

中国海诚工程科技股份有限公司
CHINA HAI SUM ENGINEERING CO., LTD.



(002116)

2009年年度报告

二〇一〇年四月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

张静之董事、陈剑峰董事因工作原因没有参加本次董事会，均委托严晓俭董事表决。其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长陈鄂生先生、财务负责人胡小平先生及会计机构负责人夏震先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况介绍	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节	公司治理结构	16
第六节	股东大会情况简介	21
第七节	董事会报告	22
第八节	监事会报告	36
第九节	重要事项	38
第十节	财务会计报告	46
第十一节	备查文件目录	113

第一节 公司基本情况介绍

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：中国海诚工程科技股份有限公司

英文名称：China Haisum Engineering Co., Ltd.

英文名称缩写：Haisum

二、法定代表人：陈鄂生

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	薛晓风	马志伟	薛晓风
联系地址	上海市宝庆路 21 号	上海市宝庆路 21 号	上海市宝庆路 21 号
电话	021—64314018	021—64314018	021—64314018
传真	021—64334045	021—64334045	021—64334045
电子信箱	haisum@haisum.com	haisum@haisum.com	haisum@haisum.com

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址：上海市宝庆路21号

办公地址：上海市宝庆路21号

邮政编码：200031

互联网网址：<http://www.haisum.com>

电子信箱：haisum@haisum.com

五、选定信息披露报纸、登载年度报告的互联网网址、年度报告备置地点

公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

公司指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中国海诚

股票代码：002116

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年2月17日

公司最近一次变更注册登记日期：2009年9月30日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：31000000016836

税务登记号码：310104425011944

聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

1、本报告期主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	71,711,733.63
利润总额	72,640,709.63
归属于上市公司股东的净利润	61,769,407.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,062,060.61
经营活动产生的现金流量净额	304,302,965.05

2、扣除非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-140,461.86
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	975,775.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,103.34
所得税影响额	-56,902.63
少数股东权益影响额	-113,167.74
合 计	707,346.71

二、截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业收入	2,097,172,167.09	1,811,464,191.77	15.77%	1,364,971,577.80
利润总额	72,640,709.63	66,533,747.79	9.18%	54,445,253.58
归属于上市公司股东的净利润	61,769,407.32	56,625,609.00	9.08%	45,873,018.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,062,060.61	56,410,970.17	8.25%	44,174,830.98
经营活动产生的现金流量净额	304,302,965.05	-22,847,132.24	-	133,013,495.12
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	1,385,239,579.20	1,179,075,276.87	17.49%	1,022,599,537.97
所有者权益（或股东权益）	455,979,059.09	432,242,586.08	5.49%	394,566,554.30
股 本	114,000,000.00	114,000,000.00	0.00%	114,000,000.00

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减（%）	2007年
基本每股收益（元/股）	0.542	0.497	9.05%	0.420
稀释每股收益（元/股）	0.542	0.497	9.05%	0.420
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.536	0.495	8.28%	0.405
加权平均净资产收益率（%）	14.07%	13.75%	上升0.32个百分点	13.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.90%	13.70%	上升0.20个百分点	12.73%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.67	-0.20	-	1.167
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.000	3.792	5.49%	3.461

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,551,342	57.50%				-111,152	-111,152	65,440,190	57.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	64,403,846	56.49%						64,403,846	56.49%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,147,496	1.01%				-111,152	-111,152	1,036,344	0.91%
二、无限售条件股份	48,448,658	42.50%				111,152	111,152	48,559,810	42.60%
1、人民币普通股	48,448,658	42.50%				111,152	111,152	48,559,810	42.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	114,000,000	100%				0	0	114,000,000	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国海诚国际工程投资总院	61,919,933	0	0	61,919,933	国有股权划转	-
全国社会保障基金理事会转持一户	2,483,913	0	0	2,483,913	国有股转持社保基金	2013-2-15
陈鄂生	83,365	0	0	83,365	现任董事持股	可减持上年末所持股份的25%
严晓俭	147,116	0	0	147,116	现任董事、高管持股	可减持上年末所持股份的25%
张建新	83,365	0	0	83,365	现任董事、高管持股	可减持上年末所持股份的25%
王毅军	83,365	0	0	83,365	现任监事持股	可减持上年末所持股份的25%
徐平佳	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份的25%
林洪扬	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份的25%
徐大同	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份的25%
薛晓风	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份的25%
胡小平	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份的25%
冯健生	83,365	27,788	0	55,577	离任董事持股	可减持上年末所持股份的50%
彭世明	83,365	27,788	0	55,577	离任监事持股	可减持上年末所持股份的50%
陆渝初	83,365	27,788	0	55,577	离任监事持股	可减持上年末所持股份的50%
董辉	83,365	27,788	0	55,577	离任监事持股	可减持上年末所持股份的50%
合计	65,551,342	111,152	0	65,440,190	-	-

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]22号文核准，公司于2007年2月5日采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股2,900万股，发行价格为6.88元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]17号文批准，公司发行的人民币普通股股票于2007年2月15日在深圳证券交易所上市，股票简称“中国海诚”，股票代码“002116”，其中：本次公开发行中网上定价发行的2,320万股股票于2007年2月15日起上市交易，网下配售的580万股股票于2007年5月15日起上市交易。

3、公司无内部职工股。

三、报告期末公司股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		15,988			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国海诚国际工程投资总院	国有法人	54.32%	61,919,933	61,919,933	0
上海解放传媒投资有限公司	国有法人	5.74%	6,538,462	0	252,174
上海第一医药股份有限公司	国有法人	5.74%	6,538,462	0	1,000,000
上海城开(集团)有限公司	国家	3.73%	4,250,000	0	163,913
全国社会保障基金理事会转持一户	境内非国有法人	2.18%	2,483,913	2,483,913	0
徐爱成	境内自然人	0.36%	409,819	0	0
严晓俭	境内自然人	0.17%	196,155	0	0
陈宝钢	境内自然人	0.17%	188,300	0	0
程勇	境内自然人	0.16%	188,070	0	0
李莉	境内自然人	0.16%	180,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海解放传媒投资有限公司	6,538,462		人民币普通股		
上海第一医药股份有限公司	6,538,462		人民币普通股		
上海城开(集团)有限公司	4,250,000		人民币普通股		
徐爱成	409,819		人民币普通股		
陈宝钢	188,300		人民币普通股		
程勇	188,070		人民币普通股		
李莉	180,000		人民币普通股		
郑定纲	165,400		人民币普通股		
李苏暖	143,400		人民币普通股		
张守兵	129,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东情况

控股股东名称：中国海诚国际工程投资总院

企业性质：全民所有制

法人代表：童云翔

注册资本：23,379.4万元

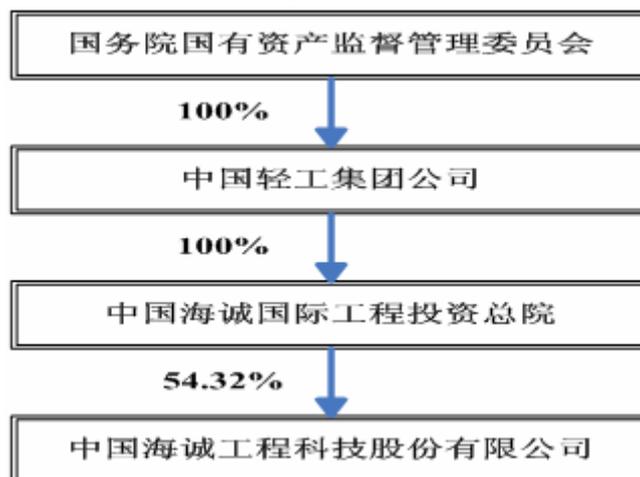
成立日期：1992年9月17日

主营业务：对工程及设计项目进行投资、资产受托管理。

(2) 公司实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 实际控制人与公司之间的产权和控制关系图



根据中国轻工集团公司董事会和中国海诚国际工程投资总院办公会议决议，控股股东中国海诚国际工程投资总院所持公司（除根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定需划转社保基金的2,483,913股股份外）共计61,919,933股股份将以行政划转方式由中国轻工集团公司直接持有。本次股权划转完成后，中国轻工集团公司将持有公司54.32%股份，为公司控股股东。但公司的实际控制人不变，仍为国务院国资委。上述股权划转行为已经国务院国资委批准，尚需中国证监会豁免要约收购后方可履行。

3、其他持股 10%以上的法人股东

公司无其他持股 10%以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈鄂生	董事长	男	52	2009-04-08	2012-04-07	111,154	111,154		0.00	是
张静之	副董事长	男	59	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
严晓俭	副董事长、总裁	男	52	2009-04-08	2012-04-07	196,155	196,155		80.00	否
张建新	董事、副总裁	男	46	2009-04-08	2012-04-07	111,154	111,154		63.00	否
袁莉	董事	女	42	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
陈剑峰	董事	男	45	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
盛小洪	董事	男	58	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
陈安民	董事	男	59	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
王利平	独立董事	男	52	2009-04-08	2012-04-07	0	0		3.00	否
管一民	独立董事	男	59	2009-04-08	2012-04-07	0	0		3.00	否
郑培敏	独立董事	男	37	2009-04-08	2012-04-07	0	0		3.00	否
刘晓红	独立董事	男	44	2009-04-08	2012-04-07	0	0		3.00	否
肖丹	监事会主席	女	36	2009-04-08	2012-04-07	0	0		0.00	是
王毅军	监事	男	54	2009-04-08	2012-04-07	111,153	111,153		52.00	否
陈荣荣	监事	男	45	2009-04-08	2012-04-07	0	0		54.00	否
李农	职工代表监事	男	44	2009-04-08	2012-04-07	0	0		19.00	否
何一帆	职工代表监事	男	40	2009-04-08	2012-04-07	0	0		30.00	否
徐平佳	副总裁	男	55	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153		55.00	否
林洪扬	副总裁	男	54	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153		71.00	否
樊燕	副总裁	女	47	2009-07-08	2012-04-07	0	0		55.00	否
徐大同	副总裁	男	46	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153		70.00	否
翁伟民	副总裁	男	54	2009-07-08	2012-04-07	0	0		66.00	否
薛晓风	董事会秘书	女	52	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153		72.00	否
胡小平	财务总监	男	47	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153		66.00	否
合计	-	-	-	-	-	1,085,381	1,085,381	-	765.00	-

报告期内，公司董事、监事及高管人员持股数无变化。

2、在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

姓名	任职的股东单位	职务
陈鄂生	中国轻工集团公司	党委委员、董事、总经理、法定代表人
张静之	中国轻工集团公司	党委委员、副董事长
袁莉	中国轻工集团公司	财务部主任
肖丹	中国轻工集团公司	审计与法律部主任
陈剑峰	上海解放传媒投资有限公司	常务副董事长
盛小洪	上海第一医药股份有限公司	董事长
陈安民	上海城开(集团)有限公司	常务副总经理

3、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

陈鄂生先生，52岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师，国家注册化工工程师，享受国务院特殊津贴专家，中国工程咨询协会学术委员会委员，中国造纸学会副理事长，中国轻工勘察设计协会副理事长，中国国

际工程咨询公司专家委员会委员，陕西科技大学兼职教授。曾任本公司董事、副总裁，中国海诚国际工程投资总院院长、党委副书记、法定代表人。现任中国轻工业联合会副会长，中国轻工集团公司党委委员、董事、总经理、法定代表人，本公司董事长，兼任岳阳纸业股份有限公司（600963.SH）董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

张静之先生，59岁，中共党员，大学学历。曾任中国高新投资集团公司副总经理、党委委员，中国轻工建设工程总公司董事长，中国海诚国际工程投资总院党委书记、副院长，现任中国轻工集团公司党委委员、副董事长，中国海诚国际工程投资总院董事长，本公司副董事长。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

严晓俭先生，52岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师，国家注册化工工程师，上海市投资咨询专家，上海市第十三届人民代表大会代表。曾任中国轻工业上海设计院副院长。现任中国海诚国际工程投资总院党委委员，本公司副董事长、总裁、党委书记，兼任轻亚机电副董事长。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日，担任本公司总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

张建新先生，46岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾任中国轻工业北京设计院副院长、党委委员，现任中国海诚国际工程投资总院党委委员，本公司董事、副总裁、党委委员，北京子公司董事长、总经理、党委书记，中轻建设子公司董事长。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日，担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

袁莉女士，42岁，中共党员，大学学历，高级会计师，注册会计师。曾任中国轻工集团公司财务部主任助理、副主任。现任中国轻工集团公司财务部主任，本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

陈剑峰先生，45岁，中共党员，新加坡南洋理工大学毕业，高级工商管理硕士，会计师。曾任中共上海市委宣传部事业管理处副处长、国资办兼董监事中心主任。现任解放日报报业集团社长助理，上海新华发行集团有限公司总裁，上海新华传媒股份有限公司常务副董事长，本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

盛小洪先生，58岁，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任上海华联（集

团)有限公司发展部经理,现任上海百联商业连锁有限公司党委书记、上海第一医药股份有限公司(600833.SH)董事长、本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

陈安民先生, 59岁,中共党员,大专学历,高级经济师职称。现任上海城开(集团)有限公司常务副总经理,本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

王利平先生, 52岁,中共党员,教授、管理学博士、博士研究生导师。曾任中国人民大学贸易系商业企业管理教研室主任、贸易系主任、工商管理学院院长、商学院党委副书记、中国人民大学中小企业发展研究中心副主任等职,现任中国人民大学商学院组织与人力资源管理系教授、博士研究生导师,兼任全国商务管理研究会副会长,本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

管一民先生, 59岁,中共党员,会计学教授,享受国务院政府特殊津贴专家。曾任上海财经大学成人教育学院常务副院长、上海财经大学校长助理。现任上海国家会计学院副院长,兼任中国注册会计师协会常务理事、中国资产评估协会常务理事、上海会计学会常务理事、上海市总会计师工作研究会副会长等职务,同时担任上海金枫酒业股份有限公司(600616.SH)、上海复星医药(集团)股份有限公司(600196.SH)、上海家化联合股份有限公司(600315.SH)、上海银行股份有限公司独立董事。本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

郑培敏先生, 37岁,清华大学经济管理学院MBA。现任上海荣正投资咨询有限公司董事长,兼任上海青年企业家协会会员、中国证券业协会分析师协会委员,同时担任彩虹显示器件股份有限公司(600707.SH)、成都博瑞传播股份有限公司(600880.SH)独立董事,本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

刘晓红女士, 44岁,教授,法学博士,博士研究生导师。现任华东政法大学国际交流处处长,国际文化交流学院院长,兼港澳台办公室主任,兼任中国国际私法学会常务理事,上海国际比较教育研究会副会长,中国仲裁法学研究会副秘书长,中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员,上海仲裁委仲裁员及上海一罗纳·阿尔卑斯国际调解中心调解员,本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009

年4月8日至2012年4月7日。

肖丹女士，36岁，中共党员，大学学历，高级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师，注册高级企业风险管理师。曾任中国轻工业对外经济技术合作深圳公司财务部经理，中国轻工业对外经济技术合作公司计划财务部副经理、总裁办公室兼党委办公室、审计室主任助理。现任中国轻工集团公司审计与法律部主任，第二届中央企业青联委员，本公司监事会主席。其担任本公司监事会主席任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

王毅军先生，54岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，曾任中国轻工业南宁设计院院长兼党委书记。现任南宁子公司董事长、总经理、党委书记，本公司监事。其担任本公司监事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

陈荣荣先生，45岁，中共党员，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任中国轻工业广州设计院第二工程设计所副所长、所长，副总工程师，现任广州子公司总经理、党委书记。其担任本公司监事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

李农先生，44岁，中共党员，硕士研究生学历，国际注册内部审计师。现任本公司职工代表监事、工会副主席、法务审计部经理，纪委委员，兼任北京子公司监事、广州子公司监事、南宁子公司监事、中轻建设子公司监事、咨询子公司监事，上轻院子公司监事。其担任本公司职工代表监事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

何一帆先生，40岁，中共党员，大学本科学历，注册咨询工程师、注册造价工程师。现任本公司职工代表监事、工程造价咨询部经理、纪委委员，其担任本公司职工代表监事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

徐平佳先生，55岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾任中国轻工业武汉设计院院长，本公司董事。现任本公司副总裁，武汉子公司董事长、总经理、党委书记，成都子公司董事长。其担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

林洪扬先生，54岁，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、技术总监，广州子公司董事长、上海咨询子公司董事。其担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

樊燕女士，47岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，享受国务院特

殊津贴专家。曾任中国轻工业长沙设计工程有限公司副总经理，现任本公司副总裁、党委委员，长沙子公司董事长、总经理、党委书记。其担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

徐大同先生，46岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、党委委员，兼任南宁子公司董事、中轻建设子公司董事、上海轻叶董事。其担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

