



中工国际工程股份有限公司
CHINA CAMC ENGINEERING CO., LTD.

二〇〇九年年度报告

二〇一〇年四月

重要提示

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

● 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

● 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
骆家骧	董事	工作原因	任洪斌
邵奇惠	董事	工作原因	罗艳

● 公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

● 公司负责人罗艳、主管会计工作负责人王惠芳及会计机构负责人（会计主管人员）黄建洲声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、公司治理结构.....	17
六、股东大会情况简介.....	24
七、董事会工作报告.....	24
八、监事会工作报告.....	44
九、重要事项.....	46
十、财务报告.....	57
十一、备查文件目录.....	58

一、公司基本情况简介

1.1 公司法定中文名称：中工国际工程股份有限公司

公司法定英文名称：CHINA CAMC ENGINEERING CO., LTD.

中文缩写：中工国际

英文缩写：CAMCE

1.2 法定代表人：罗艳

1.3 联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春燕	—
联系地址	北京市海淀区丹棱街3号	—
电话	010-82688606	—
传真	010-82688507	—
电子信箱	sz002051@126.com	—

1.4 注册地址：北京市海淀区丹棱街3号

办公地址：北京市海淀区丹棱街3号

邮政编码：100080

互联网网址：<http://www.camce.com.cn>

电子信箱：sz002051@126.com

1.5 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告置备地点：公司董事会办公室

1.6 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中工国际

股票代码：002051

1.7 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年5月22日

公司首次注册登记地点：国家工商行政管理总局

公司最近一次变更登记日期：2008年4月17日

公司最近一次变更登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000009591448

税务登记号码：110108710928321

组织机构代码：71092832-1

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

二、会计数据和业务数据摘要

2.1 报告期主要会计数据

单位：元

项目	金额
营业利润	241,243,322.66
利润总额	241,877,467.66
归属于上市公司股东净利润	210,124,427.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	204,544,910.12
经营活动产生的现金流量净额	149,530,837.18

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
1. 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	71,469.56
2. 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	5,143,024.79
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,145.00
4. 影响所得税	-269,121.75
合计	5,579,517.60

2.2 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

2.2.1 主要会计数据

单位：元

	2009年	2008年		本年比上年增减(%)	2007年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入	3,139,230,391.43	1,869,313,073.64	1,872,099,759.72	67.68%	1,140,716,450.82	1,142,954,832.14
利润总额	241,877,467.66	166,600,030.58	167,283,269.89	44.59%	124,990,775.67	124,946,648.07
归属于上市公司股东的净利润	210,124,427.72	143,623,736.05	143,992,000.88	45.93%	111,446,761.86	111,207,838.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	204,544,910.12	134,133,367.29	134,133,367.29	52.49%	107,401,847.91	107,401,847.91
经营活动产生的现金流量净额	149,530,837.18	589,617,541.48	590,502,539.83	-74.68%	640,578,292.41	629,440,798.19
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)	2007年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	3,123,239,753.00	3,113,427,991.97	3,120,955,102.45	0.07%	2,185,348,771.93	2,195,122,170.21
归属于上市公司股东的所有者权益	1,147,430,799.71	1,004,328,252.44	1,006,217,104.26	14.03%	927,092,254.55	928,421,383.50
股本	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	0.00%	190,000,000.00	190,000,000.00

2.2.2 主要财务指标

单位：元

	2009年	2008年		本年比上年增减(%)	2007年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	1.11	0.76	0.76	46.05%	0.59	0.59
稀释每股收益(元/股)	1.11	0.76	0.76	46.05%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.08	0.71	0.71	52.11%	0.57	0.57
加权平均净资产收益率(%)	19.59%	14.96%	14.97%	4.62%	12.38%	12.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.07%	13.97%	13.95%	5.12%	11.94%	11.92%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.79	3.10	3.11	-74.60%	3.37	3.31
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)	2007年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.04	5.29	5.30	13.96%	4.88	4.89

注：报告期内，公司向中国工程与农业机械进出口总公司购买境外委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂全部资产。根据《企业会计准则第20号—企业合并》规定，该收购属于同一控制下的企业合并，公司对可比期间的合并报表进行了追溯调整。

2.2.3 非经常性损益明细表

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

单位：元

	2009年	2008年		2007年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益		27,843.74	27,843.74		
2. 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	71,469.56		368,264.83		-238,923.60
3. 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	5,143,024.79	14,422,471.28	14,422,471.28	4,758,722.29	4,758,722.29
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,145.00	-1,796,490.00	-1,796,490.00		
5. 影响所得税	-269,121.75	-3,163,456.26	-3,163,456.26	-713,808.34	-713,808.34
合计	5,579,517.60	9,490,368.76	9,858,633.59	4,044,913.95	3,805,990.35

三、股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	130,000,000	68.42%				-130,000,000	-130,000,000	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	130,000,000	68.42%				-130,000,000	-130,000,000	0	0.00%
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									
二、无限售条件股份	60,000,000	31.58%				130,000,000	130,000,000	190,000,000	100.00%
1、人民币普通股	60,000,000	31.58%				130,000,000	130,000,000	190,000,000	100.00%
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	190,000,000	100.00%				0	0	190,000,000	100.00%

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
中国机械工业集团有限公司	117,880,000	117,880,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
河北宣化工程机械股份有限公司	6,620,000	6,620,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
中元国际工程设计研究院	2,000,000	2,000,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
广州电器科学研究院	1,500,000	1,500,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
济南锻造锻压机械研究所	1,000,000	1,000,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
上海拖拉机内燃机公司	500,000	500,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
中国第十三冶金建设公司	500,000	500,000	0	0	发起人限售股份	2009年06月19日
合计	130,000,000	130,000,000	0	0	—	—

注：2009年6月19日，公司发起人股东限售承诺期限届满，所持有限售条件的国有法人股130,000,000股可以上市流通和转让，公司于2009年6月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登了《关于发起人股东限售股份上市流通的提示性公告》。

3.2 股票发行与上市情况

3.2.1 经中国证监会证监发行字[2006]12号文核准，公司公开发行人民币普通股6,000万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式。其中，网下向询价对象询价配售数量为1,200万股，于2006年5月31日发行，网上以资金申购方式定价发行数量为4,800万股，于2006年6月5日发行，发行价格7.40元/股。

3.2.2 经深圳证券交易所《关于中工国际工程股份有限公司人民币普通股股

票上市交易的通知》（深证上[2006]61号）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。其中，网上定价发行的4,800万股于2006年6月19日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下向询价对象配售的1,200万股于2006年6月19日起锁定三个月后方可上市流通，该部分股票已于2006年9月19日起开始上市流通。

3.2.3 公司无内部职工股。

3.3 股东和实际控制人情况

3.3.1 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		20,060			
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
中国机械工业集团有限公司	国有法人	62.04%	117,880,000	0	0
河北宣化工程机械股份有限公司	国有法人	2.69%	5,120,000	0	3,615,538
中元国际工程设计研究院	国有法人	1.05%	2,000,000	0	92,308
广州电器科学研究院	国有法人	0.79%	1,500,000	0	69,231
济南铸造锻压机械研究所	国有法人	0.53%	1,000,000	0	546,154
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.39%	748,289	0	0
国泰君安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	568,550	0	0
上海拖拉机内燃机有限公司	国有法人	0.26%	500,000	0	23,077
中国第十三冶金建设公司	国有法人	0.26%	500,000	0	23,077
沈浩	境内自然人	0.18%	333,800	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		
中国机械工业集团有限公司	117,880,000		人民币普通股		
河北宣化工程机械股份有限公司	5,120,000		人民币普通股		
中元国际工程设计研究院	2,000,000		人民币普通股		
广州电器科学研究院	1,500,000		人民币普通股		
济南铸造锻压机械研究所	1,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	748,289		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司	568,550		人民币普通股		
上海拖拉机内燃机有限公司	500,000		人民币普通股		
中国第十三冶金建设公司	500,000		人民币普通股		

沈浩	333,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中，中元国际工程设计研究院、广州电器科学研究所和济南铸造锻压机械研究所均为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 4 名股东合计持有 12,238 万股，占 64.41%，存在一致行动的可能。 公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

3.3.2 公司控股股东情况

(一) 公司控股股东情况

控股股东名称：中国机械工业集团有限公司

法定代表人：任洪斌

成立日期：1997 年 1 月 28 日

注册资本：人民币 529,682.87 万元

经营范围：许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳务人员（有效期至 2014 年 4 月 16 日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。

(二) 报告期内公司控股股东变更情况

公司原控股股东为中国工程与农业机械进出口总公司。

2009 年 1 月 13 日，中国工程与农业机械进出口总公司与中国机械工业集团有限公司签订了《股份划转协议》，中国工程与农业机械进出口总公司将其持有的本公司 117,880,000 万股股份（股权比例为 62.04%）无偿划转给中国机械工业集团有限公司。

2009 年 3 月 4 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]118 号文《关于中工国际工程股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》，同意将中国工程与农业机械进出口总公司所持本公司 11,788 万股股份（占总股本的 62.04%）划转给中国机械工业集团有限公司。

2009 年 5 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2009]393 号文《关于核准中国机械工业集团公司公告中工国际工程股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，核准豁免中国机械工业集团有限公司因国有资产行政划转而持有中工国际工程股份有限公司 117,880,000 股，导致合计控制

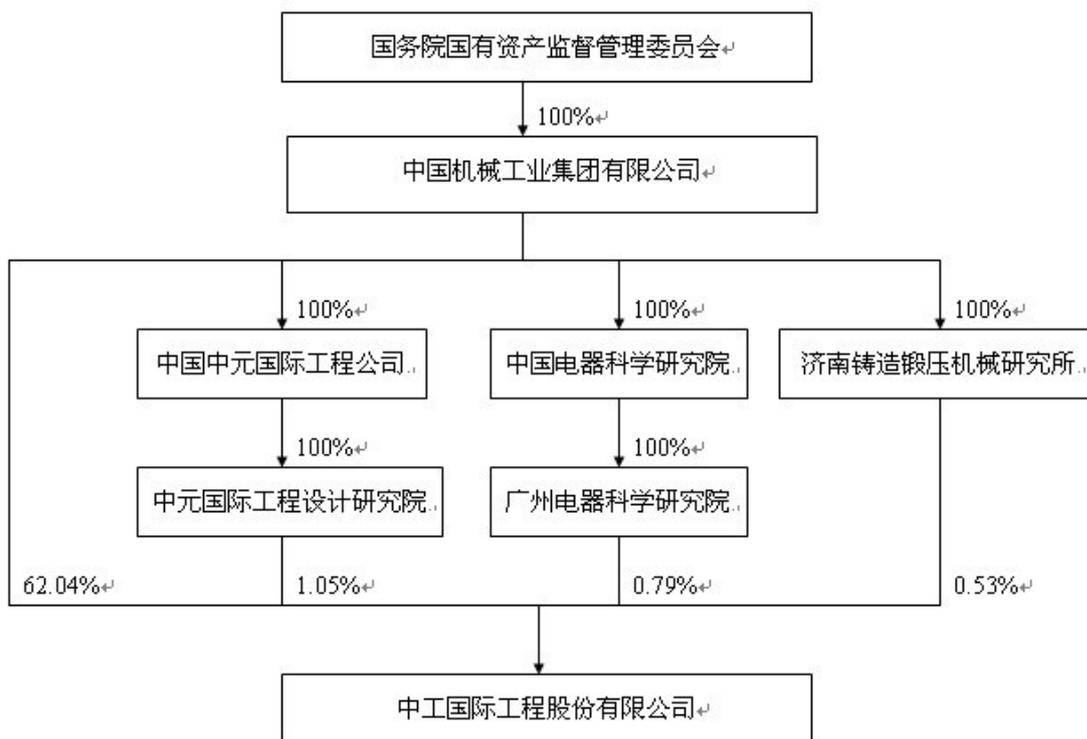
该公司 122,380,000 股股份, 约占该公司总股本的 64.41% 而应履行的要约收购义务。

2009 年 6 月 10 日, 转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成该部分股份的过户登记手续。过户后, 本公司控股股东变更为中国机械工业集团有限公司, 实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会, 中国工程与农业机械进出口总公司不再持有本公司股份。2009 年 6 月 12 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登了《中工国际工程股份有限公司关于国有股权划转过户手续办理完毕及受让方名称变更的公告》, 披露了公司控股股东变更情况。

3.3.3 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

公司与实际控制人之间的产权和控制关系:



3.3.4 截止本报告期末, 公司无其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

4.1 董事、监事和高级管理人员的情况

4.1.1 基本情况

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
罗艳	董事长、总经理	女	47	2008年04月2日	2010年04月27日	0	0	无
任洪斌	董事	男	47	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
骆家骥	董事	男	46	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
苏维珂	董事	男	48	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
王建军	董事	男	57	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
邵奇惠	董事	男	75	2008年04月25日	2010年04月27日	0	0	无
蔡惟慈	独立董事	男	65	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
胡海林	独立董事	男	47	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
葛长银	独立董事	男	47	2007年08月10日	2010年04月27日	0	0	无
史辉	监事	男	48	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
王国星	监事	男	40	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
黄翠	监事	女	42	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
黄建洲	监事	男	33	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
刘杰	监事	男	34	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
王宇航	副总经理	男	38	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
王博	副总经理	男	42	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
陈育芳	副总经理	女	49	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
赵立志	副总经理	男	40	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
张春燕	董事会秘书	女	47	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
王惠芳	财务总监	女	38	2007年04月27日	2010年04月27日	0	0	无
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

4.1.2 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
任洪斌	中国机械工业集团有限公司	董事长、党委副书记	2009.08.11 — 至今
骆家骥	中国机械工业集团有限公司	总会计师	2009.08.11 — 至今
苏维珂	中国机械工业集团有限公司	总经理助理	2009.07.01 — 至今
史辉	中国机械工业集团有限公司	综合管理部副部长	2008.08.05 — 至今
王建军	河北宣化工程机械股份有限公司	董事长	1999.06.29 — 至今
王国星	中元国际工程设计研究院	总会计师	2004.01.16 — 至今

黄翠	济南铸造锻压机械研究所	财务总监	2009.12.23 — 至今
----	-------------	------	-----------------

4.1.3 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历以及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

(一) 董事简介

罗艳女士，董事长，47岁，硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，2004年中央企业先进个人，2005年全国劳动模范，2005年机械工业优秀企业家，2006年各民主党派工商联无党派人士为全面建设小康社会做贡献先进个人、2009年全国三八红旗手。历任中国工程与农业机械进出口总公司出口五部总经理助理，成套工程一部副总经理、总经理，本公司副总经理、副董事长。现任本公司董事长兼总经理，兼任中国经济社会理事会常务理事、中华海外联谊会理事。

任洪斌先生，董事、名誉董事长，47岁，博士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，中国共产党十六大、十七大代表，全国政协委员。历任中国工程与农业机械进出口总公司总经理助理、党委副书记、副总经理、总经理兼党委书记，中国机械工业集团有限公司总裁兼党委书记。现任中国机械工业集团有限公司董事长、党委副书记，本公司董事、名誉董事长，兼任中华全国青年联合会常委、中央企业青联副主席、中国青年企业家协会常务理事、中国机械工业联合会副会长、中国机械工程学会副理事长、中国机械工业企业管理协会副理事长、中国国际商会副会长、中国企业联合会副会长、中国企业家协会副会长、中国人民外交学会理事、中国农业大学兼职教授、湖南大学岳麓金融与证券研究院战略委员会委员等。

骆家骧先生，董事，46岁，大学本科学历，高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。历任中国工程与农业机械进出口总公司财务部总经理，北京华隆进出口公司董事长，江苏华隆兴进出口公司董事长，北京凯姆克国际贸易有限公司董事长，中国工程与农业机械进出口总公司总会计师、总裁。现任中国机械工业集团有限公司总会计师、国机财务有限责任公司董事长，本公司董事，兼任中国会计学会常务理事、中国会计学会财务管理专业委员会副主任，财政部企业会计准则委员会咨询专家，企业内部控制标准委员会委员，中国对外经济贸易会计学会兼职副会长、常务理事，中国机械工业会计学会会长，盾安环境股份公司独立董事，齐齐哈尔市人民政府顾问。

苏维珂先生，董事，48岁，硕士，教授级高级工程师。历任中国工程与农业机械进出口总公司进口部总经理、实业发展部总经理、船厂工程部总经理、成套工程一部总经理，中国工程与农业机械进出口总公司总裁助理、副总裁，本公司总经理，中国工程与农业机械进出口总公司总裁、党委书记、党委副书记，北京凯姆克国际贸易有限公司董事长兼总经理。现任中国机械工业集团有限公司总经理助理，中国一拖集团有限公司副董事长，本公司董事，福建龙溪轴承股份有限公司董事。

王建军先生，董事，56岁，大学本科学历，高级经济师，第十届全国人大代表、第十一届河北省人大代表。历任宣化工程机械厂团委书记，宣化工程机械厂金二车间支部书记，宣化工程机械厂劳动服务公司经理，宣化工程机械厂副厂长、厂长，宣化工程机械集团有限公司董事长、总经理，河北宣工机械发展有限责任公司董事长、总经理、党委书记。现任河北宣工机械发展有限责任公司副董事长、党委书记，河北宣化工程机械股份有限公司董事长，本公司董事，福田重型机械股份有限公司董事。

邵奇惠先生，董事，75岁，大学本科学历，教授级高级工程师，国家首批有突出贡献的专家，第十届全国政协常委、经济委员会副主任。历任共青团浙江省杭州市委办公室副主任、学校工作部副部长，哈尔滨林业机械厂工程师、总工程师、党委副书记、厂长，黑龙江省哈尔滨市委副书记，黑龙江省齐齐哈尔市委书记，黑龙江省副省长、省委副书记、省长，机械工业部党组副书记、常务副部长，国家机械工业局局长。现任中国机械工业联合会名誉会长，本公司董事，兼任中国汽车工程学会名誉理事长、中国汽车人才研究会理事长、春兰（集团）公司外部董事、中国重汽（香港）有限公司（3808-HK）独立董事。

蔡惟慈先生，独立董事，65岁，大学本科学历，教授级高级工程师。历任机械工业部计划司科长、副处长、处长、副司长、司长，国家机械工业局总工程师。现任中国机械工业联合会执行副会长，专家委员会副主任，本公司独立董事，兼任国资委专家委员会委员、国资委高级专业技术职务任职资格评审委员会委员，国家开发银行专家委员会委员，中国光大银行信贷审批机械行业专家。

胡海林先生，独立董事，47岁，博士，教授，硕士生导师。历任江西省南昌县小学、中学教师，县工商联干部，江西省供销社远大公司副总经理，中华全

国供销合作总社监事会秘书，青岛保税区管委会主任助理，河北大学副教授，河北金融学院副教授。现任澳门理工大学教授，中国对外工程承包商会专家委员会专家，本公司独立董事。

葛长银先生，独立董事，47岁，大学本科学历，副教授，硕士生导师。历任中国农业大学管理工程学院讲师、副教授、会计系主任。现任中国农业大学经济管理学院副教授，本公司独立董事，兼任北京建设大学商学院学科带头人。

（二）监事

史辉先生，监事会主席，48岁，研究生学历。曾在北京市公安警卫局负责国际大型会议、展览审批及安保工作，任正团职上校，中国工程与农业机械进出口总公司综合部总经理、工会主席、总经理助理。现任中国机械工业集团有限公司综合管理部副部长，本公司监事会主席。

王国星先生，监事，40岁，硕士，高级会计师。历任中元国际工程设计研究院资产财务部主任，中国中元兴华工程公司副总会计师资产财务部主任，中国中元国际工程公司总裁助理、副总会计师、资产财务部主任。现任中元国际工程设计研究院总会计师、中国中元国际工程公司财务总监，本公司监事。

黄翠女士，监事，42岁，大学本科学历，高级会计师、非执业注册会计师。历任济南铸造锻压机械研究所资产财务部副主任。现任济南铸造锻压机械研究所有限公司财务总监、资产财务部主任、济南铸锻所捷迈机械有限公司资产财务部部长，扬州捷迈锻压机械有限公司监事，本公司监事。

黄建洲先生，职工代表监事，33岁，大学本科学历，会计师，中国注册会计师协会非执业会员。曾在中国工程与农业机械进出口总公司财务部任职，本公司财务部总经理助理、副总经理。现任本公司财务部总经理、监事，中国工程与农业机械进出口有限公司董事。

刘杰先生，职工代表监事，34岁，硕士，工程师。曾在本公司成套工程一部、成套工程三部、成套工程五部任职。现任本公司成套工程二部副总经理、监事。

（三）高级管理人员

罗艳女士，总经理，董事长，其他情况见上。

王宇航先生，副总经理，38岁，大学本科学历，国际商务师。历任中国工

程与农业机械进出口总公司出口五部业务员、驻孟加拉代表处代表、驻委内瑞拉代表处总代表兼委内瑞拉华隆公司总经理，本公司成套工程三部副总经理、总经理。现任本公司副总经理，中国工程与农业机械进出口有限公司董事长。

