244,272.70	
T2020001 弹性聚乙烯技术开发项目	377,303.40	
T2020002 安徽中汇发新材料有限公司 8 万吨/年甲乙酮项目工艺包	556,212.92	
T2020003 合成气制乙二醇技术研发与升级	90,260.63	
T2020004 瓦斯气变压吸附提浓技术开发项目	76,562.08	

T2020006 高端化学品及前沿新材料合肥市技术创新中心建设	4,598.34	
T2020007—福州大学反应与分离技术联合实验项目	1,269,753.14	
T2020008 高级氧化技术及设备开发项目	379,808.16	
T2020009 气化渣水氨氮废水提氨及资源化利用工艺包	206,682.20	
T2020010 聚乙醇酸技术开发项目	434,940.92	
T2020011 污泥热水解技术开发试验项目	355,682.43	
T2021001 5万吨/年己二腈工艺包	760,864.20	
T2021002 PBAT 催化剂技术开发项目	1,649,602.72	
T2021003 4万吨/年天然气制乙炔项目工艺包	229,235.00	
T2021004 环烯烃共聚物技术开发项目	317,550.00	
T2021005 DMO 脱羰基制 DMC 工艺开发及长周期催化剂性能评价	304,806.00	
T2018018 电洁环保脱硫脱硝技术开发项目		3,258,915.51
T2018006 乙二腈中试装置设计优化及配合开车		1,527,768.44
T2018012 埃得新材料有限公司年产 10425 吨聚苯醚及 5000 吨邻甲酚项		937,957.75
其他		6,968,007.73
合计	28,013,820.23	40,681,150.55

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,666,780.42	1,786,292.86
减：利息收入	16,470,452.30	4,634,231.94
汇兑损益	-507,062.60	-1,199,244.82
其他	351,037.07	-23,145.29
合计	-14,959,697.41	-4,070,329.19

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
自主创新专项资金		300,000.00
企业社会保险费阶段性减免		1,606,219.62
创新团队资助		300,000.00



即征即退增值税返还	14,473.66	205,579.28
政策兑现奖金		360,000.00
高新技术产业专项资金	1,970,500.00	
个税手续费返还		338,846.44
一期技改专项资金摊销	89,666.67	
博士后科学基金	76,653.50	
小微企业就业风险准备金	860.19	
稳岗补贴	3,469.36	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,299,678.24	5,834,389.32
合计	22,299,678.24	5,834,389.32

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,413,535.80	-4,350,670.88
长期应收款坏账损失	-1,941,369.37	
应收账款坏账损失	8,428,700.69	-2,360,292.44
应收票据坏账损失	924,147.94	
合同资产减值损失		-6,815,936.16
合计	3,997,943.46	-13,526,899.48

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-318,275.20	
合计	-318,275.20	

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	11,561.45	3,381.27

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	35,000.00	20,000.00	35,000.00
其他	214,991.39	3,193.00	214,991.39
合计	249,991.39	23,193.00	249,991.39

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	30,000.00	463,609.33	30,000.00
非流动资产毁损报废损失合 计	10,737.60	15,997.44	10,737.60
其他	12,103.80	29,556.51	12,103.80
合计	52,841.40	509,163.28	52,841.40

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,254,149.05	18,652,544.17
递延所得税费用	588,048.68	-1,753,882.11
合计	20,842,197.73	16,898,662.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	155,410,184.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,311,527.67
子公司适用不同税率的影响	662,137.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	244,027.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,192.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	649.87
权益法核算的长期股权投资收益的影响	-3,344,951.74
所得税费用	20,842,197.73

## 77、其他综合收益

详见附注七 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,334,630.64	5,121,580.74
除税费返还外的其他政府补助收入	1,970,500.00	3,960,000.00
往来款及其他	54,461,256.43	125,243,399.12

合计	72,766,387.07	134,324,979.86
----	---------------	----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及往来款	102,888,992.56	85,555,250.98
合计	102,888,992.56	85,555,250.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
瓮安 PPP 项目政府回款		13,000,000.00
其他		463.27
合计		13,000,463.27

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	22,882.76	22,893.31
合计	22,882.76	22,893.31

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	134,567,986.75	97,776,564.91
加：资产减值准备	-3,679,668.25	13,526,899.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,701,711.06	8,336,523.95
使用权资产折旧	2,379,125.76	
无形资产摊销	5,545,794.94	4,575,945.73
长期待摊费用摊销	855,644.56	451,079.16
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）	-11,561.45	-3,381.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,737.60	15,997.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,396,306.98	991,850.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,299,678.24	-5,834,389.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	588,246.38	-1,753,882.11
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）	454,640,657.14	7,126,753.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-420,088,589.29	-759,697,391.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,465,144.84	444,943,732.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	205,279,244.82	-189,543,697.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,917,004,088.87	1,218,996,564.15
减：现金的期初余额	1,767,215,697.58	1,480,174,444.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	149,788,391.29	-261,177,880.59
--------------	----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,917,004,088.87	1,767,215,697.58
其中：库存现金	1,119.82	1,169.72
可随时用于支付的银行存款	1,917,002,969.05	1,767,214,527.86
三、期末现金及现金等价物余额	1,917,004,088.87	1,767,215,697.58

