

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



(002116)

2011年年度报告

二〇一二年四月

重要提示

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

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

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节	公司基本情况介绍.....	4
第二节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	公司内部控制.....	22
第七节	股东大会情况简介.....	26
第八节	董事会报告.....	28
第九节	监事会报告.....	44
第十节	重要事项.....	47
第十一节	财务会计报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	72

第一节 公司基本情况介绍

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：中国海诚工程科技股份有限公司

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

中文名称缩写：中国海诚

英文名称缩写：Haisum

二、法定代表人：陈鄂生

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

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

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址：上海市宝庆路21号

办公地址：上海市宝庆路21号

邮政编码：200031

互联网网址：<http://www.haisum.com>

电子信箱：haisum@haisum.com

五、选定信息披露报纸、登载年度报告的互联网网址、年度报告备置地点

公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

公司指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中国海诚

股票代码：002116

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年2月17日

公司最近一次变更注册登记日期：2010年12月2日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310000000016836

税务登记号码：310104425011944

组织机构代码：42501194-4

聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

签字会计师姓名：潘帅、范晓红

八、公司历史沿革

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]22号文核准，公司于2007年2月5日首次公开发行人民币普通股2,900万股，发行后公司注册资本由8,500万元变更为11,400万元，企业法人营业执照注册号：3100001007018。

2009年9月30日，公司企业法人营业执照注册号由3100001007018变更为31000000016836。注册登记地点不变，仍为上海市工商行政管理局。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

1、本报告期主要会计数据

单位：(人民币)元

项目	金额
营业利润	123,686,063.23
利润总额	124,270,635.23
归属于上市公司股东的净利润	90,595,415.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	90,238,976.95
经营活动产生的现金流量净额	115,775,521.06

2、扣除非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121,601.18
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,607,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-901,326.82
所得税影响额	-166,622.87
少数股东权益影响额	-61,510.37
合计	356,438.76

二、截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
营业总收入	4,074,067,426.19	2,738,802,848.82	48.75%	2,097,172,167.09
营业利润	123,686,063.23	91,012,531.41	35.90%	71,711,733.63
利润总额	124,270,635.23	91,727,752.55	35.48%	72,640,709.63
归属于上市公司股东的净利润	90,595,415.71	64,847,683.76	39.70%	61,769,407.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,238,976.95	64,780,597.77	39.30%	61,062,060.61
经营活动产生的现金流量净额	115,775,521.06	304,695,907.84	-62.00%	304,302,965.05
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
资产总额	2,377,319,657.99	1,942,183,034.50	22.40%	1,385,239,579.20
负债总额	1,791,064,157.04	1,414,296,368.69	26.64%	885,303,752.86
归属于上市公司股东的所有者权益	539,887,005.72	486,249,745.32	11.03%	455,979,059.09
股本(股)	114,000,000.00	114,000,000.00	-	114,000,000.00

2、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益(元/股)	0.795	0.569	39.72%	0.542
稀释每股收益(元/股)	0.795	0.569	39.72%	0.542
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.792	0.568	39.44%	0.536

加权平均净资产收益率	17.76%	13.93%	3.83%	14.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	17.69%	13.92%	3.77%	13.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.02	2.67	-61.80%	2.67
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.736	4.265	11.04%	4.000
资产负债率	75.34%	72.82%	2.52%	63.91%

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,266,921	57.25%				-61,892,145	-61,892,145	3,374,776	2.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	64,403,846	56.49%				-61,919,933	-61,919,933	2,483,913	2.18%
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	863,075	0.76%				27,788	27,788	890,863	0.78%
二、无限售条件股份	48,733,079	42.75%				61,892,145	61,892,145	110,625,224	97.04%
1、人民币普通股	48,733,079	42.75%				61,892,145	61,892,145	110,625,224	97.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	114,000,000	100.00%						114,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
中国轻工集团公司	61,919,933	61,919,933	0	0	—	2011-6-17
全国社会保障基金理事 会转持一户	2,483,913	0	0	2,483,913	国有股权转让持社保基金	2013-2-15
陈鄂生	83,365	0	0	83,365	现任董事持股	可减持上年末所持股份 25%
严晓俭	147,116	0	0	147,116	现任董事、高管持股	可减持上年末所持股份 25%
张建新	83,365	0	0	83,365	现任董事、高管持股	可减持上年末所持股份 25%
王毅军	83,365	0	27,788	111,153	离任监事	离任未满 6 个月
徐平佳	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
林洪扬	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
徐大同	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
薛晓风	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
胡小平	83,365	0	0	83,365	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
戚永宜	49,039	0	0	49,039	现任高管持股	可减持上年末所持股份 25%
合计	65,266,921	61,919,933	27,788	3,374,776	—	—

二、报告期末公司股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	15,592	本年度报告公布日前一个月末股东总数	15,267		
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
中国轻工集团公司	国有法人	54.32%	61,919,933		
上海第一医药股份有限公司	境内非国有法人	5.74%	6,538,462		
上海城开(集团)有限公司	国家	3.73%	4,250,000		163,913
上海解放传媒投资有限公司	国有法人	3.71%	4,229,463		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.40%	2,736,087	2,483,913	
中国工商银行—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.20%	231,308		
陈宝钢	境内自然人	0.18%	200,000		
光大银行—中欧新动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	200,000		
严晓俭	境内自然人	0.17%	196,155	147,116	
黄莉	境内自然人	0.15%	173,125		
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		
中国轻工集团公司	61,919,933		人民币普通股		
上海第一医药股份有限公司	6,538,462		人民币普通股		
上海城开(集团)有限公司	4,250,000		人民币普通股		
上海解放传媒投资有限公司	4,229,463		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持一户	252,174		人民币普通股		
中国工商银行—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	231,308		人民币普通股		
陈宝钢	200,000		人民币普通股		
光大银行—中欧新动力股票型证券投资基金	200,000		人民币普通股		
黄莉	173,125		人民币普通股		
郑定绸	167,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办》中规定的一致行动人。				

说明：上海城开（集团）有限公司系根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定需履行国有股转持义务的股东，被冻结股份163,913股。

2、控股股东及实际控制人情况介绍

(1) 控股股东情况

控股股东名称：中国轻工集团公司

住所：北京市朝阳区白家庄东里42号

法定代表人：俞海星

注册资金：151,025.6万元人民币

组织机构代码：100008923

经济性质：全民所有制

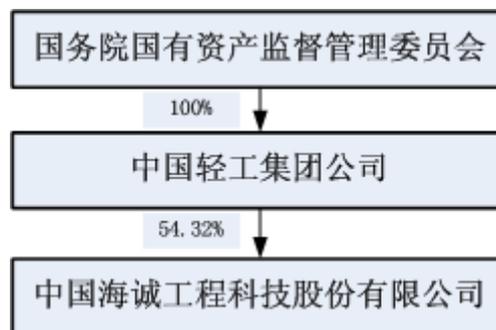
经营范围：许可经营项目：医疗器械Ⅲ类：医用超声仪器及有关设备，医用X

射线设备，体外循环及血液处理设备，II类：手术室、急救室、医疗室设备及器具（有效期至2011年05月11日）。一般经营项目：原料、辅料、重油、设备及零部件、小轿车、轻工产品的销售；轻工装备的研发、制造、销售；国内外工程总承包、规划、设计、施工、监理；汽车、机械设备的租赁；进出口业务；举办境内对外经济技术展览会；自有房屋租赁；与以上业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务。