翁伟民先生，54岁，中共党员，大专学历，高级工程师。曾任本公司职工代表监事、第四咨询设计所所长、西安子公司董事长、总经理、党委书记。现任本公司党委副书记、副总裁、纪委书记，上轻院子公司董事长。其担任本公司副总裁任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

薛晓风女士，52岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、董事会秘书，兼任上海咨询子公司董事长、成都子公司董事、西安子公司董事、上海轻叶监事。其担任本公司副总裁、董事会秘书的任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

胡小平先生，47岁，中共党员，大学学历，高级工程师，注册会计师。现任本公司财务总监，兼任北京子公司董事、武汉子公司董事、中轻建设子公司监事会主席、轻亚机电董事。其担任本公司财务总监任期为2009年7月8日至2012年4月7日。

4、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

(1) 2009年3月13日，公司召开第二届董事会董事第二十六次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，并于2009年4月8日经公司2008年年度股东大会选举，陈鄂生先生、张静之先生、严晓俭先生、张建新先生、袁莉女士、陈剑峰先生、盛小洪先生、陈安民先生任公司第三届董事会董事，王利平先生、管一民先生、郑培敏先生、刘晓红女士任公司第三届董事会独立董事；

(2) 2009年3月13日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，并于2009年4月8日经公司2008年年度股东大会选举，肖丹女士、王毅军先生、陈荣荣先生任公司第三届监事会监事，与公司职工代表监事李农先生、何一帆先生共同组成公司第三届监事会。

(3) 2009年4月17日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举肖丹女士为公司监事会主席

(4) 2009年7月8日，公司召开第三届董事会第二次会议，选举陈鄂生先生为公司董事长，选举张静之先生、严晓俭先生为公司副董事长，聘任严晓俭先生为公司总裁，聘任张建新先生、徐平佳先生、林洪扬先生、樊燕女士、徐大同先生、翁伟民先生、薛晓风女士为公司副总裁，聘任胡小平先生为公司财务总监，聘任薛晓风女士为公司第三届董事会秘书。

二、公司员工数量、专业结构、教育程度及退休职工人数情况

截止2009年12月31日，公司员工总数3,670人，没有需承担费用的离退休职工。

分类类别	类别项目	人数(人)	占公司总人数比例
专业构成	业务技术及营销人员	3,175	86.51%
	财务人员	75	2.04%
	行政及管理人员	420	11.44%
教育程度	研究生及以上	373	10.16%
	本科	2,281	62.15%
	大专	648	17.66%
	高中、中专及以下	368	10.03%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，继续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平，对公司《章程》进行了修订，新制订了《套期保值业务管理制度》。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，并聘请律师进行现场见证，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高管人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司治理活动的开展情况

报告期内，公司在巩固以前年度公司治理成果的基础上，继续深入推进公司治理活动。

中国证监会上海监管局于2008年10月12日起对公司进行了全面检查，并于2008年12月29日向公司下发《监管警示函》（沪证监公司字[2008]288号）。针对《监管警示函》中所述问题，公司认真对照相关法律法规，采取了有效的整改措施，并于2009年3月13日的第二届董事会第二十六次会议上审议通过了《关于中国证监会上海监管局〈监管警示函〉整改落实情况的汇报》，加强了规范运作，强化了内审力量，继续完善了公司治理结构，进一步提高了公司治理水平。

针对公司2009年董、监事会进行换届选举的实际情况，公司于2009年9月和11月分两批次组织公司董、监事参加了由中国证监会上海监管局组织的培训学习课程，提高了公司董、监事的履职能力和规范运作意识。

公司治理是一项长期而系统的工作，公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断提升公司治理水平，确保公司在规范运作下持续发展，以优异的业绩回报股东、回报社会。

三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和公司章程等的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。

董事长负责董事会建设，切实推动公司治理工作和内部控制建设，严格实施董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行，确保董

事会依法正常运作；

独立董事能够严格按照相关独立董事制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的关联交易、对外担保、续聘会计师事务所、董事会换届选举以及聘任高管等相关事项发表自己独立意见，对公司的正常运作发挥了积极的作用。

各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，积极参加培训和学习，提高自身履职水平，为公司的生产经营做出了应有的贡献。

2、报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈鄂生	董事长	6	2	4	0	0	否
张静之	副董事长	6	2	4	0	0	否
严晓俭	副董事长	6	2	4	0	0	否
张建新	董事	6	2	4	0	0	否
冯健生	董事	1	0	0	1	0	否
陈剑峰	董事	6	2	4	0	0	否
盛小洪	董事	6	1	4	1	0	否
陈安民	董事	6	2	4	0	0	否
汪康武	独立董事	1	1	0	0	0	否
李晓春	独立董事	1	1	0	0	0	否
陈亚民	独立董事	1	1	0	0	0	否
曹冬林	独立董事	1	1	0	0	0	否
袁 莉	董事	5	1	4	0	0	否
王利平	独立董事	5	1	4	0	0	否
管一民	独立董事	5	1	4	0	0	否
郑培敏	独立董事	5	1	4	0	0	否
刘晓红	独立董事	5	1	4	0	0	否

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它关联方。

2、人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和配套设施、土地和房屋所有权等资产，拥有独立的生产经营系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立健全了会计核算体系和财务管理

制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户并依法纳税。

五、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会决定公司高级管理人员的聘任（其中副总裁由总裁提名），任期为3年。由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和职责履行情况进行考评，并根据考评结果决定聘用情况以及报酬和奖惩事项。

六、公司内部审计制度建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按时审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划。内审部门及时出具内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

七、公司内部控制的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》以及《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营和管理的内部控制体系。实践证明，公司内部控制具备了完整性和有效性和有效性。

1、公司董事会审计委员会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员会认为：公司在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面已建立了基本健全的、合理的内部控制制度，公司内部控制规范、严格、充分、有效，符合我国有关

法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要。现行的内部控制制度具有较强的针对性和合理性，并得到了较好的贯彻和执行，发挥了较好的控制与防范作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

2、监事会意见

公司监事会认为：公司已建立较为完善和完整的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

3、独立董事意见

公司独立董事认为：公司结合自身的特点、实际情况和管理需要，建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构意见

保荐机构经核查后认为，截止 2009 年 12 月 31 日，中国海诚已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了较有效的实施，公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对中国海诚《关于 2009 年度内部控制自我评价报告》无异议。

八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《中国海诚工程科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2010年4月2日经第三届董事会第六次会议审议通过后实施。该制度的设立加大了公司对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

1、公司 2008 年度股东大会于 2009 年 4 月 8 日上午 9:00 在上海市宝庆路 21 号公司 5201 会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2008年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008年度监事会工作报告》；
- 3) 《2008年度财务决算报告》；
- 4) 《公司2008年年度报告及其摘要》；
- 5) 《2008年度募集资金使用情况专项报告》；
- 6) 《关于公司2007年度利润分配的议案》；
- 7) 《关于续聘2009年度财务审计机构的议案》；
- 8) 《关于公司2009年度日常关联交易的议案》；
- 9) 《关于为中轻建设控股子公司延长银行授信额度期限提供担保的议案》；
- 10) 《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 11) 《关于公司监事会换届选举的议案》；
- 12) 《关于修订公司〈章程〉的议案》；
- 13) 《关于与关联方上海轻亚机电工程有限公司终止越洋国际广场建设项目〈设备采购及施工承包合同〉的议案》。

独立董事在本次年度股东会议上作了2008年度述职报告。

本次会议的决议公告刊登于2009年4月9日《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 7 月 24 日上午 9:00 在上海市宝庆路 21 号公司 5201 会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于申请增加公司经营范围并修订公司〈章程〉的议案》；
- 2) 《关于十二个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提供担保的议案》。

本次会议的决议公告刊登于 2009 年 7 月 25 日《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司主要经营情况的回顾

受国际金融危机的不利影响，2009年初公司结转合同额较去年同比有所下降。伴随着国家扩大内需、行业和区域振兴规划等政策的出台和实施，公司积极调整了经营策略，主动开发新的客户资源，大力开拓工程总承包业务，使得公司报告期内的业绩稳中有升。2009年完成营业总收入2,097,172,167.09元，同比上升15.77%；实现归属于母公司的净利润61,769,407.32元，同比上升9.08%；扣除非经常性损益的净利润同比增长8.25%；实现每股收益0.542元，同比增长9.05%；加权平均净资产收益率14.07%，同比上升了0.32个百分点。

1、主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	2007年	本年比上年 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	2,097,172,167.09	1,811,464,191.77	1,364,971,577.80	15.77%	-
营业利润	71,711,733.63	66,369,978.25	53,170,034.08	8.05%	-
利润总额	72,640,709.63	66,533,747.79	54,445,253.58	9.18%	-
归属于上市公司股东的 净利润	61,769,407.32	56,625,609.00	45,873,018.32	9.08%	-
经营活动产生的现金流 量净额	304,302,965.05	-22,847,132.24	133,013,495.12	-	附注 1
每股收益	0.542	0.497	0.420	9.05%	-
加权平均净资产收益率	14.07%	13.75%	13.22%	上升 0.32 个百分点	-
	2009年	2008年	2007年	本年比上年 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因
总资产	1,385,239,579.20	1,179,075,276.87	1,022,599,537.97	17.49%	-
所有者权益 (或股东权益)	455,979,059.09	432,242,586.08	394,566,554.30	5.49%	-

附注 1：经营活动产生的现金流量净额 30,430.30 万元，主要是因为 2009 年越南安化造纸项目设备集中出口交付业主后收取的货款，以及下半年预收的新签总承包项目前期资金。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司的主营业务是为国内外工程建设提供设计、咨询、监理和总承包服务。原材料和机器设备采购价格的变动对公司总承包业务的毛利率有一定影响。

3、订单签署和执行情况

单位：（人民币）万元

	2009年	2008年	本年比上年订单 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因	跨期执行 情况
设计业务	75,459.04	87,895.94	-14.15	-	-
监理业务	23,032.01	14,703.79	56.64	附注 1	-

咨询业务	10,532.19	8,947.56	17.71	-	-
承包业务	186,317.16	117,425.47	58.67	附注 2	由于总承包业务的工期较长，因此跨期执行的合同较多。
合计	295,340.41	228,972.76	28.98	-	-

附注 1：2009 年房地产行业有所回暖，公司房地产行业的监理合同有明显增加；

附注 2：公司将业务重点和经营力度转向了总承包业务方面，使得 2009 年度总承包业务合同额有较大幅度增长。

4、毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因
咨询服务	25.69%	23.00%	22.07%	-
工程总承包	5.28%	7.05%	7.42%	-

5、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：（人民币）万元

行 业	营业收入	营业成本	营业利润
咨询服务	77,758.69	57,784.53	19,974.16
工程总承包	130,509.49	123,612.25	6,897.24
产 品	营业收入	营业成本	营业利润
设计业务	54,698.72	41,995.39	12,703.33
咨询业务	9,799.31	5,268.82	4,530.49
承包业务	130,509.49	123,612.25	6,897.24
监理业务	13,260.66	10,520.32	2,740.34
地 区	营业收入	营业成本	营业利润
华 北	25,881.87	23,199.91	2,681.96
西 北	13,659.59	11,010.85	2,648.74
华 东	54,893.88	50,459.59	4,434.29
中 南	54,838.50	44,203.78	10,634.72
西 南	20,324.26	16,147.28	4,176.98
东 北	3,270.78	2,383.41	887.37
境 外	35,399.31	33,991.96	1,407.35

6、主要供应商及客户情况

单位：（人民币）万元

前 5 名客户	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)	预收账款的余额	占公司预收账款总余额的比例	是否存在关联关系
Marubeni Corporation	24,576.43	11.72	10,589.81	20.52%	否
山东亚太森博浆纸有限公司	7,996.49	3.81	-	-	否
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	7,040.00	3.36	-	-	否
上海瀛浦置业有限公司	5,536.38	2.64	280.00	0.54%	否
重庆长寿化工有限责任公司	5,056.92	2.41	-	-	否
合计	50,206.23	23.94	10,869.81	21.06%	-
前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的余额	占公司预付账款总余额的比例	是否存在关联关系
上海南汇建筑总公司	2,768.55	2.24%	2,746.15	10.29%	否

龙元建设集团股份有限公司	1,835.04	1.48%	1,397.26	5.24%	否
中国第一冶金建设有限公司	1,224.90	0.99%	1,224.90	4.59%	否
浙江万达建设集团有限公司	2,305.21	1.86%	1,182.84	4.43%	否
巴特勒（上海）有限公司	965.00	0.78%	954.40	3.58%	否
合计	9,098.70	7.36%	7,505.55	28.13%	-

7、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-140,461.86	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	975,775.60	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,103.34	-
所得税影响额	-56,902.63	-
少数股东权益影响额	-113,167.74	-
合计	707,346.71	-

8、主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2009年营业收入比例%
销售费用	529.22	596.87	570.27	-	0.25%
管理费用	13,536.86	11,880.37	9,658.48	-	6.45%
财务费用	-509.42	-495.86	-499.05	-	-0.2%
所得税费用	93.80	87.57	96.55	-	0.00%
合计	13,650.46	12,068.95	9,826.25	-	6.51%

9、现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2009年度	2008年度	同比增减（%）	同比变动幅度超过30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	30,430.30	-2,284.71	-	附注1
经营活动现金流入量	229,957.24	197,694.06	16.31%	-
经营活动现金流出量	199,526.94	199,978.78	-0.23%	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,051.40	-2,921.38	-29.78%	-
投资活动现金流入量	122.54	243.75	-49.73%	附注2
投资活动现金流出量	2,173.94	3,165.14	-31.32%	附注3
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,329.40	-3,768.04	-11.64%	-
筹资活动现金流入量	6,601.00	40.00	16402.50%	附注4
筹资活动现金流出量	9,930.40	3,808.04	160.77%	附注4
四、现金及现金等价物净增加额	24,912.57	-9,062.76	-374.89%	附注1
现金流入总计	236,680.78	197,977.81	19.55%	
现金流出总计	211,631.28	206,951.96	2.26%	

附注 1：经营活动产生的现金流量净额大幅增加，主要是因为 2009 年越南安化造纸项目设备集中出口交付业主后收取的货款，以及下半年预收的新签总承包项目前期资金。

附注 2：2008 年公司有 100 万元的国债债券到期收回，09 年没有类似业务发生，是造成投资活动现金流

入量减少的原因。

附注 3：2009 年公司下属各级单位购建固定资产活动减少。

附注 4：2009 年公司下属多家子公司因临时需要总包项目资金而向银行筹措，并在当年归还。

10、董监高薪酬分析

姓名	职务	2009 年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	2008 年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利润 同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的 比较说明
陈鄂生	董事长	-	-	-	9.08%	薪酬根据新制订的《高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》核算确定，略高于净利润增幅。 四名独立董事于 2009 年 4 月履新，2009 年从公司领取了三个季度的薪酬。 兼任子公司高级管理人员，薪酬参照新制订的《高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》核算确定，高于净利润增幅。 新任子公司高级管理人员。 因职务有所调整，工作范围和责任的大幅增加使得薪酬增幅高于净利润增幅。 新任职工代表监事。 薪酬根据新制订的《高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》核算确定，高于净利润增幅 董监事到期离任。 2009 年公司董事会、监事会进行了换届选举，因此离任董监事 2008 年从公司领取的薪酬也披露在本表中。按同比口径计算，公司董监高 2009 年从公司领取的薪酬总额同比增长 14.80%，略高于净利润增幅。
张静之	副董事长	-	-	-		
严晓俭	副董事长、总裁	80.00	72.70	10.04%		
张建新	董事、副总裁	63.00	57.31	9.93%		
袁莉	董事	-	-	-		
陈剑峰	董事	-	-	-		
盛小洪	董事	-	-	-		
陈安民	董事	-	-	-		
王利平	独立董事	3.00	-	-		
管一民	独立董事	3.00	-	-		
郑培敏	独立董事	3.00	-	-		
刘晓红	独立董事	3.00	-	-		
肖丹	监事会主席	-	-	-		
王毅军	监事	52.00	40.62	28.02%		
陈荣荣	监事	54.00	-	-		
李农	职工代表监事	19.00	14.18	33.99%		
何一帆	职工代表监事	30.00	-	-		
徐平佳	副总裁	55.00	44.38	23.93%		
林洪扬	副总裁	71.00	58.30	21.78%		
樊燕	副总裁	55.00	42.09	30.67%		
徐大同	副总裁	70.00	58.30	20.07%		
翁伟民	副总裁	66.00	56.00	17.86%		
薛晓风	副总裁、董事会秘书	72.00	58.30	23.50%		
胡小平	财务总监	66.00	58.30	13.21%		
冯健生	董事	8.60	33.38	-74.24%		
汪康武	独立董事	1.00	4.00	-75.00%		
李晓春	独立董事	1.00	4.00	-75.00%		
陈亚民	独立董事	1.00	4.00	-75.00%		
曹冬林	独立董事	1.00	4.00	-75.00%		
彭世明	监事	-	-	-		
陆渝初	监事	9.30	34.10	-72.73%		
董辉	监事	20.40	22.40	-8.93%		
合计		807.30	666.36	21.15%		