王博先生，副总经理，42岁，硕士，会计师。历任中国土木工程集团公司（暨“铁道部援外办公室”）助理会计师、驻科威特办事处商务经理助理、驻以色列办事处项目经理、代表处副代表、首席代表、以色列华锐公司总经理、企业策划部副主任、企业管理部总经理，中信集团建设有限公司经营发展部经理兼综合事务部经理。现任本公司副总经理。

陈育芳女士，副总经理，49岁，大学本科学历，教授级高级工程师。历任北京有色冶金设计研究总院概算所工程师、高级工程师，中国工程与农业机械进出口总公司成套工程一部项目经理，本公司成套工程一部总经理，工程管理部总经理，总经理助理。现任本公司副总经理，邳州市中工水务有限责任公司董事，成都市中工水务有限责任公司董事，中工国际南美股份公司董事长、总经理。

赵立志先生，副总经理，40岁，硕士，高级工程师。历任中国农业机械化科学研究院记者编辑，机械工业农用运输车发展研究中心工程师，中国机械装备（集团）公司总裁秘书，本公司综合部总经理，人力资源部总经理，总经理助理，邳州市中工水务有限责任公司董事，成都市中工水务有限责任公司董事。现任本公司副总经理、党委副书记（主持工作）、纪委书记，邳州市中工水务有限责任公司董事长，成都市中工水务有限责任公司董事长。

张春燕女士，董事会秘书，47岁，大学本科学历，高级工程师。曾在中国重型机械总公司、机械工业部生产与计划统计司、国际合作司、中国工程与农业机械进出口总公司总经理办公室、规划发展部、股改办任职，本公司战略规划部总经理、董事会办公室总经理。现任本公司董事会秘书，中国工程与农业机械进出口有限公司董事。

王惠芳女士，财务总监，38岁，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。曾在中国工程与农业机械进出口总公司财务部、股改办任职，上海华隆进出口公司总经理助理、财务主管，中国机电广告公司总经理助理、财务主管，本公司金融证券部、财务部总经理。现任本公司财务总监，邳州市中工水务有限责任公司董事，成都市中工水务有限责任公司董事，北京拓尔思信息技术股

份有限公司独立董事。

4.1.4 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(一) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》，公司董事、监事的年度报酬事项由股东大会批准决定，公司高级管理人员的报酬事项由董事会批准决定。

(二) 董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：公司第三届董事会第九次会议修订的《中工国际高管人员年薪管理办法》和公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的《关于 2009 年度高管人员考核的议案》；公司 2006 年度股东大会通过了相关决议，公司支付每位独立董事年度津贴人民币 5 万元/年（含税），独立董事出席董事会、股东大会以及按《公司法》和《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费），由公司据实报销；公司 2007 年度股东大会通过了相关决议，公司支付邵奇惠董事年度津贴人民币 5 万元/年（含税），邵奇惠董事出席董事会、股东大会以及按《公司法》和《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费），由公司据实报销。

(三) 报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
罗艳	董事长、总经理	201.15	否
任洪斌	董事	0.00	是
骆家骥	董事	0.00	是
苏维珂	董事	0.00	是
王建军	董事	0.00	是
邵奇惠	董事	5.00	否
蔡惟慈	独立董事	5.00	否
胡海林	独立董事	5.00	否
葛长银	独立董事	5.00	否
史辉	监事	0.00	是
王国星	监事	0.00	是
黄翠	监事	0.00	是
黄建洲	职工代表监事、财务部总经理	31.49	否
刘杰	职工代表监事、成套工程二部副总经理	41.27	否
王宇航	副总经理	92.56	否
王博	副总经理	86.23	否
陈育芳	副总经理	87.55	否
赵立志	副总经理	89.76	否
张春燕	董事会秘书	61.29	否

王惠芳	财务总监	61.14	否
合计	—	772.44	—

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 772.44 万元，同比上年 676.98 万元增长了 14.10%，低于净利润的增长幅度。

(四) 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事

姓名	职务	领取报酬、津贴的单位
任洪斌	董事	中国机械工业集团有限公司
骆家骥	董事	中国机械工业集团有限公司
苏维珂	董事	中国机械工业集团有限公司
王建军	董事	河北宣化工程机械股份有限公司
史辉	监事	中国机械工业集团有限公司
王国星	监事	中元国际工程设计研究院
黄翠	监事	济南铸造锻压机械研究所

4.1.5 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有变化，没有新聘和解聘情况。

4.2 公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 192 人。

分类类别	类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
专业构成	业务人员	134	69.79%
	管理人员	39	20.31%
	财务人员	17	8.85%
	审计人员	2	1.04%
教育程度	研究生及以上	48	25%
	本科	134	69.79%
	专科及以下	10	5.21%

公司没有需承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

5.1 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等的要求，不断建立和完善公司的治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，股东大会、董事会和监

事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会及内部审计部门各司其职，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，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的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，关联交易表决采取关联股东回避制度，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会的办事效率。

（四）关于监事和监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

（六）关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现

股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

(七) 关于信息披露与透明度：董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《证券时报》，公司按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

5.2 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长及其他董事严格遵守《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定，勤勉尽责地履行职责，遵守《董事声明及承诺》，亲自或委托出席董事会，审慎审议各项议案，持续关注公司经营，勤勉尽职地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了公司及股东的合法权益。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行公司《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》规定的职责，按时参加报告期内的董事会会议，认真审议各项议案，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	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
罗艳	董事长、总经理	8	5	3	0	0	否
任洪斌	董事	8	4	3	1	0	否
骆家骥	董事	8	5	3	0	0	否
苏维珂	董事	8	5	3	0	0	否
王建军	董事	8	5	3	0	0	否
邵奇惠	董事	8	4	3	1	0	否
蔡惟慈	独立董事	8	5	3	0	0	否
胡海林	独立董事	8	5	3	0	0	否
葛长银	独立董事	8	5	3	0	0	否

5.3 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

5.3.1 业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场，自主开发、经营的业务能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

5.3.2 人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在股东单位任职或领取报酬的情况。

5.3.3 资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的房产，对公司资产独立登记、建账、核算、管理。控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司对该资产的经营管理。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

5.3.4 机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5.3.5 财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情况。

5.4 公司内部控制制度的建立和健全情况

5.4.1 内部控制制度建立健全情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。在完善公司治理结构方面，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》等制度；在加强内部控制方面主要有《内部审计制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《中工国际岗位·薪酬·绩效方案》、《高管人员年薪管理办法》等多方面制度，建立了较为完善的生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度。

5.4.2 内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了内部控制检查小组，改变了过去那种单纯依靠内部审计部门推动公司完善内部控制的模式。内部控制检查小组定期对各项制度进行检查和评估，根据执行反馈情况进行合理修改，该小组的设立从组织形式上保障了内部控制检查监督工作的有效开展。内部控制检查小组注重与内部审计部门、公司董事会审计委员会等的协调与合作，相互之间已经初步建立了适当的信息反馈机制。

5.4.3 董事会对内部控制有关工作的安排

为实现对公司财务核算和各项经营活动的有效监督，公司制定了《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》和《内部审计制度》，设立了董事会审计委员会和内部审计部门，负责审查公司内部控制制度，并对公司内部控制进行评价。

5.4.4 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业内部控制规范》等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，具体包括资金管理制度、付款报销审批制度、出差、出国管理办法、保函管理办法、出口退税管理办法、固定资产管理制度、对外担保管理制度、财务人员工作职责、全面预算管理制度、财务信息化管理制度等，并明确了授权及签章等内部控制环节，从制度的角度实现了不相容职务分离，符合相关法规的规定。按照《企业会计准则》的有关规定，结合业务性质和特点，制定了公司会计核算办法，会计核算体系健全。

5.4.5 内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，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	
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）	不适用	保荐机构和保荐代表人持续督导期已结束。
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		
<p>2009年，审计委员会共召开工作会议6次，讨论审议审计部提交的内部审计工作计划、内部审计工作报告和工作汇报。审计委员会每季度以书面发文形式向董事会提交内部审计工作报告，每年度提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。按照《审计委员会年报工作规程》，认真完成2009年年报审计的相关工作，加强与年审注册会计师的沟通，督促会计师事务所按时提交审计报告，对财务报表出具审核意见，对会计师事务所的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。</p> <p>2009年，内部审计部门按照年度内部审计工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，对公司的项目执行过程、项目结果、财务和管理内控等方面进行专项审计，并继续开展境外机构资产清查工作。针对发现的问题，分析成因，督促整改，及时出具专项内部审计报告，每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

5.4.6 董事会出具的公司内部控制自我评估报告

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司经营管理的实际需要，具有合理性、合法性和有效性。随着公司业务的发展和公司规模的扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续深化内部控制工作，不断完善内部控制机制，使内部控制制度得到有效贯彻和执行，为公司发展战略和经营目标的实现提供坚实有力的保障。

公司董事会出具的《中工国际工程股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》刊登在2010年4月8日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）会计师事务所的审核意见

立信大华会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了立信大华核字[2010]1748号《内部控制鉴证报告》，认为：中工国际按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

立信大华会计师事务所有限公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2010年4月8日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5.5 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。根据《中工国际高管人员年薪制管理办法》的规定，公司高级管理人员的年薪由基本年薪、效益年薪组成。其中基本年薪按月发放，效益年薪根据先考核、后兑现的原则，由薪酬与考核委员会在年初根据上一年各项经营指标及工作目标完成情况进行考核，并向董事会提出薪酬方案。同时为加强经营责任意识，将效益年薪的30%转为经营责任保证金，主要用于部分抵扣由于决策失误或经营管理不善给公司造成的损失，经营责任保证金任期届满结算一次。

5.6 公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司在巩固2007年和2008年公司治理专项活动成果的基础上，认真做好专项活动的总结和持续推进工作，不断完善公司治理体系，巩固专项活动的成果，提升规范运作水平。

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等的要求，公司对内部控制体系展开全面自查，以加强和规范公司内部控制，完善公司内部控制体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

报告期内，根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的规定和要求，公司制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。根据相关法律法规的要求，结合实际情况，公司修订了《公司章程》和《总经理工作细则》。通过上述制度的拟订和修订，公司法人治理结构得到进一步完善，管理程序更加合理，提高了公司的规范运作水平和管理效率。

报告期内，根据北京证监局《关于北京辖区上市公司开展董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改工作通知》（京证公司发[2009]94号）的要求，公司就董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动情况，认真开展自查和整改工作，就建设和完善情况、自查问题和整改情况、组织公司董事、监事和高级管理人员学习情况等内容形成书面的自查和整改报告并报送北京证监局。

5.7 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）和北京证监局《关于做好北京辖区上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（京证公司发[2010]7 号）的有关规定合要求，为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司董事会制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，就公司年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时予以追究处罚。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

6.1 2008 年度股东大会

公司于 2009 年 5 月 11 日在公司 16 层第一会议室召开 2008 年度股东大会，本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 5 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6.2 2009 年第一次临时股东大会

公司于 2009 年 11 月 17 日在公司 16 层第一会议室召开 2009 年第一次临时股东大会，本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 11 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

七、董事会工作报告

7.1 公司经营情况

7.1.1 报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司总体经营情况

报告期内，国际金融危机继续蔓延，从局部发展到全球，从金融领域扩散到实体经济领域，不仅发达国家经济进入衰退，发展中国家的经济增长也普遍放缓，很多国家削减了财政预算，放缓了基础设施建设的步伐，给公司的项目开发和执行带来了挑战。面对日趋复杂的国际经济形势和市场环境，公司以“认清形势，解放思想，抓住机遇，团结一致，谱写中工国际新篇章”为工作指导思想，全体员工坚定信心，积极进取，公司经营业绩再创新高，呈现出良好的发展态势。

1、主要生产经营情况

报告期内，公司认真组织在手合同的实施工作，努力控制项目风险，总体执行情况良好。

乌兹别克阳格尤里水泥粉磨站项目已完成项目设计、设备材料采购及运输，土建施工基本完成，正在进行设备安装。乌兹别克别卡巴德水泥熟料生产线项目采购和土建工程全面展开。吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂项目一期工程设备和材料全部运抵现场，土建施工及安装工作基本完成，正在进行调试验收。缅甸轮胎厂项目已完成全部设计和设备订货工作，主要设备材料已运抵项目现场，钢结构安装施工已完成，正在进行设备安装调试指导。缅甸浮法玻璃厂项目已完成大部分设计工作和主要设备的采购工作，部分材料已出运。津巴布韦农业工程项目货物顺利出运。委内瑞拉农业机械化工程项目的土建、设备安装工作已完成，进入质量保证期。委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程正按照计划进行施工，进展顺利。委内瑞拉法肯州输水项目已完工，进入质保期。印度尼西亚莫林多酒精厂项目已完成全部设备的出运。印度尼西亚三林糖厂项目已完成主体设备的出运，土建部分已基本完成，主体设备拼装就位，大部分钢结构厂房安装已经结束，目前正在进行管道、附属设备、电气及自动化设备的安装工作。肯尼亚城市电网改造项目土建及安装施工基本完成，正在进行调试验收。埃塞俄比亚 Lot-2 号变电站项目设计、设备采购已完成，大部分材料和施工设备已运抵现场，正在进行土建施工和设备安装；BM-2 号输电项目顺利完工；TIH-2 号输电项目出运工作也已基本完成。乍得水泥厂项目设计和设备采购基本完成，主机设备已出运，正在进行土建施工。邳州市城北污水处理厂 BOT 项目和成都市龙泉驿区平安污水处理厂 BOT 项目已进入商业运行。菲律宾北吕宋铁路一期一段工程项目执行存在不确定因素，公司于 2009 年 7 月 30 日与中国机械工业集团有限公司在北京签订了《关于解除〈菲律宾北吕宋铁路一期一段工程项目合作协议〉的备忘录》，不

再参与该项目执行。除上述重大执行项目外，公司在执行的还有一些中小型项目，总体进展顺利。

报告期内，公司实现营业总收入 31.39 亿元，比上年同期增长 67.68%；实现营业利润 24,124.33 万元，比上年同期增长 42.70%；实现净利润 21,012.44 万元，比上年同期增长 45.93%。营业利润和净利润的增长主要得益于公司在执行的印度尼西亚三林糖厂项目、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（二期、三期）等项目进展顺利。另外，报告期内，公司被认定为高新技术企业，从 2009 年起三年内享受 15% 的企业所得税优惠税率政策，也提升了公司报告期净利润。

2、市场拓展情况

报告期内，公司认真贯彻落实“相对专业化”和“重点市场领先”战略，优化公司资源配置，对老市场进行深度开发，取得了良好的效果。报告期内公司新签合同 6.56 亿美元，比上年同期增长 52.22%。在委内瑞拉，公司进一步深入开发市场，先后签署了委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期、三期二段）（46,425 万美元）等商务合同。在菲律宾，签署了菲律宾阿格诺河综合灌溉项目（9,385 万美元）商务合同。

3、完成项目管理体系建设

为使公司的项目管理走向规范化、科学化和精细化，报告期内公司完成了“中工国际项目管理体系建设项目”，并开始试运行。该项目管理体系涵盖项目生命周期各阶段，项目管理体系的实施将切实提高公司项目管理水平，为公司业务稳健发展起到保障作用。

4、推进全面预算管理工作

报告期内，公司为了克服金融危机的不利影响，提高自身的发展能力，大力推进预算管理，制定和落实“开源节流”的各项具体措施，实时监控预算执行情况，预算控制效果显著。

5、强化内部风险管理

报告期内，公司进一步梳理内部控制存在的风险，重点对风险进行识别、分析，研究控制风险的措施；加强对子公司内控制度的管理，降低公司系统整体风险，风险控制范围和能力均得到了进一步提升。

6、实施人才发展战略

随着公司业务的发展壮大，公司对员工的能力要求与日俱增。报告期内，公司及时确定合理的人才培养措施，并加大人才引进力度，实现内部培养和外部引进齐头并进，切实满足人才发展的需要。通过安排高管人员管理培训、组织“赢在中层”职业经理人培训、继续与清华大学国际工程项目管理研究院合作进行项目经理培训、开展员工“一帮一”引导和后备人才培养等分层次人才培养工作，对不同层次人才进行了有针对性的培训，取得了很好的效果。

7、深入宣贯企业文化，打造中工强势文化

报告期内，公司进一步深入宣贯企业文化，继续通过多种方式、采取多种形式持续打造中工国际强势企业文化。报告期公司在多个境外项目组举办了“把握机遇，行在中工”企业文化交流会，举办企业文化摄影展，定期出版《原动力》杂志。通过这些活动的持续开展，渲染了公平、信任、关爱、和谐的文化氛围，使得具有中工特色的强势文化体系日臻完善。

8、社会责任履行情况

作为上市公司，公司一直以来把履行社会责任作为一项重要使命。报告期内，公司向吉尔吉斯斯坦地震灾区捐款5万美元，以帮助吉尔吉斯政府开展抗震救灾和灾后重建工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

公司经营范围：承包各类境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

公司主营业务为国际工程承包，核心内容为成套设备及技术出口。市场主要集中在亚洲、拉美、非洲等地区。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
工程承包	312,843.44	281,340.71	10.07%	68.11%	70.98%	减少 1.51 个百分点
主营业务分产品情况						
工程承包	312,843.44	281,340.71	10.07%	68.11%	70.98%	减少 1.51 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
亚洲	126,917.19	105.24%
南美洲	124,670.08	11.98%
非洲	61,226.02	436.42%
大洋洲	30.16	-
合计	312,843.44	68.11%

报告期内公司各主要市场营业收入均有所增长，其中亚洲和非洲市场分别大幅度增长 105.24% 和 436.42%。报告期公司主要业务的市场均未发生显著变化，公司各项目的营业成本构成也未发生显著变化。

3、毛利率变动情况

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减	2007 年度
毛利率	10.07%	11.58%	-1.51%	10.91%

报告期内，公司毛利率为 10.07%，较 2008 年降低了 1.51 个百分点，主要原因公司在执行项目分布在亚洲、南美洲、非洲等多个地区，并且涉及基础设施、农业灌溉、建材等多个领域，各项目毛利率不均衡，因此各年度毛利率会有差异，报告期在执行项目毛利率相对较低。

报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、主要供应商、客户情况及对公司的影响

(1) 主要供应商情况

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额(万元)	71,326	37,354	90.95%	22,518
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	48.08%	33.01%	增加 15.07 个百分点	20.90%

报告期公司前五名供应商未发生重大变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额 30% 或严重依赖于少数供应商的情形。

前五名供应商与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要供应商中直接或间接拥有权益。

(2) 主要客户情况

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减	2007 年度
前五名客户合计销售金额（亿元）	21.86	14.75	48.20%	7.68
前五名客户合计采购金额占年度销售总金额的比例	74.98%	79.26%	减少 4.28 个百分点	68.21%

报告期公司前五大客户未发生重大变化，不存在应收账款不能收回的风险。前五大客户与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或间接拥有权益。

（三）报告期公司主要费用情况

财务数据	2009年		2008年（调整后）		同比增减	
	金额（万元）	占总收入比例（%）	金额（万元）	占总收入比例（%）	金额（%）	占总收入比例（百分点）
营业费用	7,913.04	2.52%	5,764.78	3.08%	37.27%	-0.56
管理费用	6,367.80	2.03%	5,916.91	3.16%	7.62%	-1.13
财务费用	-3,224.18	-1.03%	-4,432.99	-2.37%	27.27%	1.34
所得税费用	3,175.30		2,329.13		846.17	

1、公司营业费用比上年度增长 37.27%，主要因为公司在执行项目增多，营业收入比上年同期大幅增长 67.68%，相应营业费用也有所增长。

2、公司管理费用比上年度增长 7.62%，主要因为公司在执行项目增多，继续加强管理力度并增加管理人员，从而增加了管理费用。

公司制定和落实了“开源节流”的各项具体措施，并加强日常监控，取得了很好的效果，营业费用和管理费用增长幅度均大大低于营业收入的增长幅度，占总收入的比例分别下降 0.56 个和 1.13 个百分点。

3、公司财务费用比上年度增长 27.27%，主要原因一是由于 2008 年人民币升值，预收账款余额较大，因此产生了较高汇兑收益，报告期无此因素；二是由于 2008 年公司就菲律宾 Banaoang 农业灌溉设施项目、菲律宾综合渔港扩建工程与日本三井住友银行股份有限公司上海分行签订了《应收账款购买协议》，将该项目的未到期应收账款无追索权的卖断给日本三井住友银行股份有限公司上海分行，因此公司将该项目未实现融资收益全部摊销，增加融资收益 2,819 万元，同时确认融资费用 1,545 万元。

4、报告期，公司所得税比上年同期增长 36.33%，增长幅度低于利润总额 44.59% 的增长幅度，原因为根据《高新技术企业认定管理办法》，公司被认定为

高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2009 年起三年内，公司享受 15% 的企业所得税优惠税率政策。