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,715,253.56	保证金
无形资产	74,943,278.96	质押借款
合计	80,658,532.52	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	29,845,379.32	6.4601	192,817,847.38
欧元	371,724.73	7.6862	2,857,150.60
港币			
第纳尔	2,088,502.99	2.3340	4,968,315.95
中非法郎	46,961,208.00	0.0117	558,202.00
应收账款	--	--	
其中：美元	779,531.47	6.4601	5,035,851.25
欧元	290,043.73	7.6862	2,229,334.12
港币			
第纳尔	1,882,172.72	2.3340	4,392,991.13
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：第纳尔	834,754.40	2.3340	1,949,920.04
中非法郎	50,806,134.18	0.0117	595,322.72
应付账款			
其中：美元	18,026,551.47	6.4601	116,453,325.15
欧元	20,523,444.83	7.6862	157,747,301.66
第纳尔	168,551.46	2.3340	393,399.10
其他应付款			
其中：第纳尔	83,482.19	2.3340	197,210.73
欧元	1,070,000.00	7.6862	8,224,234.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一期技改专项资金摊销金额	5,380,000.00	其他收益	89,666.67
省外经贸奖金	1,977,029.99		
乙二醇关键技术研发项目补助摊销	1,500,000.00		
高新技术产业专项	1,000,000.00		
服务外包和技术出口资金	819,000.00		
污水处理	736,233.29		
政策兑现奖金	700,000.00		
稳岗补贴	3,469.36	其他收益	3,469.36
个税手续费返还	233,882.66	营业外收入	233,882.66
土壤及废水环境治理安徽省重点实验室	400,000.00		
粉煤加压密相运输床气化技术科研补贴摊销	379,000.00		
高新技术产业专项资金	1,970,500.00	其他收益	1,970,500.00
增值税即征即退	14,473.66	其他收益	14,473.66
特支计划	300,000.00		
创新团队资助	300,000.00		
现代服务业进项税加计递减	276,699.77		
知识产权示范企业	150,000.00		
标准化示范企业	150,000.00		
博士后科学基金	80,000.00	其他收益	76,653.50
自主创新专项资金	51,500.00		
发明专利奖金	5,000.00		
小微企业就业风险储备金	860.19	其他收益	860.19
合计	16,427,648.92		2,389,506.04

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无



## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期本公司与新疆天业股份有限公司共同出资设立中化学东华天业新材料有限公司，其中本公司持股比例为 51%，为该公司的控股股东，自 2021 年 4 月起将中化学东华天业新材料有限公司纳入本公司的合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽东华环境市政工程有限责任公司	合肥市	安徽省高新技术产业开发区天湖路 11 号	环保工程	100.00%		投资设立
贵州东华工程股份有限公司	贵阳市	贵州省贵阳市遵义路 44 号	设计、工程总承包、咨询等	51.00%		股权转让
东华科技刚果（布）有限责任公司	刚果（布）	刚果（布）	设计、工程总承包、咨询等	100.00%		投资设立
安徽东华商业保理有限责任公司	合肥市	合肥市高新区天湖路 11 号研发楼 213 室	商业保理	100.00%		投资设立
芜湖东华六郎水务有限责任公司	芜湖市	芜湖市芜湖县六郎镇集镇区	污水处理	60.00%		投资设立
东至东华水务有限责任公司	东至县	安徽东至经济开发区	污水处理	80.00%		投资设立
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	瓮安县	贵州省黔南布依族苗族自治州瓮安县猴场镇下司社区千年古邑旅游景区游客中心	景观生态建设	97.00%		投资设立

中化学东华天业新材料有限公司	石河子市	新疆石河子开发区北八路 21 号 11501 号	生物降解聚酯类材料及相关副产品的生产销售	51.00%		投资设立
----------------	------	--------------------------	----------------------	--------	--	------

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州东华工程股份有限公司	49.00%	351,775.94		18,570,984.17
芜湖东华六郎水务有限责任公司	40.00%	173,885.59		5,111,963.93
东至东华水务有限责任公司	20.00%	616,039.36		12,248,290.31
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	3.00%	0.61		6,007,609.51
中化学东华天业新材料有限公司	49.00%			29,400,000.00

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州东华工程股份有限公司	104,608,318.27	12,936,202.52	117,544,520.79	79,644,553.09		79,644,553.09	78,373,361.20	13,190,974.23	91,564,335.43	54,368,486.47		54,368,486.47
芜湖东华六郎水务有限责任公司	4,060,367.74	8,794,352.20	12,854,719.94	74,810.12		74,810.12	2,207,78.30	8,964,422.32	11,172,200.62	227,004.77		227,004.77
东至东华水务有限责任公司	50,192,370.15	76,869,981.87	127,062,352.02	2,543,312.01	63,262,555.57	65,805,867.58	15,775,241.87	78,287,016.29	94,062,258.16	3,337,248.48	67,052,222.24	70,389,470.72
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	22,131,478.38	979,430,479.92	1,001,561,958.30	300,308,307.72	501,000,000.00	801,308,307.72	23,382,155.08	961,156,606.08	984,538,761.16	283,285,131.03	501,000,000.00	784,285,131.03