11、经营计划完成情况

报告期内，公司超额完成董事会下达的各项经营计划。经营计划完成差异率小于20%。

12、会计制度实施情况

报告期内公司核算方法变化：无

二、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

2、资产构成变动情况

资产项目	2009年末占总资产的比例(%)	2008年末占总资产的比例(%)	同比增减(%)	同比增减(%)达到30%的说明
应收款项	5.17%	7.31%	-29.27%	附注1
存货	9.36%	16.42%	-43.00%	附注2
长期股权投资	0.88%	1.07%	-17.76%	-
固定资产	7.34%	8.62%	-14.85%	-
在建工程	-	0.12%	-	-

附注1：期末应收帐款占总资产比例下降，主要是公司加强应收帐款管理，强化应收帐款催收所致。

附注2：期末存货占总资产比例下降，主要是公司加强总承包项目管理后，材料供应周转加速，以及部分项目完工结算所致。

3、核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

4、核心资产使用情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常。

5、核心资产减值情况

公司核心资产不存在资产减值的情况。

6、存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2009年末余额	占2009年末总资产的比例(%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况

原材料	358.03	0.26%	正常	-	正常	无
库存商品	1,886.18	1.36%	正常	-	正常	无
未结算工程	10,711.24	7.73%	正常	-	正常	无
低值易耗品	7.11	0.01%	正常	-	正常	无
其他	0.99	0.00%	正常	-	正常	无
合计	12,963.54	9.36%	-	-	-	-

7、金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

8、主要资产的计量

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。目前，公司仅有“可供出售金融资产”采用公允价值计量，无其他采用公允价值计量的情况。

9、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：（人民币）万元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009年	2008年	同比变动比例（%）	对合并净利润的影响比例（%）
		净利润	净利润		
上海申海建设监理有限公司	是	146.62	59.86	144.94%	2.04%
中国轻工业上海工程咨询有限公司	是	335.36	314.72	6.56%	4.68%
上海轻工业设计院有限责任公司	是	2.53	53.4	-95.26%	0.04%
中国轻工业成都设计工程有限公司	是	363.63	280.87	29.47%	5.07%
中国轻工业南宁设计工程有限公司	是	485.91	475.71	2.14%	6.78%
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	是	751.79	640.63	17.35%	10.48%
中国轻工业广州设计工程有限公司	是	666.32	640.9	3.97%	9.29%
中国中轻国际工程有限公司	是	867.27	852.23	1.76%	12.10%
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	是	229.2	242.46	-5.47%	3.20%
中国轻工业长沙工程有限公司	是	871.63	719.47	21.15%	12.16%
中国轻工建设工程有限公司	是	415.79	402.32	3.35%	5.80%
合计	-	5,136.05	4,682.57	9.68%	71.63%

10、PE 投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的 PE 投资情况。

11、债务变动

单位：（人民币）万元

项目	2009年末	2008年末	2007年末	本年比上年增减幅度（%）	增减幅度超过30%的原因
长期借款	0.00	0.00	0.00	-	-
短期借款	200.00	0.00	800.00	-	附注 1

应收账款	7,159.40	8,621.92	11,822.58	-16.96	-
------	----------	----------	-----------	--------	---

附注 1：子公司归还银行短期借款所致

12、偿债能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
流动比率	1.40	1.44	1.48	-2.78%	-
速动比率	1.25	1.17	1.41	6.84%	-
资产负债率	63.91%	60.02%	57.87%	6.48%	-

13、资产营运能力分析

单位：次

项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
应收账款周转率	26.58	18	20	47.67	附注 1：
存货周转率	11.30	14	61	-19.29	-

附注 1：主要是公司加强应收帐款管理，强化应收帐款催收所致

14、研发情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出	5,874	3,654	2,569
占营业收入比重	2.80%	2.02%	1.88%
研发成果	1、获得授权发明专利 1 项、获得授权实用新型专利 11 项。内容主要包括制浆造纸、酒精、玻璃、化工等相关技术领域； 2、申请发明专利 13 项，实用新型 24 项。主要内容包括制浆造纸、燃料乙醇、制盐、玻璃、垃圾焚烧等相关技术； 3、经鉴定并获得国家版权局登记的计算机软件著作权 4 项。分别涉及工程影像资料管理、项目施工远程管理、纸机拆迁项目管理以及管道三维设计相关软件； 4、参与编制的国家标准有 5 项、行业标准 3 项。内容涉及生物燃料、食品、制浆造纸、电子电器、建筑的相关领域。	1、获得授权发明专利 2 项、授权实用新型 3 项。内容主要包括制浆造纸、制盐的相关技术； 2、申请发明专利 3 项、实用新型 4 项。内容主要包括燃料乙醇、玻璃、制盐及垃圾焚烧的相关技术； 3、经鉴定并得到国家版权局登记的计算机软件著作权 1 项。该计算机软件用于制浆造纸工艺辅助设计； 4、经国家行业组织技术鉴定验收的工艺技术包 2 项。工艺包涉及家用电器制造及回收的技术； 5、通过合作取得授权发明专利 2 项，授权实用新型 1 项。内容主要为造纸技术。	1、获得授权使用专利 4 项，内容主要为制浆造纸及其设备的相关技术； 2、送交科技查新的公司自主研发科技成果 6 项。

15、投资情况

(1) 募集资金年度使用情况

公司本年度无募集资金投资的重大项目。

(2) 非募集资金投资的达到披露标准的项目投资及进展情况

公司本年度无非募集资金投资的重大项目。

三、对公司未来的展望

1、经营环境分析

报告期内，面对国际金融危机的延续，国家外贸出口下降、造纸等传统轻工行业萎缩等不利形势下，公司采取主动出击的经营策略，抓住国家拉动内需，推动经济增长的机会，大力开拓工程总承包业务的发展，使得公司的经营业绩保持了一定的增长。

2010年，面对复苏的经济发展形势，行业和区域经济发展规划的出台和实施，公司将继续拓展总承包业务的发展，并提高总承包业务的风险管控水平和获利能力；继续提高公司在轻工行业设计领域的技术优势和市场份额，并进入新的市场领域；积极开拓海外市场，熟悉海外轻工行业市场，增加海外工程项目的经验。

2、行业比较分析

公司是目前国内最大的为轻工工程建设领域提供设计、咨询、监理、和采购、施工、开车等总承包服务的综合性工程科技上市公司之一，公司业务长期专注于轻工工程建设领域并拥有行业领先地位，在资本实力、管理经验、品牌认同、人才素质等方面具有优势。

公司的竞争对手一是轻工行业的地方设计院所，这类设计院所具有地缘优势，在一些小型项目上具有价格竞争优势，但是这类竞争对手技术水平较低，在一些投资较大的大中型项目上具缺乏竞争力；二是其他行业具有轻工业资质的国家级工程公司，但是这些公司往往专注于自身行业主业上，而且公司在轻工行业工程项目中的技术经验优势是其无法比拟的；三是来自于海外的工程公司，这类公司在技术实力、管理理念、业务模式上具有优势，劣势是对国内的法规、标准和施工特点不甚了解，公司与这类国外工程公司的合作大于竞争。

3、竞争优势和劣势

(1) 公司的竞争优势：

1) 公司拥有上市公司这一资本运作平台，上市公司的品牌形象可以使公司获得业主的信任，积极充分的资本市场运作和扩张可以使公司的主营业务持续快速发

展；

2) 公司经过 50 余年的发展，承接了国内大量的具有代表性的轻工工程，汇聚国内轻工行业最优秀的技术人才，技术实力雄厚，可以为业主提供最优秀的集成技术服务；

3) 公司最近几年大力开拓轻工行业工程总承包业务，在提升市场的同时，积累了工程总承包业务运作的丰富经验，有利于工程化公司战略实现。

(2) 公司的竞争劣势

1) 公司所从事的轻工工程领域技术壁垒不高，无法单纯依靠技术优势规避来自其他行业工程公司的竞争；

2) 公司所从事的轻工工程领域投资规模较其他煤化工等行业水平较低，因此，公司在承接一些大型或者超大型工程总承包项目的能力水平有待提高；

3) 公司总承包业务开展的时间毕竟不长，总承包业务风险管控能力及盈利水平还有很大的提升空间；

4) 公司境外总承包业务的开拓由于对境外市场当地的人文风情不熟悉，法律制度不了解，阻碍了公司境外市场的快速发展。

4、发展规划

公司的战略定位是成为国内一流、国际知名的国际化工程公司。

1) 在产业链选择上：公司将沿产业链扩张，成为提供总承包集成服务的国际化工程公司；

2) 在行业选择上：公司在继续巩固以轻工为主的制造业和建筑工程领域的既有四大主营业务市场份额的基础上，积极进入新业务领域，寻找新的增长点；

3) 在地域选择上：公司在继续拓展国内市场的同时，努力进入境外相关国家和地区以轻工为主的制造业及建筑领域的工程建设市场。

5、经营计划

2010 年，公司将继续推动总承包业务的快速拓展，提高总承包业务的风险管控水平和获利能力；在努力提升设计领域技术实力的同时，保持设计市场份额和竞争优势，并积极进入新的行业领域；扩大监理和咨询市场份额；积极开拓海外市场，以使公司的主营业务持续增长。

6、年度重大投资计划

2010 年公司将根据经济发展形势和自身的发展需要适时地进行投资计划。

7、发展规划资金来源及使用计划

公司业务发展规划的资金投入主要来源于自身积累和银行借款，同时也不排除公司在适当的时候通过证券市场筹措资金以满足自身发展需要。

8、控制权变动

公司目前的实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

根据中国轻工集团公司董事会和中国海诚国际工程投资总院办公会议决议，控股股东中国海诚国际工程投资总院所持公司（除根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定需划转社保基金的 2,483,913 股股份外）共计 61,919,933 股股份将以行政划转方式由中国轻工集团公司直接持有。本次股权划转完成后，中国轻工集团公司将持有公司 54.32% 股份，为公司控股股东。但公司的实际控制人不变，仍为国务院国资委。上述股权划转行为已经国务院国资委批准，尚需中国证监会豁免要约收购后方可履行。

9、诉讼、仲裁

报告期内，公司未发生重大诉讼和仲裁事项。

四、应披露的其他事项

1、利润分配和公积金转增情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	29,640,000.00	56,625,609.00	52.34%
2007 年	23,940,000.00	45,873,018.32	52.19%
2006 年	18,240,000.00	31,718,388.06	57.51%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			160.53%

2、关联交易情况

详见“第九节 重要事项”之“六、关联交易事项”。

3、审计机构的变动

年报审计期间，公司没有发生更换审计机构的情形。

根据公司董事会审计委员会的提议，经公司第二届董事会第二十六次会议和2008年度股东大会审议通过，聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司承担公司2009年度财务审计工作。

五、董事会日常工作情况

1、董事会会议召开及会议决议情况。

(1) 公司第二届董事会第二十六次会议于2009年3月13日以现场表决方式在上海市斯波特大酒店召开。会议审议并通过以下议案：

- 1) 《2008年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008年度总裁工作报告》；
- 3) 《2008年度财务决算报告》；
- 4) 《2008年年度报告及其摘要》；
- 5) 《2008年度募集资金使用情况专项报告》；
- 6) 《关于公司2008年度利润分配的议案》；
- 7) 《关于续聘2009年度财务审计机构的议案》；
- 8) 《关于公司2009年度日常关联交易的议案》；
- 9) 《董事会审计委员会关于公司内部控制的自我评价报告》；
- 10) 《关于为中轻建设控股子公司延长银行授信额度期限提供担保的议案》；
- 11) 《关于中国证监会上海监管局〈监管警示函〉整改落实情况的汇报》；
- 12) 《关于修订公司〈章程〉的议案》；
- 13) 《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 14) 《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。

(2) 公司第三届董事会第一次会议于2009年4月17日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《公司2009年第一季度报告》。

(3) 公司第三届董事会第二次会议于2009年7月8日以通讯表决方式召开。会议审议并通过以下议案：

- 1) 《关于选举公司董事长及副董事长的议案》；
- 2) 《关于聘任公司总裁的议案》；
- 3) 《关于聘任公司副总裁及财务总监的议案》；

- 4) 《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》;
- 5) 《关于选举公司董事会战略委员会委员的议案》;
- 6) 《关于选举公司董事会审计委员会委员的议案》;
- 7) 《关于选举公司董事会薪酬和考核委员会委员的议案》;
- 8) 《关于聘任公司审计部经理的议案》;
- 9) 《关于制订公司〈套期保值业务管理制度〉的议案》;
- 10) 《关于公司进行套期保值业务的议案》;
- 11) 《关于申请增加公司经营范围并修订公司〈章程〉的议案》;
- 12) 《关于十二个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提供担保的议案》;
- 13) 《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

(4) 公司第三届董事会第三次会议于 2009 年 8 月 10 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

(5) 公司第三届董事会第四次会议于 2009 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

(6) 公司第三届董事会第五次会议于 2009 年 12 月 30 日以现场表决方式在上海国际贵都大饭店召开。会议审议并通过了《关于制订公司〈2010—2012 年发展战略和规划〉（草案）的议案》。

与上述六次董事会相关的会议决议均刊登在《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

2、董事会对股东大会决议执行情况

2009 年 4 月 8 日，公司 2008 年度股东大会通过了《关于公司 2008 年度利润分配的议案》：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 11,400 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.60 元（含税），共计派发现金红利 29,640,000.00 元，剩余的可供股东分配利润 58,509,705.82 元结转以后年度分配。公司于 2009 年 4 月 28 日完成现金红利发放工作。

(2) 2009 年 7 月 24 日，公司 2009 年第一次临时股东大会通过了《关于申请增加公司经营范围并修订公司〈章程〉的议案》。经上海市工商行政管理局核准后的经营范围为“国内外工程咨询，工程设计、监理，工程承包，建筑业（凭资质）”

及上述项目所需设备、材料出口；压力容器设计；设备制造，在国（境）外举办各类企业，对外派遣部门的勘测、咨询、设计和监理劳务人员；办公楼租赁；从事货物与技术的进出口业务”。公司于2009年9月30日完成工商变更登记。

3、董事会下设各专业委员会履职情况。

（1）战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会共召开了两次会议。

1) 2009年3月13日，公司召开第二届董事会战略委员会2009年第一次会议，会议听取了公司董事长、海诚总院院长陈鄂生先生关于公司控股股东海诚总院与中轻集团、中轻对外三家企业重组情况的通报。

2) 2009年12月30日，公司召开第三届董事会战略委员会2009年第一次会议，会议审议了《关于制订公司〈2010-2012年发展战略和规划〉的议案》。

（2）审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议。

1) 2009年3月13日，公司召开第二届董事会审计委员会2009年第一次会议，会议审议通过了《公司2008年年度报告及其摘要》、《2008年度募集资金使用情况专项报告》、《关于续聘公司2009年度财务审计机构的议案》、《关于公司内部控制的自我评价报告》。

2) 2009年7月8日，公司召开第三届董事会审计委员会2009年第一次会议，会议审议通过了《关于选举第三届董事会审计委员会主任委员的议案》、《关于聘任公司审计部经理的议案》。

3) 2009年8月3日，公司召开第三届董事会审计委员会2009年第二次会议，会议审议通过了《公司2009年半年度财务报告》。

4) 2009年12月30日，公司召开第三届董事会审计委员会2009年第三次会议，会议审议通过了《公司经济责任审计工作规定》，审议了外部审计机构2009年年报审计工作计划。

（3）薪酬与考核委员会

报告期内，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议。

2009年12月30日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会2009年第一次会议，会议讨论了《关于制定公司〈高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法〉的

议案》。

六、投资者关系管理情况

1、公司投资者关系管理

(1) 报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

(2) 公司董事会指定薛晓风女士作为投资者关系管理负责人，负责投资者关系管理工作的日常事务。

(3) 公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和新闻媒体采访，详细回复投资者电话、电邮等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅。

(4) 2009年3月27日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2008年年度报告网上说明会，与投资者就公司生产经营、公司治理等方面进行了沟通交流。

2、报告期内，公司指定信息披露媒体仍为《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，未发生变更。

第八节 监事会报告

2009年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，对公司的重大经营活动以及董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对公司的规范运作和发展起到积极作用，维护了公司及股东的合法权益。现将本年度的主要工作报告如下：