（四）报告期公司资产构成情况

资产构成（占总资产的比重）	2009年12月31日		2008年12月31日		同比增减	
	金额（万元）	占总资产比例（%）	金额（万元）	占总资产比例（%）	金额（%）	占总资产比例（百分点）
货币资金	146,396.37	46.87%	136,042.80	43.59%	7.61%	3.28
交易性金融资产	28,401.46	9.09%	33,060.56	10.59%	-14.09%	-1.50
应收款项	6,182.69	1.98%	9,316.48	2.99%	-33.64%	-1.01
预付账款	22,278.02	7.13%	50,749.91	16.26%	-56.10%	-9.13
存货	66,870.66	21.41%	49,702.41	15.93%	34.54%	5.48
其他流动资产	2,751.67	0.88%	2,649.59	0.85%	3.85%	0.03
持有至到期投资	4,032.22	1.29%			-	1.29
投资性房地产	1,894.57	0.61%	1,967.25	0.63%	-3.69%	-0.02
长期股权投资	50.00	0.02%	50.00	0.02%	0.00%	-
长期应收款	5,271.62	1.69%	6,270.15	2.01%	-15.93%	-0.32
固定资产	15,106.41	4.84%	12,960.19	4.15%	16.56%	0.69
无形资产	11,973.41	3.83%	7,055.69	2.26%	69.70%	1.57

变动原因分析及主要资产计量属性：

1、应收款项较上年同期减少 33.64%，占总资产的比例减少 1.01 个百分点，主要原因为报告期公司加强对逾期账款的催收力度，收回缅甸糖厂、委内瑞拉输水工程等项目逾期账款累计 1,101 万美元。

2、预付账款较上年同期减少 56.10%，占总资产的比例减少 9.13 个百分点，主要原因为报告期公司在执行的印度尼西亚三林糖厂项目、吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂、埃塞俄比亚输变电等项目出运货物，转出项目预付供应商的货款。

3、存货较上年同期增加 34.54%，占总资产的比例增加 5.48 个百分点，主要原因为委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程、乌兹别克阳格尤里水泥粉磨站项目、缅甸轮胎厂等项目已发生未结转的工程成本。

4、无形资产较上年同期增加 69.70%，占总资产的比例增加 1.57 个百分点，为报告期公司以 BOT 形式建造邳州市城北污水处理厂 BOT 项目和成都市平安污水处理厂 BOT 项目形成的资产。

5、报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

报告期公司各项资产除交易性金融资产以公允价值计量外，其他资产以历史

成本作为计量基础。

公司交易性金融资产为购入的货币式基金，公司持有的目的为近期出售，因此公司报告期末以基金市场价格为公允价值计量，其变动计入当期损益。

(五) 主要负债情况

负债项目	2009年	2008年(调整后)	同比增减(%)
短期借款	39,876,688.00	7,222,467.65	452.12%
应付账款	757,504,206.14	270,558,065.65	179.98%
预收账款	1,155,735,225.11	1,803,490,691.20	-35.92%
应付职工薪酬	23,830,220.17	14,890,185.68	60.04%
应交税费	-26,894,719.68	-7,046,146.52	-281.69%
其他应付款	22,565,687.37	14,918,987.40	51.25%
其他流动负债	1,089,451.36	8,052,344.96	-86.47%

变动原因分析：

1、短期借款较上年同期增加 452.12%，均为外汇借款。

2、应付账款较上年同期增加 179.98%，大幅增加的原因因为各项目尚未结算的货款及质保金增多。

3、预收账款较上年同期减少 35.92%，减少的原因因为报告期公司在执行的印度尼西亚三林糖厂项目、吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂、埃塞俄比亚输变电等项目根据工程进度转出项目预收账款。

4、应付职工薪酬较上年同期增加 60.04%，系公司利润增长，年终计提的绩效奖金增加。

5、应交税金较上年同期减少 281.69%，原因为报告期在执行项目较多，货物出运后公司支付供应商的增值税进项税额增加较多。

6、其他应付款较上年同期增加 51.25%，系收到的分包商执行项目保证金。

7、其他流动负债较上年同期减少 86.47%，系报告期核销出国人员费用。

(六) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项目	2009年	2008年(调整后)	同比增减(%)
一、经营活动现金流量净额	149,530,837.18	590,502,539.83	-74.68%
经营活动现金流入	2,770,944,848.97	2,931,126,987.50	-5.46%
经营活动现金流出	2,621,414,011.79	2,340,624,447.67	12.00%
二、投资活动现金流量净额	-52,266,816.17	-188,962,351.22	72.34%

投资活动现金流入	133,339,483.13	387,446,939.96	-65.59%
投资活动现金流出	185,606,299.30	576,409,291.18	-67.80%
三、筹资活动现金流量净额	-34,287,290.32	-60,135,434.30	42.98%
筹资活动现金流入	39,896,544.00	7,391,864.77	439.74%
筹资活动现金流出	74,183,834.32	67,527,299.07	9.86%
四、汇率变动对现金的影响	-441,039.40	-7,660,675.25	94.24%
五、现金及现金等价物净增加额	62,535,691.29	333,744,079.06	-81.26%
现金及现金等价物流入	2,944,180,876.10	3,325,965,792.23	-11.48%
现金及现金等价物流出	2,881,204,145.41	2,984,561,037.92	-3.46%

变动原因分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年减少了 74.68%，主要原因为报告期公司执行委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程、印度尼西亚三林糖厂项目、吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂项目、乌兹别克阳格尤里水泥粉磨站等项目支付大量采购、分包款使得经营活动现金流出增加；而上年同期公司收到上述项目的大额预付款使得经营活动现金流入量较大。

2、报告期投资活动现金流入和流出均大幅减少，主要原因为报告期公司购入和卖出的货币式基金和购入法人理财产品减少。

3、报告期筹资活动现金流入和流出均大幅增加，主要原因为公司借入和归还的短期借款均有所增加。

（七）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司拥有的全资子公司有邳州市中工水务有限责任公司、成都市中工水务有限责任公司、中工国际南美股份公司、委内瑞拉华隆机械有限公司、老挝维修装配厂、中工国际塔什干有限责任公司。

报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

1、邳州市中工水务有限责任公司

该公司成立于 2007 年 8 月，注册资本 1,250 万元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人赵立志，经营范围：污水收集、处理；污水处理技术的开发、推广。住所为邳州市西安路（工业园区内）。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4,223.83 万元，净资产为 1,359.81 万元；报告期实现营业收入 232.50 万元，实现净利润 109.81 万元。

2、成都市中工水务有限责任公司

该公司成立于 2007 年 11 月，注册资本 2,300 万元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人赵立志，经营范围：对城镇污水收集、处理、排放设施的建设、管理、运营、维护，提供污水处理服务；给排水工程设施的咨询、设计、施工；给排水设施供给、安装、运营、技术服务；水处理技术的研究、开发、利用。住所为成都市龙泉驿区龙泉街办平安村八组。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 8,598.37 万元，净资产为 2,239.99 万元；报告期实现营业收入 228.35 万元，实现净利润-60.01 万元。

3、中工国际南美股份公司

该公司成立于 2007 年 9 月，注册资本 20 万美元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人陈育芳，经营范围：工程承包，分包，咨询，工程建筑所需器材及原料的进出口买卖，和外来各类产品的代理。住所为委内瑞拉加拉加斯市。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,336.64 万元，净资产为 1,809.12 万元；报告期实现营业收入 5,020.77 万元，实现净利润 1,731.64 万元。

4、委内瑞拉华隆机械有限公司

该公司为报告期内公司从中国工程与农业机械进出口总公司购入的在委内瑞拉注册的子公司，注册资本 1.25 万美元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人沈蔚，主要从事农业机械的售后服务。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 648.94 万元，净资产为 108.79 万元；报告期实现营业收入 203.38 万元，实现净利润 34.77 万元。

5、老挝维修装配厂

该公司为报告期内公司从中国工程与农业机械进出口总公司购入的在老挝注册的子公司，注册资本 20 万美元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人李繁荣，主要从事工程机械的售后服务。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 121.77 万元，净资产为 116.76 万元；报告期实现营业收入 0 万元，实现净利润-6.46 万元。

6、中工国际塔什干有限责任公司

该公司成立于 2009 年 6 月，注册资本 15 万美元，本公司持有 100% 的股权。法定代表人张朝阳，经营范围：工程承包、分包、咨询、设计、土建、安装、调

试、培训和进出口贸易。住所为乌兹别克斯坦塔什干市。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,044.81 万元，净资产为 221.66 万元；报告期实现营业收入 716.47 万元，实现净利润 122.21 万元。

（八）公司控制的特殊目的主体情况

为执行印度尼西亚三林糖厂项目土建工程，根据印尼当地法规，公司与印尼光辉国际公司组成了联营体—中工国际—光辉国际联营公司，公司拥有全部的收益权并承担项目执行的全部风险，因此公司将该联营体确认为公司控制的特殊目的主体，并纳入合并报表范围。

截止报告期末，该联营体总资产为 2,690.85 万元，净资产为 859.30 万元；报告期实现营业收入 20,952.68 万元，实现净利润 859.80 万元。

7.1.2 对公司未来发展的展望

（一）外部环境对公司经营的影响

报告期内，全球性金融危机的影响开始全面显现，发达国家经济进入衰退，新兴市场国家经济也受到较大影响。西欧、北美等发达国家的建筑投资大幅减少，中亚地区、东欧地区、拉美地区、非洲地区的工程市场也受到一定的影响。

报告期内，中国进出口贸易大幅下滑，经济增速下降。政府将促进企业走出去、提高对外投资合作水平作为扩大外需的重要战略举措，不断加大财政、信贷政策支持力度，对外优惠贷款的数额和信用保险额度不断增长。这些政策的密集出台，有力支撑了国内企业走出去的发展势头，也为公司开展国际承包工程业务带来机遇。

此外，在经济危机的影响下，2009 年原材料价格回落到合理水平，人民币对美元汇率也相对稳定，对公司的项目执行和开发较为有利。

（二）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

报告期内，虽然受到金融危机的影响，我国对外承包工程仍然保持较快的发展步伐。2009 年，我国对外承包工程业务完成营业额 777 亿美元，同比增长 37.3%。新签合同额 1262 亿美元，同比增长 20.7%。合同金额在 5,000 万以上项目 440 个（上年同期 347 个），合计 1,017 亿美元，占新签合同总额的 81%；其中上亿美元的项目 240 个，较上年同期增加 45 个。

从完成营业额的地区分布情况看，亚洲 398.1 亿美元，同比增长 37.8%，占 51.2%；非洲 281 亿美元，同比增长 44.5%，占 36.2%；拉丁美洲 36.4 亿美元，同比增长 21.3%，占 4.7%。其他地区，欧洲占 4.1%，大洋洲占 2.6%，北美洲占 1.2%。

从新签合同额的国家（地区）情况看，位居前十位的国家（地区）是：伊朗、委内瑞拉、印度、沙特阿拉伯、利比亚、越南、苏丹、阿尔及利亚、尼日利亚、安哥拉。累计合同额 604.1 亿美元，占新签合同总额的 47.9%。

从新签合同额的行业分布看，我国对外承包工程新签合同额主要集中在房屋建筑业 248.6 亿美元，占 19.7%；交通运输业 298.2 亿美元，占 23.6%；电力工业 231.9 亿美元，占 18.4%；石油化工业 172 亿美元，占 13.6%；电子通讯业 92.6 亿美元，占 7.3%；制造及加工业 91.3 亿美元，占 7.2%；供排水 32.3 亿美元，占 2.6%；矿山建设 14.7 亿美元，占 1.2%；其他行业 80.4 亿美元，占 6.4%。

2、市场竞争情况

由于对外承包工程业务对企业的技术、管理和融资能力等要求较高，因此，在对外承包工程的行业竞争中，大型国有企业占据明显优势。近几年来，位于行业前 50 位的企业占有约 2/3 的市场份额。中国对外承包工程企业主要的市场领域集中在亚洲和非洲地区，主要的专业领域集中在房建、交通、电力、石化、电信和加工制造等。

（三）公司发展机遇和挑战

1、发展机遇

（1）政策机遇。政府将促进企业走出去、提高对外投资合作水平作为扩大外需的重要战略举措，不断加大财政、信贷政策支持力度，对外优惠贷款的数额和信用保险额度不断增长，为公司开展国际承包工程业务带来机遇。

（2）市场机遇。目前金融危机已接近尾声，世界经济出现复苏迹象，国际金融体系恢复活力，新兴市场国家经济仍显现出较大的发展潜力，国际工程承包市场有望走出低迷。

2、主要挑战

当前，世界经济已呈现复苏迹象，但恢复到危机前的水平尚有时日。此外，随着世界经济的复苏，国际市场资源价格和部分原材料价格开始回升，各方压力迫使人民币升值的可能性也在增加，国内通货膨胀风险进一步上升。从内部看，

随着公司执行的项目不断增多，在优化资源配置、处理开发与执行的矛盾等方面也面临一定的挑战。

3、新年度经营计划与经营措施

(1) 加大市场开发力度，完善市场布局

公司将进一步落实“重点市场领先”战略，强化对市场开发的分类指导，努力建立均衡、合理的市场布局。公司要抓住国家各项优惠政策所带来的发展机遇，加大新项目的开发力度，重点开发政府项目。一方面在公司的重点市场实现多领域深度开发，提高市场集中度，另一方面要关注那些政治稳定、经济增长快、市场容量大、发展潜力好的新市场。

(2) 加大大项目开发力度

为实现公司的持续增长，快速提升业务规模，公司要加大大项目的开发力度。在专业领域方面，主要在公司有较强竞争力的农业工程、水务工程、工厂建设探索开发大项目的机会，充分发挥公司的竞争优势，同时也避免开发风险。

(四) 资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展和实施计划，合理筹资、安排、使用资金。公司银行信誉良好，融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。

(五) 公司未来发展的主要风险和对策

1、市场需求风险。尽管世界经济已显复苏迹象，但经历金融危机后的各国政府由于经济发展仍处于低位，内需不旺，投资也将减少，工程市场投资短期内难以恢复到危机前的水平。此外，部分国家在危机后采取了贸易保护政策，提高了市场准入的门槛。

对策：贴近市场，加强市场研究，密切跟踪区域和重点国别市场经济、政策及市场动向，做到判断准确、有的放矢。不断完善国际营销网络，找准定位，有针对性地承揽工程承包项目。积极巩固壮大现有市场，深耕区域市场；争取进入新兴市场，开拓新业务，占据更多更好的市场资源。

2、人力资源风险：随着公司的快速发展和项目的不断增多，公司对项目经理、专业技术人员等一些专业人才的需求量不断增大，公司未来发展将面临着较大的人力资源压力。

对策：继续大力引进专业人才和项目管理人才，满足项目执行和开发的需求，

形成项目经理等关键岗位的人才储备；加大培训力度和培训的针对性，努力培养和提高现有业务人员素质，深入挖掘现有人员的潜力，逐步形成专业配置合理、年龄呈梯次分布的员工队伍。

3、汇率风险：公司业务全部为国际工程承包项目，项目分布在拉美、东南亚、中亚、非洲等地区，公司记账本位币为人民币，对外结算货币以美元为主。虽然人民币兑美元汇率在 2008 年 7 月以后基本保持稳定，但是从长期来看，汇率波动带来的风险会长期持续存在。

对策：对于汇率风险，公司将继续采用保理、远期应收账款权益买断、调整合同计价币别并改善合同支付条件、完善资金收支结构等手段来规避汇率风险，减少汇兑损失。

7.2 公司投资情况

7.2.1 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

7.2.2 非募集资金投资情况

（一）根据公司第三届董事会第十六次会议决议，为确保公司境外项目执行的延续性，公司购买执行项目所涉及的中国工程与农业机械进出口总公司境外全资子公司和代表处，包括全部资产以及其他财产权利转入本公司。上述境外全资子公司包括委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂，境外代表处资产为缅甸代表处房产及办公车辆，购买总金额为 631,322.89 美元。

购买后公司持有委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂 100% 股权。委内瑞拉华隆机械有限公司本报告期实现净利润 34.77 万元，老挝维修装配厂本报告期实现净利润-6.46 万元。

（二）根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司在乌兹别克投资设立了中工国际塔什干有限责任公司，投资额 15 万美元，报告期内完成了投资各项事宜。该公司本报告期实现净利润 122.21 万元。

7.3 董事会日常工作情况

7.3.1 董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 8 次董事会会议，会议的通知、召开和表决

程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

（一）公司于 2009 年 2 月 18 日以通讯方式召开了第三届董事会第十五次会议，会议应参加表决的董事九名，实际参加表决的董事九名，参加表决的董事占董事总数的 100%。符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。

本次会议以记名投票方式表决通过了《关于承建委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）的议案》。

委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）合同签约公告刊登在 2009 年 2 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）公司于 2009 年 4 月 7 日在公司 16 层第一会议室召开了第三届董事会第十六次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）公司于 2009 年 4 月 20 日在公司 16 层第一会议室召开了第三届董事会第十七次会议，会议应到董事九名，实到董事九名，参加表决的董事占董事总数的 100%。符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。

本次会议以举手表决方式审议通过了《中工国际工程股份有限公司 2009 年第一季度报告》。

《中工国际工程股份有限公司 2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）公司于 2009 年 7 月 1 日以通讯方式召开了第三届董事会第十八次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（五）公司于 2009 年 7 月 23 日在公司 16 层第一会议室召开了第三届董事会第十九次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（六）公司于 2009 年 8 月 25 日在公司 16 层第一会议室召开了第三届董事会第二十次会议，本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(七)公司于2009年10月21日在公司16层第一会议室召开了第三届董事会第二十一次会议,本次会议决议公告刊登在2009年10月22日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(八)公司于2009年12月21日以通讯方式召开了第三届董事会第二十二次会议,会议应参加表决的董事九名,实际参加表决的董事九名,参加表决的董事占董事总数的100%。符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。

本次会议以记名投票方式表决通过了《关于承建委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程(三期二段)的议案》。

委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程(三期二段)合同签约公告刊登在2009年12月23日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

7.3.2 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司共召开了2次股东大会。董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求,执行完成了股东大会决议的全部事项。

根据2009年5月11日公司2008年度股东大会决议,公司2008年度分红派息方案为:以公司现有总股本19,000万股为基数,向全体股东每10股派3.50元人民币现金(含税,扣税后,个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派现金3.15元),合计派发现金66,500,000元。对于其他非居民企业,我公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所得发生地缴纳。

上述利润分配方案已在报告期内实施完毕,于2009年5月25日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了《中工国际工程股份有限公司2008年度分红派息实施公告》:股权登记日为2009年6月2日,除息日为2009年6月3日,股息发放日为2009年6月3日。

7.3.3 审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内,审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》的规定,规范运作,勤勉尽责,按时召集会议审议内部审计部门提交的内部审计工作计划和工作报告,对内部控制制度的建立健全和执行情况监督,认真完成2009年年报审计的相关工作。

(一)2009年,审计委员会召开工作会议6次,会议情况如下:

1、公司董事会审计委员会 2009 年第一次工作会议于 2009 年 2 月 25 日以通讯方式召开，审议通过了《2008 年内部审计工作报告》。

2、公司董事会审计委员会 2009 年第二次工作会议于 2009 年 3 月 27 日在公司 16 层第二会议室召开，审议通过了《2008 年度内部控制自我评价报告》、《2008 年度财务决算报告》、《关于提名审计部负责人的议案》、《北京兴华会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告》、《关于 2009 年度续聘会计师事务所及审计费用的议案》。

3、公司董事会审计委员会 2009 年第三次工作会议于 2009 年 4 月 20 日在公司 16 层第二会议室召开，审议通过了《2009 年第一季度内部审计工作报告》。

4、公司董事会审计委员会 2009 年第四次工作会议于 2009 年 8 月 25 日在公司 16 层第二会议室召开，审议通过了《2009 年上半年内部审计工作报告》。

5、公司董事会审计委员会 2009 年第五次工作会议于 2009 年 10 月 10 日在公司 16 层第二会议室召开，审议通过了《2009 年第三季度内部审计工作报告》、《关于变更会计师事务所的议案》。

6、公司董事会审计委员会 2009 年第六次工作会议于 2009 年 12 月 22 日以通讯方式召开，审议通过了《2010 年内部审计工作计划》。

(二) 根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34 号)的要求，审计委员会积极开展年报工作，主要内容有：

1、结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所——立信大华会计师事务所有限公司协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。

2、对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：财务会计报表如实地反映了公司的 2009 年度末财务状况和 2009 年度经营成果。

3、在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：财务会计报表真实、客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

4、在审计过程中，三次致函注册会计师，对年报审计工作进展情况进行监督，督促会计师事务所按时提交报告。

5、对公司 2009 年度财务会计报告进行了审议和表决，同意公司出具的 2009 年度财务会计报告，同意提交公司董事会审议。

6、根据与会计师事务所的接触和沟通,结合 2009 年年报审计工作实施情况,向董事会提交了《立信大华会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告》。审计委员会认为:立信大华会计师事务所有限公司能认真对待公司年报审计工作,制定了详细的审计计划,设计并履行了必要的审计程序,充分、适当地获取审计证据,对审计过程中发现的问题能提出合理的改进建议并督促公司改进,按时提交了审计报告,审计意见类型恰当。

7、为保证公司 2010 年度审计工作的顺利开展,董事会审计委员会同意续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年财务报告审计机构,向董事会提交了《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年财务报告审计机构的决议》。

7.3.4 薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

(一) 2009 年,薪酬与考核委员会召开工作会议 1 次,会议情况如下:

1、公司董事会薪酬与考核委员会 2009 年第一次工作会议于 2009 年 3 月 27 日在公司 16 层第二会议室召开,审议通过了《关于 2008 年度高管人员薪酬和 2009 年度考核指标的议案》。