司												
中化学 东华天 业新材 料有限 公司	57,423, 508.57	2,644,5 36.18	60,068, 044.75	68,044. 75	0.00	68,044. 75						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
贵州东华工 程股份有限 公司	43,714,775. 20	717,910.09	717,910.09	21,520,788. 87	29,792,378. 05	229,955.08	229,955.08	-9,106,868. 45
芜湖东华六 郎水务有限 责任公司	1,599,336.6 9	434,713.97	434,713.97	478,760.06	1,287,257.7 8	465,814.40	465,814.40	325,712.40
东至东华水 务有限责任 公司	10,112,693. 10	3,083,697.0 0	3,083,697.0 0	4,490,649.4 4	8,675,104.7 7	1,626,277.4 5	1,626,277.4 5	1,704,650.3 0
瓮安东华星 景生态发展 有限责任公 司	0.00	20.45	20.45	16,798,849. 82		4,979.02	4,979.02	30,258,054. 80
中化学东华 天业新材 料有限公 司				-200,000.00				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南充柏华污水处理有限公司	南充市	南充市顺庆区西华路一段联通大厦	污水处理	30.00%		权益法
合肥王小郢污水处理有限公司	合肥市	合肥市长江西路669号	污水处理	20.00%		权益法
科领环保股份有限公司	鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗锡尼镇109国道北锡尼南路东侧	一般工业固废、危险废物的处理	24.00%		权益法
浙江天泽大有环保能源有限公司	瑞安市	瑞安市安阳街道万顺锦园A幢一层商铺子号2-11	生物质能源利用开发	28.00%		权益法
安徽东华通源生态科技有限公司	淮南市	淮南市潘集区平圩镇平圩经济开发区管委会办公楼407室	工业危险废物和固体废物处置技术的开发	41.00%		权益法
宿州碧华环境工程有限公司	宿州市	安徽省宿州市南环六路与磬云南路交叉口	黑臭水体综合整治工程的项目投资、建设及运营	44.00%		权益法
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	阜阳市	阜阳市颍州区一道河中路28号	水利、环境和公共设施管理业	42.75%		权益法
上海睿碳能源科技有限公司	上海市	上海市松江区荣乐东路301号	FTO技术研发及转让等	6.90%		权益法
上海岚泽能源科技有限公司	上海市	上海市松江区鼎源路300号	能源科技、材料科技等领域的技术开发及转让等	11.76%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司向上海睿碳能源科技有限公司与上海岚泽能源科技有限公司均委派董事，参与其决策管理工作；同时，本公司作为上述两家参股公司股东中唯一拥有工程设计综合甲级资质的工程公司，已承担上述两家参股公司相关技术研发装置的工程建设，并将在后续相关技术的市场化应用中开展合作。因此，本公司对该两家参股公司具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额									期初余额/上期发生额								
	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	科领环保股份有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	安徽东华通源生态科技有限公司	宿州碧华环境工程有限公司	阜阳中交上航华东水环境治理投资建设有限公司	上海睿碳能源科技有限公司	上海岚泽能源科技有限公司	南充柏华污水处理有限公司	合肥王小郢污水处理有限公司	科领环保股份有限公司	浙江天泽大有环保能源有限公司	安徽东华通源生态科技有限公司	宿州碧华环境工程有限公司	阜阳中交上航华东水环境治理投资建设有限公司	上海睿碳能源科技有限公司	上海岚泽能源科技有限公司
流动资产	36,534,766.86	205,851.49	57,999.79	172,720,019.13	38,326,979.92	47,269,499.25	140,643,972.96	53,995,927.56	108,806,110.51	30,880,138.91	173,068,159.81	44,373,242.50	24,022,487.78	28,647,812.42	65,348,039.46	140,651,341.45	90,255,709.11	111,455,923.41
非流动资产	278,591,207.88	310,728,910.36	184,836,851.12	414,171,633.06	254,999,471.66	311,470,518.31	12,778,601.09	189,961,601.56	515,715.59	285,170,742.98	328,418,696.00	210,100,847.71	419,436,866.17	261,781,965.71	324,025,811.86	12,777,484.65	179,488,351.68	688,163.02
资产合计	315,125,974.74	515,982,761.85	242,836,612.41	586,891,652.19	293,326,451.58	358,740,017.56	153,422,574.05	243,957,529.12	109,321,826.10	316,050,881.89	501,486,474.81	254,474,459.21	443,459,353.95	290,429,778.13	389,373,851.32	153,428,826.10	269,744,060.79	112,144,086.43
流动负债	104,791,551.59	42,895,413.47	54,573,983.81	285,507,542.06	-4,153,287.42		2,787,853.43	2,024,139.44	36,760.73	119,156,000.49	42,452,433.88	78,013,148.89	300,564,493.53	2,429,778.13	18,129,348.00	2,787,853.43	13,896,999.07	240,256.59
非流动负债	18,000,000.00	155,860,000.00	62,261,671.38	273,745,217.44	187,625,000.00	264,880,000.00	85,296.97			28,600,000.00	171,942,500.00	62,261,671.38	128,289,955.22	190,000,000.00	280,000,000.00	110,171.53	376,100.00	0.00
负债合计	122,891,583,116,559,183,264,2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	198,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	116,559,183,264,2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	559,183,264,2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	183,264,2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	264,2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	2,87,2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	2,02,36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	36,7,147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	147,214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	214,140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	140,428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	428,192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	192,298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	298,2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	2,89,13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	13,8,240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7	240,891,755,835,252,471,880,3,15,4,13,60.7

	551.59	413.47	655.19	759.50	712.58	000.00	0.40	9.44	3	000.49	933.38	820.27	448.75	778.13	348.00	4.96	75.17	59	
归属于母公司股东权益	192,234,423.15	317,227,348.38	126,000,957.22	27,638,892.69	109,854,739.00	93,860,17.56	150,549,423.65	241,933,389.68	109,285,065.37	168,294,881.40	287,091,922.43	114,199,269.94	14,604,05.20	98,000,00.00	91,244,503.32	150,530,801.14	255,846,685.62	111,903,829.84	
按持股比例计算的净资产份额	57,670,326.95	63,445,469.68	30,240,229.73	7,738,889.95	45,040,442.99	41,298,407.73	64,359,878.61	16,693,403.89	12,851,923.69	50,488,464.42	57,418,384.49	27,407,824.79	4,089,373.46	40,180,00.00	40,147,581.46	64,351,917.49	17,653,421.31	13,159,890.39	
调整事项	0.00	0.00	0.00	-4,844,074.89	-8,075,464.86	0.00	0.00	818,000.00	5,888,000.00				-5,188,272.69	-8,436,115.70					
--内部交易未实现利润				-4,844,074.89	-8,895,464.86								-5,188,272.69	-8,436,115.70					
--其他					820,000.00			818,000.00	5,888,000.00										
对联营企业权益投资的账面价值	58,086,646.11	63,475,375.93	29,824,710.41	2,894,815.06	36,964,978.13	41,298,407.73	64,359,878.61	17,053,395.68	18,788,052.23	51,737,600.30	57,448,290.74	27,147,865.36	0.00	32,563,884.30	40,147,581.46	64,351,917.49	17,956,302.38	19,093,139.62	
营业收入	41,273,007.19	86,493,886.12	33,641,238.15	61,832,546.13	28,743,161.15	25,070,896.72				34,440,706.71	86,477,681.51	14,500,389.95	35,082,965.25					9,433,962.26	
净利润	21,163,486.02	30,135,425.95	11,153,521.03	13,346,636.96	10,734,375.20	2,615,514.24	18,622.51	-13,085,604.28	-2,594,280.52	13,485,508.19	34,804,631.92	-1,103,481.74	-17,774,454.27				-15,326.88	4,307,201.84	-1,878,922.71

综合收益总额	21,163,486.02	30,135,425.95	11,153,521.03	13,346,636.96	10,734,375.20	2,615,514.24	18,622.51	-13,085,604.28	-2,594,280.52	13,485,508.19	34,804,631.92	-1,103,481.74	-17,774,454.27			-15,326.88	4,307,201.84	-1,878,922.71
本年度收到的来自联营企业的股利											12,177,810.33							

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-199,309.33	-253,843.62
--综合收益总额	-199,309.33	-253,843.62

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
励源海博斯环保科技（合肥）有限公司	1,564,291.93	199,309.33	1,763,601.26

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无



(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额72.86% (2020年：65.99%)。

(二) 市场风险

1、汇率风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、第纳尔、中非法郎计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额