一、监事会工作情况

1、报告期内，公司监事会成员列席了第二届董事会第二十六次会议和第三届董事会第五次会议，并对以通讯方式表决的第三届董事会第一、二、三、四次会议进行了监督。

2、报告期内，公司监事会共召开了五次会议，具体情况如下：

(1) 公司第二届监事会第十三次会议于 2009 年 3 月 13 日在上海市以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1) 《2008 年度监事会工作报告》；
- 2) 《2008 年度总裁工作报告》；
- 3) 《2008 年度财务决算报告》；
- 4) 《公司 2008 年年度报告及其摘要》；
- 5) 《2008 年度募集资金使用情况专项报告的议案》；
- 6) 《董事会审计委员会关于公司内部控制的自我评价报告》；
- 7) 《关于公司监事会换届选举的议案》。

(2) 公司第三届监事会第一次会议于 2009 年 4 月 17 日以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1) 《关于选举监事会主席的议案》；
- 2) 《公司 2009 年第一季度报告》。

(3) 公司第三届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 10 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。

(4) 公司第三届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

(5) 公司第三届监事会第四次会议于 2009 年 12 月 30 日在公司以现场表决方式

召开，会议审议并通过了《关于制订公司〈2010—2012年发展战略和规划〉（草案）的议案》。

二、监事会对公司2009年度有关事项发表的意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、财务情况、募集资金使用情况、资产收购情况、关联交易情况等进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下意见：

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司的股东大会和董事会，并对通讯表决召开的董事会进行了监督。公司在股东大会和董事会的召开程序及董事会切实履行股东大会的各项决议等方面，符合法律、法规和公司《章程》的有关规定。依据国家有关法律、法规和公司《章程》的规定，公司建立了较为完善的内部控制制度。公司信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，不存在违反法律、法规、公司《章程》或者有损于公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对2009年度公司财务状况、财务管理等进行了认真的检查。公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2009年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告，真实、公允地反映了公司2009年度财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

4、公司关联交易情况

公司2009年度发生的关联交易符合公司实际经营需要，决策程序符合有关法律、法规以及公司《章程》的规定，交易价格依据公允市价的定价原则，公平、合理，不存在损害公司和股东利益的行为。

5、公司内部控制制度的建设和运行

公司已建立较为完善和完整的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组事项

报告期内，公司不存在破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
1	上海白猫股份有限公司	600633	白猫股份	359,600.00	105,600	833,184.00	305,184.00	可供出售金融资产	原始法人股
2	上海输配电股份有限公司	601727	上海电气	124,400.00	298,656	2,873,070.72	1,146,839.04	可供出售金融资产	原始法人股
3	上海城投控股股份有限公司	600649	城投控股	600,000.00	253,000	3,195,390.00	1,110,670.00	可供出售金融资产	原始法人股
4	上海广电股份有限公司	600637	广电信息	67,600.00	28,989	197,994.87	110,448.09	可供出售金融资产	原始法人股
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00		
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	0.00		
合计				1,151,600.00	-	7,099,639.59	2,673,141.13		

2、参股证券公司股权

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	1,619,426	0.02%	728,741.70	0.00	长期股权投资	购入
合计	2,000,000.00	1,619,426	-	728,741.70	0.00	-	-

四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中国海诚长沙工程院	0.00	0.00%	313.63	14.09%
广州市广轻物业管理有限公司	0.00	0.00%	95.59	4.29%
广州市广轻装饰设计工程有限公司	0.00	0.00%	21.53	0.97%
成都海诚科技管理中心	0.00	0.00%	137.94	6.20%
陕西轻工业工程院	0.00	0.00%	108.40	4.87%
南宁轻工业工程院	0.00	0.00%	147.14	6.61%
中轻华信工程科技管理中心	0.00	0.00%	581.35	26.12%
中国轻工业广州工程院	0.00	0.00%	161.88	7.27%
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	0.00	0.00%	423.95	19.05%
上海轻设工程科技有限公司	0.00	0.00%	174.23	7.83%
中轻海诚投资发展公司	0.00	0.00%	60.00	2.70%
长沙长泰机械股份有限公司	163.05	0.08%	0.00	0.00%
成都海诚科技管理中心	0.24	0.00%	0.00	0.00%
合计	163.29	0.00%	2,225.64	100.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 163.29 万元。

公司独立董事认为：公司及下属八家一级控股子公司、两家二级控股子公司分别与控股股东中国海诚国际工程投资总院下属九家子公司、三家二级控股子公司之间的日常关联交易行为系公司日常生产经营过程中的所必需的房屋租赁，文印服务，水、电及综合服务 etc 常规性业务行为，已经公司创立大会审议通过，具有历史延续性；此类关联交易事先获得了我们的审议认可，董事会在审议关联交易的议案时，关联董事进行了回避表决，合法有效；公司 2009 年度日常关联交易定价公平、公正、公允合理，不存在损害公司利益和全体股东、特别是中小股东利益的行为。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内没有发生资产收购、出售发生的关联交易。

（三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内没有发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项

1、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	34.33	34.33	10.41	24.73
上海轻叶工程科技有限公司	8.78	0.00	10.42	38.84
长沙长泰机械股份有限公司	100.20	0.00	109.20	54.80
上海轻设工程科技有限公司	0.00	0.00	9.98	9.98
上海上轻文印有限公司	0.00	0.00	4.25	4.25
陕西轻工业工程院	0.00	0.00	0.78	0.00
合计	143.31	34.33	145.04	132.60

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 134.53 万元，余额-59.43 万元。

2、接受担保

中国海诚国际工程投资总院为本公司下属子公司中国中轻国际工程有限公司提供最高额 5,000 万元的担保，有效期为 2007 年 4 月 6 日至 2009 年 4 月 5 日。

(五) 其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

(一) 在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

报告期内，经过 2007 年度股东大会审议通过，公司下属八家一级控股子公司、两家二级控股子公司因生产经营所需向关联企业租赁房屋，各租赁合同均履行正常。

(二) 重大担保

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						20,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						20,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						20,000.00
担保总额占公司净资产的比例						43.86%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无

独立董事关于累计和当期对外担保情况发表的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字[2006]38号）、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业

板投资者权益保护指引》（深证上[2006]5号）等法律法规的要求，我们本着对公司以及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司对外担保情况进行了认真的检查和落实，现就公司累计和当期对外担保情况发表以下独立意见：

1、报告期内公司对外担保情况

1) 2008年11月12日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为南宁控股子公司提供担保的议案》和《关于为中轻建设控股子公司提供担保的议案》；

2009年1月13日，公司与兴业银行股份有限公司南宁分行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工业南宁设计工程有限公司申请人民币2,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币2,000万元，担保期限为2009年1月13日至2010年1月13日。

2009年2月5日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工建设工程有限公司申请人民币3,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币3,000万元，担保期限为2009年2月5日至2010年2月4日。

2) 2009年4月8日，公司2008年度股东大会审议通过了《关于为中轻建设控股子公司延长银行授信额度期限提供担保的议案》；

2009年6月4日，公司与北京银行股份有限公司东长安街支行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工建设工程有限公司申请人民币5,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币5,000万元，担保期限为2009年6月4日至2010年6月3日。

3) 2009年7月24日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于十二个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提供担保的议案》；同意公司在股东大会批准之日起的十二个月内为八家控股子公司申请新增总额不超过3亿元银行授信额度提供担保。

2009年8月2日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工业成都设计工程有限公司申请人民币3,000万元银行

授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币3,000万元，担保期限为2009年9月22日至2010年9月22日。

2009年11月28日，公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工业长沙工程有限公司申请人民币5,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币5,000万元，担保期限为2009年12月17日至2010年12月17日。

2009年12月22日，公司与广州市商业银行科技分行签订了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工业广州设计工程有限公司申请人民币2,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币2,000万元，担保期限为2009年12月28日至2010年12月28日。

2、截至报告期末，公司累计对外担保金额余额为人民币20,000万元，均系为控股子公司提供的连带责任保证，担保金额占公司2009年经审计净资产的43.86%，其中当期发生的担保金额为人民币20,000万元。

3、公司上述担保行为均按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和公司《章程》等规范性文件的要求，履行了相应的审议程序，合法有效。

4、公司对外担保风险控制制度的建立

公司制订了《对外担保管理办法》，并经2008年12月30日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过。《对外担保管理办法》明确规定了被担保方的资格、对外担保的权限及审批程序，对外担保的风险管理和信息披露等事项，有效规避和降低了公司的经营风险，保护了投资者的合法权益并保证了公司的财务安全。

5、公司对外担保的风险揭示

公司在审议上述担保事项时认真评估了相应的担保风险。

6、截至报告期末，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

独立董事：王利平 管一民 郑培敏 刘晓红

2010年4月2日

(三) 报告期内, 公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

1、2007年6月15日, 公司与丸红株式会社签署的越南安化年产13万吨制浆厂项目分包合同, 合同总金额为7,356万美元, 约合人民币5.6亿元。由于该项目土建进度出现拖延, 导致公司承包的设备安装项目进度有所推迟。截至报告期末, 收到工程款约合人民币5.516亿元, 支付工程款约合人民币3.575亿元。

2、2007年9月, 公司与阿尔及利亚提济乌祖省 WILAYA 住宅与公共设施管理部签订4000床位工程项目合同。合同约定, 公司承担提济乌祖省 TAMDA 城大学两个宿舍区4000床位项目的工程总承包, 合同总金额18.3亿第纳尔(约合人民币2.03亿)。该项目因雨季等原因影响施工进度有所拖延, 经与业主协商, 该项目工期延长至2010年9月30日。截止报告期末, 该项目收到工程款约合人民币10,179万元, 支付工程款约合人民币8,706万元。

3、2008年4月15日, 公司控股子公司中国轻工建设工程有限公司与山东亚太森博浆纸有限公司签订年产150万吨制浆线项目土建工程施工合同, 合同金额人民币1.72亿元。由于次贷危机引发的国际经济形势不断恶化, 经双方协商, 该项目的总合同额已削减至人民币1.37亿元。目前该项目施工已接近完成。截至报告期末, 收到工程款人民币11,757万元, 支付工程款人民币13,259万元。

4、2009年9月2日, 公司和上海勘测设计研究院联合中标上海石库门酿酒有限公司“年新增10万KL新型高品质黄酒技术改造配套项目(一期)”。其中, 公司承担该项目设计阶段任务和施工总承包阶段的施工建安任务, 合同总金额为人民币16,161.32万元。截至报告期末, 该项目收到工程款人民币2000万元, 支付工程款人民币1288.89万元。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或者持续到报告期内承诺事项及履行情况

无

九、公司聘任和解聘会计师事务所的情况

年报审计期间，公司没有发生更换审计机构的情形。

经公司独立董事认可，第三届董事会第六次会议审议通过，续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司承担公司 2009 年度财务审计工作，该议案尚需公司 2009 年度股东大会审议。

十、报告期内公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查以及行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

十一、报告期内公司公告信息披露索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容
1	2009-2-24	2009-001	2008 年度业绩快报
2	2009-3-17	2009-002	第二届董事会第二十六次会议决议公告
3	2009-3-17	2009-003	第二届监事会第十三次会议决议公告
4	2009-3-17	2009-004	2008 年年度报告摘要
5	2009-3-17	2009-005	关于募集资金年度使用情况的专项报告
6	2009-3-17	2009-006	2009 年度日常关联交易公告
7	2009-3-17	2009-007	关于为控股子公司延长银行授信额度期限提供担保的公告
8	2009-3-17	2009-008	关于召开 2008 年度股东大会的通知公告
9	2009-3-25	2009-009	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告
10	2009-4-9	2009-010	2008 年度股东大会决议公告
11	2009-4-9	2009-011	关于职工代表监事的选举结果公告
12	2009-4-18	2009-012	公司第三届监事会第一次会议决议公告
13	2009-4-18	2009-013	2009 年第一季度报告
14	2009-4-21	2009-014	2008 年度分红派息实施公告
15	2009-7-9	2009-015	第三届董事会第二次会议决议公告
16	2009-7-9	2009-016	套期保值事项公告
17	2009-7-9	2009-017	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知公告
18	2009-7-9	2009-018	关于拟在十二个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提共担保的公告
19	2009-7-25	2009-019	2009 年第一次临时股东大会决议公告
20	2009-7-25	2009-020	2009 年半年度业绩快报
21	2009-7-30	2009-021	关于控股股东股权划转的提示性公告
22	2009-8-11	2009-022	公司 2009 年半年度报告摘要

23	2009-8-11	2009-023	第三届董事会第三次会议决议公告
24	2009-8-11	2009-024	第三届监事会第二次会议决议公告
25	2009-8-20	2009-025	股票交易异常波动公告
26	2009-9-1	2009-026	关于更换保荐代表人的公告
27	2009-9-24	2009-027	关于为控股子公司中国轻工业成都设计工程有限公司提供担保的公告
28	2009-9-24	2009-028	关于中国轻工集团公司与中国海诚国际工程投资总院签订股份划转协议的提示性公告
29	2009-9-25	2009-029	关于与上海石库门酿酒有限公司签订工程总承包合同的公告
30	2009-10-22	2009-030	公司 2009 年第三季度季度报告摘要
31	2009-12-1	2009-031	关于中国轻工集团公司延期报送行政许可申请补正材料的公告
32	2009-12-4	2009-032	关于控股股东股权划转获国务院国资委批复的公告
33	2009-12-23	2009-033	关于分别为长沙、广州控股子公司提供担保的公告
34	2009-12-31	2009-034	第三届董事会第五次会议决议公告
35	2009-12-31	2009-035	第三届监事会第四次会议决议公告
公告媒体		《证券时报》《上海证券报》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	

第十节 财务会计报告

（一）审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 04104 号

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：尹师州

中国·北京

中国注册会计师：张 伟

2010 年 4 月 2 日

(二) 会计报表

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	707,140,606.33	457,133,490.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	14,909,402.02	40,885,702.94
应收账款	七、3	71,594,023.81	86,219,239.28
预付款项	七、5	266,841,609.00	200,065,598.78
应收利息			28,333.33
应收股利			
其他应收款	七、4	42,294,287.21	40,480,707.57
买入返售金融资产			
存货	七、6	129,635,421.57	193,637,491.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7		4,078.20
流动资产合计		1,232,415,349.94	1,018,454,642.35
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	7,099,639.59	4,426,498.46
持有至到期投资	七、9	3,462,280.00	3,462,280.00
长期应收款			
长期股权投资	七、11	12,255,158.49	12,646,820.69
投资性房地产			
固定资产	七、12	101,713,348.81	101,604,694.18
在建工程	七、13		1,410,172.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	23,627,925.77	24,168,849.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	2,124,392.81	2,442,012.81
递延所得税资产	七、16	2,541,483.79	1,460,146.86
其他非流动资产	七、18		8,999,159.80
非流动资产合计		152,824,229.26	160,620,634.52
资产总计		1,385,239,579.20	1,179,075,276.87

法定代表人: 陈鄂生

主管会计工作负责人: 胡小平

会计机构负责人: 夏震

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、19	2,000,000.00	
应付票据	七、20		1,346,500.00
应付账款	七、21	251,770,083.46	177,449,406.66
预收款项	七、22	516,092,176.64	453,084,638.05
应付职工薪酬	七、23	53,525,146.88	66,587,980.69
应交税费	七、24	27,283,960.77	-9,271,494.05
应付利息			
应付股利	七、25	15,306.43	15,306.40
其他应付款	七、26	32,669,913.16	18,165,782.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		883,356,587.34	707,378,119.81
非流动负债:			
长期借款			
预计负债			
递延所得税负债	七、16	1,487,009.90	
其他非流动负债	七、27	460,155.62	266,302.00
非流动负债合计		1,947,165.52	266,302.00
负债合计		885,303,752.86	707,644,421.81
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、28	114,000,000.00	114,000,000.00
资本公积	七、29	203,900,047.55	211,747,847.79
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、30	22,913,835.42	18,345,032.47
一般风险准备			
未分配利润	七、31	115,710,310.19	88,149,705.82
外币报表折算差额		-545,134.07	
归属于母公司所有者权益合计		455,979,059.09	432,242,586.08
少数股东权益		43,956,767.25	39,188,268.98
所有者权益合计		499,935,826.34	471,430,855.06
负债和所有者权益总计		1,385,239,579.20	1,179,075,276.87