(二) 董事会薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

董事会薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核,出具了审核意见,认为:公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按照《公司高管人员年薪管理办法》等制度确定,履行了相应的考核程序,符合公司目前经营管理的实际需要。2009 年年度报告披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况属实。

7.4 2009 年度利润分配预案

公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的 2009 年度利润分配预案为:经立信大华会计师事务所有限公司审计,公司 2009 年度实现利润总额 241,877,467.66 元,净利润为 210,124,427.72 元,其中母公司净利润为 195,666,550.19 元,提取 10%法定公积金 19,566,655.02 元,加上年初未分配利润 195,980,602.37 元,减去 2009 年已分配现金股利 66,500,000.00 元,可供股东分配利润为 305,580,497.54 元;鉴于公司目前正在进行的非公开发行股份购买资产

暨关联交易事宜(向中国机械工业集团有限公司发行股份购买其持有的中国工程与农业机械进出口有限公司 100%股权),若进行利润分配,将涉及到修改股份发行价格等一系列工作,为加快审核进度,拟将利润分配推迟至 2010 年中期进行。

上述分配预案尚需提请 2009 年度股东大会审议。

公司实行持续、稳定的股利分配政策,公司前三年现金分红情况如下:

单位:元

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	66,500,000.00	143,992,000.88	46.18%
2007 年	66,500,000.00	111,207,838.26	59.80%
2006 年	57,000,000.00	87,361,998.12	65.25%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			166.39%

7.5 其它需要披露的事项

7.5.1 并购重组进展情况

公司于 2009 年 6 月 24 日发布了“中工国际工程股份有限公司重大事项停牌公告”,中国机械工业集团有限公司(以下简称“国机集团”)正在筹划与上市公司相关的重大资产重组事项。

2009 年 7 月 1 日,公司召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司同意筹划重组中国工程与农业机械进出口总公司的议案》。根据公司控股股东国机集团的整体工作安排,董事会同意本公司筹划重组国机集团下属企业中国工程与农业机械进出口总公司,具体方式待与国机集团进一步协商确定。

2009 年 7 月 23 日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《<中工国际工程股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》,并于 2009 年 7 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登了《中工国际工程股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》。

2010 年 1 月 19 日,公司第三届董事会第二十三次会议根据审计、评估结果对发行股份购买资产有关议案进行了修订和补充,同时编制并披露《中工国际工程股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》及摘要。

2010 年 2 月 23 日,公司收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]127 号文,同意公司向国机集团非公开发行股票购买国机集团持有的中国工程与农业机械进出口有限公司 100%股权的方案。

2010年3月1日，公司2010年第一次临时股东大会批准了公司发行股份购买资产事项。

公司发行股份购买资产事项还需中国证监会核准以及豁免国机集团要约收购义务等程序。目前公司正在积极推动重组各项工作，该事项仍存在不确定性。

7.5.2 公司投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理，公司董事会秘书是投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常工作。报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作，通过接待投资者来访、在公司网站开设投资者关系专栏、设立投资者联系信箱、投资者联系电话、举办业绩说明会等一系列活动，搭建各种让投资者进一步了解公司的平台，以实现公司与投资者之间的充分沟通。

（一）报告期内，公司恪守公平信息披露的原则，通过指定信息披露报纸、网站准确及时的披露了公司应披露的信息，积极配合机构投资者的现场调研，热情接待中小投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，就公司的经营管理、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。在深圳证券交易所对中小企业板上市公司2008年度信息披露的考核工作中，公司考核结果为“良好”。

（二）2009年4月17日下午15:00-17:00，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2008年年度报告网上说明会，部分高级管理人员及保荐代表人参加了本次说明会，回答了投资者关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，与广大投资者进行了坦诚友好的交流，取得了良好的沟通效果。

（三）报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研以及媒体的采访时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内主要接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	访谈内容
2009年02月04日	公司会议室	实地调研	上投摩根基金管理有限公司	公司目前经营情况及业务模式
2009年02月19日	公司会议室	实地调研	万家基金管理有限公司	
2009年03月05日	公司会议室	实地调研	信诚基金管理有限公司	
2009年08月06日	公司会议室	实地调研	华安基金管理有限公司	

7.5.3 外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，维护信息披露公平的原则，保证投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，进一步加强了对外部单位报送信息的管理、披露。

7.5.4 报告期，公司指定信息披露报纸仍为《中国证券报》和《证券时报》，未发生变更。

八、监事会工作报告

8.1 报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。2009年，公司监事会共召开4次会议，具体情况如下：

（一）公司第三届监事会第十次会议于2009年4月7日在公司16层第一会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、《总经理工作报告》；
- 2、《监事会工作报告》；
- 3、《2008年度财务决算报告》；
- 4、《2009年财务预算报告》；
- 5、《中工国际工程股份有限公司2008年年度报告》及摘要；
- 6、《中工国际工程股份有限公司2008年度内部控制自我评价报告》。

本次监事会决议公告刊登在2009年4月8日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）公司第三届监事会第十一次会议于2009年4月20日在公司16层第一会议室召开，会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司2009年第一季度报告》。

（三）公司第三届监事会第十二次会议于2009年8月25日在公司16层第二会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、《总经理年中工作报告》；
- 2、《中工国际工程股份有限公司 2009 年半年度报告》及摘要；
- 3、《中工国际工程股份有限公司监事会关于对以前年度披露的财务数据进行追溯调整的专项说明》。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）公司第三届监事会第十三次会议于 2009 年 10 月 21 日在公司 16 层第二会议室召开，会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司 2009 年第三季度报告》。

8.2 监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

根据对公司财务和经营情况的检查结果，监事会就公司在报告期的经营运作情况发表如下意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会列席了董事会会议和股东大会，依法对公司经营运作情况进行了监督。监事会认为，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关上市公司的法律、法规依法运作，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员履行职责时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观和公正的反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

（四）收购、出售资产情况

公司报告期无重大收购、出售资产情况。

（五）关联交易情况

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督和检查，认为报告期内

公司发生的关联交易符合公司开发和执行项目的实际需要，且均能严格按照董事会及股东大会审议通过的关联交易协议执行，关联交易遵循了市场公允性原则，各项关联交易均做到价格公允、往来资金结算及时，对全体股东（包括关联股东及中小股东）公平、公正、合理，不存在损害公司及股东利益的行为。

九、重要事项

9.1 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

9.2 报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

9.3 证券投资情况

9.3.1 报告期内，公司没有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的情况，也没有买卖其他上市公司股份的情况。

9.3.2 2008年4月25日，公司2007年度股东大会审议通过了《关于对公司短期闲置资金进行综合管理的议案》，为了更加合理地安排资金结构、管理闲置资金，同意在保证资金具有适当的流动性、严格控制各类风险的同时争取较高的收益率，对公司短期闲置资金进行综合管理。

截止报告期末，公司买卖基金等证券投资情况如下：

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	货币市场型基金	519506	海富通货币基金	40,000,000.00	43,588,777	43,588,776.80	13.44%	794,039.83
2	货币市场型基金	519999	长信利息收益基金	40,000,000.00	42,022,480	42,022,479.56	12.96%	687,947.99
3	货币市场型基金	530002	建信货币市场基金	40,000,000.00	41,780,827	41,780,826.70	12.88%	663,842.27
4	货币市场型基金	110016	易基货币B级	50,000,000.00	52,415,543	52,415,542.91	16.16%	1,075,921.95
5	货币市场型基金	040003	华安现金富利基金	50,000,000.00	51,892,780	51,892,779.39	16.00%	776,772.39
6	货币市场型基金	003003	华夏现金增利基金	50,000,000.00	52,314,227	52,314,226.77	16.13%	914,433.80
期末持有的其他证券投资				40,000,000.00	40,000,000.00	40,322,191.78	12.43%	322,191.78

报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	1,734,001.35
合计	310,000,000.00	-	324,336,823.91	100%	6,969,151.36

公司交易性金融资产均为购入的货币式基金，公司持有的目的为近期出售，因此公司报告期末以基金市场价格为公允价值计量，其变动计入当期损益。

9.4 收购及出售资产、企业合并事项

9.4.1 收购资产情况

报告期内，根据公司第三届董事会第十六次会议决议，公司向中国工程与农业机械进出口总公司购买境外委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂全部资产，以及缅甸代表处的房产及办公车辆。收购及出售资产的简要情况及进程情况详见“9.6.2 资产收购、出售发生的关联交易”。

公司向中国工程与农业机械进出口总公司购买境外机构资产的关联交易有利于保证公司境外项目执行的延续性，有利于公司在委内瑞拉、老挝、缅甸等国项目的继续开展，不影响公司管理层的稳定性。

9.4.2 报告期内，公司无出售资产、企业合并事项。

9.5 报告期内，公司无股权激励计划事项。

9.6 报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

9.6.1 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

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
北京起重运输机械研究所	0.00	0.00%	98.56	0.07%
合肥通用机械研究院	0.00	0.00%	55.99	0.04%
一拖国际经济贸易有限公司	0.00	0.00%	1,241.10	0.84%
中国收获机械总公司	0.00	0.00%	800.51	0.54%
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	0.00	0.00%	2,307.00	13.55%
中国通用机械工程总公司	0.00	0.00%	14.63	0.01%
中国机械工业集团有限公司	225.24	20.86%	0.00	0.00%
合计	225.24	20.86%	4,517.79	2.73%

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 225.24 万元。

上述日常关联交易的内容已经在公司于 2009 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《中工国际工程股份有限公司 2009 年度日常关联交易公告》中详细披露。

9.6.2 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，中国工程与农业机械进出口总公司（以下简称“中农机”）将其持有的本公司 11,788 万股股份（股权比例为 62.04%）无偿划转给中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）。为确保本公司境外项目执行的延续性，中农机拟将本公司执行项目所涉及其境外全资子公司和代表处，包括全部资产以及其他财产权利转入本公司。上述境外全资子公司包括委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂，境外代表处资产为缅甸代表处房产及办公车辆，资产价格按照截止 2009 年 2 月 28 日的账面净值计算。截止 2009 年 2 月 28 日，各交易标的资产的价值如下：

单位：美元

序号	交易标的	账面净值
1	委内瑞拉华隆机械有限公司	111,344.32
2	老挝维修装配厂	211,423.52
3	缅甸代表处资产	308,555.05
合计		631,322.89

上述购买境外机构资产的关联交易已于 2009 年 6 月完成，关联交易内容已经在公司于 2009 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《中工国际工程股份有限公司关于向中国工程与农业机械进出口总公司购买境外机构资产的关联交易公告》中详细披露。

9.6.3 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

9.6.4 非经营性关联债权债务往来

单位：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
中国机械工业集团有限公司	0.00	0.00	150.00	490.00
合计	0.00	0.00	150.00	490.00

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

以上款项为中国机械工业集团有限公司提供的市场开发基金。

9.6.5 其他关联交易

（一）名称许可

由于公司的出口合同期限均较长，公司设立时有部分合同尚未执行完毕，且尚未办理变更手续，具体为菲律宾 Banaoang 农业灌溉设施项目和菲律宾综合渔港扩建工程等，故仍需以中农机名义执行。中农机与公司签订相关协议，许可公司无偿使用中农机名义执行上述合同，由此产生了以下关联交易，如下表所示：

性质	2009 年度	2008 年度
一、中农机代收汇	9,581,714.03	101,657,397.80
同期收汇总额	393,898,733.31	2,769,964,278.30
占同期收汇总额的比例	2.43%	3.67%
二、中农机代收的出口退税款	72,717.49	2,403,797.16
同期出口退税总额	145,419,917.27	40,638,808.60
占同期出口退税总额的比例	0.05%	5.92%
三、以中农机名义报关	0.00	\$123,475.31
同期报关出运总额	\$228,955,900.00	\$111,820,000.00
占同期报关出运总额的比例	0.00%	0.11%
四、以中农机名义签订的采购合同	0.00	2,256,869.30
同期签订采购合同总额	985,347,625.00	2,442,088,650.56
占同期签订采购合同总额的比例	0.00%	0.09%

（二）商标使用权

公司因正常经营需要，涉及中农机持有的全部商标，即第811862号、第811863号、第811864号和第1279605号商标，可以无偿使用。

（三）金融合作

根据公司第三届董事会第二十一次会议、2009年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟与国机财务有限责任公司开展金融合作的议案》，公司于2009年12月与国机财务有限责任公司签订了《金融合作协议》，金融合作有关内容详见2009年10月22日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的2009—039号公告。

截止报告期末，公司在国机财务有限责任公司的存款余额为330,003,822.22元，占公司货币资金总额（不含公司募集资金）的22.54%，取得相应利息3,800.22元，利率与中国人民银行公布之同期存款基准利率一致。

9.6.6 报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

(一)会计师事务所对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

关于中工国际工程股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

立信大华核字[2010]1741号

中工国际工程股份有限公司：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中工国际工程股份有限公司（以下简称“中工国际”）截止2009年12月31日的年度财务报表，包括公司及合并资产负债表，2009年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于2010年4月7日签发了立信大华审字[2010]203号标准无保留意见的审计报告。

我们根据中国证监会《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)和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——年度报告披露相关事宜》的规定，就中工国际编制的2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中工国际的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中工国际截止2009年12月31日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中工国际实施截止2009年12月31日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

立信大华会计师事务所有限公司

中国●北京

中国注册会计师：李旭冬

中国注册会计师：张亚磊

二〇一〇年四月七日

附表：

中工国际工程股份有限公司
2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	合肥通用机械研究院	同一最终控制人	预付账款	3,853,850.00			3,853,850.00	采购	经营性占用
	北京中凯华国际货运代理有限公司	同一最终控制人	预付账款		219,398.15	152,483.12	66,915.03	采购	经营性占用
	北京起重运输机械研究所	同一最终控制人	预付账款	5,220,741.57		5,206,161.88	14,579.69	采购	经营性占用
	中国收获机械总公司	同一最终控制人	预付账款	5,625,350.86	2,379,717.44	8,005,068.30		采购	经营性占用
	一拖国际经济贸易有限公司	同一最终控制人	预付账款	22,306,233.63	12,411,048.87	34,717,282.50		采购	经营性占用
小计				37,006,176.06	15,010,164.46	48,080,995.80	3,935,344.72		
关联自然人及其控制的法人									
小计				—	—	—	—		
其他关联人及其附属企业									
小计				—	—	—	—		
上市公司的子公司及其附属企业									
小计				—	—	—	—		
总计				37,006,176.06	15,010,164.46	48,080,995.80	3,935,344.72		

(二) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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)和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定,公司三位独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来

进行了认真的了解和核实后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：中工国际工程股份有限公司认真贯彻执行中国证监会《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，2009 年度没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

9.7 报告期内重大合同及其履行情况

9.7.1 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、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。

9.7.2 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

9.7.3 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

9.7.4 报告期内其他重大合同

（一）委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）商务合同

2009 年 2 月 19 日，公司与委内瑞拉农土部所属的国家农村发展署签署了委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）商务合同，合同金额为 30,824 万美元。该项目位于委内瑞拉中北部的瓜里科州，内容为在委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（二期）的基础上继续对大约 35,000 公顷灌区进行修复和扩建，新农村社区建设，灌区道路修复和建设，以及建立灌区农作物多样化示范基地和农产品加工园区，合同工期为 18 个月。

委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）商务合同需经委内瑞拉政府批准预算并公布。报告期内，委内瑞拉总统已签署总统令，批准了该项目 113,081,114 玻利瓦尔及 98,793,787 美元的预算（约折合 15,139 万美元），公司已收到业主支付的预付款，该部分商务合同正式生效。委内瑞拉国家农村发展署将在 2010 年继续申请委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）商务合同剩余金额的政府预算。

（二）菲律宾阿格诺河综合灌溉项目总承包合同

2009 年 5 月 25 日，公司与菲律宾农业部灌溉局签署了阿格诺河综合灌溉项

目总承包合同，合同金额为 9,385 万美元。该项目位于距马尼拉以北 182 公里处的邦嘎锡南省，内容为在邦嘎锡南省境内的阿格诺河上修建一座 350 米长、18 米高的溢流坝，一个面积约 100 万平方米的调节水库，两座泄水闸，两个流量 80 立方米的取水口，为 34,450 公顷农田提供全年灌溉服务，合同工期为 30 个月。

菲律宾阿格诺河综合灌溉项目总承包合同需经中国进出口银行与菲律宾财政部签署贷款协议后方可生效。目前，公司已收到菲律宾农业部灌溉局支付的预付款，并从菲律宾财政部取得中国进出口银行向菲律宾财政部发出的阿格诺河综合灌溉项目贷款协议生效通知书，该总承包合同正式生效。

（三）委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）商务合同

2009 年 12 月 23 日，公司与委内瑞拉农土部所属的国家农村发展署签署了委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）商务合同，合同金额为 31,286 万美元，是从委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）商务合同中剩余未生效的 15,685 万美元基础上扩展而来，新增合同金额 15,601 万美元。该项目位于委内瑞拉中北部的瓜里科州，内容为在委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期）生效执行部分基础上继续对大约 35,000 公顷灌区进行修复和扩建，新农村社区建设，灌区道路修复和建设，以及建立灌区农作物多样化示范基地和农产品加工园区，合同工期为 18 个月。

委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）商务合同需经委内瑞拉政府批准预算并公布。

9.8 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

全体发起人股东均承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

报告期内，各发起人股东均严格履行了各自的锁定承诺，所持限售股份未发生转让、委托他人管理及公司回购的情况。其中，2009 年 1 月 13 日，中国工程与农业机械进出口总公司（以下简称“中农机”）与中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）签订了《股份划转协议》，中农机将其持有的中工国际 117,880,000 股股份（股权比例为 62.04%）无偿划转给国机集团，本次股权划转完成后，国机集团继续履行中农机在中工国际上市时所做出的“自股票上市之

日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份”的承诺。2009年6月10日，转让双方完成该部分股份的过户登记手续，中农机不再持有中工国际股份。该股权划转事项获得国务院国有资产监督管理委员会和证监会批复，符合相关法律法规的规定。2009年6月19日，各发起人股东承诺期限届满，股份上市流通和转让。

除上述承诺事项外，公司或持股5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项，包括股改承诺、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺、资产置换时所作承诺、发行时所作承诺和其他对公司中小股东所作承诺等。

9.9 公司聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司原聘任会计师事务所为北京兴华会计师事务所有限责任公司。

鉴于北京兴华会计师事务所有限责任公司已为公司提供审计服务三年，根据工作安排，由公司董事会审计委员会提议，经公司第三届董事会第二十一次会议、2009年第一次临时股东大会审议通过，公司变更2009年度财务报告审计机构为北京立信会计师事务所有限公司。2009年11月26日，经北京市工商行政管理局东城分局核准，北京立信会计师事务所有限公司名称变更为立信大华会计师事务所有限公司，公司2009年财务报告审计工作将由立信大华会计师事务所有限公司继续履行。公司2009年度的审计费用为人民币30万元，公司尚未支付。

立信大华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为1年。

9.10 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；没有中国证监会及其派出机构对公司检查后提出整改意见的情况。

9.11 其他重大事项

9.11.1 2007年10月25日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司以自有资金通过中国银行邳州支行以委托贷款方式贷款给全资子公司——邳州市中工水务有限责任公司（以下简称“邳州中工水务”）。为满足邳州市城北污水处理厂建造、运营和维护的资金需求，公司作为委托人与受托行——中行邳州支行及邳州中工水务于2009年3月19日签署了委托贷款协议，贷款金额不超过

3,400 万元，期限为一年，利率为同期银行贷款利率上浮 10%。截止报告期末，邳州中工水务分三次提款共计 2,400 万元。

9.11.2 2007 年 11 月 26 日，经公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司以自有资金通过中国工商银行成都龙泉支行以委托贷款方式贷款给全资子公司——成都市中工水务有限责任公司（以下简称“成都中工水务”）。拟定贷款金额不超过 5,378 万元，用于成都市平安污水处理厂的建造、运营、维护。委托贷款期限不超过 11 年（其中：提款期为 1 年，还款期为 10 年），贷款年利率在同期人民币贷款利率基础上上浮 10%。成都中工水务于提款后 6 个月末开始还款，每半年还一次，共还 20 次，利息按季支付。截止 2010 年 3 月 17 日，已提委托贷款 5,100 万元。

2010 年 2 月，成都中工水务与华夏银行成都分行神仙树支行签订了成都市平安污水处理厂项目融资贷款协议，贷款金额人民币 6,000 万元，其中 5,100 万元用于归还已提委托贷款，余款用于成都市平安污水处理厂剩余工程款的支付。