	美元项目	欧元项目	第纳尔项目	中非法郎项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	192,817,847.38	2,857,150.60	4,968,315.95	558,202.00	201,201,515.93
应收账款	5,035,851.25	2,229,334.12	4,392,991.13		11,658,176.50
其他应收款			1,949,920.04	595,322.72	2,545,242.76
小计	197,853,698.63	5,086,484.72	11,311,227.12	1,153,524.72	215,404,935.19
外币金融负债:					
应付账款	116,453,325.15	157,747,301.66	393,399.10		274,594,025.91
其他应付款		8,224,234.00	197,210.73		8,421,444.73
小计	116,453,325.15	165,971,535.66	590,609.83		283,015,470.64

续表

单位：元

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	米利姆项目	中非法郎项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	195,853,681.33	3,029,383.98	4,622,022.90	13,176.25	203,518,264.46
应收账款	4,954,634.14	2,327,600.93	4,588,737.09		11,870,972.16
其他应收款				4,362,022.87	4,362,022.87
小计	200,808,315.47	5,356,984.91	9,210,759.99	4,375,199.12	219,751,259.49
外币金融负债:					
应付账款	49,025,796.81	68,836,516.62			117,862,313.43
其他应付款		0.00	1,853,228.62		1,853,228.62
小计	49,025,796.81	68,836,516.62	1,853,228.62		119,715,542.05

### (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,922,719,342.43	1,922,719,342.43	1,922,719,342.43			

应收票据	129,120,784.46	129,769,632.63	129,769,632.63			
应收账款	679,764,995.28	807,153,691.40	807,153,691.40			
应收款项融资	112,012,078.28	112,012,078.28	112,012,078.28			
应收利息	3,802,044.74	3,802,044.74	3,802,044.74			
其他应收款	80,801,248.89	102,036,426.77	102,036,426.77			
金融资产小计	2,928,220,494.08	3,077,493,216.25	3,077,493,216.25			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
应付票据	16,613,064.00	16,613,064.00	16,613,064.00			
应付账款	3,024,887,732.85	3,024,887,732.85	3,024,887,732.85			
应付利息	78,232.56	78,232.56	78,232.56			
其他应付款	128,924,596.56	128,924,596.56	128,924,596.56			
一年内到期的非流动 负债	96,000,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00			
长期借款	559,570,000.00	559,570,000.00	559,570,000.00			
金融负债小计	3,180,503,625.97	3,180,503,625.97	3,180,503,625.97			

续表

单位：元

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,771,410,199.73	1,771,410,199.73	1,771,410,199.73			
应收票据	313,026,224.92	314,599,221.03	314,599,221.03			
应收账款	620,105,011.20	759,496,208.01	759,496,208.01			
应收款项融资	183,997,005.50	183,997,005.50	183,997,005.50			
应收利息	4,314,992.18	4,314,992.18	4,314,992.18			
其他应收款	71,907,789.11	89,729,431.19	89,729,431.19			
金融资产小计	2,964,761,222.64	3,123,547,057.64	3,123,547,057.64			
短期借款	10,370,000.00	10,370,000.00	10,370,000.00			
应付票据	45,487,179.14	45,487,179.14	45,487,179.14			
应付账款	3,199,119,366.11	3,199,119,366.11	3,199,119,366.11			
应付利息	999,232.62	999,232.62	999,232.62			
其他应付款	107,985,472.48	107,985,472.48	107,985,472.48			
一年内到期的非流动 负债	121,684,000.00	121,684,000.00	121,684,000.00			
长期借款	590,870,230.00	590,870,230.00	590,870,230.00			

金融负债小计	4,076,515,480.35	4,076,515,480.35	4,076,515,480.35			
--------	------------------	------------------	------------------	--	--	--

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			125,700,000.00	125,700,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
化学工业第三设计院有限公司	安徽合肥	设计	2,512.00 万元	58.12%	58.12%

本企业的母公司情况的说明

母公司法人代表为吴光美，属国有企业，统一社会信用代码为913400001491811027

本企业最终控制方是中国化学工程集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国化学工程集团有限公司	实际控制人
中国化学工程股份有限公司	母公司股东
中化工程集团财务有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第四建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制

中国化学工程第七建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十一建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十三建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十四建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程第十六建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
中化二建集团有限公司	同受本公司实际控制人控制
中国化学工程重型机械化有限公司	同受本公司实际控制人控制
化学工业岩土工程有限公司	同受本公司实际控制人控制
中化学建设投资集团有限公司	同受本公司实际控制人控制
北京赛鼎科技有限公司	同受本公司实际控制人控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国化学工程第十六建设有限公司	工程施工	26,958,424.43	1,000,000,000.00	否	5,344,104.01
中国化学工程第六建设有限公司	工程施工	97,181,043.83			15,086,218.33
中国化学工程第七建设有限公司	工程施工	56,577,351.77			
中国化学工程第十一建设有限公司	工程施工	41,853,816.20			20,077,956.28
中国化学工程第四建设有限公司	工程施工	39,674,215.58			4,551,461.43
中国化学工程第三建设有限公司	工程施工	6,268,610.09			5,787,079.82
中国化学工程第十三建设有限公司	工程施工	46,514,788.53			4,260,839.39
中化二建集团有限公司	工程施工	106,205,205.82			38,639,051.81
中化学建设投资集团有限公司	工程施工	1,042,429.62			4,894,486.01

中国化学工程重型 机械化有限公司	工程施工	85,088.99			
北京赛鼎科技有限 公司	其他	2,430,362.01	3,000,000.00	否	370,512.20
合计		424,791,336.87	1,003,000,000.00		99,011,709.28

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国化学工程第七建设有限公 司	提供劳务（设计）		3,301,830.57
中国化学工程股份有限公司	工程施工		18,340,000.00
浙江天泽大有环保能源有限公 司	保理利息	692,563.10	838,230.86
浙江天泽大有环保能源有限公 司	企业管理服务费		182,845.37
浙江天泽大有环保能源有限公 司	工程施工		40,099.62
安徽东华通源生态科技有限公 司	保理利息		1,855,145.62
安徽东华通源生态科技有限公 司	工程施工	359,609.01	10,802,516.58
南充柏华污水处理有限公司	工程施工	146,490.52	5,124,137.45
宿州碧华环境工程有限公司	工程施工		742,355.12
上海睿碳能源科技有限公司	工程施工	4,839,899.32	8,907,074.22
合计		6,038,561.95	50,134,235.41