(2) 公司实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 实际控制人与公司之间的产权和控制关系图



3、其他持股 10%以上的法人股东

公司无其他持股 10%以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动 原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
陈鄂生	董事长	男	54	2009-04-08	2012-04-07	111,154	111,154	-	0.00	是
禹春武	副董事长	男	58	2010-11-22	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
严晓俭	副董事长、总裁	男	54	2009-04-08	2012-04-07	196,155	196,155	-	97.80	否
张建新	董事、副总裁	男	48	2009-04-08	2012-04-07	111,154	111,154	-	78.00	否
袁莉	董事	女	44	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
盛小洪	董事	男	60	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
陈安民	董事	男	61	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
陈剑峰	董事	男	47	2009-04-08	2011-04-23	-	-	-	0.00	是
李芸	董事	女	47	2011-05-14	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
王利平	独立董事	男	55	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	4.00	否
管一民	独立董事	男	61	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	4.00	否
郑培敏	独立董事	男	40	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	4.00	否
刘晓红	独立董事	女	46	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	2.00	否
李志强	独立董事	男	44	2011-05-14	2012-04-07	-	-	-	2.50	否
肖丹	监事	女	38	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
王毅军	监事	男	56	2009-04-08	2011-08-23	111,153	111,153	-	69.20	否
陈荣荣	监事	男	47	2009-04-08	2011-08-23	-	-	-	70.00	否
杨建军	监事	男	47	2011-09-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
张红	监事	女	49	2011-09-08	2012-04-07	-	-	-	0.00	是
李农	职工代表监事	男	46	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	26.00	否
何一帆	职工代表监事	男	42	2009-04-08	2012-04-07	-	-	-	40.00	否
徐平佳	副总裁	男	57	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153	-	67.90	否
林洪扬	副总裁	男	56	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153	-	80.60	否
樊燕	副总裁	男	49	2009-07-08	2012-04-07	-	-	-	70.00	否
徐大同	副总裁	男	48	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153	-	76.70	否
薛晓风	副总裁、董事会秘书	女	54	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153	-	85.80	否
胡小平	财务总监	男	49	2009-07-08	2012-04-07	111,153	111,153	-	77.00	否
翁伟民	副总裁	男	56	2009-07-08	2012-04-07	-	-	-	76.60	否
边君义	副总裁	男	52	2009-07-08	2012-04-07	-	-	-	80.90	否
戚永宜	副总裁	男	52	2009-07-08	2012-04-07	65,385	65,385	-	77.00	否
合计	-	-	-	-	-	1,150,766	1,150,766	-	1,090.00	-

报告期内，公司董事、监事及高管人员持股数无变化。

2、在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

姓名	任职的股东单位	职务
陈鄂生	中国轻工集团公司	董事长、党委书记
禹春武	中国轻工集团公司	董事、党委委员
袁莉	中国轻工集团公司	财务部主任
肖丹	中国轻工集团公司	审计与法律部主任
杨建军	中国轻工集团公司	人力资源部主任
张红	中国轻工集团公司	企业管理部主任
盛小洪	上海第一医药股份有限公司	董事长
陈安民	上海城开（集团）有限公司	常务副总经理

3、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

陈鄂生先生，54岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师，国家注册化工工程师，享受国务院特殊津贴专家，中国工程咨询协会学术委员会委员，中国造纸学会副理事长，中国轻工勘察设计协会副理事长，中国国际工程咨询公司专家委员会委员，陕西科技大学兼职教授。曾任本公司董事、副总裁，中国海诚国际工程投资总院院长、党委副书记、法定代表人。现任中国轻工业联合会副会长，中国轻工集团公司董事长、党委书记，本公司董事长。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

禹春武先生，58岁，中共党员，中央党校研究生学历，教授级高级工程师，注册咨询工程师。曾任轻工业部规划设计院院长助理、党委副书记、书记，中国轻工业北京设计院副院长、党委书记，中国轻工国际工程设计院董事、副院长、临时党委副书记，中轻华信工程科技管理中心党委书记、总经理、法人代表，中国轻鑫工程厦门有限公司董事长，中国海诚国际工程投资总院副院长、党委委员。现任中国轻工集团公司董事、党委委员，本公司董事。其担任本公司董事任期为2010年11月22日至2012年4月7日。

严晓俭先生，54岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师，国家注册化工工程师，上海市投资咨询专家，上海市第十三届人民代表大会代表。曾任中国轻工业上海设计院副院长。现任本公司副董事长、总裁、党委书记。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

张建新先生，48岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾任中国轻工业北京设计院副院长、党委委员，现任本公司董事、副总裁、党委委员，北京子公司董事长、总经理、党委书记，中轻建设子公司董事长。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

袁莉女士，44岁，中共党员，大学学历，高级会计师，注册会计师。曾任中国轻工集团公司财务部主任助理、副主任。现任中国轻工集团公司财务部主任，本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

盛小洪先生，60岁，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任上海华联（集

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

李芸女士,47岁,中共党员,硕士研究生学历,高级政工师,曾任中共上海市卢湾区常委、宣传部长,中共闵行区常委、宣传部长。现任中共解放日报报业集团党委副书记,本公司董事。其担任本公司董事任期为2011年5月14日至2012年4月7日。

陈安民先生,61岁,中共党员,大专学历,高级经济师职称。现任上海城开(集团)有限公司常务副总经理,本公司董事。其担任本公司董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

王利平先生,55岁,中共党员,教授、管理学博士、博士研究生导师。曾任中国人民大学贸易系商业企业管理教研室主任、贸易系主任、工商管理学院副院长、商学院党委副书记、中国人民大学中小企业发展研究中心副主任等职,现任中国人民大学商学院组织与人力资源管理系教授、博士研究生导师,兼任全国商务管理研究会副会长,北京京客隆商业集团股份有限公司独立非执行董事(00814.HK),本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

管一民先生,61岁,中共党员,会计学教授,本科学历。曾获得国务院政府特殊津贴,曾任上海财经大学校长助理、上海国家会计学院副院长,曾兼任中国注册会计师协会、中国资产评估协会常务理事。现任上海国家会计学院教授,上海会计学会常务理事、上海市总会计师工作研究会副会长,同时担任上海复星医药(集团)股份有限公司(600196.SH)、上海家化联合股份有限公司(600315.SH)、上海银行股份有限公司独立董事,本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

郑培敏先生,40岁,清华大学经济管理学院MBA。现任上海荣正投资咨询有限公司董事长,兼任上海青年企业家协会会员、中国证券业协会投资银行业专业委员会委员,同时担任东方明珠(集团)股份有限公司(600832.SH)、成

都博瑞传播股份有限公司（600880.SH）、创元科技股份有限公司（000551.SZ）独立董事，本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

李志强先生，44岁，法学硕士，高级律师，国际律师协会理事、环太平洋律师协会法律执业委员会副主席，全国青联委员、中华全国律师协会外事委员会委员、金融证券业务委员会委员、WTO专业委员会委员、上海市证券业协会法律顾问团成员、上海国际商务法律研究会公司法专业委员会副秘书长。上海市青年企业家协会理事。上海第八届“十大杰出青年”。中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会委员、英国皇家仲裁员协会会员，上海国际经济贸易研究所特邀研究员。现任金茂凯德律师事务所创始合伙人，本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2011年5月14日至2012年4月7日。

肖丹女士，38岁，中共党员，大学学历，高级会计师，注册会计师，国际注册内部审计师，注册高级企业风险管理师。曾任中国轻工业对外经济技术合作深圳公司财务部经理，中国轻工业对外经济技术合作公司计划财务部副经理、总裁办公室兼党委办公室、审计室主任助理、主任。现任中国轻工集团公司审计与法律部主任，第二届中央企业青联委员，本公司监事会主席。其担任本公司监事会主席任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

杨建军先生，47岁，中共党员，大学学历，高级工程师。曾任中国海诚国际工程投资总院纪委委员、人力资源部（党委组织部、外事办公室）主任。现任中国轻工集团公司人力资源部主任、党委组织部部长，本公司监事。其担任本公司监事任期为2011年9月8日至2012年4月7日。

张红女士，49岁，中共党员，大专学历，政工师。曾任中国轻工业对外经济技术合作公司办公室（党委办公室、审计室）主任、驻马里代表处代表、企业规划部部长。现任中国轻工集团公司企业管理部主任，本公司监事。其担任本公司监事任期为2011年9月8日至2012年4月7日。