9.12 报告期内信息披露索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2009-001	2009 年 1 月 14 日	中工国际工程股份有限公司关于中国机械工业集团公司与中国工程与农业机械进出口总公司签订股份划转协议的提示性公告	《中国证券报》、 《证券时报》
—	2009 年 1 月 14 日	中工国际工程股份有限公司收购报告书摘要	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-002	2009 年 2 月 3 日	中工国际工程股份有限公司 2008 年度业绩快报	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-003	2009 年 2 月 20 日	中工国际工程股份有限公司重大合同公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-004	2009 年 3 月 5 日	中工国际工程股份有限公司关于控股股东股权划转获国资委批复的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-005	2009 年 4 月 8 日	中工国际工程股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-006	2009 年 4 月 8 日	中工国际工程股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-007	2009 年 4 月 8 日	中工国际工程股份有限公司 2008 年年度报告摘要	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-008	2009 年 4 月 8 日	中工国际工程股份有限公司董事会关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告	《中国证券报》、 《证券时报》
2009-009	2009 年 4 月 8 日	中工国际工程股份有限公司 2009 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2009-010	2009年4月8日	中工国际工程股份有限公司关于向中国工程与农业机械进出口总公司购买境外机构资产的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-011	2009年4月8日	中工国际工程股份有限公司关于与中国机械工业集团公司解除菲律宾北吕宋铁路一期一段工程项目合作的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-012	2009年4月8日	关于召开中工国际工程股份有限公司2008年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2009-013	2009年4月15日	中工国际工程股份有限公司关于举行2008年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-014	2009年4月21日	中工国际工程股份有限公司2009年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2009-015	2009年5月12日	中工国际工程股份有限公司二〇〇八年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-016	2009年5月20日	中工国际工程股份有限公司关于控股股东股权划转获证监会批复的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-017	2009年5月25日	中工国际工程股份有限公司2008年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-018	2009年5月26日	中工国际工程股份有限公司关于签署经营合同的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-019	2009年6月12日	中工国际工程股份有限公司关于国有股权划转过户手续办理完毕及受让方名称变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-020	2009年6月18日	中工国际工程股份有限公司关于发起人限售股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-021	2009年6月24日	中工国际工程股份有限公司重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-022	2009年7月1日	中工国际工程股份有限公司关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-023	2009年7月2日	中工国际工程股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-024	2009年7月8日	中工国际工程股份有限公司关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-025	2009年7月15日	中工国际工程股份有限公司关于重大资产重组的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-026	2009年7月21日	中工国际工程股份有限公司重大合同进展情况公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-027	2009年7月21日	中工国际工程股份有限公司2009年半年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》
2009-028	2009年7月24日	中工国际工程股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
—	2009年7月24日	中工国际工程股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案	《中国证券报》、《证券时报》
—	2009年7月24日	中工国际工程股份有限公司独立董事关于本次发行股份购买资产暨关联交易预案的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》
—	2009年7月24日	中国机械工业集团有限公司关于提供信息的承诺	《中国证券报》、《证券时报》

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2009-029	2009年7月29日	中工国际工程股份有限公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-030	2009年7月31日	中工国际工程股份有限公司与中国机械工业集团有限公司解除菲律宾北吕宋铁路一期一段工程项目合作的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-031	2009年8月24日	中工国际工程股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-032	2009年8月26日	中工国际工程股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-033	2009年8月26日	中工国际工程股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-034	2009年8月26日	中工国际工程股份有限公司2009年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2009-035	2009年9月24日	中工国际工程股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-036	2009年10月9日	中工国际工程股份有限公司关于第三届董事会第九次会议决议执行情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-037	2009年10月22日	中工国际工程股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-038	2009年10月22日	中工国际工程股份有限公司2009年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2009-039	2009年10月22日	中工国际工程股份有限公司关于拟与国机财务有限责任公司开展金融合作的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-040	2009年10月22日	关于召开中工国际工程股份有限公司2009年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2009-041	2009年10月24日	中工国际工程股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-042	2009年11月18日	中工国际工程股份有限公司2009年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-043	2009年11月24日	中工国际工程股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-044	2009年12月23日	中工国际工程股份有限公司重大合同情况公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-045	2009年12月24日	中工国际工程股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-046	2009年12月25日	中工国际工程股份有限公司关于公司被认定为高新技术企业及调增2009年业绩预测的公告	《中国证券报》、《证券时报》

十、财务报告

- 10.1 审计报告（附后）
- 10.2 会计报表（附后）
- 10.3 会计报表附注（附后）

十一、备查文件目录

11.1 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

11.2 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

11.3 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

中工国际工程股份有限公司

董事长：罗 艳

二〇一〇年四月七日

审计报告

立信大华审字[2010]203号

中工国际工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中工国际工程股份有限公司（以下简称“中工国际”）财务报表，包括2009年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表，2009年度的合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表和合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中工国际财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中工国际2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司
中国●北京

中国注册会计师：李旭冬
中国注册会计师：张亚磊

二〇一〇年四月七日

合并资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司 2009年12月31日 金额单位：人民币元

项目	附注五	年末金额	年初余额	项目	附注五	年末金额	年初余额
流动资产：		—	—	流动负债：		—	—
货币资金	(一)	1,463,963,662.15	1,360,427,970.86	短期借款	(十六)	39,876,688.00	7,222,467.65
交易性金融资产	(二)	284,014,632.13	330,605,608.68	交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	(三)	53,894,494.90	84,580,089.13	应付账款	(十七)	757,504,206.14	270,558,065.65
预付账款	(四)	222,780,208.62	507,499,082.84	预收账款	(十八)	1,155,735,225.11	1,803,490,691.20
应收股利				应付职工薪酬	(十九)	23,830,220.17	14,890,185.68
应收利息				应交税费	(二十)	-26,894,719.68	-7,046,146.52
其他应收款	(五)	7,932,363.84	8,584,660.25	应付利息			
存货	(六)	668,706,607.51	497,024,060.22	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	(二十一)	22,565,687.37	14,918,987.40
其他流动资产	(七)	27,516,744.32	26,495,894.33	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	(二十二)	1,089,451.36	8,052,344.96
流动资产合计		2,728,808,713.47	2,815,217,366.31	流动负债合计		1,973,706,758.47	2,112,086,596.02
非流动资产：		—	—	非流动负债：		—	—
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资	(八)	40,322,191.78		应付债券			
投资性房地产	(十一)	18,945,653.22	19,672,468.50	长期应付款			
长期股权投资	(十)	500,000.00	500,000.00	专项应付款			
长期应收款	(九)	52,716,204.17	62,701,528.18	预计负债			
固定资产	(十二)	151,064,120.76	129,601,928.36	递延所得税负债	(十四)	2,102,194.82	2,651,402.17
在建工程				其他非流动负债			
工程物资							
固定资产清理				非流动负债合计		2,102,194.82	2,651,402.17
无形资产	(十三)	119,734,107.38	70,556,855.41				
开发支出				负债合计		1,975,808,953.29	2,114,737,998.19
商誉							
长期待摊费用				股东权益		—	—
递延所得税资产	(十四)	11,148,762.22	22,704,955.69	股本	(二十三)	190,000,000.00	190,000,000.00
其他非流动资产				资本公积	(二十四)	433,342,249.96	435,550,950.29
				减：库存股			
				专项储备			
非流动资产合计		394,431,039.53	305,737,736.14	盈余公积	(二十五)	206,629,724.93	187,063,069.91
				一般风险准备			
				未分配利润	(二十六)	317,696,074.21	193,638,301.51
				外币报表折算差额		-237,249.39	-35,217.45
				归属于母公司股东权益合计		1,147,430,799.71	1,006,217,104.26
				少数股东权益			
				股东权益合计		1,147,430,799.71	1,006,217,104.26
资产总计		3,123,239,753.00	3,120,955,102.45	负债和股东权益总计		3,123,239,753.00	3,120,955,102.45

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

母公司资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注十二	年末金额	年初余额	项目	附注十二	年末金额	年初余额
流动资产：		—	—	流动负债：		—	—
货币资金		1,402,157,906.39	1,286,251,792.09	短期借款		39,876,688.00	7,222,467.65
交易性金融资产		284,014,632.13	330,605,608.68	交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	(一)	38,802,522.58	84,244,132.30	应付账款		726,790,577.88	269,113,814.96
预付账款		277,141,718.93	527,525,842.14	预收账款		1,152,216,419.79	1,765,077,156.84
应收股利				应付职工薪酬		23,116,419.94	14,902,243.31
应收利息				应交税费		-28,297,511.65	-5,758,365.88
其他应收款	(二)	7,033,811.00	8,547,274.67	应付利息			
存货		671,079,810.36	494,344,962.54	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		20,366,102.67	12,589,397.20
其他流动资产		95,706,455.96	82,643,285.87	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		1,089,451.36	8,052,344.96
流动资产合计		2,775,936,857.35	2,814,162,898.29	流动负债合计		1,935,158,147.99	2,071,199,059.04
非流动资产：		—	—	非流动负债：		—	—
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资		40,322,191.78	-	应付债券			
投资性房地产		18,945,653.22	19,672,468.50	长期应付款			
长期股权投资	(三)	40,501,499.98	37,503,140.00	专项应付款			
长期应收款		52,716,204.17	62,701,528.18	预计负债			
固定资产		131,041,310.05	121,518,767.12	递延所得税负债		2,102,194.82	2,651,402.17
在建工程				其他非流动负债			
工程物资							
固定资产清理				非流动负债合计		2,102,194.82	2,651,402.17
无形资产		1,360,743.40	1,360,743.40				
开发支出				负债合计		1,937,260,342.81	2,073,850,461.21
商誉							
长期待摊费用				股东权益：		—	—
递延所得税资产		11,132,727.89	22,696,410.91	股本		190,000,000.00	190,000,000.00
其他非流动资产				资本公积		432,486,622.56	432,721,822.91
				减：库存股			
				专项储备			
非流动资产合计		296,020,330.49	265,453,058.11	盈余公积		206,629,724.93	187,063,069.91
				一般风险准备			
				未分配利润		305,580,497.54	195,980,602.37
				股东权益合计		1,134,696,845.03	1,005,765,495.19
资产总计		3,071,957,187.84	3,079,615,956.40	负债和股东权益总计		3,071,957,187.84	3,079,615,956.40

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

合并利润表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业收入	(二十七)	3,139,230,391.43	1,872,099,759.72
二、营业成本	(二十七)	2,815,745,069.79	1,648,978,140.08
营业税金及附加	(二十八)	945,095.13	1,039,026.07
销售费用	(二十九)	79,130,399.92	57,647,794.71
管理费用	(二十九)	63,677,993.99	59,169,081.72
财务费用	(二十九)	-32,241,797.42	-44,329,943.99
资产减值损失	(三十)	-23,120,010.32	-4,933,783.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十一)	3,409,023.44	7,120,783.32
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	2,740,658.88	7,401,687.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		241,243,322.66	169,051,916.15
加：营业外收入	(三十三)	1,740,000.00	30,843.74
减：营业外支出	(三十四)	1,105,855.00	1,799,490.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		241,877,467.66	167,283,269.89
减：所得税费用	(三十五)	31,753,039.94	23,291,269.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,124,427.72	143,992,000.88
归属于母公司股东的净利润		210,124,427.72	143,992,000.88
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.11	0.76
（二）稀释每股收益		1.11	0.76
七、其他综合收益	(三十六)	-202,031.94	303,719.88
八、综合收益总额		209,922,395.78	144,295,720.76
归属于母公司股东的综合收益总额		209,922,395.78	144,295,720.76
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：184,132.41元。

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

母公司利润表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	2,926,341,394.09	1,805,483,482.71
减：营业成本	(四)	2,643,590,705.26	1,590,505,513.90
营业税金及附加		922,478.23	1,039,026.07
销售费用		67,995,739.64	56,530,961.45
管理费用		49,868,607.82	51,462,526.97
财务费用		-34,275,040.21	-44,316,626.27
资产减值损失		-23,774,561.86	-4,933,783.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,409,023.44	7,120,783.32
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	2,740,658.88	7,401,687.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		228,163,147.53	169,718,335.61
加：营业外收入			30,843.74
减：营业外支出		1,105,855.00	1,799,490.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		227,057,292.53	167,949,689.35
减：所得税费用		31,390,742.34	22,976,294.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,666,550.19	144,973,394.82
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.03	0.76
（二）稀释每股收益		1.03	0.76
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		195,666,550.19	144,973,394.82

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

合并现金流量表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,593,130,311.67	2,830,464,636.05
收到的税费返还		158,360,953.41	46,674,426.22
收到的其他与经营活动有关的现金	(三十七) 1	19,453,583.89	53,987,925.23
经营活动现金流入小计		2,770,944,848.97	2,931,126,987.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,410,589,629.86	2,171,791,442.12
支付给职工以及为职工支付的现金		64,178,028.99	37,287,727.40
支付的各项税费		54,903,901.19	45,744,014.58
支付的其他与经营活动有关的现金	(三十七) 2	91,742,451.75	85,801,263.57
经营活动现金流出小计		2,621,414,011.79	2,340,624,447.67
经营活动产生的现金流量净额		149,530,837.18	590,502,539.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		129,999,999.99	380,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,339,483.14	7,401,687.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			45,252.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		133,339,483.13	387,446,939.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		63,397,598.97	76,409,291.19
投资所支付的现金		122,208,700.33	499,999,999.99
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		185,606,299.30	576,409,291.18
投资活动产生的现金流量净额		-52,266,816.17	-188,962,351.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,896,544.00	7,391,864.77
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,896,544.00	7,391,864.77
偿还债务支付的现金		7,130,953.05	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,988,883.27	67,527,299.07
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	(三十七) 3	63,998.00	
筹资活动现金流出小计		74,183,834.32	67,527,299.07
筹资活动产生的现金流量净额		-34,287,290.32	-60,135,434.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-441,039.40	-7,660,675.25
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,360,427,970.86	1,026,683,891.80
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,422,963,662.15	1,360,427,970.86

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

母公司现金流量表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		2,398,026,716.83	2,793,487,320.12
收到的税费返还		158,360,953.41	46,674,426.22
收到的其他与经营活动有关的现金		16,518,308.96	52,449,050.69
经营活动现金流入小计		2,572,905,979.20	2,892,610,797.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,261,257,150.03	2,164,337,930.34
支付给职工以及为职工支付的现金		58,383,839.64	33,982,134.40
支付的各项税费		49,568,320.75	43,045,851.10
支付的其他与经营活动有关的现金		76,955,882.46	82,680,875.10
经营活动现金流出小计		2,446,165,192.88	2,324,046,790.94
经营活动产生的现金流量净额		126,740,786.32	568,564,006.09
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资所收到的现金		129,999,999.99	380,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		6,554,949.87	8,212,492.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			45,252.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		136,554,949.86	388,257,744.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,574,157.24	8,276,817.08
投资所支付的现金		135,333,560.33	555,998,999.99
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		153,907,717.57	564,275,817.07
投资活动产生的现金流量净额		-17,352,767.71	-176,018,072.61
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,896,544.00	7,391,864.77
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,896,544.00	7,391,864.77
偿还债务支付的现金		7,130,953.05	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,988,883.27	67,527,299.07
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		74,119,836.32	67,527,299.07
筹资活动产生的现金流量净额		-34,223,292.32	-60,135,434.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		741,388.01	-7,806,669.42
五、现金及现金等价物净增加额		75,906,114.30	324,603,829.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,286,251,792.09	961,647,962.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,362,157,906.39	1,286,251,792.09

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

合并股东权益变动表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额									上 年 金 额											
	归属于母公司的股东权益								少数 股东 权益	股东权益合计	归属于母公司的股东权益								少数 股东 权益	股东权益合计	
	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			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、上期年末余额	190,000,000.00	432,721,822.91			187,063,069.91		194,431,097.78	112,261.84		1,004,328,252.44	190,000,000.00	432,721,822.91			172,565,730.43		131,804,701.21			927,092,254.55	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并		2,829,127.38					-792,796.27	-147,479.29		1,888,851.82		2,829,127.38					-1,161,061.10	-338,937.33		1,329,128.95	
二、本年期初余额	190,000,000.00	435,550,950.29			187,063,069.91		193,638,301.51	-35,217.45		1,006,217,104.26	190,000,000.00	435,550,950.29			172,565,730.43		130,643,640.11	-338,937.33		928,421,383.50	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,208,700.33			19,566,655.02		124,057,772.70	-202,031.94		141,213,695.45				14,497,339.48			62,994,661.40	303,719.88		77,795,720.76	
（一）净利润							210,124,427.72			210,124,427.72							143,992,000.88			143,992,000.88	
（二）其他综合收益								-202,031.94		-202,031.94									303,719.88		
上述（一）和（二）小计							210,124,427.72	-202,031.94		209,922,395.78							143,992,000.88	303,719.88		143,992,000.88	
（三）股东投入和减少股本		-2,208,700.33								-2,208,700.33											-
1. 股东投入股本																					-
2. 股份支付计入股东权益的金额																					-
3. 其他		-2,208,700.33								-2,208,700.33											-
（四）利润分配					19,566,655.02		-86,066,655.02			-66,500,000.00				14,497,339.48			-80,997,339.48				-66,500,000.00
1. 提取盈余公积					19,566,655.02		-19,566,655.02							14,497,339.48			-14,497,339.48				
2. 提取一般风险准备																					
3. 对股东的分配							-66,500,000.00			-66,500,000.00							-66,500,000.00				-66,500,000.00
4. 其他																					
（五）股东权益内部结转																					
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. 本年提取																					
2. 本年使用																					
四、本期末余额	190,000,000.00	433,342,249.96			206,629,724.93		317,696,074.21	-237,249.39		1,147,430,799.71	190,000,000.00	435,550,950.29			187,063,069.91		193,638,301.51	-35,217.45		1,006,217,104.26	

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

母公司股东权益变动表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	190,000,000.00	432,721,822.91			187,063,069.91		195,980,602.37	1,005,765,495.19	190,000,000.00	432,721,822.91			172,565,730.43		132,004,547.03	927,292,100.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	190,000,000.00	432,721,822.91			187,063,069.91		195,980,602.37	1,005,765,495.19	190,000,000.00	432,721,822.91			172,565,730.43		132,004,547.03	927,292,100.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-235,200.35			19,566,655.02		109,599,895.17	128,931,349.84					14,497,339.48		63,976,055.34	
（一）净利润							195,666,550.19	195,666,550.19							144,973,394.82	144,973,394.82
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							195,666,550.19	195,666,550.19							144,973,394.82	144,973,394.82
（三）股东投入和减少股本		-235,200.35						-235,200.35								
1. 股东投入股本																
2. 股份支付计入股东权益的金额		-235,200.35						-235,200.35								
3. 其他																
（四）利润分配					19,566,655.02		-86,066,655.02	-66,500,000.00					14,497,339.48		-80,997,339.48	-66,500,000.00
1. 提取盈余公积					19,566,655.02		-19,566,655.02						14,497,339.48		-14,497,339.48	
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配							-66,500,000.00	-66,500,000.00							-66,500,000.00	-66,500,000.00
4. 其他																
（五）股东权益内部结转																
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. 本年提取																
2. 本年使用																
四、本期末余额	190,000,000.00	432,486,622.56			206,629,724.93		305,580,497.54	1,134,696,845.03	190,000,000.00	432,721,822.91			187,063,069.91		195,980,602.37	1,005,765,495.19

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

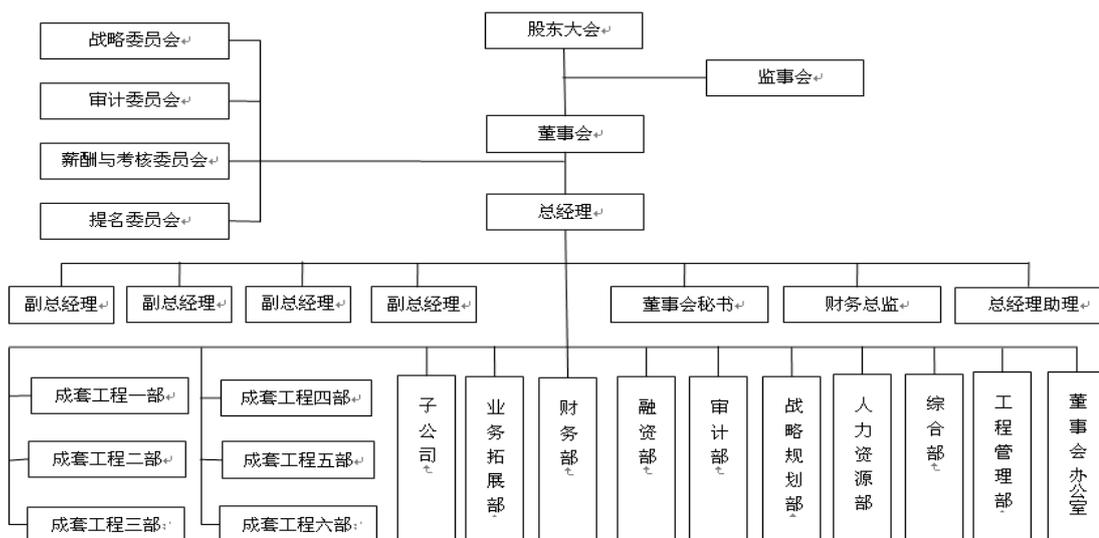
会计报表附注

一、公司基本情况

中工国际工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 5 月 22 日经中华人民共和国经济贸易委员会国经贸企改【2001】342 号号文批准，中国工程与农业机械进出口总公司（以下简称“中农机”）作为主发起人，联合河北宣化工程机械股份有限公司、中元国际工程设计研究院、广州电器科学研究院、济南铸造锻压机械研究所、中国第十三冶金建设公司、上海拖拉机内燃机公司等共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110000009591448。于 2006 年 6 月 19 日在深圳证券交易所上市。

