

证券简称：东华科技

证券代码：002140

2021 年半年度财务报告



二〇二一年八月

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															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	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）综合收益总额											133,426,285.25		133,426,285.25	1,141,701.50	134,567,986.75	

(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															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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	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	

余额	241,440.00				5,794.97		50,000.00	,682.51	60,951.64	63.29	,267,742.78		,921,475.19	,137.02	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															

	00									9.86		
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

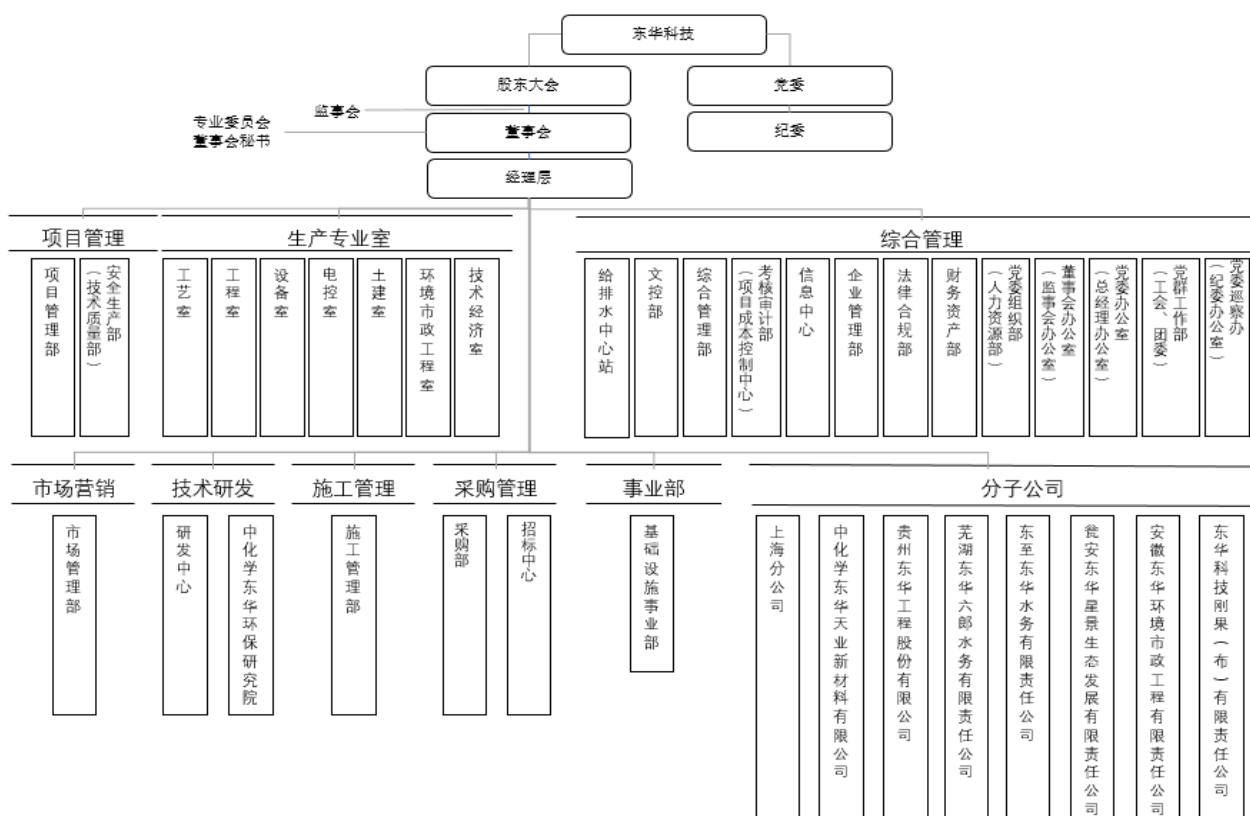
三、公司基本情况

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	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。（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：

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。		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。
------------------------------	--	--------------------------------------

(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
中建精诚工程咨询有限公司	代垫单位款	2,790,000.00	1 年以内	2.73%	139,500.00

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		
小微企业就业风险准备金	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 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	254,474,459.09	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	2,429,978.13	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	122,891,591.59	198,755,413.47	116,835,855.19	559,252,759.50	183,471,287.42	264,880,000.00	2,873,150.40	2,024,139.44	36,760.73	147,756,000.49	214,394,274.88	140,274,854.27	428,854,429.77	192,298,129.13	298,129,802.00	2,898,020.00	13,897,325.66	240,256.59

	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	58,086,446.11	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 ³ /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 ³ /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 ³ /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 Mdhilla 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 ³ /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 ³ 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

二〇二一年八月三十日