李农先生，46岁，中共党员，硕士研究生学历，国际注册内部审计师。现任本公司职工代表监事、工会副主席、法务审计部经理，纪委委员，兼任北京子公司

监事、广州子公司监事、南宁子公司监事、中轻建设子公司监事、上海咨询子公司监事，海诚建筑院子公司监事。其担任本公司职工代表监事任期为 2009 年 4 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

何一帆先生，42岁，中共党员，大学本科学历，注册咨询工程师、注册造价工程师。现任本公司职工代表监事、工程造价咨询部经理，其担任本公司职工代表监事任期为2009年4月8日至2012年4月7日。

徐平佳先生，57岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾任中国轻工业武汉设计院院长，本公司董事。现任本公司副总裁，武汉子公司董事长、总经理、党委书记，成都子公司董事长。其担任本公司副总裁任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

林洪扬先生，56岁，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、技术总监，广州子公司董事长、上海咨询子公司董事。其担任本公司副总裁任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

樊燕女士，49岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。曾任中国轻工业长沙设计工程有限公司副总经理，现任本公司副总裁、党委委员，长沙子公司董事长、党委书记，兼任岳阳林纸股份有限公司（600963.SH）董事。其担任本公司副总裁任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

徐大同先生，48岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、党委委员，兼任南宁子公司董事、中轻建设子公司董事，上海监理子公司董事长。其担任本公司副总裁任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

薛晓风女士，54岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司副总裁、董事会秘书，兼任上海咨询子公司董事长、成都子公司董事、西安子公司董事。其担任本公司副总裁、董事会秘书的任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

胡小平先生，49岁，中共党员，大学学历，高级工程师，注册会计师。现任本公司财务总监，兼任北京子公司董事、武汉子公司董事、中轻建设子公司董事、

轻亚机电董事。其担任本公司财务总监任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

翁伟民先生，56 岁，中共党员，大专学历，高级工程师。曾任本公司职工代表监事、第四咨询设计所所长、西安子公司总经理、党委书记。现任本公司副总裁、党委副书记兼纪委书记，西安子公司董事长、海诚建筑院董事长。其担任本公司副总裁任期为 2009 年 7 月 8 日至 2012 年 4 月 7 日。

边君义先生，52 岁，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。曾任本公司第五咨询设计所副所长、所长，总裁助理。现任本公司副总裁、党委委员，兼任海诚建筑院董事。其担任本公司副总裁任期为 2010 年 4 月 2 日至 2012 年 4 月 7 日。

戚永宜先生，52 岁，大学学历，教授级高级工程师。曾任本公司第三咨询设计所副所长、所长、总裁助理。现任本公司副总裁、制浆造纸事业部总经理，兼任长沙子公司董事、上海监理子公司董事、武汉子公司监事。其担任本公司副总裁任期为 2010 年 4 月 2 日至 2012 年 4 月 7 日。

4、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

(1) 2011年4月21日，公司召开第三届董事会董事第十三次会议，审议通过了《关于更换公司董事的议案》，公司董事陈剑峰先生、独立董事刘晓红女士因工作原因不再担任公司董事、独立董事，同意推荐李芸女士为公司第三届董事会董事候选人，推荐李志强先生为公司第三届董事会董事候选人，并经公司2010年度股东大会选举通过。

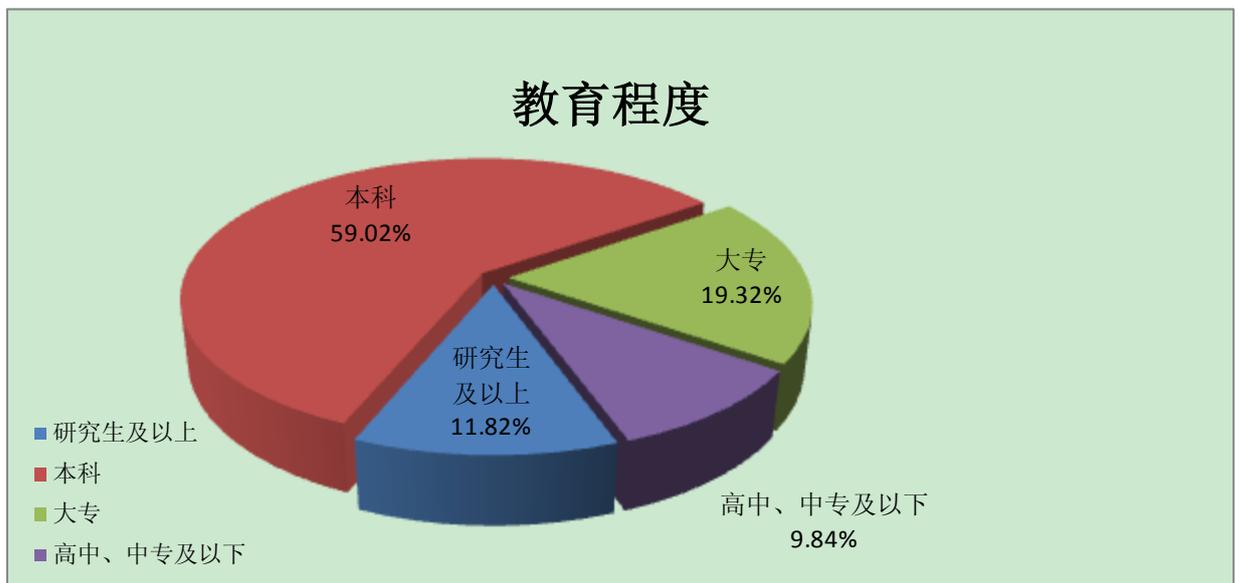
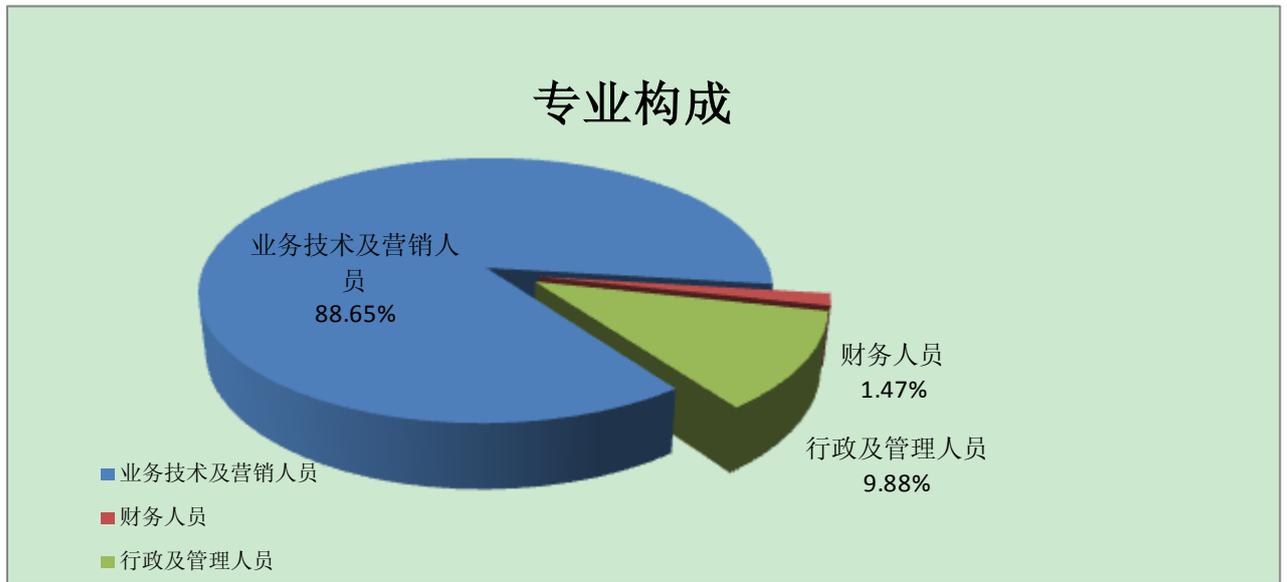
(2) 2011年8月22日，公司召开第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于更换公司监事的议案》，公司监事王毅军先生、陈荣荣先生不再担任公司监事；同意根据控股股东中国轻工集团公司提名，推荐杨建军先生、张红女士为公司第三届监事会监事候选人，并经公司2011年第一次临时股东大会选举通过。