中农机与中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）签订了《股份划转协议》，中农机将其持有的本公司 11,788 万股股份（股权比例为 62.04%）无偿划转给国机集团。2009 年 3 月 4 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2009】118 号文《关于中工国际工程股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》，2009 年 5 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2009】393 号文《关于核准中国机械工业集团公司公告中工国际工程股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，并于 2009 年 6 月 10 日完成了股权过户手续。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司股本总数 19,000 万股，公司注册资本为 19,000 万元，经营范围为承包各类境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。主要产品和提供主要劳务内容为国际工程承包业务。公司注册地址为北京市海淀区丹棱街 3 号，法定代表人罗艳，总部办公地：北京市海淀区丹棱街 3 号。公司的基本组织架构图如下：



二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 会计制度

本公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

(二) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计量属性

1. 本公司会计核算采用权责发生制原则为基础。
2. 本公司一般采用历史成本作为计量属性，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(五) 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，以交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目分别处理如下：

1. 对外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，因汇率波动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，其余均计入当期财务费用；

2. 对外币价值变动的外币非货币性项目，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；对于交易性金融资产等外币非货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，差额作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（八）金融资产的核算方法

1. 公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

（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。

2. 交易性金融资产的确认、计量

交易性金融资产，是指公司持有的准备近期内出售的金融资产，包括股票、债券、基金、权证等投资。公司的交易性金融资产，以取得时的公允价值计价，相关交易费用计入当期损益。期末，交易性金融资产以公允价值计量，其变动计入当期损益。

3. 持有至到期投资

持有至到期的投资是指公司从二级市场上购入的固定利率国债、浮动公司债券等。

持有至到期的投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，确认为应收利息。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置时将取得价款与投资账面价值之差计入投资收益。

期末，公司根据金融工具确认和计量准则确定持有至到期投资发生减值的，计提资产减值损失。

4. 贷款和应收款项

贷款和应收账款指公司委托金融企业发放的贷款和公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。

公司收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。应收款项减值测试方法和减值准备计提方法见第9条。

5. 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

（九）应收款项坏账准备核算方法

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司未办理出口信用险（或未获保兑）的中长期出口信贷项目的应收账款具有类似信用风险特征，按年限划分为四个组合。组合一为一年以内，按期末余额的 25% 提取；组合二为一至二年，按期末余额的 50% 提取；组合三为二至三年，按期末余额的 80% 提取；组合四为三年以上，按期末余额的 100% 提取。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定办理了出口信用险（或以其他形式获保兑）的中长期出口信贷项目及其他项目的应收账款，一年以内的按期末余额的 3% 提取；一至二年的按期末余额的 5% 提取；二至三年的按期末余额的 8% 提取；三年以上的按期末余额的 10% 提取、或按未投保（或未获保兑）的比例

提取，其提取的坏账准备金额不超过保险公司不可赔付金额或保兑银行未保兑金额。其他应收款的坏账准备按期末余额的5%提取。

应收关联方款项属于关联方交易往来结算款项，不计提坏账准备。

（十）存货的核算方法

存货按照成本进行初始计量。存货的成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费和其它可直接归属于存货成本的费用。

1. 公司的存货分库存商品、发出商品等。
2. 库存商品发出时采用个别法计价。
3. 库存商品的盘点

（1）如果确实已经存入公司仓库，则每年盘点一次。盘点结果如果与账面记录不符，于年末前查明原因，经董事会批准后处理。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，减去过失人赔款，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

（2）由于业务特点不同，虽经公司购入，但已直接发往港口或运出国境，不再实地盘点。

4. 发出商品按项目归集不满足收入确认条件但已经发出商品的实际成本和其它已经发生的项目成本，在勘察设计费、出口信用保险费、境外运保费、施工费、监理费、佣金等发生时，按实际金额入账；库存商品在报关出口后，凭出运单据一并转入。期末，按各项目结转收入的进度比例转出发出商品并确认当期各项目的业务成本。具体计算方法为：当期应确认的成本=项目总成本×（截止期末累计确认收入比例-前期已累计确认收入比例）。

项目总成本的确定：在项目初期根据项目的预算成本确定项目总成本；根据项目的进展，公司对预算成本按实际发生进行调整，项目竣工后，公司对项目成本进行预结算，项目总成本按预结算后的金额确定；公司对项目进行决算后，项目总成本按决算后金额确定。

5. 存货跌价准备的计提

公司期末存货计价采取成本与可变现净值孰低计价，按账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按以下原则确认：

- （1）积压的库存商品按同类产品的市场价值作为可变现净值；
- （2）对在港口准备出运或已经出运、尚未结转成本或发出商品的库存商品，

如无证据表明不符合客户或工程要求，可变现净值按准备或已经报关的价值确认；

(3) 发出商品的可变现净值按预计的可收汇金额扣减相关的税费后确定。

(十一) 投资性房地产的核算方法

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产相同的折旧政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则—资产减值》的规定进行处理。

(十二) 固定资产计价、折旧和减值准备核算方法

1. 固定资产的标准：公司固定资产是指使用期限在一年以上且原值在 5000 元以上，为公司生产商品、提供劳务或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他设备、器具、工具等。

2. 固定资产的计价：按取得时的实际成本计价，并考虑弃置费用因素。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，固定资产成本以购买价款的现值确定，折现率按照同期银行贷款利率确定。

3. 固定资产的折旧方法：固定资产的折旧，采用直线法计提，预留 5% 残值。分类折旧情况如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10~30 年	9.50%~3.17%
机器设备	8 ~30 年	11.88%~3.17%
运输设备	8 年	11.88%
电子及办公设备	4 年	23.75%

4. 固定资产减值准备：期末各项固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，逐项计提固定资产减值准备，各项资产的期末市价由实物资产管理部门提供。

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为

固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，对可收回金额低于账面价值的金额，逐项提取在建工程减值准备。公司在在建工程项目发生下列情况之一时计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备计提凭据是在建工程管理部门提供的《在建工程年度报告》。

(十四) 无形资产计价、摊销方法和减值核算方法

1. 无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 符合无形资产定义
- (2) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产计价：公司购入的无形资产按实际成本进行初始计量，投资者投入的无形资产按合同或协议约定的价值计价。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产成本以购买价款的现值确定，折现率按照同期银行贷款利率确定。

3. 无形资产的使用寿命和摊销方法：

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

4. 无形资产减值准备：公司在期末时对无形资产进行逐项检查，按无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

（十五）长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用，是指公司已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用单独核算，能确定受益期的在受益期限内分期平均摊销，不能确定受益期的按5年摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）长期非金融资产减值

对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

期末，判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可回收金额的计量结果表明，资产的可回收金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可回收金额。难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。

本公司资产组的认定，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。同时，在认定资产组时，公司考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

（十七）长期股权投资核算方法

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为

企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。采用吸收合并时，企业合并成本大于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉；合并成本小于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额计入当期损益。采用控股合并时，企业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，确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

（2） 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2. 后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

(1) 采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

(2) 采用权益法核算时，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。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(十八) 借款费用的核算方法

公司发生的一般借款费用，在其实际发生时确认为财务费用，计入当期损益。对于符合资本化条件的，应当予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

1. 借款费用资本化的确认原则

(1) 公司为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，当期所发生的利息减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化，计入该项资产的成本；

(2) 为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，按资产支出超过专门借款部分予以资本化，计入该项资产的成本。

(3) 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态或可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，则于发生当期确认为费用；

(4) 公司一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

2. 资本化期间

当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生;

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

如果固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化, 以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

3. 一般借款利息资本化金额的计算方法

应予资本化的每一会计期间, 一般借款利息的资本化金额按如下公式计算:

每一会计期间一般借款利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出超过专门借款部分的加权平均数×资本化率

(十九) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付, 按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积), 不确认其后续公允价值变动; 对于现金结算的涉及职工的股份支付, 按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量, 确定成本费用和应付职工薪酬。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具, 采用期权定价模型等确定其公允价值, 选用的期权定价模型至少考虑以下因素:

- (1) 期权的行权价格;
- (2) 期权的有效期;
- (3) 标的股份的现行价格;
- (4) 股价预计波动率;
- (5) 股份的预计股利;
- (6) 期权有效期内的无风险利率。

3. 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日, 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续

信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（二十）预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

1. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
2. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

（二十一）收入确认原则

1. 延期付款条件下的承包工程和成套设备出口项目的收入在货物已报关出口或者取得项目的已完成工程量单据且获得收款凭据时以公允价值确定入账，并按收入和成本配比的原则同比例结转成本。应收价款的公允价值按照其未来现金流量现值确定，应收价款与现值之间的差额，在合同规定的收款期间内，按照应收款项的摊余金额和折现率计算确定的金额进行摊销，冲减各期财务费用。

延期付款条件下各项目的折现率按照该项目的无风险收益率与风险收益率之和确定。无风险收益率一般参照该项目所在国的国债利率，风险收益率参照信用保险机构或信用评级机构对其风险评价估计确定。

2. 非延期付款条件下的承包工程和成套设备出口项目（即期收汇的项目或放账期在 360 日内的项目）的收入确认方法为货物报关出口或者取得项目的已完成工程量单据且获得收款凭据时确认收入，并按收入和成本配比的原则同比例结转成本。

3. 销售商品收入：

- (1) 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) 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控制；
 - (3) 收入的金额能够可靠计量；
 - (4) 相关的经济利益很可能流入公司；
 - (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量；
4. 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现。
5. 让渡资产使用权：让渡资金的利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费标准和使用时间计算确定。

(二十二) 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十三) 合并会计报表的编制方法

1. 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的

子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

2. 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

（二十四）政府补助的核算方法

公司取得的政府补助包括财政贴息、税收返还等。税收返还指按照国家规定采取先征后返（退）、即征即退办法向公司返还的税款，不包括增值税出口退税。

1. 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

2. 计量：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，按照名义金额计量。

3. 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

（二十七）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

三、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售额	17%、13%	
营业税	营业额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
城市维护建设税	流转税	7%	
教育费附加	流转税	3%	
个人所得税	个人收入总额		代扣代缴

(二) 税收优惠及批文

报告期内，根据《高新技术企业认定管理办法》，公司 2009 年 7 月 23 日被认定为高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2009 年起三年内，公司享受 15% 的企业所得税优惠税率政策。

本公司所属子公司成都市中工水务有限责任公司，根据成都市龙泉驿区国家税务局龙国税减免【2009】228 号文件的规定，2009 年度至 2011 年度的经营所得按照当免征企业所得税；根据龙国税减免【2009】252 号文件的规定，2009 年 9 月 1 日起取得减免税项目收入免征增值税，免税期间应按税法规定，单独核算（减）免税项目的销售额，如实申报免税销售额税款，减免税期满应及时恢复缴纳税款。

(三) 其他说明

无。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都中工水务有限责任公司	全资子公司	成都	污水处理	2,300.00	污水处理	2,300.00		100%	100%	是			
邳州中工水务有限责任公司	全资子公司	邳州	污水处理	1,250.00	污水处理	1,250.00		100%	100%	是			
中工国际南美股份公司	全资子公司	委内瑞拉	工程承包和进出口等	150.31	工程承包和进出口等	150.31		100%	100%	是			
中工国际塔什干有限责任公司	全资子公司	乌兹别克斯坦	工程承包和进出口等	102.49	工程承包和进出口等	102.49		100%	100%	是			

2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
老挝维修装配厂	全资子公司	老挝	工程机械的售后服务	227.70	工程承包和进出口等	144.68		100%	100%	是			
委内瑞拉华隆机械有限公司	全资子公司	委内瑞拉	工程机械的售后服务	11.81	工程承包和进出口等	76.19		100%	100%	是			

(二) 特殊目的主体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债年末余额
中工国际-光辉国际联营公司	承建公司印尼三林糖厂项目土建工程	货币资金 10,880,466.84 元；应收账款 12,773,944.50 元；应付账款 7,955,819.69 元；预收款项 4,059,528.48 元；其他应付款 6,815,423.95 元。

注：公司为执行印尼三林糖厂项目与印尼 PT.MANGGALA PURNAMA SAKTI 公司成立了中工国际-光辉国际联营公司，为特殊目的主体，其报表纳入合并范围内。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：同一控制下企业合并购买子公司两家，为老挝维修装配厂和委内瑞拉华隆机械有限公司；新设立成立子公司一家，为中工国际塔什干有限责任公司。

2. 本年无减少合并单位。

3. 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润	备注
老挝维修装配厂	1,167,557.80	-64,624.24	
委内瑞拉华隆机械有限公司	1,087,935.31	347,682.10	
中工国际塔什干有限责任公司	2,216,564.89	1,222,094.32	

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：同一控制下企业合并购买子公司两家，为老挝维修装配厂和委内瑞拉华隆机械有限公司；新设立成立子公司一家，为中工国际塔什干有限责任公司。

2. 本年无减少合并单位。

3. 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润	备注
老挝维修装配厂	1,167,557.80	-64,624.24	
委内瑞拉华隆机械有限公司	1,087,935.31	347,682.10	
中工国际塔什干有限责任公司	2,216,564.89	1,222,094.32	

(五) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
老挝维修装配厂	同一实际控制人	国机集团	93.15	10.38	49.03
委内瑞拉华隆机械有限公司	同一实际控制人	国机集团	0.00	-3.23	-22.21

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(七) 境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币	外币金额	折算率	折人民币
现金			2,000,979.85			202,368.04
其中：人民币			7,225.59			202,368.04
美元	214,225.53	6.8282	1,462,824.43			
其他			530,929.83			
银行存款			1,420,887,840.93			1,351,607,999.27
其中：人民币			945,944,047.66			1,160,993,490.98
美元	58,274,952.38	6.8282	397,923,484.64	11,049,403.16	6.8346	75,518,357.50
欧元	3,756,025.60	9.7971	29,489,755.39	1,703,028.65	9.659	16,449,553.73
其他			47,530,553.24			98,646,597.06
其他货币资金			41,074,841.37			8,617,603.55
其中：人民币			41,000,000.00			8,468,383.52
美元	10,960.63	6.8282	74,841.37	21,833.03	6.8346	149,220.03
合计			1,463,963,662.15			1,360,427,970.86

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额
履约保证金	1,000,000.00

用于担保的定期存款或通知存款	40,000,000.00
合计	41,000,000.00

注：1. 截至报告期末，本公司以人民币 40,000,000.00 元银行定期存单为质押，取得东亚银行短期借款 5,840,000.00 美元，质押期为 2009 年 7 月 27 日至 2010 年 8 月 2 日。

2. 本公司下属子公司邳州市中工水务有限责任公司以人民币 1,000,000.00 元存款作为项目投资的履约保函保证金，存放在邳州市中国银行城北支行。

（二）交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
基金投资	284,014,632.13	330,605,608.68
合计	284,014,632.13	330,605,608.68

注：1. 公司交易性金融资产均为购入的货币式基金，持有目的为近期出售，因此公司报告期末以基金市场价格为公允价值计量，其变动计入当期损益。

2. 交易性金融资产年末余额比年初余额减少 46,590,976.55 元，减少比例为 14.09%，减少原因为报告期内赎回货币式基金 49,999,999.99 元。

（三）应收账款

1. 应收账款构成

项目	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项								
2. 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	119,921,991.22	100.00	66,027,496.32		173,693,264.38	100.00	89,113,175.25	
1 年以内（含 1 年）	25,384,931.96	21.17	3,037,952.94	3%、25%	47,595,688.76	27.40	11,822,725.80	3%、25%
1-2 年（含 2 年）				5%、50%	53,345,158.77	30.71	24,984,860.38	5%、50%
2-3 年（含 3 年）	49,889,357.83	41.60	37,213,664.45	8%、80%	7,614,352.68	4.38	6,057,035.76	8%、80%

项目	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
3年以上	44,647,701.43	37.23	25,775,878.93	10%、100%	65,138,064.17	37.50	46,248,553.31	10%、100%
合计	119,921,991.22	100.00	66,027,496.32		173,693,264.38	100.00	89,113,175.25	

注：应收账款坏账准备比例栏所列，低比例的为办理信用保险的坏账准备计提比例，高比例的为未办理信用保险的坏账准备计提比例。

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2008（上年）	93,702,820.89	-4,589,645.64			89,113,175.25
2009（本年）	89,113,175.25	-23,085,678.93			66,027,496.32

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

4. 无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。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6. 本年无核销的应收账款。

7. 年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 年末无应收关联方账款。

9. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
苏丹 KANARTEL 公司	业主	53,701,808.19	2-3年, 3年以上	44.78%
缅甸国防部采购局	业主	16,628,517.03	3年以上	13.87%
缅甸农业部蔗糖司	业主	16,119,584.66	3年以上	13.44%
印尼 LPI 三林公司	业主	13,169,014.95	1年以内	10.98%
委内瑞拉农业发展署	业主	9,673,342.27	1年以内	8.07%

10. 应收账款年末余额比年初余额减少 53,771,273.16 元，减少比例为 30.96%，减少原因为：报告期公司加强对逾期账款的催收力度，收回缅甸糖厂、委内瑞拉输水工程等项目逾期账款。

（四）预付款项

1. 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	204,167,060.67	91.65%	459,102,408.70	90.46%
1至2年	18,003,839.57	8.08%	47,448,502.79	9.35%
2至3年	183,396.58	0.08%	551,886.78	0.11%
3年以上	425,911.80	0.19%	396,284.57	0.08%
合计	222,780,208.62	100.00%	507,499,082.84	100.00%

2. 年末余额较大的预付款项

(1) 前五名欠款单位合计及比例

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
北京凯盛建研建材工程设计有限责任公司	35,797,856.53	16.07%	25,584,304.90	5.04%
中天仕名(淄博)重型机械有限公司	10,299,170.00	4.62%	10,688,000.00	2.11%
易普集(中国)有限公司	9,175,833.01	4.12%		
华新集团建筑安装工程有限公司	8,990,000.00	4.04%		
益阳中海船舶有限责任公司	5,302,000.00	2.38%		

(2) 前五名欠款单位年末余额合计为 69,564,859.54 元，占全部预付款项年末余额的比例为 31.23%，全部为项目执行预付分包商的货款。

3. 年末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项年末余额比年初余额减少 284,718,874.22 元，减少比例为 56.10%，减少的原因为报告期公司在执行的印度尼西亚三林糖厂项目、吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂、埃塞俄比亚输变电等项目出运货物，转出项目预付供应商的货款。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项								

2. 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：								
1 年以内	7,435,685.13	89.05%	371,784.26	5.00%	7,681,203.88	85.00%	384,060.19	5.00%
1-2 年	434,302.62	5.20%	21,715.13	5.00%	903,919.61	10.01%	45,195.98	5.00%
2-3 年	240,598.05	2.88%	12,029.90	5.00%	292,128.64	3.23%	14,606.43	5.00%
3 年以上	239,270.87	2.87%	11,963.54	5.00%	159,232.34	1.76%	7,961.62	5.00%
合计	8,349,856.67	100.00%	417,492.83	5.00%	9,036,484.47	100.00%	451,824.22	5.00%

2. 其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2008 年度	783,604.24	-331,780.02			451,824.22
2009 年度	451,824.22	-34,331.39			417,492.83

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款。

4. 无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。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6. 本年无核销的其他应收款。

7. 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8. 年末无其他应收关联方款项。

9. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
范为琳	员工	出国购汇	555,874.54	1 年以内	6.66%
胡水杉	员工	出国购汇	421,615.63	1 年以内	5.05%
张朝阳	员工	出国购汇	333,359.26	1 年以内	3.99%
孙国健	员工	出国购汇	327,739.27	1 年以内	3.93%
崔义	员工	出国购汇	231,475.98	1 年以内	2.74%

10. 其他应收款年末余额比年初余额减少 686,627.80 元，减少比例为 7.60%，

减少的原因为报告期加大往来款回收力度。

(六) 存货及存货跌价准备

1. 存货分项目列示如下：

项目	年末余额	年初余额
A. 库存商品	57,096,726.21	110,664,827.86
B. 发出商品		
埃塞输变电项目 (LOT-2/TIH-2/BM-2)	163,285,050.45	7,948,428.18
菲律宾 Banaoang 农业灌溉设施	41,064,815.29	9,961,505.03
吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂项目		18,867,324.39
津巴布韦农机项目	13,696,068.77	5,244,647.72
肯尼亚材料采购项目		3,974,911.58
肯尼亚城市电网改造	24,121,528.95	19,646,982.61
肯尼亚城市电网改造二期	1,365,760.00	
老挝琅勃拉邦机场项目	3,958,339.94	
缅甸船厂小车及备件	1,401,173.56	
缅甸轮胎厂	1,354,146.06	9,152,058.75
沙特精炼糖厂	1,042,873.68	
苏丹达理供水项目	2,145,000.00	
土库曼大屏幕供货项目	17,023,603.65	
委内瑞拉 3000 万美元农机项目		52,532.17
委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程	15,992,638.70	112,638,630.94
委内瑞拉芦荟项目	9,887,845.30	
委内瑞拉农产品加工设备制造厂项目	1,463,168.55	
委内瑞拉法肯州输水项目	14,695,707.71	1,729,377.08
乌兹别克斯坦阳格尤里水泥粉磨站项目	4,032,510.01	76,418,525.19
乌兹别克斯坦别卡巴德水泥熟料生产线项目	165,217,021.44	65,996,879.53
印度电站项目	235,755.63	329,011.33
印度尼西亚莫林多酒精厂项目	218,486.03	6,041,045.05
印度尼西亚三林糖厂项目	68,642,930.49	17,403,562.23
乍得巴阿赫水泥厂项目	56,830,417.73	27,426,406.88
其他	3,935,039.36	3,527,403.70
小计	611,609,881.30	386,359,232.36
合计	668,706,607.51	497,024,060.22