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

化学工业第三设计院有限公司	房屋	2,600,384.46	
---------------	----	--------------	--

关联租赁情况说明

2021年房屋租赁及2021年租赁费确认情况

2021年6月，本公司依据相关协议，向化三院支付2020年度已计入费用的房屋租金534.73万元。2021年1-6月，本公司根据新租赁准则，对合同剩余年限的租赁予以重新确认，本年初确认了使用权资产并按月进行折旧，同时确认了未确认融资费用并按季进行摊销，本公司扣除增值税因素后计入费用的金额为260.04万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽东华通源生态科技有限公司	76,926,250.00	2020年06月30日	2032年06月30日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,475,367.96	3,115,309.15

(8) 其他关联交易

单位：元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
存款利息	中化工程集团财务有限公司	4,853,799.68	3,207,788.77	协议价
合计		4,853,799.68	3,207,788.77	

其他说明：本公司与中化工程集团财务有限公司之间的关联交易

2020年12月31日，活期存款余额为739,959,729.47元；2021年6月30日，活期存款余额为



875,304,588.63元。本公司已对中化工程集团财务有限公司的经营资质、业务和风险状况进行评估。已制定以保障存款资金安全性为目标的风险处置预案。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国化学工程股份有限公司	9,133,743.54	456,687.18	40,133,743.54	13,772,620.48
	南充柏华污水处理有限公司	2,239,465.88	111,973.29	2,239,465.88	111,973.29
	浙江天泽大有环保能源有限公司	160,521,375.00	36,993,219.64	164,359,375.00	42,156,412.50
	安徽东华通源生态科技有限公司	1,445,186.00	72,259.30	1,445,186.00	72,259.30
	上海睿碳能源科技有限公司	130,811.62	6,540.58	9,503,748.86	475,187.44
应收利息					
	浙江天泽大有环保能源有限公司	38,888.89		49,744.43	
	中化工程集团财务有限公司	3,763,155.85		3,863,673.53	
应收款项融资					
	中国化学工程重型机械化有限公司			400,000.00	
预付款项					
	中国化学工程第三建设有限公司	10,558,406.51		10,558,406.51	
	中国化学工程第四建设有限公司	4,612,829.00		3,579,693.00	
	中国化学工程第六建设有限公司	86,812,045.00		5,203,906.00	
	中国化学工程第十一建设有限公司	2,726,992.00			
	中国化学工程第十三建设有限公司	2,235,542.00		3,581,517.37	
	中国化学工程第十六建设有限公司			181,594.75	
	中国化学工程第七建设有限公司	8,147,436.00		50,000.00	
	化学工业岩土工程有限公司	1,380,000.00		1,380,000.00	
	中化二建集团有限公司	23,444,200.00		3,815,862.04	
其他应收款					
	化学工业第三设计院有限公司	32,368.00	9,710.40	32,368.00	6,779.20
	安徽东华通源生态科技有限公司	1,178,261.54	481,328.08	1,178,261.54	440,001.93
	中国化学工程第十四建设有限公司	98,844.25	4,942.21		

	中化学建设投资集团有限公司	200,000.00	10,000.00		
	北京赛鼎科技有限公司	722,080.00	161,104.00	564,705.42	115,366.54
合同资产					
	中国化学工程股份有限公司新汶项目部	21,327,012.07	106,635.06	21,327,012.07	106,635.06
	南充柏华污水处理有限公司	42,594,967.98	2,246,572.03	42,448,477.46	2,246,572.03
	浙江天泽大有环保能源有限公司	52,319,285.84	7,801,213.80	52,319,285.84	7,801,213.80
	上海睿碳能源科技有限公司	4,944,709.30	160,530.58	6,602,111.77	169,087.64
	中国化学工程重型机械化有限公司			800,000.00	4,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中化二建集团有限公司	76,801,573.72	52,881,580.00
	中国化学工程第六建设有限公司	196,244,948.51	136,726,439.78
	中国化学工程第七建设有限公司	27,827,655.78	41,995,763.33
	中国化学工程第十一建设有限公司	23,195,949.69	30,595,217.92
	中国化学工程第十六建设有限公司	21,147,861.59	12,643,861.89
	中国化学工程第三建设有限公司	80,759,047.64	80,311,756.64
	中国化学工程第十三建设有限公司	13,995,939.88	3,874,645.66
	中国化学工程第十四建设有限公司	2,617,955.81	2,617,955.81
	中国化学工程第四建设有限公司	8,695,394.75	7,234,013.69
	中国化学工程重型机械化有限公司	1,757,075.98	2,383,927.11
	中化学建设投资集团有限公司	4,383,462.52	5,167,723.27
	北京赛鼎科技有限公司	2,916.95	39,021.92
	化学工业第三设计院有限公司		5,347,285.80
其他应付款			
	中国化学工程第三建设有限公司	72,715.00	72,715.00
	中国化学工程第六建设有限公司	121,171.21	100,000.00
	浙江天泽大有环保能源有限公司	400,000.00	400,000.00
合同负债			
	安徽东华通源生态科技有限公司	1,099,667.81	1,459,276.82

	宿州碧华环境工程有限公司	56,324,309.07	36,627,061.37
--	--------------	---------------	---------------

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	55,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人绩效考核情况进行确认。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,874,735.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 开出保函、信用证

①截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司为以下工程项目开立保函并支付相应的保证金：

单位：元

项目	出函行	保函种类	保函金额	实付保证金
突尼斯硫磺制酸项目	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	EUR733,585.05+USD3,449,873.80+TND1,490,365.90	
突尼斯 TSP 项目	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	USD2,254,073.35+TND1,851,430.20	
突尼斯 TSP 项目	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	预付款保函	USD2,369,127.00+TND1,837,412.10	
神华空分及煤气化设计	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	350,000.00	
山西晋煤	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	5,062,200.00	
安徽省商务厅对外劳务合作风险备用金	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	备用金保函	200,000.00	
莆田湄洲湾石门澳污水处理厂一期设计合同执行	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	300,000.00	
安徽省商务厅对外劳务合作风险备用金补缴	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	备用金保函	2,800,000.00	
新站高新区磨店家园二期工程设计项目	兴业银行合肥分行	履约保函	335,697.00	