二、公司员工的数量、专业结构、教育程度及退休职工人数情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数 4,493 人，没有需承担费用的离退休职工。

分类类别	类别项目	人数(人)	占公司总人数比例
------	------	-------	----------

专业构成	业务技术及营销人员	3983	88.65%
	财务人员	66	1.47%
	行政及管理人员	444	9.88%
教育程度	研究生及以上	531	11.82%
	本科	2652	59.02%
	大专	868	19.32%
	高中、中专及以下	442	9.84%



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，继续建立健全公司内部控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，认真积极地开展了内控规则专项自查，针对公司内控件查存在的问题，公司董事会设立了提名委员会，制定了《董事会提名委员会工作细则》、《控股子公司管理制度》、《关联交易管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》等四项管理制度

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范；信息披露及时准确；董事、监事和高级管理人员勤勉尽责；独立董事在公司规范运作、重大投资决策等方面发挥专业职能，给予公司专业的指导意见；截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》以及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保股东、特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东

公司能够与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力。在公司日常经营和重大决策过程中，公司控股股东和实际控制人行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会能够按照《公司法》、公司《章程》、《中小企业板规范运作指引》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决。公司全体董事能够忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责，切实执行股东大会决议，审慎行使职权。董事会下设的各专门委员会能够各尽其责，充分发挥各自专业作用。

4、关于监事与监事会

公司监事会能够按照《公司法》、公司《章程》、《中小企业板规范运作指引》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总裁及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。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司不断建立健全和完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。报告期内，公司董事会审议通过了《股票期权激励计划（草案）》并设置了较有挑战性的行权指标，激励公司管理层勤勉尽责，激发公司员工的积极性和创造性，确保公司持续健康发展。

6、关于相关利益者

公司具有较强的社会责任意识，在取得自身发展的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，实现共同健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，严格按照规定及时、准确、完整、真实地履行信息披露义务，指定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有平等的机会获得信息。指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，董事会办公室负责公司日常信息披露工作、投资者的来电、来访调研。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券

交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《章程》的要求，忠实、勤勉、尽责地履行职责，执行股东大会决议；严格遵循公司董事会议事规则的规定，认真审议各项董事会议案，积极督促经营层严格执行董事会决议，切实保护公司和投资者利益。

公司董事长依法在其职权范围内履行职责，加强董事会建设，依法召集董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，积极推动公司治理工作和内部控制制度建设，完善公司内部控制制度的制订和完善；严格执行董事会集体决策机制，积极督促公司执行董事会各项决议确保公司规范运作。

公司独立董事本着客观、公正、独立的原则，勤勉、尽责、忠实地履行独立董事职责，认真审议报告期内董事会审议的各项议案，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断；不受控股股东和其他利益相关者的影响，对公司董事会的科学决策和公司健康、持续、稳定的发展发挥了积极的作用。

2、报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈鄂生	董事长	9	2	7	0	0	否
禹春武	副董事长	9	2	7	0	0	否
严晓俭	副董事长	9	2	7	0	0	否
张建新	董事	9	2	7	0	0	否
袁莉	董事	9	2	7	0	0	否
盛小洪	董事	9	2	7	0	0	否
陈安民	董事	9	2	7	0	0	否
陈剑峰	董事	1	0	0	1	0	否
李芸	董事	8	0	7	1	0	否
王利平	独立董事	9	2	7	0	0	否
管一民	独立董事	9	2	7	0	0	否
郑培敏	独立董事	9	2	7	0	0	否
刘晓红	独立董事	1	0	0	1	0	否
李志强	独立董事	8	1	7	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

1、业务：公司业务独立于控股股东及其关联企业，自主独立经营。

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

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和配套设施、土地和房屋

所有权等资产，产权关系明晰。

4、机构：公司根据自身业务特点建立了健全的组织机构体系，独立运作。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立健全了会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户并依法纳税。

四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责，负责落实董事会下达的经营指标。董事会薪酬与考核委员会依据《高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》对高级管理人员的经营业绩进行考评。报告期内，已按规定对相关人员进行了考核。同时，公司已制定并实施了上市公司股权激励计划，建立并完善了对高级管理人员的长期激励机制。

第六节 公司内部控制

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险，根据《企业内部控制基本规范》并参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，公司董事会审计委员会通过法务审计部组织人员对目前执行的内部控制制度进行了全面深入的自查，审核公司现行各项管理制度及日常业务的开展情况，以及公司2011年度内部控制的健全和有效性，对本公司的内控制度特别是与财务报告和信息披露有关的内部控制进行评价并出具此报告。

一、公司内部控制制度建设情况

为规范管理，控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，建立起了一套较为完善的内部控制制度，基本覆盖了公司运行和经营各个方面，包括但不限于：生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。如公司的“三会”制度、董事会专门委员会议事规则、总裁工作细则、信息披露、投资者关系管理、募集资金管理、证券投资等管理制度，以及生产业务部门和子公司日常经营管理、会计与财务管理、人力资源管理、法务合同管理、总承包项目管理、行政后勤管理等，整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了各项工作都有章可循。

二、2011年公司建立和完善内部控制所进行的工作

1、根据上市公司治理要求，为规范公司董事和总裁等高级管理人员的选聘工作，优化董事会组成，公司董事会成立了提名委员会。注重发挥独立董事的作用，2011年召开多次审计委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会会议，认真听取各位独立董事以及外部董事等专业人士的管理意见和建议，借助其专业知识、经验，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、高效。

2、为进一步加强和规范内部管理体系，保障公司发展目标和年度经营目标的顺利实现。2011年公司召开了两次内部工作会议，规范优化了内部工作流程，以风险防控为导向，形成标准化、规范化的内部控制系统，明确管理流程和业务流程中的岗位职责划分，加强管理制度的时效性、可操作性，规避管理活动中的交叉和

盲点等，建立有效的内部控制体系。同时由总裁办公室狠抓制度和要求的落实，加强了督办检查。

3、财务风险控制和管理是企业内部控制的重要环节，公司财务部通过建立管控制度，开展全面预算管理及绩效考核工作，将公司经营的各个方面统一到了全面预算管理体系内，进一步完善了公司对费用和收入预算的内部控制体系。各预算执行单位定期向管理部门报告财务预算执行情况，针对新情况、新问题及出现预算偏差较大的重大事项，特别注重查找原因，编制专题报告，及时提出改进经营管理的措施建议。同时加强了资金、报表、对外报告的审核力度，参与总承包项目前期评审，为总承包项目进行税务筹划及资金筹划，指定子公司财务核算专员及项目财务负责人，及时调整了相关费用报销制度，加强了费用审核力度等，通过这一系列措施，建立良好的公司内部财务控制环境，有效保护了公司资产的安全、完整。规范了公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量，有效提升了会计内控的质量。

4、根据现代服务业营业税改征增值税的有关规定，财务部在收到税务局税改试点的正式通知后，第一时间组织评估，研究税改后公司的税负情况，并及时制订了《现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》，同时给管理人员及各生产部门做了专题培训，提供了较为明确的指导意见。

5、继续加强法律风险的防范和控制，公司法务人员介入合同的时间点不断往前延伸，法务人员参与合同谈判的频率明显增多，有些项目甚至在合同谈判之前的合作洽谈阶段，即邀请法务人员进入项目团队，有利于法务人员加深对工程、对项目的理解，方便他们在合同签约、履约阶段提供更加切合项目实际的建议，规避法律风险。继续部署对施工现场的法律服务，履约监督逐步落到实处，开始有计划地在一些总承包项目上试点合约工程师制度。同时加强了普法宣传力度，广泛提高了骨干员工的法律意识，公司法务风险的控制和防范水平有了进一步的提高。