法定代表人:陈鄂生

主管会计工作负责人:胡小平

会计机构负责人:夏震

合并利润表

2009年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,097,172,167.09	1,811,464,191.77
其中:营业收入	七、32	2,097,172,167.09	1,811,464,191.77
利息收入			
二、营业总成本		2,026,050,573.30	1,746,059,581.00
其中:营业成本		1,827,012,679.72	1,567,392,781.30
利息支出			
营业税金及附加	七、33	63,367,556.23	57,508,011.83
销售费用		5,292,181.26	5,968,674.51
管理费用		135,368,609.15	118,803,717.22
财务费用		-5,094,189.13	-4,958,619.89
资产减值损失	七、35	103,736.07	1,345,016.03
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、34	590,139.84	965,367.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		114,982.12	61,537.85
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,711,733.63	66,369,978.25
加:营业外收入	七、36	1,678,216.54	1,873,983.85
减:营业外支出	七、37	749,240.54	1,710,214.31
其中:非流动资产处置损失		176,171.14	328,640.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		72,640,709.63	66,533,747.79
减:所得税费用	七、38	938,044.86	875,714.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		71,702,664.77	65,658,033.08
归属于母公司所有者的净利润		61,769,407.32	56,625,609.00
少数股东损益		9,933,257.45	9,032,424.08
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、39	0.54	0.50
(二)稀释每股收益	七、39	0.54	0.50
七、其他综合收益	七、40	-8,322,500.51	3,979,976.17
八、综合收益总额		63,380,164.26	69,638,009.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,203,250.92	61,616,031.78
归属于少数股东的综合收益总额		10,176,913.34	8,021,977.47

法定代表人:陈鄂生

主管会计工作负责人:胡小平

会计机构负责人:夏震

合并现金流量表

2009年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,199,966,010.85	1,928,964,858.41
收到的税费返还		41,793,629.72	701,399.77
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	57,812,771.09	47,274,359.97
经营活动现金流入小计		2,299,572,411.66	1,976,940,618.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,264,194,415.07	1,337,722,118.25
支付给职工以及为职工支付的现金		517,274,846.02	450,972,565.03
支付的各项税费		88,367,982.06	82,490,395.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	125,432,203.46	128,602,671.82
经营活动现金流出小计		1,995,269,446.61	1,999,787,750.39
经营活动产生的现金流量净额		304,302,965.05	-22,847,132.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		455,085.39	1,030,000.00
取得投资收益收到的现金		526,716.64	903,829.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,600.00	503,715.76
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		1,225,402.03	2,437,545.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,739,421.45	31,451,390.07
投资支付的现金			200,000.00
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		21,739,421.45	31,651,390.07
投资活动产生的现金流量净额		-20,514,019.42	-29,213,844.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,010,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,010,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金		65,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		66,010,000.00	400,000.00
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,304,036.72	30,080,418.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,157,644.09	5,079,581.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		99,304,036.72	38,080,418.59
筹资活动产生的现金流量净额		-33,294,036.72	-37,680,418.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,369,244.14	-886,186.54
五、现金及现金等价物净增加额		249,125,664.77	-90,627,582.05
加：期初现金及现金等价物余额		409,810,877.40	500,438,459.45
六、期末现金及现金等价物余额		658,936,542.17	409,810,877.40

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：夏震

合并股东权益变动表

2009年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	211,747,847.79			18,345,032.47		88,149,705.82		39,188,268.98	471,430,855.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	211,747,847.79			18,345,032.47		88,149,705.82		39,188,268.98	471,430,855.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,847,800.24			4,568,802.95		27,560,604.37	-545,134.07	4,768,498.27	28,504,971.28
（一）净利润							61,769,407.32		9,933,257.45	71,702,664.77
（二）其他综合收益		-8,021,022.33						-545,134.07	243,655.89	-8,322,500.51
上述（一）和（二）小计		-8,021,022.33					61,769,407.32	-545,134.07	10,176,913.34	63,380,164.26
（三）所有者投入和减少资本		173,222.09							749,229.02	922,451.11
1.所有者投入资本		173,222.09							749,229.02	922,451.11
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					4,568,802.95		-34,208,802.95		-6,157,644.09	-35,797,644.09
1.提取盈余公积					4,568,802.95		-4,568,802.95			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-29,640,000.00		-6,157,644.09	-35,797,644.09
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										

2. 本期使用									
四、本期期末余额	114,000,000.00	203,900,047.55			22,913,835.42	115,710,310.19	-545,134.07	43,956,767.25	499,935,826.34

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：夏震

合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	206,757,425.01			14,373,016.72		59,436,112.57		36,245,872.73	430,812,427.03
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	206,757,425.01			14,373,016.72		59,436,112.57		36,245,872.73	430,812,427.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,990,422.78			3,972,015.75		28,713,593.25		2,942,396.25	40,618,428.03
(一) 净利润							56,625,609.00		9,032,424.08	65,658,033.08
(二) 其他综合收益		4,990,422.78							-1,010,446.61	3,979,976.17
上述(一)和(二)小计		4,990,422.78					56,625,609.00		8,021,977.47	69,638,009.25
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,972,015.75		-		-5,079,581.22	-29,019,581.22
1. 提取盈余公积					3,972,015.75		-3,972,015.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-		-5,079,581.22	-29,019,581.22
4. 其他							23,940,000.00			
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	114,000,000.00	211,747,847.79			18,345,032.47	88,149,705.82	39,188,268.98	471,430,855.06

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：夏震

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		345,876,217.37	173,499,975.51
应收票据			4,250,000.00
应收账款	十三、1	24,927,858.13	43,044,497.16
预付款项		167,245,961.55	168,657,116.05
应收利息			28,333.33
应收股利			
其他应收款	十三、2	14,169,080.22	5,600,674.14
买入返售金融资产			
存货		36,634,408.06	67,880,701.74
一年内到期的非流动资产			19,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		588,853,525.33	481,961,297.93
非流动资产:			
持有至到期投资		3,462,280.00	3,462,280.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	144,161,991.92	142,441,257.80
投资性房地产			
固定资产		51,468,723.62	51,450,757.67
在建工程			1,410,172.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,200,267.70	11,582,151.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		838,161.10	1,172,768.84
递延所得税资产		771,465.84	317,895.24
其他非流动资产			8,999,159.80
非流动资产合计		210,902,890.18	220,836,443.25
资产总计		799,756,415.51	702,797,741.18

法定代表人: 陈鄂生

主管会计工作负责人: 胡小平

会计机构负责人: 夏震

母公司资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
应付票据			
应付账款		148,428,070.00	92,709,323.89
预收款项		231,424,182.96	224,235,093.57
应付职工薪酬		23,544,893.34	28,597,475.92
应交税费		5,128,359.97	-27,810,912.98
应付利息			
应付股利		0.03	
其他应付款		26,456,394.81	26,989,835.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		434,981,901.11	344,720,816.07
非流动负债:			
长期借款			
递延所得税负债			
其他非流动负债		460,155.62	266,302.00
非流动负债合计		460,155.62	266,302.00
负债合计		435,442,056.73	344,987,118.07
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		114,000,000.00	114,000,000.00
资本公积		199,433,604.16	208,432,763.96
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		22,913,835.42	18,345,032.47
一般风险准备			
未分配利润		28,512,053.27	17,032,826.68
外币报表折算差额		-545,134.07	
归属于母公司所有者权益合计		364,314,358.78	357,810,623.11
少数股东权益			
所有者权益合计		364,314,358.78	357,810,623.11
负债和所有者权益总计		799,756,415.51	702,797,741.18

法定代表人:陈鄂生

主管会计工作负责人:胡小平

会计机构负责人:夏震

母公司利润表

2009 年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		747,815,223.39	602,319,864.86
其中: 营业收入	十三、4	747,815,223.39	602,319,864.86
利息收入			
二、营业总成本		728,954,438.87	585,967,410.37
其中: 营业成本		690,572,879.78	553,067,038.07
利息支出			
营业税金及附加		14,355,362.43	11,060,781.98
销售费用		2,470,782.29	3,473,759.48
管理费用		25,384,438.54	21,891,838.59
财务费用		-3,586,498.89	-3,151,546.50
资产减值损失		-242,525.28	-374,461.25
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	26,238,873.82	22,711,253.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		114,982.12	80,511.90
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		45,099,658.34	39,063,708.38
加: 营业外收入		143,975.60	896,501.37
减: 营业外支出		9,175.00	557,947.50
其中: 非流动资产处置损失		4,220.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		45,234,458.94	39,402,262.25
减: 所得税费用		-453,570.60	-317,895.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,688,029.54	39,720,157.49
归属于母公司所有者的净利润		45,688,029.54	39,720,157.49
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益		-9,544,293.87	9,003,534.80
八、综合收益总额		36,143,735.67	48,723,692.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,143,735.67	48,723,692.29
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 陈鄂生

主管会计工作负责人: 胡小平

会计机构负责人: 夏震

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		807,771,783.79	611,795,276.14
收到的税费返还		40,049,527.18	485,346.40
收到其他与经营活动有关的现金		4,231,164.12	35,619,104.24
经营活动现金流入小计		852,052,475.09	647,899,726.78
购买商品、接受劳务支付的现金		516,478,272.83	558,373,786.73
支付给职工以及为职工支付的现金		121,839,440.58	109,814,831.63
支付的各项税费		28,164,809.06	27,754,088.49
支付其他与经营活动有关的现金		10,696,787.85	12,458,010.30
经营活动现金流出小计		677,179,310.32	708,400,717.15
经营活动产生的现金流量净额		174,873,164.77	-60,500,990.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		19,000,000.00	12,030,000.00
取得投资收益收到的现金		26,123,891.70	22,051,985.87
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,123,891.70	34,081,985.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,876,315.32	9,583,587.80
投资支付的现金		1,605,752.00	1,600,000.00
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		6,482,067.32	11,183,587.80
投资活动产生的现金流量净额		38,641,824.38	22,898,398.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		29,639,999.97	23,940,000.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,639,999.97	23,940,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-29,639,999.97	-23,940,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,369,244.14	-884,570.56
五、现金及现金等价物净增加额		182,505,745.04	-62,427,162.86
加:期初现金及现金等价物余额		151,665,307.83	214,092,470.69
六、期末现金及现金等价物余额		334,171,052.87	151,665,307.83

法定代表人:陈鄂生

主管会计工作负责人:胡小平

会计机构负责人:夏震

母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	114,000,000.00	208,432,763.96			18,345,032.47		17,032,826.68			357,810,623.11	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	114,000,000.00	208,432,763.96			18,345,032.47		17,032,826.68			357,810,623.11	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,999,159.80			4,568,802.95		11,479,226.59	-545,134.07		6,503,735.67	
（一）净利润							45,688,029.54			45,688,029.54	
（二）其他综合收益		-8,999,159.80						-545,134.07		-9,544,293.87	
上述（一）和（二）小计		-8,999,159.80					45,688,029.54	-545,134.07		36,143,735.67	
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					4,568,802.95		-34,208,802.95			-29,640,000.00	
1.提取盈余公积					4,568,802.95		-4,568,802.95				
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配							-29,640,000.00			-29,640,000.00	
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											

1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	114,000,000.00	199,433,604.16			22,913,835.42		28,512,053.27	-545,134.07	364,314,358.78

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：夏震

母公司所有者权益变动表

2009年度

编制单位: 中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上年同期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	199,429,229.16			14,373,016.72		5,224,684.94			333,026,930.82
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	199,429,229.16			14,373,016.72		5,224,684.94			333,026,930.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,003,534.80			3,972,015.75		11,808,141.74			24,783,692.29
(一) 净利润							39,720,157.49			39,720,157.49
(二) 其他综合收益		9,003,534.80								9,003,534.80
上述(一)和(二)小计		9,003,534.80					39,720,157.49			48,723,692.29
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,972,015.75		-			-23,940,000.00
1. 提取盈余公积					3,972,015.75		-3,972,015.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-			-23,940,000.00
4. 其他							23,940,000.00			
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	114,000,000.00	208,432,763.96			18,345,032.47		17,032,826.68		357,810,623.11

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：夏震

(三) 会计报表附注(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中国海诚工程科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为中国轻工业上海设计院,由原轻工业部上海轻工业设计院和轻工业部上海食品工业设计院合并而成。1993年2月,轻工业部上海轻工业设计院首次在上海市工商行政管理局登记注册,并取得注册号为3101041022433的企业法人营业执照,公司注册资本为12,180,000.00元。1995年4月,轻工业部上海轻工业设计院更名为中国轻工业上海设计院。2000年11月经国家轻工业局国情规[2000]415号文件批准同意,以资本公积转增注册资本至人民币40,000,000.00元。

根据2000年11月国办发[2000]71号《国务院办公厅转发建设部等部门关于中央直属工程勘察设计单位体制改革实施方案的通知》的规定,并经财企[2000]751号《关于同意将中国轻工业上海设计院等七家企业国有资产划归中国轻工业北京设计院的批复》批准,原国家轻工业局直属的中国轻工业上海设计院等七家设计院的国有资产无偿划归中国轻工业北京设计院,2000年11月中国轻工业北京设计院同时更名为中国轻工国际工程设计院。中国轻工业上海设计院成为中国轻工国际工程设计院下属100%控股单位。2003年3月中国轻工国际工程设计院更名为中国海诚国际工程投资总院。

2002年11月11日、2002年11月22日经财企[2002]475号《财政部关于中国海诚工程科技股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》及国经贸企改[2002]877号《关于设立中国海诚工程科技股份有限公司的批复》的批准,由中国海诚国际工程投资总院、上海解放传媒投资有限公司、上海第一医药股份有限公司、上海城开(集团)有限公司及杨志海等34位自然人共同发起成立中国海诚工程科技股份有限公司。公司注册资本为:人民币8,500万元。其中:中国海诚国际工程投资总院以货币资金6,458,309.10元及其持有的中国轻工业上海设计院截止2002年9月30日经评估的整体资产92,041,690.90元共计98,500,000元出资,折股64,403,846股,占注册资本的75.77%;上海解放传媒投资有限公司以货币资金10,000,000元出资,折股6,538,462股,占注册资本的7.692%;上海第一医药股份有限公司以货币资金10,000,000元出资,折股6,538,462股,占注册资本的7.692%;上海城开(集团)有限公司以货币资金6,500,000元出资,折股4,250,000股,占注册资本的5%;杨志海等34位自然人以货币资金5,000,000元出资,折股3,269,230股,占注册资本的3.846%。上述股本经上海上会会计师事务所有限公司审验,并出具上会师报字(2002)第860号验资报告验证在案。

2007年1月25日,经中国证券监督管理委员会核发的证监发行字[2007]22号文核准公司公开发行不超过2,900万股新股;2007年2月9日,募集资金到位,业经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字(2007)第0247号验资报告验

证。公司公开发行股票后注册资本变更为 114,000,000.00 元，2007 年 2 月 14 日公司办理了工商变更登记，取得新的营业执照。经深圳证券交易所《关于中国海诚工程科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]17 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“中国海诚”，股票代码“002116”，本次公开发行中网上定价发行的 2,320 万股股票于 2007 年 2 月 15 日起上市交易。

2009 年 12 月 4 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国海诚工程科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1301 号文），将中国海诚国际工程投资总院所持本公司 6,191.9933 万股股份无偿划转给中国轻工集团公司持有。本次股权划转完成后，中国轻工集团公司持有公司 6,191.9933 万股股份，占公司总股本的 54.32%。

截至审计报告报出日，上述股权划转事项尚需经中国证券监督管理委员会豁免要约收购后方可履行。

公司法定代表人：陈鄂生。企业法人营业执照注册号为：310000000016836。经营范围包括：国内外工程咨询，工程设计，监理，工程承包建筑业（凭资质）及上述项目所需设备，材料出口；压力容器设计；设备制造，在国内（境）外举办各类企业，对外派遣部门的勘测，咨询，设计和监理劳务人员；办公楼租赁；从事货物及技术的进出口业务。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 2 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。本公司为企业合并而发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。本公司在非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

本公司合并财务报表以本公司和纳入合并范围的子公司财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销本公司权益性资本投资与子公司所有者权益中本公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部

往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司不一致，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入

当期损益。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

本公司金融工具的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

本公司按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额 1000 万元以上的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

②单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，其坏账准备的确定依据、计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、未结算工程等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值，计提存货跌价准备，

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(6) 根据《企业会计准则第 15 号—建造合同》的有关规定，工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。累计已发生的施工成本和已确认的毛利大于累计已办理结算的合同价款的差额在存货中反映，累计已发生的施工成本和已确认的毛利小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收账款中反映。

10、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益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的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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。合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值、为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来

事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司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。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益

的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	4	3.20-4.80
固定资产装修	3		33.33
运输设备	8	4	12.00
办公设备	5	4	19.20
运营工具	8	4	12.00
其它设备	8	4	12.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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。本公司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，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、无形资产

（1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义；
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- ③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成

本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

(3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(4) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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，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。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使

用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司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(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

本公司销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比

法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

16、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件时才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