安徽合肥巢湖经开区项目概念规划方案设计	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	履约保函	104,665.00	
浙江晋巨化工有限公司 39000Nm <sup>3</sup> /h 空分技术改造项目设计、采购、施工 (EPC) 总承包	兴业银行合肥分行	履约保函	19,644,735.60	
浙江晋巨化工有限公司 39000Nm <sup>3</sup> /h 空分技术改造项目设计、采购、施工 (EPC) 总承包	兴业银行合肥分行	履约保函	300,019.00	
突尼斯化工集团 DAP 生产装置尾气洗涤项目	中国银行股份有限公司贵州 省分行	履约保函	USD226,398.10	1,488,114.74
突尼斯化工集团 DAP 生产装置尾气洗涤项目	中国银行股份有限公司贵州 省分行	预付款保函	USD99,910.24	669,309.51
突尼斯化工集团脱销项目总包	中国银行股份有限公司贵州 省分行	履约保函	USD70,099.81	478,593.13
突尼斯化工集团脱销项目总包	中国银行股份有限公司贵州 省分行	预付款保函	USD90,103.03	623,891.17
浙江晋巨化工有限公司 39000Nm <sup>3</sup> /h 空分技术改造项目设计、采购、施工 (EPC) 总承包	兴业银行合肥分行	履约保函	2,580,851.30	
突尼斯化工集团 Mdhillla 硫酸改造项目	中国银行股份有限公司安徽 省分行望江中路支行	投标保函	TND250,000.00	
焦炉煤气综合利用项目 WSA 装置供货合同	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	付款保函	5,624,500.00	
突尼斯化工集团 Skhira 硫酸改造项目	中国银行股份有限公司安徽 省分行望江中路支行	投标保函	TND720,000.00	
巢湖槐林省级湿地项目设计项目	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	履约保函	200,000.00	
援津巴布韦哈拉雷药品仓库项目建设工程设计合同	中国银行股份有限公司安徽 省分行望江中路支行	质量保函	124,000.00	
陕煤集团榆林化学有限责任公司煤炭分质利用制化工新材料示范项目 180 万吨/年乙二醇工程乙二醇装置建设工程总承包 (PC) 合同	上海浦东发展银行股份有限 公司合肥分行	履约保函	138,218,900.00	
陕煤集团榆林化学有限责任公司煤炭分质利用制化工新材料示范项目 180 万吨/年乙二醇工程草酸二甲酯装置建设工程总承包 (PC) 合同	中国工商银行股份有限公司 合肥城建支行	履约保函	243,630,460.00	
浙江晋巨化工有限公司 39000Nm <sup>3</sup> /h 空分技	兴业银行合肥分行	履约保函	2,351,318.50	

术改造项目设计、采购、施工（EPC）总承包合同				
浙江晋巨化工有限公司 39000Nm <sup>3</sup> h 空分技术改造项目设计、采购、施工（EPC）总承包合同	兴业银行合肥分行	履约保函	1,327,879.40	
宿州市主城区黑臭水体综合整治工程（标段二）PPP 项目	中化工程集团财务有限公司	履约保函	7,350,000.00	
甘肃华亭煤电股份有限公司煤制甲醇分公司化工设计项目	中国银行股份有限公司贵州省分行	履约保函	50,000.00	50,000.00
安徽省安庆高新区山口片综合开发 PPP 项目	兴业银行合肥分行	履约保函	3,750,000.00	
大庆高新区光大绿色环保固废处置中心一期项目建设工程设计合同	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	288,000.00	
铜川市 LNG 应急调峰储备站工程项目	中国银行股份有限公司安徽省分行望江中路支行	履约保函	12,235,000.00	
合肥市轨道交通 2 号线大东门站景观改造项目设计施工一体化合同	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	履约保函	259,000.00	
山东新和成维生素有限公司三废处理中心污水站项目工程总承包	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	质量保函	4,404,433.35	
大连市天然气高压管道（旅大线）应急调峰站工程—EPC（设计、采购、施工）工程总承包合同	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	履约保函	28,173,866.00	
大连市天然气高压管道（旅大线）应急调峰站工程—EPC（设计、采购、施工）工程总承包合同	中国建设银行股份有限公司合肥钟楼支行	预付款保函	82,421,598.00	
内蒙古大地云天化工有限公司硫钛磷资源综合利用项目	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	履约保函	400,000.00	
山西能投生物质能综合利用屯留示范项目 EPC（设计、采购、施工）总承包合同	中国工商银行股份有限公司合肥城建支行	预付款保函	22,351,480.00	
山西能投生物质能综合利用屯留示范项目 EPC（设计、采购、施工）总承包合同	中国工商银行股份有限公司合肥城建支行	履约保函	11,786,000.00	
神华新疆化工有限公司零星技术服务	中国工商银行股份有限公司合肥城建支行	履约保函	2,000,000.00	
安徽中医药大学南学生宿舍等生活用房设计	中国建设银行股份有限公司合肥城南支行	履约保函	158,817.00	
甘肃陇投燃气有限责任公司兰州市天然气输配工程（调峰储气供气站）项目总承包	中国建设银行甘肃省分行营业部	农民工工资保函	5,000,000.00	
六安市叶集区农民工返乡创业园二期（板	中国建设银行股份有限公司	履约保函	7,918,560.00	

材园)建设项目 EPC 总承包	合肥城南支行			
净化、硫磺回收及甲醇装置基础设计和净化装置详细设计服务协议	中国工商银行股份有限公司 合肥城建支行	预付款保函	3,548,195.00	
河北正元氢能科技有限公司煤炭清洁高效综合利用项目 EPC 总承包(合成氨、尿素及公辅部分)	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	投标保函	800,000.00	
巴斯夫 GRECO 项目详细设计(BASF GRECO Project DED)采购订单	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	预付款保函	1,295,249.40	
云南三环中化化肥有限公司磷铵装置尾气深度治理技改项目(I期)EPC 总承包工程	中国银行股份有限公司 贵州省分行	履约保函	1,519,649.50	1,519,649.50
JADE PROJECT CONTRACT FOR ENGINEERING, PROCUREMENT AND CONSTRUCTION (EPC)	中国建设银行股份有限公司 合肥城南支行	履约保函	19,200,001.30	
1500 万吨/年煤炭分质清洁高效转化示范项目烯烃、芳烃及深加工工程总体院及公辅工程、甲醇合成装置工程设计及技术服务合同	中国工商银行股份有限公司 合肥城建支行	履约保函	1,068,000.00	
1500 万吨/年煤炭分质清洁高效转化示范项目烯烃、芳烃及深加工工程合成气净化及硫回收装置工程设计及技术服务合同	中国工商银行股份有限公司 合肥城建支行	履约保函	535,000.00	