6、加强了总承包项目管理的风险控制。根据近年来公司总承包项目高速发展的需求，公司围绕重要风险控制点制定了一系列的制度。主要是主营业务目标管理和过程管理方面的制度和措施，在制度和管理体系的框架下对公司项目进行管

理和风险控制。同时围绕重要风险点采取了一系列控制措施，主要有技术措施、合同措施、经济措施、组织措施、管理措施、人力资源措施等，对不同的风险采取风险回避、风险承担、风险转移等风险应对策略。全面提升公司对总承包项目的管控手段，有效控制了公司经营风险。

7、为进一步加强信息披露管理工作，2011年公司按照中国证监会、深交所关于做好上市公司信息披露工作部署要求，按照内幕信息监管制度要求，严格信息披露各环节的工作程序，出台了公司《公告流程图》、《提名委员会工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》等制度。进一步加强信息流转环节的质量控制，特别是针对定期报告编制披露的各个工作环节情况，提高信息披露质量，保障广大投资者的权益。

三、公司内部控制情况总体评价

对照深交所《上市公司内部控制指引》，公司在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面已建立了基本健全的、合理的内部控制制度，公司内部控制规范、严格、充分、有效，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要。现行的内部控制制度具有较强的针对性和合理性，并得到了较好的贯彻和执行，发挥了较好的控制与防范作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

我们未发现严重影响公司业务有效执行、会计记录的真实、准确及资金的安全、完整等方面内部控制制度的重大缺陷，公司内部控制是有效的。

公司将在今后的工作中，将不断完善公司内部控制结构，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，保证公司持续、健康、稳定发展。

四、董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：公司按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，建立了与公司经营运作相匹配的内部控制制度，并能得到有效地贯彻和执行。由于公司内外部经营环境的变

化，可能导致原有的内部控制不适用或出现偏差，对此，公司将及时修订或完善内部控制制度，以适应不断变化的外部环境和内部管理的需要，保证内部控制目标的实现。

五、公司监事会对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为：公司按照相关规定，不断完善内部控制制度，已建立符合公司运作的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司独立董事认为：公司根据管理需要，不断完善内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作实际情况。

七、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

公司聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制鉴证报告》，对公司内部控制报告的鉴证结论为：我们认为，贵公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

八、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定有《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确界定了年报信息披露重大差错的适用情形、责任的认定和追究，明确了重大差错的问责措施等事项。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

九、公司内幕信息知情人制度的建立与执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《章程》的有关规定，并结合公司的实际情况，制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过。报告期内，公司对重大事项的审议均按照要求建立内幕信息知情人档案。

十、公司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
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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所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	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按时审议内部审计部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度内部审计工作计划。内部审计部门及时出具内部控制自我评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况简介

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

1、公司 2010 年度股东大会以现场投票表决和网络投票表决相结合的方式召开。现场会议于 2011 年 5 月 13 日上午 9:00 在上海市宝庆路 21 号公司 5201 会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2010年度董事会工作报告》；
- 2) 《2010年度监事会工作报告》；
- 3) 《2010年度财务决算报告》；
- 4) 《2010年度利润分配预案》；
- 5) 《2010年年度报告及其摘要》；
- 6) 《关于续聘2011年财务审计机构的议案》；
- 7) 《关于2011年度日常关联交易的议案》；
- 8) 《关于更换公司董事的议案》；
- 9) 《关于长沙子公司与关联企业签订重大经营合同的议案》。

独立董事在本次年度股东会议上作了2010年度述职报告。

本次会议的决议公告刊登于2011年5月14日《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 7 日上午 9:00 在上海市宝庆路 21 号公司 5201 会议室以现场记名投票表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于增加银行授信额度的议案》；
- 2) 《关于更换公司监事的议案》。

本次会议的决议公告刊登于 2011 年 9 月 8 日《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司主要经营情况回顾

报告期内，公司经营业绩继续保持快速增长，工程总承包业务实现较大发展。2011年度完成营业总收入40.74亿元，同比增长48.75%，其中工程总承包完成营业收入28.87亿元，占公司2011年度营业总收入的70.86%；实现利润总额12,427.06万元，同比增长35.48%；2011年度新签合同65.79亿元，同比增长9.56%。截止2011年12月31日，公司资产总额23.77亿元，同比增长39.30%，归属于母公司股东的所有者权益5.40亿元，同比增长11.03%。

1、主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年	增减幅度超过30%的原因
营业总收入	4,074,067,426.19	2,738,802,848.82	48.75%	2,097,172,167.09	附注1
营业利润	123,686,063.23	91,012,531.41	35.90%	71,711,733.63	附注2
利润总额	124,270,635.23	91,727,752.55	35.48%	72,640,709.63	
归属于上市公司股东的净利润	90,595,415.71	64,847,683.76	39.70%	61,769,407.32	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,238,976.95	64,780,597.77	39.30%	61,062,060.61	
经营活动产生的现金流量净额	116,165,837.58	304,695,907.84	-61.87%	304,302,965.05	附注3
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末	
资产总额	2,377,319,657.99	1,942,183,034.50	22.40%	1,385,239,579.20	
负债总额	1,791,064,157.04	1,414,296,368.69	26.64%	885,303,752.86	
归属于上市公司股东的所有者权益	539,887,005.72	486,249,745.32	11.03%	455,979,059.09	
股本	114,000,000.00	114,000,000.00	-	114,000,000.00	

附注1：营业总收入比上年发生数增加了48.75%，其主要原因是公司本年的工程承包业务量增加。

附注2：营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年大幅增加，其主要原因是公司本年营业收入大幅增加。

附注3：经营活动产生的现金流量净额比上年减少61.87%，其主要原因是公司本年工程总承包业务中工程前期货物采购支出增加。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

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

3、订单签署情况

单位：（人民币）万元

	2011年	2010年	本年比上年订单增减幅度	增减幅度超过30%的原因
设计业务	137441.13	127,265.69	8.00%	-

监理业务	29985.61	25,336.33	18.35%	-
咨询业务	18084.23	14,362.40	25.91%	-
承包业务	472421.75	433,565.28	8.96%	-
合计	657932.72	600,529.70	9.56%	-

4、毛利率变动情况

	2011年	2010年	2009年	本年比上年增减幅度超过30%的原因
咨询服务	21.03%	22.35%	25.69%	-
工程总承包	6.46%	6.74%	5.28%	-

5、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：（人民币）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	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
承包	288,702.37	270,048.36	6.46%	58.67%	59.14%	-4.11%
咨询服务	117,050.46	92,439.37	21.03%	29.11%	31.31%	-5.93%
主营业务分产品情况						
承包	288,702.37	270,048.36	6.46%	58.67%	59.14%	-4.11%
设计	80,441.70	63,227.12	21.40%	28.91%	31.03%	-5.62%
监理	22,379.35	18,960.56	15.28%	34.46%	35.69%	-4.79%
咨询	14,229.40	10,251.70	27.95%	22.50%	25.47%	-5.74%
主营业务分地区情况						
地区	营业收入		营业收入比上年增减			
华北区	41,981.43		47.18%			
西北区	19,999.93		119.82%			
华东区	160,126.91		59.53%			
中南区	100,120.44		34.26%			
西南区	26,996.84		56.13%			
东北区	10,195.65		277.19%			
境外	53,311.78		33.11%			

6、主要客户情况

单位：（人民币）元

前5名客户	营业收入	占公司营业收入的比例
江苏王子制纸有限公司	269,244,658.45	6.61%
中国轻工对外经济技术合作公司	244,817,425.62	6.01%
上海瀛浦置业有限公司	241,923,017.36	5.94%
南宁劲达兴纸浆有限公司	142,285,000.00	3.49%
福建青山纸业有限公司	124,563,247.00	3.06%
合计	1,022,833,348.43	25.11%