18、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司无主要会计政策、会计估计变更事项。

19、前期会计差错更正

报告期内本公司无前期会计差错更正事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税减可抵扣进项税	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司经国家税务总局国税函[2003]1212号《国家税务总局关于中国海诚国际工程投资总院改制有关税收政策问题的通知》(以下简称“国税函[2003]1212号”)和国家税务总局所得税管理司便函[2005]017号《关于中国海诚国际工程投资总院及下属单位有关税收政策具体适用问题函》批准，2007年至2009年免征企业所得税。

(2) 下属子公司所得税税率

本公司下属控股子公司中国轻工业成都设计工程有限公司、中国轻工业武汉设计工程有限责任公司、中国轻工业南宁设计工程有限公司、中国轻工业广州设计工程有限公司、中国轻工业长沙工程有限公司、中国中轻国际工程有限公司及中国轻工业西安设计工程有限责任公司经国税函[2003]1212号批准，2003年至2009年免征企业所得税。

本公司下属控股子公司上海申海建设监理有限公司经上海市徐汇区国家税务局徐税七[2006]689号文件批准，2003年至2009年免征企业所得税。

本公司下属控股子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司经上海市杨浦区国家税务分局杨税05[2006]T013号文件批准，2003年至2009年免征企业所得税。

本公司下属控股子公司上海轻工业设计院有限责任公司经上海市徐汇区国家税务局徐税二[2006]560号文件批准，2003年至2009年免征企业所得税。

本公司下属控股子公司中国轻工建设工程有限公司按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

(3) 本公司下属分公司及子公司下属分公司所得税税率

本公司下属分公司中国海诚工程科技股份有限公司北京咨询分公司、中国中轻国际工程有限公司内蒙古分公司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

本公司下属分公司中国轻工业武汉设计工程有限公司蔡甸分公司、中国轻工业武汉设计工程有限公司杭州分公司、中国轻工业武汉设计工程有限公司深圳分公司、中国轻工业武汉设计工程有限公司合肥分公司、中国轻工业广州设计工程有限公司造价咨询分公司、中国轻工业广州设计工程有限公司机电设备安装分公司、中国轻工业广州设计工程有限公司装饰工程分公司经国税函[2003]1212 号批准，2003 年-2009 年免征企业所得税。

本公司下属分公司中国中轻国际工程有限公司厦门分公司、中国轻工业广州设计工程有限公司珠海分公司注册在沿海经济特区，享受 15%的企业所得税税率。

公司本期的所得税税率优惠政策与上期一致。

六、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海中海建设监理有限公司	有限责任公司	上海	专业监理服务	300	施工、设计、监理	241.49	
上海轻工业设计院有限责任公司	有限责任公司	上海	专业设计服务	300	工程设计、咨询	224.62	
中国轻工业上海工程咨询有限公司	有限责任公司	上海	专业咨询服务	1003	工程咨询	734.62	
中国中轻国际工程有限公司	有限责任公司	北京	专业设计服务	1000	项目规划、咨询及工程承包、监理等	800.00	
中国轻工业成都设计工程有限公司	有限责任公司	成都	专业设计服务	800	工程咨询、设计、监理，工程总承包等	640.00	
中国轻工业武汉工程设计院有限责任公司	有限责任公司	武汉	专业设计服务	660	轻纺、建筑、市政工程的设计等	528.00	
中国轻工业南宁工程设计有限公司	有限责任公司	南宁	专业设计服务	800	工程设计、咨询、监理、总承包等	640.00	
中国轻工业广州工程设计有限公司	有限责任公司	广州	专业设计服务	750	工程设计、咨询、监理、总承包等	600.00	
中国轻工业西安工程设计有限责任公司	有限责任公司	西安	专业设计服务	600	工程设计、咨询、监理、总承包等	480.00	
中国轻工建设工程有限公司	有限责任公司	北京	施工安装	8500	施工总承包；专业承包；劳务分包；工程项目管理	8000.00	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海中海建设监理有		80.50	是	122.27		

限公司	80.50					
上海轻工业设计院有限责任公司	80.29	80.29	是	87.54		
中国轻工业上海工程咨询有限公司	80.05	80.05	是	458.28		
中国中轻国际工程有限公司	80.00	80.00	是	682.76		
中国轻工业成都设计工程有限公司	80.00	80.00	是	294.01		
中国轻工业武汉工程设计院有限责任公司	80.00	80.00	是	495.30		
中国轻工业南宁工程设计有限公司	80.00	80.00	是	359.21		
中国轻工业广州工程设计有限公司	80.00	80.00	是	431.56		
中国轻工业西安工程设计有限责任公司	80.00	80.00	是	220.42		
中国轻工建设工程有限公司	94.12	94.12	是	542.80		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中国轻工业长沙工程有限公司	有限责任公司	长沙	工程勘察设计	919.00	工程承包、设计、监理	742.67	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国轻工业长沙工程有限公司	80.00	80.00	是	701.52		

七、 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2009年12月31日,期初指2009年1月1日,本期指2009年度,上期指2008年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			1,900,365.31			1,417,925.31
-人民币			1,572,660.44			1,253,884.96
-第纳尔	2,382,820.83	0.1032	245,907.11	873,538.73	0.0986	86,100.24
-美元	9,744.55	6.8282	66,537.71	6,381.60	6.8346	43,615.71
-欧元	550.44	9.7971	5,392.74	3,553.62	9.6590	34,324.40
-加元	1,522.69	6.4802	9,867.31			
银行存款:			649,786,093.16			399,079,070.14

-人民币			608,869,823.98			390,795,857.06
-美元	4,794,425.94	6.8282	32,737,299.20	89,070.09	6.8346	608,758.44
-第纳尔	18,078,237.02	0.1032	1,865,674.06	71,520,046.58	0.0986	7,049,365.89
-欧元	644,404.56	9.7971	6,313,295.92	64,715.68	9.6590	625,088.75
其他货币资金:			55,454,147.86			56,636,495.20
-人民币			55,454,147.86			56,636,495.20
合 计			707,140,606.33			457,133,490.65

注：本公司期末其他货币资金的主要构成如下：保函保证金 47,204,064.16 元，外埠存款 7,044,879.90 元，农民工工资保证金 1,000,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,909,402.02	40,479,916.94
商业承兑汇票		405,786.00
合 计	14,909,402.02	40,885,702.94

注 1：本公司应收票据期末较期初减少 63.53%，主要系本期以票据结算的业务减少所致。

注 2：本公司期末无已用于质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,260,450.67	28.04	1,613,022.53	20.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	57,139,346.20	71.96	6,192,750.53	79.34
合 计	79,399,796.87	100.00	7,805,773.06	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	64,502,510.93	68.15	3,435,629.34	40.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	30,151,393.26	31.85	4,999,035.57	59.27
合 计	94,653,904.19	100.00	8,434,664.91	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
重庆长寿化工有限责任公司	12,260,450.67	613,022.53	5.00%	金额重大

上海瀛浦置业有限公司	10,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	金额重大
合计	22,260,450.67	1,613,022.53		

②其他不重大应收账款坏账准备计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	41,165,619.10	72.04	1,718,231.98	18,445,067.62	61.17	903,153.41
1至2年	10,414,208.71	18.23	1,036,183.89	4,400,846.47	14.60	440,084.65
2至3年	1,685,792.54	2.95	505,737.77	4,295,368.87	14.25	1,288,610.66
3至4年	1,624,505.29	2.84	819,358.01	1,025,271.30	3.40	512,635.65
4至5年	644,381.56	1.13	508,399.88	651,439.00	2.16	521,151.20
5年以上	1,604,839.00	2.81	1,604,839.00	1,333,400.00	4.42	1,333,400.00
合计	57,139,346.20	100.00	6,192,750.53	30,151,393.26	100.00	4,999,035.57

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁夏清河机械厂	应收设计费	220,000.00	无法收回	否
淮安光华洗涤用品公司	应收设计费	50,000.00	无法收回	否
宁夏香山酒业(集团)	应收设计费	40,000.00	无法收回	否
哈尔滨龙垦麦芽公司	应收设计费	18,000.00	无法收回	否
黑龙江鹤岗华隆玻璃厂	应收设计费	5,000.00	无法收回	否
青岛圣美尔服装工业园	应收设计费	3,491.00	无法收回	否
合计		336,491.00		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆长寿化工有限责任公司	非关联方客户	12,260,450.67	1年以内	15.44
上海瀛浦置业有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1-2年	12.59
上海天新热能工程有限公司	非关联方客户	7,086,400.00	1年以内	8.92
中工国际工程股份有限公司	非关联方客户	5,643,599.98	1年以内	7.11
昆明克林轻工机械有限责任公司	非关联方客户	3,500,486.51	1年以内	4.41
合计		38,490,937.16		48.47

(5) 本公司期末无应收关联方款项。

(6) 本公司期末无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款
(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				

其他不重大其他应收款	46,952,583.93	100.00	4,658,296.72	100.00
合计	46,952,583.93	100.00	4,658,296.72	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	20,000,000.00	44.70	1,000,000.00	23.46
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	24,743,097.87	55.30	3,262,390.30	76.54
合计	44,743,097.87	100.00	4,262,390.30	100.00

(2) 其他不重大其他应收款坏账准备的计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	39,119,412.48	83.31	1,536,494.45	15,991,809.32	64.63	650,527.98
1至2年	3,450,472.85	7.35	344,377.27	4,675,885.60	18.90	467,588.56
2至3年	1,346,454.00	2.87	401,722.00	1,731,017.20	7.00	519,305.16
3至4年	854,094.60	1.82	427,048.00	1,301,800.00	5.26	650,900.00
4至5年	1,139,564.25	2.43	906,069.25	342,585.75	1.38	274,068.60
5年以上	1,042,585.75	2.22	1,042,585.75	700,000.00	2.83	700,000.00
合计	46,952,583.93	100.00	4,658,296.72	24,743,097.87	100.00	3,262,390.30

(3) 本公司期末无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	非关联方单位	3,785,000.00	1年以内	8.06
南通四建集团有限公司	非关联方单位	3,000,000.00	1年以内	6.39
大连金州 IT 产业区爱思维开发管理有限公司	非关联方客户	2,000,000.00	1年以内	4.26
广东华泰纸业有限公司	非关联方客户	1,714,744.45	1年以内	3.65
山东晨鸣纸业有限公司	非关联方客户	1,200,000.00	1年以内	2.56
合计		11,699,744.45		24.92

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	同一最终控制人	343,260.00	0.73
合计		343,260.00	0.73

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	236,427,707.79	88.60	184,316,490.27	92.13
1至2年	21,973,671.31	8.23	15,419,108.51	7.71
2至3年	8,110,229.90	3.04	330,000.00	0.16
3年以上	330,000.00	0.13		
合计	266,841,609.00	100.00	200,065,598.78	100.00

注1：本公司预付账款期末较期初增加 33.38%，主要系本期承包工程业务量增大，机械材料等采购增加所致。

注2：本公司期末账龄超过1年的预付账款系预付分包单位工程施工款尚未结算所致；

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海南汇建筑总公司	供应商	27,461,549.99	1年以内	未至结算期
龙元建设集团股份有限公司	供应商	13,972,597.50	1年以内	未至结算期
中国第一冶金建设有限公司	供应商	12,249,000.00	1年以内	未至结算期
浙江万达建设集团有限公司	供应商	11,828,398.22	1年以内	未至结算期
巴特勒（上海）有限公司	供应商	9,544,000.00	1年以内	未至结算期
合计		75,055,545.71		

(3) 期末预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,580,255.22		3,580,255.22
库存商品	18,861,764.15		18,861,764.15
低值易耗品	71,131.75		71,131.75
未结算工程	107,112,387.45		107,112,387.45
其他	9,883.00		9,883.00
合计	129,635,421.57		129,635,421.57

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,232,746.25		7,232,746.25
库存商品	31,705,922.84		31,705,922.84
低值易耗品	80,480.21		80,480.21
未结算工程	154,618,342.30		154,618,342.30
合计	193,637,491.60		193,637,491.60

注1：本公司存货期末较期初减少 33.05%，主要系本年部分项目完工结算所致。

注2：截至2009年12月31日，本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
待摊费用			4,078.20
合 计			4,078.20

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	7,099,639.59	4,426,498.46
合 计	7,099,639.59	4,426,498.46

注：本公司金融资产期末公允价值的确定是依据金融资产 2009 年度最后一个交易日的收盘价，上述投资由本公司控股子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司持有。

9、持有至到期投资

项 目	期末账面价值	期初账面价值
国债	3,462,280.00	3,462,280.00
合 计	3,462,280.00	3,462,280.00

10、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例（%）	本企业在被投资单 位表决权比例（%）
上海轻叶工程科技有限 公司	有限 责任	上海	纪志明	工程、咨 询、设计	400.00 万元	25.00	25.00
上海轻亚机电工程有限 公司	有限 责任	上海	朱大成	工程承包	1,676.33 万元	25.00	25.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海轻叶工程科技有限 公司	981.27 万元	511.16 万元	470.11 万元	14,903,612.20	182,509.72
上海轻亚机电工程有限 公司	5206.93 万元	2852.32 万元	2354.61 万元	106,137,228.77	277,418.77

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	7,453,477.28	114,982.12	506,644.32	7,061,815.08
其他股权投资	6,464,601.71			6,464,601.71
减：长期股权投资减值准备	1,271,258.30			1,271,258.30
合 计	12,646,820.69	114,982.12	506,644.32	12,255,158.49

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海轻叶工程科技有限公司	权益法	1,000,000.00	1,129,660.10	45,627.43	1,175,287.53
上海轻亚机电工程有限公司	权益法	4,695,916.83	5,817,172.86	69,354.69	5,886,527.55
武汉海诚油脂工程有限责任公司	权益法		506,644.32	-506,644.32	
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00
宜宾信雅股份有限公司	成本法	221,736.00	221,736.00		221,736.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
长沙长泰机械股份有限公司	成本法	2,085,357.71	2,085,357.71		2,085,357.71
合计			13,918,078.99	-391,662.20	13,526,416.79

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海轻叶工程科技有限公司	25.00	25.00				
上海轻亚机电工程有限公司	25.00	25.00				
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	<5	<5				45,000.00
宜宾信雅股份有限公司	<5	<5				5,568.00
上海宝鼎投资股份有限公司	<5	<5				14,377.00
申银万国证券股份有限公司	<5	<5		1,271,258.30		323,885.20
长沙长泰机械股份有限公司	11.63	11.63				
合计				1,271,258.30		388,830.20

12、固定资产
(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	157,102,667.06	17,699,822.04	3,053,401.34	171,749,087.76
其中：房屋及建筑物	47,191,429.18	2,276,000.00		49,467,429.18
固定资产装修	9,649,842.88	952,736.00		10,602,578.88
运输工具	45,421,895.60	6,401,644.06	1,052,520.01	50,771,019.65
办公设备	41,594,266.66	1,459,367.78	1,547,471.83	41,506,162.61
运营工具	3,208,707.77	1,165,640.67	116,906.50	4,257,441.94
其他	10,036,524.97	5,444,433.53	336,503.00	15,144,455.50
二、累计折旧合计	55,488,682.94	17,019,083.47	2,481,317.40	70,026,449.01
其中：房屋及建筑物	5,842,598.96	1,777,720.92		7,620,319.88
固定资产装修	7,236,345.68	1,101,317.12		8,337,662.80
运输工具	16,721,913.42	5,658,134.95	595,354.21	21,784,694.16
办公设备	20,816,830.04	6,815,680.30	1,516,171.65	26,116,338.69
运营工具	655,080.25	744,668.92	52,798.61	1,346,950.56
其他	4,215,914.59	921,561.26	316,992.93	4,820,482.92
三、账面净值合计	101,613,984.12			101,722,638.75
其中：房屋及建筑物	41,348,830.22			41,847,109.30
固定资产装修	2,413,497.20			2,264,916.08
运输工具	28,699,982.18			28,986,325.49
办公设备	20,777,436.62			15,389,823.92
运营工具	2,553,627.52			2,910,491.38
其他	5,820,610.38			10,323,972.58
四、减值准备合计	9,289.94			9,289.94

其中：房屋及建筑物			
固定资产装修			
运输工具			
办公设备	7,493.20		7,493.20
运营工具			
其他	1,796.74		1,796.74
五、账面价值合计	101,604,694.18		101,713,348.81
其中：房屋及建筑物	41,348,830.22		41,847,109.30
固定资产装修	2,413,497.20		2,264,916.08
运输工具	28,699,982.18		28,986,325.49
办公设备	20,769,943.42		15,382,330.72
运营工具	2,553,627.52		2,910,491.38
其他	5,818,813.64		10,322,175.84

注：公司本期增加的累计折旧中当年计提的折旧额为 17,019,083.47 元。本期由在建工程转入的固定资产原价为 4,049,965.34 元。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋改造				1,410,172.00		1,410,172.00
合 计				1,410,172.00		1,410,172.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
房屋改造	150 万元	1,410,172.00	1,836,360.65	3,246,532.65		
办公室装修			803,432.69	803,432.69		
合 计		1,410,172.00	2,639,793.34	4,049,965.34		