存货跌价准备：公司期末对各项目存货进行存货跌价准备测试，未发现跌价情况。

注：存货年末余额比年初余额增加 171,682,547.29 元，增加比例为 34.54%，增加主要原因为公司执行委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程、乌兹别克阳格尤里水泥粉磨站项目、缅甸轮胎厂等项目已发生未结转的工程成本。

(七) 其他流动资产

项目	内容或性质	年末余额	年初余额
应收出口退税	应收出口退税款	27,516,744.32	26,495,894.33
合计		27,516,744.32	26,495,894.33

(八) 持有至到期投资

项目	年末余额	年初余额
法人理财产品	40,322,191.78	
合计	40,322,191.78	

注：1. 持有至到期投资为购买的中国工商银行北京海淀支行的到期一次支付型法人理财产品。

2. 公司期末对各持有至到期投资进行减值准备测试，未发现减值情况。

3. 持有至到期投资年末余额比年初余额增加 40,322,191.78 元，增加原因为本期新购入。

(九) 长期应收款

项目	年末余额		年初余额	
	长期应收款	未实现融资收益	长期应收款	未实现融资收益
老挝车辆工程机械	4,410,041.72	402,904.60	8,946,491.40	1,190,035.09
菲律宾 Banaoang 农业灌溉设施	1,776,396.04	149,909.76		
苏丹达利和马兹穆供水项目	67,128,534.70	20,045,953.93	83,616,029.94	28,670,958.07
合计	4,410,041.72	402,904.60	8,946,491.40	1,190,035.09

注：1. 公司对实质上具有融资性质的延期付款条件下的承包工程和成套设备出口项目尚未进入收款期的已完成的工程金额确认为长期应收款，按照应收的合同或协议价款的现值作为公允价值，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额为未实现融资收益，将在合同或协议期间内按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额逐期摊销，冲减财务费用。

2. 本期菲律宾灌溉项目的收款权本公司与三井住友银行签订无追索权的《应收账款购买协议》买断协议，将该项目的远期外汇应收账款逐期转让给三井住友银行。

(十) 长期股权投资

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
按成本法核算的长期股权投资	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	

按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	本年分回的现金红利
北京中凯华国际贸易有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	70,000.00
合计	500,000.00	500,000.00		500,000.00	70,000.00

(十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加额			本年减少额		年末余额
		购置	自用房地产或存货转入	本年折旧或摊销	处置	转为自用房地产	
1. 原价合计	22,458,593.80						22,458,593.80
2. 累计折旧或累计摊销合计	2,786,125.30			726,815.28			3,512,940.58
3. 减值准备累计金额合计							
4. 账面价值合计	19,672,468.50						18,945,653.22

(十二) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	141,939,787.13	17,030,552.59	0.00	158,970,339.72
机器设备	1,805,965.75	7,144,144.28	0.00	8,950,110.03
运输工具	15,623,960.08	7,629,139.60	162,795.36	23,090,304.32
电子设备	5,859,932.49	1,113,163.95	0.00	6,973,096.44
办公设备	2,158,791.00	18,803.42	0.00	2,177,594.42
合计	167,388,436.45	32,935,803.84	162,795.36	200,161,444.93

2. 累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	24,891,059.99	7,917,210.90	7,917,210.90		32,808,270.89
机器设备	739,195.07	528,474.83	528,474.83		1,267,669.90
运输工具	5,943,824.82	1,770,873.32	1,770,873.32	35,814.04	7,678,884.10
电子设备	3,419,802.04	843,328.14	843,328.14		4,263,130.18
办公设备	1,559,623.94	286,742.93	286,742.93		1,846,366.87

类别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
合计	36,553,505.86	11,346,630.12	11,346,630.12	35,814.04	47,864,321.94

3. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具	978,656.28			978,656.28	
电子设备	231,107.97		5,185.53	225,922.44	
办公设备	23,237.98	5,185.53		28,423.51	
合计	1,233,002.23	5,185.53	5,185.53	1,233,002.23	

4. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	117,048,727.14			126,162,068.83
机器设备	1,066,770.68			7,682,440.13
运输工具	8,701,478.98			14,432,763.94
电子设备	2,209,022.48			2,484,043.82
办公设备	575,929.08			302,804.04
合计	129,601,928.36			151,064,120.76

(十三) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	70,556,855.41	50,782,717.37		121,339,572.78
工程管理软件	880,743.40			880,743.40
AUTOCAD 软件	480,000.00			480,000.00
成都污水处理项目	39,560,642.96	42,952,239.78		82,512,882.74
邳州污水处理项目	29,635,469.05	7,830,477.59		37,465,946.64
二、累计摊销额合计		1,605,465.40		1,605,465.40
工程管理软件				
AUTOCAD 软件				
成都污水处理项目		916,875.00		916,875.00
邳州污水处理项目		688,590.40		688,590.40
三、无形资产减值准备合计				
工程管理软件				
AUTOCAD 软件				
成都污水处理项目				
邳州污水处理项目				
四、无形资产账面价值合计	70,556,855.41			119,734,107.38

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工程管理软件	880,743.40			880,743.40
AUTOCAD 软件	480,000.00			480,000.00
成都污水处理项目	39,560,642.96			81,596,007.74
邳州污水处理项目	29,635,469.05			36,777,356.24

注：1. 根据财政部财会[2008]11号《关于印发企业会计准则解释第2号的通知》第五条企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务会计处理的规定，公司邳州市城北污水处理厂项目和成都市龙泉驿区平安污水处理厂项目为项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的情况，因此该权利不构成一项无条件收取现金的权利，且项目公司将基础设施建造分包给其他公司，因此支付的工程价款确认为无形资产。本期公司根据该规定对上期的比较财务报表进行了重分类调整，将上期通过在建工程核算的项目建设期投入由“在建工程”转入“无形资产”，金额为5,591,078.51元，本期发生工程支出63,605,033.50元也计入无形资产，并对上期的比较财务报表进行了重分类调整。

2. 按照《企业会计准则第6号—无形资产》的规定，对工程管理软件和AUTOCAD软件等使用寿命不确定的无形资产，不摊销。

3. 期末，公司对无形资产分析，未发现致使无形资产减值的因素，因此未计提无形资产减值准备。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（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：		
坏账准备	9,882,746.26	22,396,705.13
固定资产减值准备	184,950.33	308,250.56
未发放薪酬	1,081,065.63	0
小 计	11,148,762.22	22,704,955.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,102,194.82	2,651,402.17
小 计	2,102,194.82	2,651,402.17

（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	年末可抵扣暂时性差异	年末递延所得税资产	年初可抵扣暂时性差异	年初递延所得税资产
递延所得税资产：				
坏账准备	65,884,975.07	9,882,746.26	89,552,641.40	22,396,705.13
固定资产减值准备	1,233,002.20	184,950.33	1,233,002.24	308,250.56
未发放薪酬	7,207,104.20	1,081,065.63		
小计	74,325,081.47	11,148,762.22	90,785,643.64	22,704,955.69
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	14,014,632.13	2,102,194.82	17,676,014.47	2,651,402.17
小计	14,014,632.13	2,102,194.82	17,676,014.47	2,651,402.17

(十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	89,564,999.47	-23,120,010.32			66,444,989.15
固定资产减值准备	1,233,002.23				1,233,002.23
合计	90,798,001.70	-23,120,010.32			67,677,991.38

(十六) 短期借款

1. 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款	39,876,688.00	7,222,467.65
合计	39,876,688.00	7,222,467.65

其中外币借款明细：

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
质押借款	美元	5,840,000.00	6.8282	39,876,688.00
合计	美元	5,840,000.00	6.8282	39,876,688.00

2. 无已到期未偿还的短期借款。

注：短期借款年末余额比年初余额增加 32,654,220.35 元，增加比例为 452.12%，均为外币借款。

(十七) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	523,527,684.77	131,993,966.09
1-2 年	126,249,872.10	100,300,475.50
2-3 年	82,578,034.36	25,865,211.32
3 年以上	25,148,614.91	12,398,412.74
合计	757,504,206.14	270,558,065.65

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中欠关联方款项为中国通用机械工程总公司 2,590,000.00 元, 占年末应付账款总金额的 0.34%。详见附注六(二)。
3. 账龄超过一年的大额应付账款:

债权人	金额	未偿还原因	备注
华为技术有限公司	79,506,879.35	根据合同尚未结算	

注: 应付账款年末余额比年初余额增加 486,946,140.49 元, 增加比例为 179.98%, 增加原因为报告期在执行项目较多, 各项目尚未支付供应商的货款较多。

(十八) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	453,464,086.86	1,788,387,219.09
1-2 年(含 2 年)	696,827,442.09	11,587,540.62
2-3 年(含 3 年)	5,023,114.55	1,025,326.69
3 年以上	420,581.61	2,490,604.80
合计	1,155,735,225.11	1,803,490,691.20

1. 年末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额预收款项

债权人	金额	未偿还原因	备注
乌兹别克斯坦库巴塞水泥厂	393,073,574.70	尚未结算	
乍得能源和矿业部	164,173,260.98	尚未结算	
委内瑞拉环境部	42,463,865.81	尚未结算	
埃塞电力公司	30,550,227.77	尚未结算	
缅甸一工部陶瓷司	19,093,675.45	尚未结算	
南吉尔吉斯水泥集团	10,950,486.76	尚未结算	
津巴布韦 FARMERS DEVELOPMENT 公司	9,777,827.12	尚未结算	

注: 预收款项年末余额比年初余额减少 647,755,466.09 元, 减少比例为 35.92%, 减少原因报告期公司在执行的印度尼西亚三林糖厂项目、吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂、埃塞俄比亚输变电等项目确认项目收入转出项目预收账款。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,384,155.12	52,094,959.36	44,804,275.10	21,674,839.38
(2) 职工福利费		34,557.65	34,557.65	
(3) 社会保险费	140,766.37	10,640,072.93	10,042,498.30	738,341.00
其中：医疗保险费		2,298,571.43	2,298,571.43	
基本养老保险费	121,352.16	5,611,304.92	5,732,657.08	
年金缴费		2,294,620.12	1,556,279.12	738,341.00
失业保险费	8,034.95	250,907.40	258,942.35	
工伤保险费	722.23	61,876.64	62,598.87	
生育保险费	10,657.03	122,792.42	133,449.45	
(4) 住房公积金	180,951.00	4,488,271.00	4,669,222.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	184,313.19	1,388,674.40	735,322.62	837,664.97
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其它		813,775.40	234,400.58	579,374.82
其中：以现金结算的股份支付				
合计	14,890,185.68	69,460,310.74	60,520,276.25	23,830,220.17

注：应付职工薪酬年末余额比年初余额增加 8,940,034.49 元，增加比例为 60.04%，增加原因为公司利润增长，年终计提的绩效奖金增加。

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-25,299,067.84	-18,753,426.61	17%
营业税	128,658.10	63,514.05	5%
城市维护建设税	27,703.60	4,445.99	7%
教育费附加	11,872.95	1,905.41	3%
企业所得税	-4,030,343.50	11,572,809.83	15%
个人所得税	194,966.21	64,604.81	
房产税	7,014.00		12%
其他	2,064,476.80		
合计	-26,894,719.68	-7,046,146.52	

注：应交税费年末余额比年初余额减少19,848,573.16，减少比例为281.69%，原因为根据《高新技术企业认定管理办法》，公司2009年7月23日被认定为高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从2009年起三年内，公司享受15%的企业所得税优惠税率政策。2010年3月20日已经获得北京市海淀区国家税局第

七税务所的批复。

(二十一) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	10,050,673.67	7,639,651.62
1-2 年 (含 2 年)	7,509,643.42	1,314,330.33
2-3 年 (含 3 年)	970,591.71	1,832,784.67
3 年以上	4,034,778.57	4,132,220.78
合计	22,565,687.37	14,918,987.40

1. 年末余额中持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项为 490.00 万元。

单位名称	年末余额	年初余额
中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	3,400,000.00
合计	4,900,000.00	3,400,000.00

2. 年末余额中欠关联方款项为 4,900,000.00 元, 占其他应付款年末余额 21.71%。详见本附注六 (二)。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因	备注 (报表日后已还款的应予注明)
中国机械工业集团有限公司	3,400,000.00	往来款	
上海中缆电气成套工程有限公司	4,500,000.00	保证金	
龙西建筑公司	2,199,582.00	保证金	

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
上海中缆电气成套工程有限公司	8,000,000.00	保证金	
中国机械装备集团有限公司	4,900,000.00	往来款	

5. 按费用类别列示预提费用

无。

6. 其他应付款年末余额比年初余额增加 7,646,699.97 元, 增加比例为 51.25%。增加原因为项目分包商执行项目缴纳的保证金增加所致。

(二十二) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
计提出国人员费用	1,089,451.36	8,052,344.96
合计	1,089,451.36	8,052,344.96

(二十三) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

项目	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股(每股面值人民币 1 元)	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00

项目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股	130,000,000.00	68.42%				-130,000,000.00			
(3) 其他内资持股									
(4) 外资持股									
有限售条件股份合计									
2. 无限售条件流通股份									
(1) 人民币普通股	60,000,000.00	31.58%				130,000,000.00		190,000,000.00	100.00%
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件流通股份合计	190,000,000.00	100.00%				0.00		190,000,000.00	100.00%
合计	190,000,000.00	100.00%				0.00		190,000,000.00	100.00%

注: 本年变动原因系原限售股份 130,000,000 股于 2009 年 6 月 18 日可上市流通。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	432,721,822.91			432,721,822.91
（2）同一控制下企业合并的影响	2,829,127.38		2,208,700.33	620,427.05
小计	435,550,950.29		2,208,700.33	433,342,249.96
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
小计				
合计	435,550,950.29		2,208,700.33	433,342,249.96

注：资本公积年末余额比年初余额减少 2,208,700.33 元，减少原因系报告期委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂以同一控制下的企业合并方式纳入公司合并范围产生的影响。详见附注十一表述。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	100,026,361.20	19,566,655.02		119,593,016.22
任意盈余公积	87,036,708.71			87,036,708.71
储备基金				
企业发展基金				
合计	187,063,069.91	19,566,655.02		206,629,724.93

注：本期增加原因为按照本期净利润的 10% 计提。

(二十六) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	194,431,097.78	
加：年初数调整	-792,796.27	
本年年初余额	193,638,301.51	
加：本年归属于母公司的净利润	210,122,524.10	
减：提取法定盈余公积	19,566,655.02	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	66,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
转增资本		
加：其他转入		

项 目	金 额	提取或分配比例
加：盈余公积弥补亏损		
本年年末余额	317,696,074.21	

注：1. 调整年初未分配利润-792,796.27 元，原因为同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润-792,796.27 元；详见附注十一项下说明。

2. 根据第三届董事会第十六次会议决议及 2008 年度股东大会决议，关于中工国际工程股份有限公司分红派息实施通知，公司现有总股份数 19,000 万股，向全体股东每 10 股派 3.50 元的现金股利，合计 6,650.00 万元。

（二十七）营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,128,434,427.89	2,813,407,082.42	1,860,915,366.49	1,645,499,737.62
其他业务	10,795,963.54	2,337,987.37	11,184,393.23	3,478,402.46
合计	3,139,230,391.43	2,815,745,069.79	1,872,099,759.72	1,648,978,140.08

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程承包	3,128,434,427.89	2,813,407,082.42	1,860,915,366.49	1,645,499,737.62
合计	3,128,434,427.89	2,813,407,082.42	1,860,915,366.49	1,645,499,737.62

2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比 例
委内瑞拉 FONDO CONJUNTO CHINOVENEZOLANO 公司	1,060,028,678.98	33.88%
印尼 LPI 公司	487,625,610.60	15.59%
津巴布韦 FARMERS DEVELOPMENT 公司	247,407,242.92	7.91%
埃塞俄比亚电力公司	211,520,733.69	6.76%
缅甸二工部橡胶轮胎司	179,500,233.75	5.74%
合计	2,186,082,499.94	69.88%

3. 营业收入本年金额比上年金额增加 1,267,130,631.71 元，增加比例为 67.68%，增加原因为：公司在执行的印尼三林糖厂、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（二期、三期）等项目的顺利进行而相应确认收入。

（二十八）营业税金及附加

项目	计税标准	本年发生额	上年发生额
营业税	5%	550,806.09	530,539.18

项目	计税标准	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	7%	260,223.58	355,940.82
教育费附加	3%	111,448.56	152,546.07
其他		22,616.90	
合计		945,095.13	1,039,026.07

(二十九) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	806,319.40	1,027,299.07
减：利息收入	33,817,514.04	53,982,550.24
汇兑损失		
减：汇兑收益	9,376,488.31	23,484,003.41
手续费	2,554,865.04	1,683,099.41
保函费	3,216,914.60	14,974,138.98
贴现费用	4,374,105.89	15,452,072.20
合计	-32,241,797.42	-44,329,943.99

2. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	38,450,356.35	24,330,766.83
涉外费	12,043,128.41	17,069,860.53
劳务费	3,688,735.94	2,299,220.88
境外机构费用	3,044,291.89	1,408,713.16
差旅费	2,203,987.55	2,317,901.21
招待宣传费	3,206,905.42	3,078,466.39
前期设计咨询费	1,423,298.52	514,359.45
办公费	6,384,441.14	1,673,625.73
交通费	1,246,529.95	1,225,896.77
供暖物业费	966,933.95	883,512.7
商业保险费	2,077,045.76	
折旧费	1,305,835.14	957,842.16
电话、邮费	985,927.17	620,372.08
其他	2,102,982.73	1,267,256.82
合计	79,130,399.92	57,647,794.71

3. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	31,009,954.39	28,013,927.61
折旧	10,040,794.98	7,781,746.84
物业管理费	1,979,698.19	2,706,493.7
会议费	1,499,704.63	1,235,327.25
办公费	5,716,055.81	2,255,189.01
税金	1,385,859.30	1,454,955.87
交通费	1,277,025.28	1,274,632.53
劳务费	1,072,456.34	811,292.23
涉外费	1,023,280.63	1,842,308.98
招待宣传费	2,468,804.86	1,882,438.35
咨询费	909,857.00	1,354,309.20
供暖物业费	553,844.01	542,552.44
信息披露费	477,966.80	520,000.00
电话费	398,903.69	271,691.53
差旅费	1,520,878.59	455,718.00
审计费	360,000.00	280,000.00
企业文化费用	336,569.00	144,657.63
办公环境维护费	266,760.00	102,665.00
其他	1,379,580.49	6,239,175.55
合计	63,677,993.99	59,169,081.72

(三十) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-23,120,010.32	-4,933,783.74
合计	-23,120,010.32	-4,933,783.74

(三十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融工具	3,409,023.44	7,120,783.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
投资性房地产		
合计	3,409,023.44	7,120,783.32

(三十二) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
1. 金融资产投资收益		
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益	1,734,001.35	6,041,282.48
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益	936,657.53	1,260,405.48
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 1 家)	70,000.00	100,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 (共 家)		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 其他		
合计	2,740,658.88	7,401,687.96

按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
北京中凯华国际贸易有限责任公司	70,000.00	100,000.00	
合计	70,000.00	100,000.00	

(三十三) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
处置非流动资产利得		27,843.74
其中: 处置固定资产利得		27,843.74
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助		
盘盈利得		
捐赠利得		
违约赔偿收入	1,740,000.00	
其他		3,000.00
合计	1,740,000.00	30,843.74

注: 营业外收入本年金额比上年金额增加 1,709,156.26 元, 增加比例为 5,541.34%, 增加原因为邳州市政府由于未按期完成污水进水管网建设使邳州中工水务有限责任公司未能按期运营而支付的违约赔偿金。

(三十四) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失		

项目	本年金额	上年金额
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
对外捐赠支出	341,855.00	1,799,490.00
其中：公益性捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
赔偿金、违约金及罚款支出	764,000.00	
合计	1,105,855.00	1,799,490.00

(三十五) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,746,053.82	34,636,506.71
递延所得税调整	11,006,986.12	-11,345,237.70
合计	31,753,039.94	23,291,269.01

(三十六) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-202,031.94	303,719.88
合计	-202,031.94	303,719.88

(三十七) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	3,536,869.23
利息收入	14,176,714.66
营业外收入	1,740,000.00
合计	19,453,583.89

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
企业间资金往来	1,072,684.70
保证金存出	41,000,000.00
支付的差旅费	3,724,866.14
财务手续费支出	2,554,865.04
业务招待费	3,931,143.75
违约金支出	764,000.00

项 目	本年金额
办公费	9,187,864.51
借款借出	830,523.34
涉外费	12,798,676.98
交通费	2,523,555.23
会议费	2,999,409.26
境外机构费用	3,044,291.89
物业费	3,500,476.15
前期设计咨询费	1,423,298.52
业务宣传费用	1,744,567.03
其他	642,229.21
合计	91,742,451.75