7、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121,601.18
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,607,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-901,326.82
所得税影响额	-166,622.87
少数股东权益影响额	-61,510.37
合计	356,438.76

8、主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011年	2010年	同比增减	同比变动幅度超过30%的原因
销售费用	726.94	632.50	14.93%	-
管理费用	19,630.91	15,935.13	23.19%	-
财务费用	-1,024.75	-633.58	-	附注1
所得税费用	2,142.57	1,732.61	23.66%	-
合计	21,475.67	17,666.66		-

附注1：财务费用比上年减少，其原因主要是本年利息收入增加。

9、现金流状况分析

单位：（人民币）万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	同比变动幅度超过30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	11,616.58	30,469.59	-61.87%	附注1
经营活动现金流入量	408,361.50	316,955.00	28.84%	-
经营活动现金流出量	396,744.92	286,485.41	38.49%	附注2
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,058.53	-2,862.53	286.32%	附注3
投资活动现金流入量	138.43	238.35	-41.92	附注4
投资活动现金流出量	11,196.95	3,100.87	261.09%	附注5
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,037.33	-3,220.80	-5.70%	-
筹资活动现金流入量	2,500	1,000.00	150.00%	附注6
筹资活动现金流出量	5,537.33	4,220.80	31.19%	附注7
四、现金及现金等价物净增加额	-2,552.22	24,325.97	-110.19%	附注8
现金流入总计	410,999.93	318,193.35	29.17%	-
现金流出总计	413,479.20	293,807.08	40.73	-

附注1：公司本年工程总承包业务中工程前期货物采购支出增加。

附注2：公司本年工程总承包业务中工程前期货物采购支出增加。

附注3：子公司本年购买办公用房支出增加。

附注4：上年收回对上海轻叶工程科技有限公司投资，而本年无收回投资项目。

附注5：子公司本年购买办公用房支出增加。

附注6：子公司本年短期借款增加。

附注7：公司本年分配股利增加，子公司本年偿还借款增加。

附注8：公司本年采购支出及购买办公用房支持增加。

10、董监高薪酬分析

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2011年度从公司领取的报酬总额	2010年度从公司领取的报酬总额	薪酬总额同比增减	公司净利润同比增减	说明/备注
严晓俭	副董事长、总裁	97.80	91.20	7.20%	39.70%	-
张建新	董事、副总裁	78.00	73.50	6.10%		-
王利平	独立董事	4	4	-		-
管一民	独立董事	4	4	-		-
郑培敏	独立董事	4	4	-		-
李志强	独立董事	2.5	-	-		-

李农	职工代表监事	26.00	22.60	15.00%	-	
何一帆	职工代表监事	40.00	35.80	11.70%		
徐平佳	副总裁	67.90	65.50	3.70%		
林洪扬	副总裁	80.60	77.27	4.30%		
樊燕	副总裁	70.00	65.50	6.90%		
徐大同	副总裁	76.70	73.75	4.00%		
薛晓风	副总裁、董事会秘书	85.80	79.20	8.30%		
胡小平	财务总监	77.00	72.30	6.50%		
翁伟民	副总裁	76.60	72.50	5.70%		
边君义	副总裁	80.90	74.00	9.30%		
戚永宜	副总裁	77.00	73.75	4.40%		
刘晓红	独立董事	2.00	4.00	-50.00%		
王毅军	监事	69.20	65.00	6.50%		离任董监事
陈荣荣	监事	70.00	65.70	6.50%		
陈鄂生	董事长	-	-	-		在股东单位任职
禹春武	副董事长	-	-	-		
袁莉	董事	-	-	-		
盛小洪	董事	-	-	-		
陈安民	董事	-	-	-		
陈剑峰	董事	-	-	-		
李芸	董事	-	-	-		
肖丹	监事会主席	-	-	-		
杨建军	监事	-	-	-		
张红	监事	-	-	-		
合计		1090.00	1023.57	6.49%		

11、经营计划完成情况

报告期内，公司超额完成董事会下达的各项经营计划。

12、会计制度实施情况

报告期内公司核算方法变化：无

二、报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、重要资产情况

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

2、资产构成变动情况

资产项目	2011年末占总资产的比例	2010年末占总资产的比例	同比增减	同比增减(%)达到30%的说明
应收账款	14.71%	7.00%	110.14%	附注1
存货	4.75%	6.47%	-26.58%	-
长期股权投资	0.86%	0.57%	50.88%	附注2
固定资产	4.50%	5.34%	-15.73%	-

附注 1：公司本年工程总承包业务规模增长较快，已结算未收款的工程收入增加。

附注 2：子公司本年投资设立武汉银海合盛置业有限公司，持有股权比例 40%，使长期股权投资有所增

加。

3、核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

4、核心资产使用情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常。

5、核心资产减值情况

公司核心资产不存在资产减值的情况。

6、存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年末余额	占2011年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	154.21	0.06%	正常	-	正常	无
未结算工程	1,364.35	0.57%	正常	-	正常	无
低值易耗品	9.36	0.00%	正常	-	正常	无
合计	9,764.94	4.11%	-	-	-	-

7、金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

8、主要资产的计量

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

9、主要控股子公司情况

（1）中国中轻国际工程有限公司

公司持有 80% 股权的中国中轻国际工程有限公司设立于 1987 年 10 月 7 日，注册资本为 2,000 万元，注册地及主要经营地为北京市，法定代表人为张建新，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 21,621.09 万元，净资产 3,692.01 万元，2011 年度完成营业收入 38,121.55 万元，实现净利润 1,051.93 万元；

（2）中国轻工业广州设计工程有限公司

公司持有 80%股权的中国轻工业广州设计工程有限公司设立于 2003 年 1 月 2 日，注册资本 1,500 万元，注册地及主要经营地为广州市，法定代表人为陈荣荣，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 22,871.09 万元，净资产 2,724.46 万元，2011 年度完成营业收入 32,228.46 万元，实现净利润 807.62 万元；

(3) 中国轻工业长沙工程有限公司

公司持有 80%股权的中国轻工业长沙工程有限公司设立于 1985 年 3 月 22 日，注册资本为 1,700 万元，注册地及主要经营地为长沙市，法定代表人为樊燕，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 25,350.53 万元，净资产 3,575.40 万元，2011 年度完成营业收入 39,893.17 万元，实现净利润 1,073.85 万元；

(4) 中国轻工业武汉设计工程有限责任公司

公司持有 80%股权的中国轻工业武汉设计工程有限责任公司设立于 2002 年 12 月 28 日，注册资本 1,500 万元，注册地及主要经营地为武汉市，法定代表人为徐平佳，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 16,798.59 万元，净资产 3,051.01 万元，2011 年度完成营业收入 34,062.87 万元，实现净利润 1,043.41 万元；

(5) 中国轻工业南宁设计工程有限公司

公司持有 80%股权的中国轻工业南宁设计工程有限公司设立于 2002 年 12 月 24 日，注册资本 800 万元，注册地及主要经营地为南宁市，法定代表人为王毅军，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 15,081.88 万元，净资产 2,532.83 万元，2011 年度完成营业收入 31,998.87 万元，实现净利润 884.29 万元；

(6) 中国轻工业成都设计工程有限公司

公司持有 80%股权的中国轻工业成都设计工程有限公司设立于 2002 年 12 月 26 日，注册资本 800 万元，注册地及主要经营地为成都市，法定代表人为崔玉琦，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产

5,325.93 万元，净资产 1,849.92 万元，2011 年度完成营业收入 13,090.08 万元，实现净利润 478.20 万元；

(7) 中国轻工业西安设计工程有限责任公司

公司持有 80% 股权的中国轻工业西安设计工程有限责任公司设立于 2003 年 10 月 30 日，注册资本 600 万元，注册地及主要经营地为西安市，法定代表人为李一文，主营业务为工程承包、设计、咨询、监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 6,577.49 万元，净资产 1,360.02 万元，2011 年度完成营业收入 10,504.29 万元，实现净利润 330.95 万元；