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	43,825,080.60	6,033,576.10	3,485,605.74	46,373,050.96
土地使用权	8,115,876.89			8,115,876.89
软件	35,709,203.71	5,908,576.10	3,485,605.74	38,132,174.07
专利权		125,000.00		125,000.00
二、累计摊销合计	19,656,230.88	6,566,220.04	3,477,325.73	22,745,125.19
土地使用权	960,378.67	162,317.52		1,122,696.19
软件	18,695,852.21	6,375,569.20	3,477,325.73	21,594,095.68
专利权		28,333.32		28,333.32
三、账面净值合计	24,168,849.72			23,627,925.77
土地使用权	7,155,498.22			6,993,180.70
软件	17,013,351.50			16,538,078.39
专利权				96,666.68
四、减值准备合计				
土地使用权				

软件				
专利权				
五、账面价值合计	24,168,849.72			23,627,925.77
土地使用权	7,155,498.22			6,993,180.70
软件	17,013,351.50			16,538,078.39
专利权				96,666.68

注 1：无形资产本期摊销金额为 6,566,220.04 元。

注 2：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因	期初数
软件维护费	331,412.25	469,992.00	302,296.20		499,108.05		-
阿尔及利亚临时设施	841,356.59		502,303.54		339,053.05		-
经营租入固定资产装修改良支出	1,269,243.97	803,432.69	786,444.95		1,286,231.71		-
合计	2,442,012.81	1,273,424.69	1,591,044.69		2,124,392.81		-

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,541,483.79	1,460,146.86
小计	2,541,483.79	1,460,146.86
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,487,009.90	
小计	1,487,009.90	

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	7,805,773.06
其他应收款	4,658,296.72
固定资产	9,289.94
持有至到期投资	610,817.06
长期股权投资	1,271,258.30
可供出售金融资产	-5,948,039.59
合计	8,407,395.49

注 1：本公司经国税函[2003]1212 号和国家税务总局所得税管理司便函[2005]017 号《关于中国海诚国际工程投资总院及下属单位有关税收政策具体适用问题函》批准，2007 年至 2009 年免征企业所得税。从 2010 年开始，本公司将缴纳企业所得税。

注 2：截至审计报告报出日，本公司及子公司中国轻工业广州工程设计有限公司、中国轻工业长沙工程有限公司、中国中轻国际工程有限公司已经取得高新技术企业认定，适用 15%所得税率。

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	12,697,055.21	2,012,403.16	1,908,667.09	336,721.50	12,464,069.78
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	610,817.06				610,817.06
五、长期股权投资减值准备	1,271,258.30				1,271,258.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,289.94				9,289.94
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	14,588,420.51	2,012,403.16	1,908,667.09	336,721.50	14,355,435.08

18、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
套期保值	交通银行远期结售汇协议		8,999,159.80
合 计			8,999,159.80

注：本公司远期结售汇协议已于本期结束。

19、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,346,500.00
合 计		1,346,500.00

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	180,606,952.51	142,135,979.55
1至2年	51,550,435.77	33,001,933.59
2至3年	18,628,047.58	1,797,812.89
3年以上	984,647.60	513,680.63
合 计	251,770,083.46	177,449,406.66

注：本公司应付账款期末比期初增加 41.88%，主要系本期承包工程业务量大，机械材料等采购增加所致。

(2) 本公司期末无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本公司期末应付关联方款项如下：

项 目	期末数	期初数
上海轻叶工程科技有限公司	388,350.00	368,770.00
长沙长泰机械股份有限公司	498,000.00	1,500,000.00
合 计	886,350.00	1,868,770.00

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
Marubeni Corporation	9,627,898.49	尚未结算	否
森叶(清新)纸业(香港)有限公司	6,090,500.00	尚未结算	否
上海日器环保设备工程有限公司	3,960,000.00	尚未结算	否
无锡华光锅炉股份有限公司	3,100,000.00	尚未结算	否
合 计	22,778,398.49		

22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	467,611,830.37	437,867,076.58
1 至 2 年	40,856,354.80	13,176,482.75
2 至 3 年	6,048,412.75	2,041,078.72
3 年以上	1,575,578.72	
合 计	516,092,176.64	453,084,638.05

(2) 本公司期末无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本公司期末预收关联方款项情况如下：

项 目	期末数	期初数
长沙长泰机械股份有限公司	50,000.00	140,000.00
合 计	50,000.00	140,000.00

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
提济乌祖省公共事业与住宅管理局	27,449,306.53	尚未结算
马来西亚沙巴森林工业有限责任公司	7,970,000.00	尚未结算
上海日器环保设备工程有限公司	3,380,468.98	尚未结算
合 计	38,799,775.51	

23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,253,804.91	391,040,983.98	405,998,741.94	40,296,046.95
二、职工福利费		9,096,812.71	9,096,812.71	
三、社会保险费	632,264.28	45,946,314.82	45,633,408.10	945,171.00

养老保险	453,052.00	24,000,215.28	23,908,412.68	544,854.60
医疗保险	112,317.40	18,408,857.14	18,179,908.82	341,265.72
工伤保险	34,911.76	1,639,593.09	1,647,024.89	27,479.96
失业保险	13,494.09	1,224,209.94	1,227,587.08	10,116.95
生育保险	18,489.03	673,439.37	670,474.63	21,453.77
四、住房公积金	1,418.00	26,975,952.77	26,969,630.77	7,740.00
五、辞退福利				
六、其他	10,700,493.50	8,029,454.07	6,453,758.64	12,276,188.93
合计	66,587,980.69	481,089,518.35	494,152,352.16	53,525,146.88

24、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-3,724,652.07	-32,099,142.51
营业税	13,734,384.98	10,646,461.16
企业所得税	225,988.39	274,227.40
个人所得税	13,504,459.81	9,440,231.03
城市维护建设税	1,087,649.24	846,355.56
教育费附加	589,464.14	448,706.27
房产税	1,424,388.09	984,467.60
土地使用税	86,234.80	
其他	356,043.39	187,199.44
合计	27,283,960.77	-9,271,494.05

25、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
自然人	15,306.43	15,306.40	股东未领取
合计	15,306.43	15,306.40	

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	19,408,562.64	13,430,051.55
1至2年	9,493,519.94	1,216,439.66
2至3年	828,590.36	961,699.20
3年以上	2,939,240.22	2,557,591.65
合计	32,669,913.16	18,165,782.06

注：本公司其他应付款期末比期初增加 79.84%，主要系本期业务量增加，收取保证金较多所致。

(2) 本公司期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本公司期末其他应付款中关联方款项如下：

项 目	期末数	期初数
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	247,350.11	143,215.65
上海轻叶工程科技有限公司		123,800.00
上海轻设工程科技有限公司	99,775.57	
上海上轻文印有限公司	42,456.32	

陕西轻工业工程院		7,830.00
合 计	389,582.00	274,845.65

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
江苏南通二建集团有限公司	3,367,000.00	保证金
富士施乐(中国)有限公司上海分公司	1,298,434.44	保证金
珠海兴业幕墙工程有限公司	923,433.60	房租押金
北京鑫源港工业发展有限公司	783,800.00	保证金
合 计	6,372,668.04	

27、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
蔬菜冷库项目	项目专用款	21,495.00	21,495.00
建设部生物液体燃料工厂设计规范	项目专用款	438,660.62	244,807.00
合 计		460,155.62	266,302.00

28、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)				期末数	
	数量	比例 (%)	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	65,551,342.00	57.50			-111,152.00	-111,152.00	65,440,190.00	57.40
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	64,403,846.00	56.49					64,403,846.00	56.49
外资法人持有股份								
其他	1,147,496.00	1.01			-111,152.00	-111,152.00	1,036,344.00	0.91
2. 募集法人股								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他股								
尚未流通股份合计	65,551,342.00	57.50			-111,152.00	-111,152.00	65,440,190.00	57.40
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	48,448,658.00	42.50			111,152.00	111,152.00	48,559,810.00	42.60
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	48,448,658.00	42.50			111,152.00	111,152.00	48,559,810.00	42.60
三、股份总数	114,000,000.00	100.00					114,000,000.00	100.00

注：本公司于2009年12月4日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中国海诚工程科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1301号文），同意将中国海诚国际工程投资总院所持股份公司6,191.9933万股股份无偿划转给中国轻工集团公司持有。本次股权划转完成后，中国轻工集团公司持有本公司6,191.9933万股股份，占公司总股本的54.32%，为公司控股股东。截至审计报告报出日，上述股权变更事项尚未进行工商登记变更。

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	198,725,000.00			198,725,000.00
其他资本公积	13,022,847.79	1,151,359.56	8,999,159.80	5,175,047.55
合 计	211,747,847.79	1,151,359.56	8,999,159.80	203,900,047.55

注 1：本期资本公积增加原因如下：可供出售金融资产公允价值变动增加 949,493.31 元；本公司子公司上海轻工业设计院有限责任公司增资形成资本公积 173,222.09 元，本公司子公司中国轻工业广州设计工程有限公司本期收购少数股东权益增加资本公积 28,644.16 元。

注 2：本期资本公积减少系本公司持有的远期售汇协议到期，以前期间形成的收益本期结转损益。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,345,032.47	4,568,802.95		22,913,835.42
合 计	18,345,032.47	4,568,802.95		22,913,835.42

注：本公司法定盈余公积按照税后利润 10%提取。

31、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	88,149,705.82	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	88,149,705.82	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	61,769,407.32	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积	4,568,802.95	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	29,640,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	115,710,310.19	

注：本公司根据 2009 年 4 月 8 日经公司 2008 年度股东大会批准的《关于公司 2008 年度利润分配的议案》，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 11400 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），共计派发现金红利 29,640,000.00 元。

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,082,681,752.62	1,797,032,429.46
其他业务收入	14,490,414.47	14,431,762.31
营业收入合计	2,097,172,167.09	1,811,464,191.77
主营业务成本	1,813,967,807.40	1,554,628,326.02

其他业务成本	13,044,872.32	12,764,455.28
营业成本合计	1,827,012,679.72	1,567,392,781.30

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包	1,306,123,316.86	1,237,150,854.30	1,116,758,842.73	1,041,289,240.22
设计	556,437,076.96	429,403,875.80	536,009,547.35	425,561,997.39
监理	132,606,639.51	105,203,206.40	102,506,238.85	83,608,939.26
咨询	99,493,088.39	54,188,240.00	87,407,625.60	49,817,974.22
小计	2,094,660,121.72	1,825,946,176.50	1,842,682,254.53	1,600,278,151.09
减：内部抵销数	11,978,369.10	11,978,369.10	45,649,825.07	45,649,825.07
合计	2,082,681,752.62	1,813,967,807.40	1,797,032,429.46	1,554,628,326.02

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	258,818,730.91	231,999,099.14	315,770,220.12	283,132,409.82
西北区	136,595,894.87	110,108,526.14	37,514,559.51	24,633,269.57
华东区	548,938,809.25	504,595,875.79	604,676,194.10	531,338,815.34
中南区	548,384,955.20	442,037,826.24	400,969,339.28	327,172,746.58
西南区	203,242,554.21	161,472,783.57	176,186,274.25	139,771,991.20
东北区	32,707,750.92	23,834,084.31	5,098,299.86	3,551,363.04
境内收入小计	1,728,688,695.36	1,474,048,195.19	1,540,214,887.12	1,309,600,595.55
境外收入小计	353,993,057.26	339,919,612.21	256,817,542.34	245,027,730.47
合计	2,082,681,752.62	1,813,967,807.40	1,797,032,429.46	1,554,628,326.02

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
Marubeni Corporation	245,764,371.93	11.72
山东亚太森博浆纸有限公司	79,964,900.00	3.81
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	70,400,000.00	3.36
上海瀛浦置业有限公司	55,363,863.64	2.64
重庆长寿化工有限责任公司	50,569,150.76	2.41
合计	502,062,286.33	23.94

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	57,391,740.33	51,700,230.92	5%、3%
城市维护建设税	3,851,768.47	3,580,995.97	7%
教育费附加	1,834,377.19	1,678,051.43	3%
其他	289,670.24	548,733.51	
合计	63,367,556.23	57,508,011.83	

34、投资收益
(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
---------	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	388,830.20	771,157.32
权益法核算的长期股权投资收益	114,982.12	61,537.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-51,558.92	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	137,886.44	132,672.31
合 计	590,139.84	965,367.48

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙长泰机械股份有限公司		523,200.00	被投资单位分配额变化
宜宾信雅股份有限公司	5,568.00		被投资单位分配额变化
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	45,000.00	45,000.00	
申银万国证券股份有限公司	323,885.20	194,331.12	被投资单位分配额变化
上海宝鼎投资股份有限公司	14,377.00	8,626.20	被投资单位分配额变化
合 计	388,830.20	771,157.32	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海轻叶工程科技有限公司	45,627.43	62,513.54	被投资单位净利润变动
上海轻亚机电工程有限公司	69,354.69	17,998.36	被投资单位净利润变动
武汉海诚油脂工程有限责任公司		-18,974.05	本期处置
合 计	114,982.12	61,537.85	

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	103,736.07	1,372,301.49
持有至到期投资减值损失		-27,285.46
合 计	103,736.07	1,345,016.03

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	87,268.20	28,782.69
其中:固定资产处置利得	87,268.20	28,782.69
政府补助	975,775.60	1,535,152.00
其他	615,172.74	310,049.16
合 计	1,678,216.54	1,873,983.85

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
中小企业国际市场开拓资金	80,000.00	48,412.00
扶持资金	793,000.00	546,740.00
外贸发展专项资金	102,775.60	540,000.00
国库拨款技术研发资金		400,000.00
合 计	975,775.60	1,535,152.00

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	176,171.14	328,640.54
其中:固定资产处置损失	176,171.14	328,640.54
非常损失	37.14	64.21
对外捐赠支出	252,556.50	1,227,389.00
其他	320,475.76	154,120.56
合 计	749,240.54	1,710,214.31

38、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,019,381.79	1,752,395.14
递延所得税调整	-1,081,336.93	-876,680.43
合 计	938,044.86	875,714.71

39、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.54	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.54	0.49	0.49

注：每股收益计算过程如下：

(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

40、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	2,673,141.13	-5,064,793.76
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	1,487,009.90	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,186,131.23	-5,064,793.76
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		45,610.13
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		45,610.13
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		8,999,159.80
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	8,999,159.80	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	-8,999,159.80	8,999,159.80
4. 外币财务报表折算差额	-545,134.07	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-545,134.07	
5. 其他	35,662.13	
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	35,662.13	
合 计	-8,322,500.51	3,979,976.17

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
保证金	27,995,090.20
其他往来	15,538,919.12
利息收入	6,948,817.85
收到的其他款项	6,260,518.32
补贴款	975,775.60
违约金收入	93,650.00
合 计	57,812,771.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的各项经营及管理费用	65,968,290.16
银行保函保证金	8,113,639.28
施工保证金	8,672,805.70
往来款	36,595,737.31
支付的其他款项	6,081,731.01
合 计	125,432,203.46

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	71,702,664.77	65,658,033.08
加: 资产减值准备	103,736.07	1,345,016.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,019,083.47	15,080,619.69

无形资产摊销	6,566,220.04	6,219,256.19
长期待摊费用摊销	1,591,044.69	1,409,662.19
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)	81,188.02	253,097.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,714.92	46,760.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	904,875.34	1,504,941.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-590,139.84	-965,367.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,081,336.93	-876,680.43
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)	64,002,070.03	-155,703,559.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,959,740.14	-69,008,797.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	171,955,584.61	112,189,886.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,302,965.05	-22,847,132.24
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	658,936,542.17	409,810,877.40
减: 现金的期初余额	409,810,877.40	500,438,459.45
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	249,125,664.77	-90,627,582.05

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	658,936,542.17	409,810,877.40
其中: 库存现金	1,900,365.31	1,417,925.31
可随时用于支付的银行存款	649,786,093.16	399,079,070.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,250,083.70	9,313,881.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	658,936,542.17	409,810,877.40

注: 公司期末其他货币资金中保函保证金金额 47,204,064.16 元, 农民工工资保证金 1,000,000.00 元, 不属于现金及现金等价物。

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国轻工集团公司	母公司	国有企业	北京	陈鄂生	轻工业

(续)

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

中国轻工集团公司	101,025.56 万元	54.32	54.32	中国轻工集团公司	10000892-3
----------	---------------	-------	-------	----------	------------