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
委托贷款手续费	63,998.00
合计	63,998.00

4. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	210,124,427.72	143,992,000.88
加：资产减值准备	-23,120,010.32	-4,933,783.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,073,445.40	9,954,314.28
无形资产摊销	1,605,465.40	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-27,843.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,409,023.44	-7,120,783.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,858,962.47	-118,944.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,740,658.88	-7,401,687.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,556,193.46	-13,246,916.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-549,207.35	1,901,677.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-171,682,547.29	-221,199,545.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-361,225,983.72	-393,428,371.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	480,757,698.67	1,075,032,636.55
其 他		7,099,786.61
经营活动产生的现金流量净额	149,530,837.18	590,502,539.83

项 目	本年金额	上年金额
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,422,963,662.15	1,360,427,970.86
减：现金的年初余额	1,360,427,970.86	1,026,683,891.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,535,691.29	333,744,079.06

5. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,208,700.33	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,208,700.33	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,994,706.99	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-786,006.66	
4. 取得子公司的净资产	1,973,199.98	
流动资产	6,061,720.47	
非流动资产	1,245,713.18	
流动负债	5,333,933.67	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

6. 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	1,422,963,662.15	1,360,427,970.86

项 目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	2,000,979.85	202,368.04
可随时用于支付的银行存款	1,420,887,840.93	1,351,607,999.27
可随时用于支付的其他货币资金	74,841.37	8,617,603.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,422,963,662.15	1,360,427,970.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八) 所有者权益变动表项目注释

根据公司第三届董事会第十六次会议决议，公司向中农机购买境外委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂全部资产，转让价款为 2,208,700.33 元人民币，此次合并属于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，故对期初数进行了相应的调整。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

(金额单位：万元)

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	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
中国机械工业集团有限公司	母公司	有限责任公司	北京市海淀区	任洪斌	进出口等	529,682.88	62.04%	62.04%		100008034

2009 年 1 月 13 日，本公司的实际控制人国机集团与本公司的控股股东中农机签订了《股份划转协议》，国机集团将其全资子公司中农机直接持股并控股的本公司 62.04% 的股份计 117,880,000 股采用国有股权行政无偿划转方式由国机集团直接持有并控股。该股权划转已经国务院国有资产监督管理委员会批复同意，并经中国证券监督管理委员会批复同意豁免要约收购。

本公司的母公司注册资本变化情况：

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国机械工业集团有限公司	4,617,972,758.75	678,855,858.59		5,296,828,658.59

2. 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

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	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
成都中工水务有限责任公司	全资子公司	境内非金融企业	成都市	赵立志	水污染治理	2,300.00	100	100	667575451
邳州中工水务有限责任公司	全资子公司	境内非金融企业	邳州市	赵立志	水污染治理	1,250.00	100	100	665778685
中工国际南美股份公司	全资子公司	境外企业	委内瑞拉	陈育芳	农业机械批发	150.31	100	100	344900002
委内瑞拉华隆机械有限公司	全资子公司	境外企业	委内瑞拉	沈蔚	工程机械的售后服务	11.81	100	100	862800001
中工国际塔什干有限责任公司	全资子公司	境外企业	乌兹别克斯坦	张朝阳	工程施工	102.49	100	100	41840001X
老挝维修装配厂	全资子公司	境外企业	老挝	李繁荣	工程机械的售后服务	227.70	100	100	418400001

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国工程与农业机械进出口有限公司	同一母公司	100000673
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	非控股子公司且最终同一控制人	735104126
国机财务有限责任公司	同一母公司	10001934X
一拖国际经济贸易有限公司	同一母公司	914800934
中国收获机械总公司	同一母公司	100003137
北京起重运输机械研究所	同一母公司	400001782
合肥通用机械研究院	同一母公司	70505480X
中国通用机械工程总公司	同一母公司	100011663

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
一拖国际经济贸易有限公司	购货		市场价	1,241.10	0.84%	2,230.62	0.91
中国收获机械总公司	购货		市场价	800.51	0.54%	652.31	0.27

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
北京起重运输机械研究所	购货		市场价	98.56	0.07	1005.75	0.41
北京中凯华国际货运代理有限公司	接受劳务		市场价	2,307.00	13.55	994.73	7.59
合肥通用机械研究院	购货		市场价	55.99	0.04	1130.15	0.46
中国通用机械工程总公司	购货		市场价	14.63	0.01	981.13	0.40

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额(万元)	占年度同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度同类交易比例(%)
国机集团	提供劳务	也门纺织厂项目	市场价格	225.24	20.86		

4. 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末余额	年初余额
预付账款	合肥通用机械研究院	385.39	385.39
预付账款	北京起重运输机械研究所	1.46	522.07
预付账款	北京中凯华国际货运代理有限公司	6.69	
应付账款	北京起重运输机械研究所	66.24	
应付账款	中国收获机械总公司	12.43	
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	490.00	340.00

5. 名称许可

由于公司的出口合同期限均较长，公司设立时有部分合同尚未执行完毕，且尚未办理变更手续，具体为菲律宾 Banaoang 农业灌溉设施项目和菲律宾综合渔港扩建工程等，故仍需以中农机名义执行。中农机与公司签订相关协议，许可公司无偿使用中农机名义执行上述合同，由此产生了以下关联交易，如下表所示：

性质	2009 年度	2008 年度
一、中农机代收汇	9,581,714.03	101,657,397.80
同期收汇总额	393,898,733.31	2,769,964,278.30
占同期收汇总额的比例	2.43%	3.67%
二、中农机代收的出口退税款	72,717.49	2,403,797.16
同期出口退税总额	145,419,917.27	40,638,808.60

占同期出口退税总额的比例	0.05%	5.92%
三、以中农机名义报关	0.00	\$123,475.31
同期报关出运总额	\$228,955,900.00	\$111,820,000.00
占同期报关出运总额的比例	0.00%	0.11%
四、以中农机名义签订的采购合同	0.00	2,256,869.30
同期签订采购合同总额	985,347,625.00	2,442,088,650.56
占同期签订采购合同总额的比例	0.00%	0.09%

6. 商标使用权

公司因正常经营需要，涉及中农机持有的全部商标，即第 811862 号、第 811863 号、第 811864 号和第 1279605 号商标，可以无偿使用。

7. 无关联托管情况。

8. 无关联承包情况。

9. 无关联租赁情况。

10. 无关联担保情况。

11. 无关联方资产转让、债务重组情况。

12. 其他关联交易

项目	关联公司名称	年初余额	年末余额
存入资金	国机财务有限责任公司	330,003,822.22	8.84

七、股份支付

无。

八、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

(一) 未结清保函

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司尚未结清的银行保函明细如下：

保函开立币种	保函金额
美元	170,088,739.26
欧元	2,507.00
委内瑞拉强势玻利瓦尔	129,062,702.23
埃塞俄比亚比尔	104,339,582.99
人民币	1,000,000.00

(二) 其他重大财务承诺事项

1. 无抵押资产情况

2. 质押情况

报告期内本公司以人民币 40,000,000.00 元东亚银行定期存单为质押，取得东亚银行 5,840,000.00 美元短期借款，质押期为 2009 年 7 月 27 日至 2010 年 8 月 2 日。

除此以外本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2010 年 4 月 7 日本公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过的 2009 年度利润分配预案为：经立信大华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现利润总额 241,877,467.66 元，净利润为 210,124,427.72 元，其中母公司净利润为 195,666,550.19 元，提取 10%法定公积金 19,566,655.02 元，加上年初未分配利润 195,980,602.37 元，减去 2009 年已分配现金股利 66,500,000.00 元，可供股东分配利润为 305,580,497.54 元。鉴于公司目前正在进行的非公开发行股份购买资产暨关联交易事宜（向国机集团发行股份购买其持有的中农机 100% 股权），若进行利润分配，将涉及到修改股份发行价格等一系列工作，为加快审核进度，拟将利润分配推迟至 2010 年中期进行。上述分配预案尚需提请 2009 年度股东大会审议。

十一、其他重要事项说明

（一）企业合并

根据公司第三届董事会第十六次会议决议，公司向中农机购买境外委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂全部资产，转让价款为 2,208,700.33 元人民币，公司按新增持股比例计算的应享有的两公司净资产份额之间的差额 235,200.35 元人民币冲减了资本公积。

2008 年净利润差异调节表

项目	2008 年损益数据 (调整前)	老挝维修装 配厂	委内瑞拉华隆机 械有限公司	2008 年损益数据 (调整后)
一、营业总收入	1,869,313,073.64		2,786,686.08	1,872,099,759.72
二、营业总成本	1,715,466,868.08	66,571.46	2,036,875.31	1,717,570,314.85
其中：营业成本	1,648,199,022.38		779,117.70	1,648,978,140.08
营业税金及附加	1,039,026.07			1,039,026.07
销售费用	56,700,809.03		946,985.68	57,647,794.71

管理费用	58,604,710.45	66,571.46	497,799.81	59,169,081.72
财务费用	-44,142,916.11		-187,027.88	-44,329,943.99
资产减值损失	-4,933,783.74			-4,933,783.74
加：公允价值变动收益	7,120,783.32			7,120,783.32
加：投资收益	7,401,687.96			7,401,687.96
二、营业利润	168,368,676.84	-66,571.46	749,810.77	169,051,916.15
加：营业外收入	30,843.74			30,843.74
减：营业外支出	1,799,490.00			1,799,490.00
三、利润总额	166,600,030.58	-66,571.46	749,810.77	167,283,269.89
减：所得税	22,976,294.53		314,974.48	23,291,269.01
四、净利润	143,623,736.05	-66,571.46	434,836.29	143,992,000.88
减：少数股东损益				
五、归属于母公司的净利润	143,623,736.05	-66,571.46	434,836.29	143,992,000.88
其中：同一控制合并的被合并方在合并前实现的净利润		-33,285.73	217,418.14	184,132.41

2009年资产负债表期初数追溯调整数据说明

报表项目	调整前	老挝维修装配厂	委内瑞拉华隆机械有限公司	调整后
货币资金	1,357,433,263.87	253,208.26	2,741,498.73	1,360,427,970.86
应收账款	84,244,132.30		335,956.83	84,580,089.13
预付账款	507,445,103.80		53,979.04	507,499,082.84
其他应收款	8,547,274.67		37,385.58	8,584,660.25
存货	494,344,962.54		2,679,097.68	497,024,060.22
固定资产	128,184,488.78	1,232,182.04	185,257.54	129,601,928.36
递延所得税资产	22,696,410.91		8,544.78	22,704,955.69
应付账款	269,451,441.77		1,106,623.88	270,558,065.65
预收账款	1,799,266,610.09	253,208.26	3,970,872.85	1,803,490,691.20
应付职工薪酬	14,902,243.31		-12,057.63	14,890,185.68
应交税费	-7,361,121.00		314,974.48	-7,046,146.52
其他应付款	14,914,350.58		4,636.82	14,918,987.40
资本公积	432,721,822.91	2,276,997.38	552,130.00	435,550,950.29
未分配利润	194,431,097.78	-1,044,815.34	252,019.07	193,638,301.51
外币报表折算差额	112,261.84		-147,479.29	-35,217.45

注：资本公积调整为同一控制下合并追溯调整增加的权益。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

金额单位：折合人民币元

项目	年初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年减少数	本年计提的减值	年末余额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	330,605,608.68	5,017,478.67	15,288,529.05	51,608,455.22		284,014,632.13
2.可供出售金融资产						
金融资产小计	330,605,608.68	5,017,478.67	15,288,529.05	51,608,455.22		284,014,632.13
上述合计	330,605,608.68	5,017,478.67	15,288,529.05	51,608,455.22		284,014,632.13
金融负债						

（三）年金计划主要内容及重大变化

报告期内，根据《中华人民共和国劳动法》、劳动和社会保障部《企业年金试行办法》、国资委《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》、国资委《关于中央企业试行企业年金制度有关问题的通知》等有关规定，结合公司实际情况，为建立健全公司多层次的养老保险制度，吸引优秀人才，增强企业凝聚力和竞争力，保障职工退休后的生活，经公司第三届董事会第二十次会议审议同意公司建立企业年金制度。

企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳，其中，企业缴费基数为企业上年度职工工资总额，建立企业年金初期，企业按职工工资总额的4%缴费。随着国家政策和企业承受能力的变化，以及职工个人账户的积累情况，将对缴费的比例和缴费上限进行适时调整。

（四）其他需要披露的重要事项

公司于2010年2月23日收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]127号文，同意公司向国机集团非公开发行股票购买国机集团持有的中农机100%股权的方案。该股权划转已经国务院国有资产监督管理委员会批复同意。本次公司发行股份购买资产事项还需经过中国证监会核准以及豁免国机集团要约收购义务等程序。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项								
2. 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	104,210,401.53	100.00%	65,407,878.95		173,346,917.13	100.00%	89,102,784.83	
1 年以内 (含 1 年)	9,673,342.27	9.28%	2,418,335.57	3%、25%	47,249,341.51	27.26%	11,812,335.38	3%、25%
1-2 年 (含 2 年)		0.00%		5%、50%	53,345,158.77	30.77%	24,984,860.38	5%、50%
2-3 年 (含 3 年)	49,889,357.83	47.87%	37,213,664.45	8%、80%	7,614,352.68	4.39%	6,057,035.76	8%、80%
3 年以上	44,647,701.43	42.85%	25,775,878.93	10%、100%	65,138,064.17	37.58%	46,248,553.31	10%、100%
合计	104,210,401.53	100.00%	65,407,878.95		173,346,917.13	100.00%	89,102,784.83	

2. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2008 年度	93,702,820.89	-4,600,036.06			89,102,784.83
2009 年度	89,102,784.83	-23,694,905.88			65,407,878.95

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项。

4. 以前年度无已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

5. 本年无核销的应收账款。

6. 年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7. 年末无应收关联方账款。

8. 金额较大的应收账款的性质或内容

单位名称	性质	欠款金额	占应收账款总额的比例
苏丹 KANARTEL 公司	工程款	53,701,808.19	51.53%
缅甸国防部采购局	工程款	16,628,517.03	15.96%
缅甸农业部蔗糖司	工程款	16,119,584.66	15.47%

9. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
苏丹 KANARTEL 公司	业主	53,701,808.19	2-3 年、3 年以上	51.53%
缅甸国防部采购局	业主	16,628,517.03	3 年以上	15.96%
缅甸农业部蔗糖司	业主	16,119,584.66	3 年以上	15.47%
委内瑞拉农业发展署	业主	9,673,342.27	1 年以内	9.28%
缅甸一工部水泥司	业主	4,340,174.63	3 年以上	4.16%

10. 无不终止确认条件的应收账款的转移。

11. 年末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易。

12. 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

13. 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

注：应收账款年末余额比年初余额减少 69,136,515.60 元，减少比例为 39.88%，减少原因：主要因为报告期公司加强对逾期账款的催收力度，收回缅甸糖厂、委内瑞拉输水工程等项目逾期账款。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 %	坏账准备	坏账准备比例	金额	比例 %	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项								
2. 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	7,404,011.58		370,200.58		8,997,131.23		449,856.56	
1 年以内	6,559,140.04	88.59	327,957.00	5%	7,641,850.64	84.93	382,092.53	5%

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例 %	坏账准备	坏账准备比例	金额	比例 %	坏账准备	坏账准备比例
1-2 年	365,002.62	4.93	18,250.13	5%	903,919.61	10.05	45,195.98	5%
2-3 年	240,598.05	3.25	12,029.90	5%	292,128.64	3.25	14,606.43	5%
3 年以上	239,270.87	3.23	11,963.54	5%	159,232.34	1.77	7,961.62	5%
合计	7,404,011.58	100.00	370,200.58		8,997,131.23	100.00	449,856.56	

2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
2008 年度	783,604.24	-333,747.68			449,856.56
2009 年度	449,856.56	-79,655.98			370,200.58

3. 年末无单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款。

4. 无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。

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

6. 本年无核销的其他应收款。

7. 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

8. 年末无其他应收关联方款项。

9. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
范为琳	员工	出国购汇借款	555,874.54	1 年以内	7.51%
胡水杉	员工	出国购汇借款	409,598.00	1 年以内	5.53%
张朝阳	员工	出国购汇借款	342,425.00	1 年以内	4.62%
李杰	员工	出国购汇借款	266,590.82	1 年以内	3.60%
崔义	员工	出国购汇借款	231,475.98	1 年以内	3.13%

10. 无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

11. 年末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

12. 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

注: 其他应收款年末余额比年初余额减少 1,593,119.65 元, 减少比例为 17.71%, 减少原因为: 本期加大往来款回收力度。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都中工水务有限责任公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00	100	100				
邳州中工水务有限责任公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	100	100				
中工国际南美股份公司	成本法	1,503,140.00	1,503,140.00		1,503,140.00	100	100				
老挝维修装配厂	成本法	1,199,869.92	37,003,140	1,199,869.92	1,199,869.92	100	100				
委内瑞拉华隆机械有限公司	成本法	773,630.06		773,630.06	773,630.06	100	100				
中工国际塔什干有限责任公司	成本法	1,024,860.00		1,024,860.00	1,024,860.00	100	100				
北京中凯华国际贸易有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	7.69	7.69				70,000.00
成本法合计	成本法	40,501,499.98	37,503,140.00	2,998,359.98	40,501,499.98						70,000.00

注：长期股权投资年末余额比年初余额增加 2,998,359.98 元，增加比例为 8.10%，增加原因为：①根据公司第三届董事会第十六次会议决议，公司向中农机购买境外委内瑞拉华隆机械有限公司和老挝维修装配厂全部股权，转让价款为 2,208,700.33 元人民币；②根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司在乌兹别克投资设立了中工国际塔什干有限责任公司，注册资本 15 万美元，折合人民币 1,024,860.00 元。

(四) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,915,545,430.55	2,641,252,717.89	1,794,299,089.48	1,587,027,111.44
其他业务	10,795,963.54	2,337,987.37	11,184,393.23	3,478,402.46
合计	2,926,341,394.09	2,643,590,705.26	1,805,483,482.71	1,590,505,513.90

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程承包	2,915,545,430.55	2,641,252,717.89	1,794,299,089.48	1,587,027,111.44
合计	2,915,545,430.55	2,641,252,717.89	1,794,299,089.48	1,587,027,111.44

2. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入 总额	占公司全部主营业务收入的 比例
委内瑞拉 FONDO CONJUNTO CHINOVENEZOLANO 公司	1,060,028,678.98	36.36%
印尼 LPI 公司	487,625,610.60	16.73%
津巴布韦 FARMERS DEVELOPMENT 公司	247,407,242.92	8.49%
埃塞俄比亚电力公司	211,520,733.69	7.25%
缅甸二工部橡胶轮胎司	179,500,233.75	6.16%

注：营业收入本年金额比上年金额增加 1,120,857,911.38 元，增加比例为 62.08%，增加原因为公司在执行的印尼三林糖厂、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（二期、三期）等项目进展顺利。

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
1. 金融资产投资收益		
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益	1,734,001.35	6,041,282.48
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益	936,657.53	1,260,405.48
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益（共 1 家）	70,000.00	100,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益（共 家）		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
3. 其他		
合计	2,740,658.88	7,401,687.96

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
北京中凯华国际贸易有限责任公司	70,000.00	100,000.00	

投资收益本年金额比上年金额减少 4,661,029.08 元，减少比例为 62.97%，减少原因为公司对货币型基金的投资额降低。

(六) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	195,666,550.19	144,973,394.82
加：资产减值准备	-23,774,561.86	-4,933,783.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,778,429.59	9,466,404.28
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-27,843.74
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,409,023.44	-7,120,783.32
财务费用（收益以“—”号填列）	-4,442,678.21	68,103.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,740,658.88	-7,401,687.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,563,683.02	-13,248,935.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-549,207.35	1,901,677.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	-176,734,847.82	-222,885,793.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-530,824,568.42	-203,986,099.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	652,207,669.50	867,044,639.44
其他		4,714,713.70
经营活动产生的现金流量净额	126,740,786.32	568,564,006.09
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,362,157,906.39	1,286,251,792.09

项目	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	1,286,251,792.09	961,647,962.33
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,906,114.30	324,603,829.76

十三、补充资料

(一)本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）；	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	
6. 非货币性资产交换损益；	
7. 委托他人投资或管理资产的损益；	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	
9. 债务重组损益；	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	71,469.56
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	5,143,024.79
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	
16. 对外委托贷款取得的损益；	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	
19. 受托经营取得的托管费收入；	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	634,145.00
22. 少数股东损益的影响数；	
23. 所得税的影响数；	-269,121.75
合计	5,579,517.60

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.59%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.07%	1.08	1.08

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	19.59%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.07%	1.08	1.08

净资产收益率及每股收益的补充说明

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：P₀ 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；E₀ 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；M₀ 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、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；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。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算。

2. 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：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3. 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。根据上述规定，在报告期内按 1.9 亿股计算基本每股收益和稀释每股收益。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会 2010 年 4 月 7 日批准报出。

中工国际工程股份有限公司

(加盖公章)

二〇一〇年四月七日