(8) 中国轻工建设工程有限公司

公司持有 100% 股权的中国轻工建设工程有限公司设立于 2007 年 6 月 26 日，注册资本 8,500 万元，注册地及主要经营地为北京市，法定代表人为张建新，主营业务为施工总承包、设备安装。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 36,735.27 万元，净资产 10,381.82 万元，2011 年度完成营业收入 66,114.98 万元，实现净利润 1,123.86 万元；

(9) 中国轻工业上海工程咨询有限公司

公司持有 80.0496% 股权的中国轻工业上海工程咨询有限公司设立于 1982 年 5 月 15 日，注册资本为 1,003 万元，注册地及主要经营地为上海市，法定代表人为薛晓风，主营业务为工程咨询。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 2,384.97 万元，净资产 1,974.94 万元，2011 年度完成营业收入 2,442.82 万元，实现净利润 119.30 万元；

(10) 上海申海建设监理有限公司

公司持有 80.4979% 股权的上海申海建设监理有限公司设立于 1995 年 11 月 22 日，注册资本 300 万元，注册地及主要经营地为上海市，法定代表人为徐大同，主营业务为工程监理。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 809.77 万元，净资产 595.04 万元，2011 年度完成营业收入 3,100.23 万元，实现净利润 104.34 万元；

(11) 海诚建筑设计（上海）有限公司

公司持有 80.2876% 股权的海诚建筑设计（上海）有限公司设立于 1992 年 12

月1日，注册资本为300万元，注册地及主要经营地为上海市，法定代表人为翁伟民，主营业务为工程承包、设计、咨询、管理。截至2011年12月31日，总资产718.18万元，净资产570.91万元，2011年度完成营业收入2,175.40万元，实现净利润99.11万元；

(12) 轻工设计行业生产力促进中心

公司下属事业单位轻工设计行业生产力促进中心设立于2010年8月23日，开办资金为100万元，注册地及主要经营地为上海市，法定代表人为严晓俭，宗旨是为轻工设计行业发展提供技术服务。业务范围为政策和技术信息服务、企业管理咨询、交流合作活动组织、专业人员培训。

10、PE 投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的PE投资情况。

11、债务变动

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减幅度	增减幅度超过 30%的原因
长期借款	0.00	0.00	0.00		-
短期借款	2,500	1000	200.00	150.00%	附注 1
预收款项	113,397.26	97,574.59	51,609.22	16.22%	-
应交税费	4,172.35	5,063.37	2,728.40	-17.60%	-

附注 1：短期借款期末余额较期初余额增加 150.00%，主要系子公司增加银行短期借款所致。

12、偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减
流动比率	1.20	1.27	1.40	-0.07
速动比率	1.14	1.18	1.25	-0.04
资产负债率	75.34%	72.82%	63.91%	2.52

13、资产营运能力分析

单位：次

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减
应收账款周转率	15.33	26.39	26.58	-11.06
存货周转率	30.38	18.89	11.30	11.49

14、研发情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出	12,645.86	8,683	5,874
占营业收入比重	3.10%	3.17%	2.80%
研发成果	1、获得授权发明专利 10 项、获得授权实用新型专利 36 项。内容主要包括制浆造纸、化工、食品、建	1、获得授权发明专利 3 项、获得授权实用新型专利 34 项。内容主要包括造纸、食品、化工、玻璃、	1、获得授权发明专利 1 项、获得授权实用新型专利 11 项。内容主要包括制浆造纸、酒精、玻璃、化

	<p>筑、玻璃、酒精、垃圾处理等技术领域。</p> <p>2、申请发明专利 22 项，申请实用新型专利 42 项。主要内容涉及制浆造纸、精细化工、锂电池、烟草、玻璃、制糖、结构方法、建筑材料等相关技术。</p> <p>3、经鉴定并获得国家版权局登记的计算机软件著作权 2 项。分别涉及工程资料管理和住宅公共交通核评价相关软件。</p> <p>4、参与编制的国家标准 6 项、行业标准 3 项，内容涉及生物燃料、制浆造纸、建筑、化工、乳制品以及建筑技术规程等相关领域。</p>	<p>制糖、酒精、污水处理等领域，涉及工艺、建筑、结构、暖通等多个专业。</p> <p>2、申请发明专利 19 项，实用新型 15 项。主要内容涉及化工、玻璃、垃圾焚烧、制糖、造纸、锂离子、废水处理等技术领域；覆盖工艺、结构、电气、水处理等专业。</p> <p>3、申请国家版权局登记的计算机软件著作权 4 项。其中有 2 项以获得国家版权局登记。申请项目涉及自控仪表设计、烟草工程设计、住宅设计辅助软件及工程资料管理。</p> <p>4、参与编制的国家标准有 5 项、行业标准 1 项。内容涉及生物燃料、食品、制浆造纸、建筑、化工等相关领域。</p>	<p>工等相关技术领域；</p> <p>2、申请发明专利 13 项，实用新型 24 项。主要包括制浆造纸、燃料乙醇、制盐、玻璃、垃圾焚烧等相关技术；</p> <p>3、经鉴定并获得国家版权局登记的计算机软件著作权 4 项。分别涉及工程影像资料管理、项目施工远程管理、纸机拆迁项目管理以及管道三维设计相关软件；</p> <p>4、参与编制的国家标准有 5 项、行业标准 3 项。内容涉及生物燃料、食品、制浆造纸、电子电器、建筑的相关领域。</p>
--	---	--	--

15、投资情况

(1) 募集资金年度使用情况

公司本年度无募集资金投资的重大项目。

(2) 非募集资金投资项目

1) 经 2010 年 5 月 8 日公司第三届董事会第八次会议审议批准，中国轻工业长沙工程有限公司（以下简称“长沙公司”）采取定向新建的模式，在位于长株潭城市圈融合中心地段的湖南环保科技产业园区内，整体购置“长沙国际企业中心”1 号地块一栋厂房作为公司办公用房。该购置办公用房项目的总投资不超过人民币 5,900 万元（包括但不限于购房总价、手续费和契税、装修、办公家具购置费等）。报告期内该项目目前进展顺利，截止报告期末，长沙公司已经签订了购房合同并支付购房款及其他款项 5,369 万元。因交房时的实测面积与签订购房合同时的预测面积有所增加，且由于国家相关购房优惠政策调整、人工成本以及建筑材料涨价等原因，经估算该办公用房还需增加投资 985 万元，现拟提交公司董事会审议。

2) 报告期内，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于武汉控股子公司参与土地使用权拍卖并建设自有办公用房的议案》，同意武汉子公司参与武汉市武昌区中山路 293 号[P(2011)038 号]地块的竞拍，并在竞拍成功后交由与武汉招银物业有限公司共同投资设立注册资本为 2,000 万元(其中武汉子公司出资 40%，计人民币 800 万元)的项目公司进行办公楼建设，工程建成后武汉子公司将回购约 12,000 平方米办公用房作为自用。

截至报告期末，武汉子公司与武汉招银物业有限公司合资的“武汉银海合盛置业有限公司”已完成工商注册，并已取得房地产开发资质，拟进行开发建设，相关用地转入手续正在办理中。但由于在项目用地拍下之后，武汉市有关城市建设的政策增加了一系列限制性条件，目前办公楼建设方案仍在进行修改并等待政府规划部门的最终审批。

三、对公司未来的展望

1、经营环境分析

公司是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，目前已形成包括工程设计、咨询、安装施工、采购、试车在内的工程项目建设完整业务链，能为业主提供高品质的工程建设全过程服务。在国内大中型轻工业建设领域处于主导地位。国家固定资产投资的增减对公司经营业绩的影响较大，国家轻工业“十二五”发展规划的落实，以及扩大内需，消费结构升级，轻工业产业升级及转移等政策的实施将对公司经营业绩产生积极影响。