②截至 2021 年 6 月 30 日止, 本公司开立信用证如下:

单位: 元

出证行	信用证编号	币别	信用证金额	未付金额
中国银行合肥望江中路支行	LC0886913000995	USD	768,000.00	768,000.00
中国银行合肥望江中路支行	LC0886913000907	EUR	8,819,242.50	587,949.50
中国银行合肥望江中路支行	LC0886913001364	USD	5,972,286.00	120,000.00
中国银行合肥望江中路支行	LC0886913001417	USD	2,876,600.00	287,660.00
中国农业银行合肥庐阳区支行	120820LC21000008	EUR	7,825,000.00	5,426,140.00

③截至2021年6月30日止, 保函金额合计人民币714,954,585.83元, 信用证未付金额合计人民币53,820,375.88元。期末折算汇率为: 6.4601元人民币 / 1美元, 7.6862元人民币 / 1欧元, 2.3340元人民币 / 1突尼斯第纳尔。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司为原告,即本公司就内蒙古康乃尔项目工程总承包进度款支付事宜,起诉内蒙古康乃尔化学工业有	59,510.69	否	本案经内蒙古高级人民法院一审,判决康乃尔公司应向本公司支付该工程进度款50554.94万元、利息约3243.16万元(此数额仅计算	最高人民法院驳回康乃尔公司上诉,维持原判	目前,本案已进入强制执行程序,正在由内蒙古通辽中院执

限公司			至判决之日)。对此康乃尔公司上诉至最高人民法院		行
本公司为申请人,即本公司就巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司日产 30 万立方米液化天然气项目 EPC (设计、采购、施工) 总承包合同工程款支付事宜,起诉巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司	4,313.54	否	本案由内蒙古乌海仲裁委受理,于 2017 年 2 月开庭,另外已对该项目已进行司法鉴定,未结案	暂无审理结果。	无
本公司为原告,即本公司就《股份回购协议》,起诉安徽淮化集团有限公司	4,500	否	一二审未支持本公司诉求,本公司申请最高院再审。2020 年 8 月收到最高院裁定指令安徽省高院再审。2020 年 11 月 10 日,再审已判决。	安徽省高院判决确认本公司对淮化集团享有 4500 万元及利息之债权。	2021年3月,淮化破产管理人按普通债权清偿比例向本公司支付 3855451.93 元。2021年8月,淮化破产管理人进行二次分配,按普通债权清偿比例向本公司支付 686587.33 元。
本公司为原告,即本公司就内蒙古康乃尔项目工程总承包清算事宜,二次起诉内蒙古康乃尔化学工业有限公司	86,335.28	否	本案由通辽市中级人民法院受理。目前通辽中院已指定中建精诚公司进行造价鉴定。本案已开庭未判决。	无	无
本公司为被告,原告天泽大有公司就瑞安固废工程事宜起诉本公司	15,234	否	本案由温州市中级人民法院受理。对方要求我们承担损失赔偿 15234 万元。目前该案件已开庭未判决。	无	无
本公司为申请人,即本公司就天泽欠付合同款及资金占用费连带责任对天泽大有股东申请仲裁	28,468.61	否	本案由合肥仲裁委员会受理,本公司因与天泽公司(合同甲方)及瑞安市涵之能源有限公司、余和平、蒋立夏、邱晚珍、余如珍、邱珍珍、张英芳、陈钦智、余泽承、叶露(合同丙方签订了《延期付款协议》、《股权质押合同》,要求天泽大有股东承担保证责任。目前本案已中	无	无



			止仲裁。		
本公司为原告,即本公司就黔希项目工程款支付事宜起诉黔西县黔希煤化工投资有限责任公司	41,795.63	否	本案由郑州市中级人民法院受理,要求业主支付工程款及利息。目前本案已开庭未判决。	无	无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年7月,本公司与中化学南方建设投资有限公司完成了全资子公司安徽东华商业保理有限责任公司100%股权转让工作。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2013年7月9日，东华科技与MagIndustries Corp和/或Mag MinderalsPotasses Congo S.A.（下称MAG公司）签订《刚果（布）蒙哥1200kt/a钾肥项目工程建设总承包合同》，本公司为该项目工程EPC总承包商，项目于2013年7月现场正式开工。受全球新冠肺炎疫情影响，2020年度刚果（布）钾肥总承包项目未能按原计划重启，已签订未执行完毕的采购合同亦不能按原计划继续执行。为防范出现更大的损失，公司决定对相关采购合同开展处置工作。由于系公司方面的原因导致以上采购合同未能按照约定执行，公司结合采购合同的实际情况，认为相应预付款项收回的可能性极小，预付款项预计将形成损失。截至2021年6月30日，公司已完成部分采购合同处置协议的签订，合同处置协议约定赔付供应商款项2,424.07万元。剩余未签订处置协议的采购合同金额约1.79亿元，已预付7,365.78万元。

### 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准	864,783	100.00%	125,514	14.51%	739,269	758,008	100.00%	130,879	17.27%	627,128,5

备的应收账款	, 592.77		, 350.91		241.86	430.39		846.93		83.46
合计	864,783,592.77	100.00%	125,514,350.91	14.51%	739,269,241.86	758,008,430.39	100.00%	130,879,846.93	17.27%	627,128,583.46

按组合计提坏账准备：125,514,350.91 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	864,783,592.77	125,514,350.91	14.51%
合计	864,783,592.77	125,514,350.91	—

确定该组合依据的说明：

本公司将2000万元以上应收账款确定为单项金额重大。对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，相同账龄的应收款项具有类似风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	526,217,146.92
1至2年	116,261,745.85
2至3年	191,842,871.00
3年以上	30,461,829.00
3至4年	841,442.67
4至5年	55,500.00
5年以上	29,564,886.33
合计	864,783,592.77