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国轻工业长沙工程有限公司	有限责任	工程勘察设计	长沙	樊燕	专业设计服务	919.00	80.00	80.00	18376447-5
上海中海建设监理有限公司	有限责任	其他专业技术服务	上海	边君义	专业监理服务	300.00	80.50	80.50	63026705-x
上海轻工业设计院有限责任公司	有限责任	其他专业技术服务	上海	翁伟民	专业设计服务	300.00	80.29	80.29	13222067-0
中国轻工业上海工程咨询有限公司	有限责任	其他专业技术服务	上海	薛晓风	专业咨询服务	1,003.00	80.05	80.05	13220233-3
中国中轻国际工程有限公司	有限责任	工程勘察设计	北京	张建新	专业设计服务	1,000.00	80.00	80.00	71093085-1
中国轻工业成都设计工程有限公司	有限责任	工程勘察设计	成都	崔玉琦	专业设计服务	800.00	80.00	80.00	74364216-x
中国轻工业武汉工程设计院有限责任公司	有限责任	工程勘察设计	武汉	徐平佳	专业设计服务	660.00	80.00	80.00	74462499-1
中国轻工业南宁工程设计有限公司	有限责任	工程勘察设计	南宁	王毅军	专业设计服务	800.00	80.00	80.00	74511999-7
中国轻工业广州工程设计有限公司	有限责任	工程勘察设计	广州	陈荣荣	专业设计服务	750.00	80.00	80.00	74596833-1
中国轻工业西安工程设计有限责任公司	有限责任	工程勘察设计	西安	李一文	专业设计服务	600.00	80.00	80.00	75523532-6
中国轻工建设工程有限公司	有限责任	建筑安装业	北京	张建新	施工安装	8,500.00	94.12	94.12	66310735-1

3、本公司的合营和联营企业情况

(1) 合营企业情况

本公司无合营企业。

(2) 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
上海轻叶工程科技有限公司	有限责任	上海	纪志明	工程、咨询、设计	400.00 万	25.00	25.00
上海轻亚机电工程有限公司	有限责任	上海	朱大成	工程承包	1,676.33 万	25.00	25.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
上海轻叶工程科技有限公司	9,812,748.57	5,111,598.58	4,701,149.99	14,903,612.20	182,509.72	联营企业	13212995-7
上海轻亚机电工程有限公司	52,069,302.81	28,523,192.62	23,546,110.19	106,137,228.77	277,418.77	联营企业	60726722-X

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

长沙长泰机械股份有限公司	受同一最终方控制	71216858-1
南宁轻工业工程院	受同一最终方控制	49850437-9
中轻华信工程科技管理中心	受同一最终方控制	71093093-1
陕西轻工业工程院	受同一最终方控制	43523014-7
中国海诚长沙工程院	受同一最终方控制	18377666-0
成都海诚科技管理中心	受同一最终方控制	45075368-3
中国轻工业广州工程院	受同一最终方控制	19051416-7
广州市广轻物业管理有限公司	受同一最终方控制	71810780-0
广州市广轻装饰设计工程有限公司	受同一最终方控制	19052429-3
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	受同一最终方控制	17758801-4
上海轻设工程科技有限公司	受同一最终方控制	74325706-9
上海上轻文印有限公司	受同一最终方控制	13267439-X
中轻海诚工程公司	受同一最终方控制	10000743-7

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海轻叶工程科技有限公司	采购商品	采购商品	协议定价			765,511.30	0.05
长沙长泰机械股份有限公司	采购商品	采购商品	协议定价			4,256,410.26	0.28
中国海诚长沙工程院	接受劳务	综合服务费	协议定价	3,136,325.85	14.09	3,250,544.42	15.02
广州市广轻物业管理有限公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	955,930.76	4.30	924,510.72	4.27
广州市广轻装饰设计工程有限公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	215,300.00	0.97	274,000.00	1.27
成都海诚科技管理中心	接受劳务	综合服务费	协议定价	1,379,412.07	6.20	943,116.00	4.36
陕西轻工业工程院	接受劳务	综合服务费	协议定价	1,084,044.00	4.87	1,027,419.00	4.75
南宁轻工业工程院	接受劳务	综合服务费	协议定价	1,471,440.84	6.61	1,174,885.44	5.43
中轻华信工程科技管理中心	接受劳务	综合服务费	协议定价	5,813,545.02	26.12	5,741,935.00	26.53
中国轻工业广州工程院	接受劳务	综合服务费	协议定价	1,618,764.48	7.27	1,618,764.48	7.48
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	接受劳务	综合服务费	协议定价	4,239,506.53	19.05	3,963,922.18	18.32
上海轻设工程科技有限公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	1,742,326.90	7.83	2,117,984.20	9.79
中轻海诚投资发展公司	接受劳务	综合服务费	协议定价	600,000.00	2.70	602,330.00	2.78
上海轻亚机电工程有限公司	销售货物	综合服务费	协议定价			6,012,194.12	0.32
长沙长泰机械股份有限公司	提供劳务	承包、设计收入	协议定价	1,630,508.19	0.08	9,887,000.00	0.52
成都海诚科技管理中心	提供劳务	综合服务费	协议定价	2,400.00			

6、关联方应收应付款项

项 目	年末数	年初数
预付款项		
上海轻叶工程科技有限公司		87,820.00
长沙长泰机械股份有限公司		1,002,000.00
合 计		1,089,820.00

其他应收款		
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	343,260.00	
合 计	343,260.00	
应付账款		
上海轻叶工程科技有限公司	388,350.00	368,770.00
长沙长泰机械股份有限公司	498,000.00	1,500,000.00
合 计	886,350.00	1,868,770.00
预收款项		
长沙长泰机械股份有限公司	50,000.00	140,000.00
合 计	50,000.00	140,000.00
其他应付款		
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	247,350.11	143,215.65
上海轻叶工程科技有限公司		123,800.00
上海轻设工程科技有限公司	99,775.57	
上海上轻文印有限公司	42,456.32	
陕西轻工业工程院		7,830.00
合 计	389,582.00	274,845.65

九、 或有事项

截至2009年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 承诺事项

截至2009年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	34,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

十二、 其他重要事项说明

公司本期无需披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,000,000.00	36.45	1,000,000.00	39.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	17,435,696.58	63.55	1,507,838.45	60.13
合 计	27,435,696.58	100.00	2,507,838.45	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	39,999,999.55	86.87	1,999,999.98	66.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	6,043,395.44	13.13	998,897.85	33.31
合计	46,043,394.99	100.00	2,998,897.83	100.00

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

① 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收工程款	10,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	金额重大
合计	10,000,000.00	1,000,000.00		

② 其他不重大应收账款坏账准备计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	11,399,372.28	65.38	295,032.06	3,163,562.57	52.35	158,178.13
1至2年	5,039,460.67	28.90	419,474.26	2,102,366.79	34.79	210,236.68
2至3年	219,397.55	1.26	65,819.27	48,000.00	0.79	14,400.00
3至4年	48,000.00	0.28	24,000.00	129,766.08	2.15	64,883.04
4至5年	129,766.08	0.74	103,812.86	242,500.00	4.01	194,000.00
5年以上	599,700.00	3.44	599,700.00	357,200.00	5.91	357,200.00
合计	17,435,696.58	100.00	1,507,838.45	6,043,395.44	100.00	998,897.85

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海瀛浦置业有限公司	客户	10,000,000.00	1-2年	36.45
上海天新热能工程有限公司	客户	7,086,400.00	1年以内	25.83
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	客户	3,107,942.11	1年以内	11.33
森叶(清新)纸业有限公司	客户	1,255,550.00	1年以内	4.58
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	客户	347,000.00	1年以内	1.26
合计		21,796,892.11		79.45

(4) 期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款中无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	14,922,271.98	100.00	753,191.76	100.00
合计	14,922,271.98	100.00	753,191.76	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	6,105,331.81	100.00	504,657.67	100.00
合计	6,105,331.81	100.00	504,657.67	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	14,286,830.09	95.74	510,468.63	5,000,046.59	81.89	120,030.43
1至2年	301,731.29	2.02	30,173.13	230,791.62	3.78	23,079.16
2至3年	22,500.00	0.15	6,750.00	723,493.60	11.85	217,048.08
3至4年	210,210.60	1.41	105,000.00	1,000.00	0.02	500.00
4至5年	1,000.00	0.01	800.00	30,000.00	0.49	24,000.00
5年以上	100,000.00	0.67	100,000.00	120,000.00	1.97	120,000.00
合计	14,922,271.98	100.00	753,191.76	6,105,331.81	100.00	504,657.67

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	3,785,000.00	工程承包保证金
合计	3,785,000.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	客户	3,785,000.00	1年以内	25.36
南通四建集团有限公司	客户	3,000,000.00	1年以内	20.10
中国轻工业上海工程咨询有限公司	子公司	973,224.44	1年以内	6.52
上海申海建设监理有限公司	子公司	668,880.93	1年以内	4.48
上海轻工业设计院有限责任公司	子公司	491,079.92	1年以内	3.29
合计		8,918,185.29		59.75

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中国轻工业上海工程咨询有限公司	子公司	973,224.44	6.52
上海申海建设监理有限公司	子公司	668,880.93	4.48

上海轻工业设计院有限责任公司	子公司	491,079.92	3.29
合计		2,133,185.29	11.00

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海轻工业设计院有限责任公司	成本法	2,246,162.21	640,410.21	1,605,752.00	2,246,162.21
上海申海建设监理有限公司	成本法	2,414,937.00	2,414,937.00		2,414,937.00
中国轻工业上海工程咨询有限公司	成本法	7,346,173.37	7,346,173.37		7,346,173.37
中国中轻国际工程有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
中国轻工建设工程有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
中国轻工业长沙工程有限公司	成本法	7,426,654.56	7,426,654.56		7,426,654.56
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	成本法	5,280,000.00	5,280,000.00		5,280,000.00
中国轻工业广州设计工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
中国轻工业南宁设计工程有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
中国轻工业成都设计工程有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
上海轻叶工程科技有限公司	权益法	1,000,000.00	1,129,660.10	45,627.43	1,175,287.53
上海轻亚机电工程有限公司	权益法	4,695,916.83	5,817,172.86	69,354.69	5,886,527.55
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计			143,712,516.10	1,720,734.12	145,433,250.22

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海轻工业设计院有限责任公司	80.29	80.29				361,294.20
上海申海建设监理有限公司	80.50	80.50				603,734.25
中国轻工业上海工程咨询有限公司	80.05	80.05				2,519,579.52
中国中轻国际工程有限公司	80.00	80.00				4,432,000.00
中国轻工建设工程有限公司	94.12	94.12				1,976,520.00
中国轻工业长沙工程有限公司	80.00	80.00				3,600,000.00
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	80.00	80.00				3,328,000.00
中国轻工业广州设计工程有限公司	80.00	80.00				3,336,000.00
中国轻工业南宁设计工程有限公司	80.00	80.00				2,472,000.00
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	80.00	80.00				1,260,794.94
中国轻工业成都设计工程有限公司	80.00	80.00				1,456,000.00
上海轻叶工程科技有限公司	25.00	25.00				
上海轻亚机电工程有限公司	25.00	25.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	<5	<5				14,377.00
申银万国证券股份有限公司	<5	<5		1,271,258.30		323,885.20
合计				1,271,258.30		25,684,185.11

注：上海轻叶工程科技有限公司、上海轻亚机电工程有限公司为本公司的联营企业，按权益法核算；其他长期股权投资按成本法核算。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	733,985,123.82	588,042,836.55
其他业务收入	13,830,099.57	14,277,028.31
营业收入合计	747,815,223.39	602,319,864.86
主营业务成本	677,537,748.88	540,334,826.91
其他业务成本	13,035,130.90	12,732,211.16
营业成本合计	690,572,879.78	553,067,038.07

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包	570,078,339.60	545,731,843.03	432,516,225.45	415,039,777.28
设计	139,650,093.07	118,671,295.99	131,916,383.50	111,490,459.32
咨询	24,256,691.15	13,134,609.86	23,610,227.60	13,804,590.31
小 计	733,985,123.82	677,537,748.88	588,042,836.55	540,334,826.91
减：内部抵销数				
合 计	733,985,123.82	677,537,748.88	588,042,836.55	540,334,826.91

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	1,623,000.00	1,138,142.10	11,039,779.90	7,894,502.42
西北区	84,670,113.12	77,699,570.83	2,567,956.02	2,228,462.92
华东区	294,902,618.26	263,216,144.45	330,998,508.37	303,733,492.72
中南区	47,469,712.72	38,367,652.55	41,340,292.00	32,663,839.10
西南区	560,500.00	512,229.60	37,545,326.44	34,038,108.72
东北区	6,713,684.07	4,593,152.93	4,489,200.00	3,023,486.04
境内收入小计	435,939,628.17	385,526,892.46	427,981,062.73	383,581,891.92
境外收入小计	298,045,495.65	292,010,856.42	160,061,773.82	156,752,934.99
合 计	733,985,123.82	677,537,748.88	588,042,836.55	540,334,826.91

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
Marubeni Corporation	245,764,371.93	32.86
杨凌农业科技展览中心项目建设领导小组办公室	70,400,000.00	9.41
上海瀛浦置业有限公司	55,363,863.64	7.40
南昌海立电器有限公司	33,224,923.00	4.44
森叶（清新）纸业有限公司	27,237,512.72	3.64
合 计	431,990,671.29	57.75

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,684,185.11	21,090,866.79
权益法核算的长期股权投资收益	114,982.12	80,511.90
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	137,886.44	132,672.31

其他	301,820.15	1,407,202.89
合计	26,238,873.82	22,711,253.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海轻工业设计院有限责任公司	361,294.20	386,183.36	分配额变化
上海申海建设监理有限公司	603,734.25	660,082.78	分配额变化
中国轻工业上海工程咨询有限公司	2,519,579.52	2,529,567.36	分配额变化
中国中轻国际工程有限公司	4,432,000.00	3,728,000.00	分配额变化
中国轻工建设工程有限公司	1,976,520.00	922,376.00	分配额变化
中国轻工业长沙工程有限公司	3,600,000.00	2,943,986.34	分配额变化
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	3,328,000.00	2,824,944.61	分配额变化
中国轻工业广州设计工程有限公司	3,336,000.00	2,816,000.00	分配额变化
中国轻工业南宁设计工程有限公司	2,472,000.00	1,986,302.06	分配额变化
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	1,260,794.94	1,030,415.09	分配额变化
中国轻工业成都设计工程有限公司	1,456,000.00	1,060,051.87	分配额变化
申银万国证券股份有限公司	323,885.20	194,331.12	分配额变化
上海宝鼎投资股份有限公司	14,377.00	8,626.20	分配额变化
合计	25,684,185.11	21,090,866.79	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海轻叶工程科技有限公司	45,627.43	62,513.54	被投资方净利润变化
上海轻亚机电工程有限公司	69,354.69	17,998.36	被投资方净利润变化
合计	114,982.12	80,511.90	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,688,029.54	39,720,157.49
加：资产减值准备	-242,525.28	-374,461.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,898,909.51	4,476,411.84
无形资产摊销	1,718,942.74	1,645,523.98
长期待摊费用摊销	804,599.74	761,508.07
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）	4,220.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,958.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,875.92	-1,694.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,238,873.82	-22,711,253.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-453,570.60	-317,895.24
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）	31,246,293.68	-62,522,752.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,016,897.20	-37,331,632.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,450,117.98	16,152,139.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	174,873,164.77	-60,500,990.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	334,171,052.87	151,665,307.83

减：现金的期初余额	151,665,307.83	214,092,470.69
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	182,505,745.04	-62,427,162.86

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-140,461.86	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	975,775.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,103.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	928,976.00	
所得税影响额	56,902.63	
少数股东权益影响额(税后)	113,167.74	
合 计	707,346.71	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年度	14.07%	0.54	0.54
	2008 年度	13.75%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	13.90%	0.54	0.54
	2008 年度	13.70%	0.49	0.49

注 1：加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属

于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金年末余额为 707,140,606.33 元，比年初余额增加 54.69%，其主要原因是：公司本期业务量增加，营业收入增加。

(2) 应收票据年末余额为 14,909,402.02 元，比年初余额减少 63.53%，其主要原因是：公司本期以票据结算的业务减少。

(3) 预付账款年末余额为 266,841,609.00 元，比年初余额增加 33.38%，其主要原因是：公司本期业务量增加，设备采购和预付工程款增加。

(4) 应付账款年末余额为 251,770,083.46 元，比年初余额增加 41.88%，其主要原因是：公司本期业务量增加，设备采购和预付工程款增加。

(5) 应交税费年末余额为 27,283,960.77 元，比年初余额增加 394.28%，主要原因是：公司本期业务量增加，结算工程较多，增值税销项税相应增加。

(6) 其他应付款年末余额为 32,669,913.16 元，比年初余额增加 79.84%，主要原因是：公司本期业务量增加，保证金增加。

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈鄂生

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年四月二日