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,879,846.93	26,492,191.43	31,857,687.45			125,514,350.91
合计	130,879,846.93	26,492,191.43	31,857,687.45			125,514,350.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国化学工程股份有限公司	13,315,933.30	正常收回
合计	13,315,933.30	—

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	567,386,121.21	65.61%	76,161,525.27
合计	567,386,121.21	65.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,616,002.07	4,235,652.66
应收股利	1,912,500.00	1,912,500.00
其他应收款	80,851,909.95	70,757,784.77

合计	86,380,412.02	76,905,937.43
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,616,002.07	4,235,652.66
合计	3,616,002.07	4,235,652.66

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州东华工程股份有限公司	1,912,500.00	1,912,500.00
合计	1,912,500.00	1,912,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫单位款	50,842,981.56	49,083,574.49
出口退税款	133,836.15	133,836.15
保证金	25,830,641.24	27,195,354.24
其他	5,747,255.41	726,097.14
职工助房款	8,290,371.86	7,545,068.37
代扣职工保险及年金	8,094,171.53	3,498,694.46
项目周转金	3,316,548.48	664,549.71
代垫个人款及押金	1,299,869.56	781,198.42
合计	103,555,675.79	89,628,372.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	18,870,588.21			18,870,588.21
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	4,896,231.20			4,896,231.20
本期转回	1,063,053.57			1,063,053.57
2021 年 6 月 30 日余额	22,703,765.84			22,703,765.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	62,448,563.07

1 至 2 年	8,750,544.88
2 至 3 年	11,450,394.49
3 年以上	20,906,173.35
3 至 4 年	5,026,938.44
4 至 5 年	10,405,130.93
5 年以上	5,474,103.98
合计	103,555,675.79

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,870,588.21	4,896,231.20	1,063,053.57			22,703,765.84
合计	18,870,588.21	4,896,231.20	1,063,053.57			22,703,765.84

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国人寿保险股份有限公司安徽省分公司	代垫单位款	3,927,385.00	1 年以内	3.80%	196,369.25
东华科技刚果(布)有限责任公司	代垫单位款	3,451,044.61	5 年以内	3.33%	1,630,287.18
内蒙古自治区高级人民法院	代垫单位款	3,017,334.50	5 年以内	2.91%	2,112,134.15
中建精诚工程咨询有限公司	代垫单位款	2,790,000.00	1 年以内	2.69%	139,500.00
河南省财政厅非税收	代垫单位款	2,097,845.00	1 年以内	2.03%	104,892.25

财政专户					
合计	--	15,283,609.11	--	14.76%	4,183,182.83

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	392,006,233.90		392,006,233.90	334,210,233.90		334,210,233.90
对联营、合营企业投资	332,746,259.89		332,746,259.89	310,446,581.65		310,446,581.65
合计	724,752,493.79		724,752,493.79	644,656,815.55		644,656,815.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州东华工程股份有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
安徽东华环境市政工程有限责任公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
东华科技刚果(布)有限责任公司	10,233.90					10,233.90	
安徽东华商业	100,000,000.					100,000,000.	



保理有限责任公司	00						00	
芜湖东华六郎水务有限责任公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
东至东华水务有限责任公司	14,100,000.00	27,196,000.00					41,296,000.00	
瓮安东华星景生态发展有限责任公司	194,000,000.00						194,000,000.00	
中化学东华天业新材料有限公司		30,600,000.00					30,600,000.00	
合计	334,210,233.90	57,796,000.00					392,006,233.90	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南充柏华污水处理有限公司	51,737,600.30			6,349,045.81						58,086,646.11	
合肥王小郢污水处理有限公司	57,448,290.74			6,027,085.19						63,475,375.93	
科领环保股份有限公司	27,147,865.36			2,676,845.05						29,824,710.41	
浙江天泽大有环保能源有限公司				2,894,815.06						2,894,815.06	
安徽东华通源	32,563,884			4,401,093.83						36,964,978	

生态科技有限公司	. 30									. 13
宿州碧华环境工程有限公司	40, 147, 581 . 46			1, 150, 826. 27						41, 298, 407 . 73
励源海博斯环保科技有限公司（合肥）有限公司				0. 00						0. 00
阜阳中交上航东华水环境治理投资建设有限公司	64, 351, 917 . 49			7, 961. 12						64, 359, 878 . 61
上海睿碳能源科技有限公司	17, 956, 302 . 38			-902, 906. 70						17, 053, 395 . 68
上海岚泽能源科技有限公司	19, 093, 139 . 62			-305, 087. 39						18, 788, 052 . 23
小计	310, 446, 58 1. 65			22, 299, 678. 24						332, 746, 25 9. 89
合计	310, 446, 58 1. 65			22, 299, 678. 24						332, 746, 25 9. 89

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2, 149, 026, 051. 95	1, 935, 480, 491. 19	1, 177, 062, 797. 69	956, 343, 069. 04
其他业务			69, 337. 14	
合计	2, 149, 026, 051. 95	1, 935, 480, 491. 19	1, 177, 132, 134. 83	956, 343, 069. 04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	工程类	非工程类	合计
其中：			
总承包收入	2, 062, 647, 282. 83		2, 062, 647, 282. 83
设计、技术性收入	86, 378, 769. 12		86, 378, 769. 12

合计	2,149,026,051.95		2,149,026,051.95
其中：			
中南	49,120,922.97		49,120,922.97
西南	39,541,753.45		39,541,753.45
西北	1,061,753,133.59		1,061,753,133.59
华东	434,321,290.32		434,321,290.32
华北	549,567,344.78		549,567,344.78
东北	8,353,348.40		8,353,348.40
境外	6,368,258.44		6,368,258.44
合计	2,149,026,051.95		2,149,026,051.95
其中：			
化工行业	2,080,370,812.89		2,080,370,812.89
环境治理基础设施行业	68,655,239.06		68,655,239.06
合计	2,149,026,051.95		2,149,026,051.95

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,808,695,857.74 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		670,075.10
权益法核算的长期股权投资收益	22,299,678.24	5,834,389.32
合计	22,299,678.24	6,504,464.42

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,959.08	
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）	1,970,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,508.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,316.69	
减：所得税影响额	370,691.04	
少数股东权益影响额	12,469.56	
合计	1,981,205.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.2493	0.2485
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41%	0.2456	0.2448

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

无

东华工程科技股份有限公司

董事长：吴光美

二〇二一年八月三十日