2、行业比较分析

公司拥有轻工业工程项目设计最齐全的产品行业门类和强大的专业技术力量，具有涵盖轻工业主要细分行业的资质优势，从业人员在国内大中型项目中具有较强的技术优势和经验。公司的竞争对手主要包括具有轻工行业设计资质的企业以及来自于海内外可以从事轻工行业工程总承包业务的工程公司。

3、竞争优势和劣势

（1）公司的竞争优势

作为由历史悠久的设计企业转型而来的工程类上市公司，通过诸多的建设项目，公司培养、汇聚了大批专业人才，并在轻工业生产工艺方面积累了丰富的经验，具有强大技术优势；同时依靠资本平台，公司可以为诸多大中型项目提供强大的资金支持。

（2）公司的竞争劣势

公司所处的轻工业业务领域竞争激烈，在小型项目上与地方性设计院相比不具备优势；虽然工程总承包业务实现了较快发展，但由于集中采购的议价优势尚未形成，同时工程施工能力明显不足，使得公司整体盈利水平有待提高。

4、发展规划

(1) 继续将“成为国内一流、国际知名的国际化工程公司”作为战略目标。

(2) 战略目标的内涵

国内一流：是指品牌领先、市场份额领先和技术工艺领先。

国际知名：是指能够承接国际项目，在国外工程项目中有大量成功经验，为国际工程界所认可。

国际化：是指国际工程业务达到公司业务总量具有影响力的比例。

工程公司：是指工程总承包业务在公司业务总量中具有举足轻重的地位。

5、2012年度工作计划

(1) 积极发挥董事会提名委员会的作用，做好公司董事会换届工作。

(2) 根据公司的经营业绩以及发展需要，适时实施股本扩张计划。

(3) 加强对子公司的管控和扶持力度，确保各子公司规范运作，并继续保持快速健康发展。

(4) 积极有效利用自身优势和资源，发挥整体实力，继续大力拓展总承包业务。

(5) 确保完成公司经营业绩的各项指标，并力争有所突破，为“十二五”规划开局打好基础。

(6) 在保持主营业务持续健康的增长基础上，积极利用资本市场做强做大。

四、应披露的其他事项

1、2011年度利润分配和公积金转增股本情况

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司2011年度合并报表实现净利润102,844,936.48元，母公司2011年度实现净利润65,770,489.62元，按2011年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金6,577,048.96元，加上年母公司未分配利润35,153,088.76元，扣除2010年已分配利润36,480,000.00元，期末母公司可供股东分配57,866,529.42元。经控股股东中国轻工集团公司提议，公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以2011年12月31日公司总股本114,000,000

股为基数，每10股派发现金红利3.5元（含税），共派发现金股利39,900,000.00元，母公司剩余未分配利润17,966,529.42元结转至以后年度；同时，以2011年12月31日公司总股本114,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本91,200,000股，转增后公司总股本将增加至205,200,000股。

公司2011年度利润分配和公积金转增股本预案尚需2011年度股东大会审议通过。

2、公司最近三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	36,480,000.00	64,847,683.76	56.25%	141,820,101.12
2009年	34,200,000.00	61,769,407.32	55.37%	115,710,310.19
2008年	29,640,000.00	56,625,609.00	52.34%	88,149,705.82
最近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例			164.24%	

3、关联交易情况

详见“第九节重要事项”之“六、关联交易事项”。

4、审计机构的变动

年报审计期间，公司没有发生更换审计机构的情形。

根据公司董事会审计委员会的提议，经公司第三届董事会第十三次会议和2010年度股东大会审议通过，聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司承担公司2011年度财务审计工作。

五、董事会日常工作情况

1、董事会会议召开及会议决议情况。

(1) 公司第三届董事会第十三次会议于2011年4月21日以现场表决方式召开。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2010年度董事会工作报告》；
- 2) 《2010年度总裁工作报告》；
- 3) 《2010年度财务决算报告》；
- 4) 《2010年度利润分配预案》；
- 5) 《2010年年度报告及其摘要》；
- 6) 《2010年度内部控制自我评价报告》；

- 7) 《关于续聘 2011 年财务审计机构的议案》；
- 8) 《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》；
- 9) 《关于选举公司副董事长的议案》；
- 10) 《关于选举公司审计委员会委员的议案》；
- 11) 《关于更换公司董事的议》；
- 12) 《2011 年第一季度报告》；
- 13) 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

(2) 公司第三届董事会第十四次会议于 2011 年 5 月 20 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《关于武汉控股子公司拟与关联企业共同投资设立公司建设自有办公用房的议案》。

(3) 公司第三届董事会第十五次会议于 2011 年 5 月 27 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《关于武汉控股子公司参与土地使用权拍卖并建设自有办公用房的议案》。

(4) 公司第三届董事会第十六次会议于 2011 年 6 月 8 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《关于批准公司向武汉子公司提供委托贷款的议案》。

(5) 公司第三届董事会第十七次会议于 2011 年 8 月 22 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《公司 2011 年半年度报告及摘要》；
- 2) 《关于选举公司审计委员会委员的议案》；
- 3) 《关于增加银行授信额度的议案》；
- 4) 《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

(6) 公司第三届董事会第十八次会议于 2011 年 9 月 28 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查表及整改报告的议案》。

(7) 公司第三届董事会第十九次会议于 2011 年 10 月 19 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

(8) 公司第三届董事会第二十次会议于 2011 年 11 月 14 日以通讯表决方式召

开。会议审议并通过了《关于公司向西安子公司提供委托贷款的议案》。

(9) 公司第三届董事会第二十一次会议于 2011 年 12 月 14 日以现场表决方式召开。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于公司〈股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》；
- 2) 《关于建立公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；
- 3) 《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》；
- 4) 《关于控股子公司拟与关联企业签订补充经营合同的议案》；
- 5) 《关于设立公司董事会提名委员会的议案》；
- 6) 《关于建立公司〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》；
- 7) 《关于建立公司〈控股子公司管理制度〉的议案》；
- 8) 《关于建立公司〈关联交易管理办法〉的议案》；
- 9) 《关于建立公司〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》。

与上述九次董事会相关的会议决议均刊登在《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

2、董事会对股东大会决议执行情况

2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年度股东大会通过了《2010 年度利润分配预案》：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 11,400 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3.20 元（含税），共计派发现金红利共派发现金股利 36,480,000.00 元，剩余未分配利润 105,340,101.12 元结转至以后年度。公司于 2011 年 6 月 28 日完成现金红利发放工作。

3、董事会下设各专业委员会履职情况

(1) 审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议。

1) 2011 年 3 月 23 日，公司召开第三届董事会审计委员会 2011 年第一次会议，会议听取了公司管理层向独立董事及审计委员会通报 2010 年度经营情况；公司审计机构项目负责人向独立董事及审计委员会汇报 2010 年度报告审计工作情

况；公司法务审计部经理向独立董事及审计委员会汇报 2010 年度内审工作及 2011 年度工作计划。

2) 2011 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会审计委员会 2011 年第二次会议，会议审议通过了《2010 年度报告及摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案》；《公司 2011 年第一季度报告》。

3) 2011 年 8 月 22 日，公司召开第三届董事会审计委员会 2011 年第三次会议，会议审议通过了《公司 2011 年半年度财务报告》。

4) 2011 年 10 月 19 日，公司召开第三届董事会审计委员会 2011 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

(2) 薪酬与考核委员会

报告期内，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了两次会议。

1) 2011年4月21日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会2011年第一次会议，会议听取公司总裁关于2010年度高管薪酬情况的通报。

2) 2011 年 10 月 20 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第二次会议，会议审议通过了《公司〈股票期权激励计划（草案）〉》，《关于建立公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》。

六、投资者关系管理情况

报告期内，公司积极开展投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》的要求，接待投资者的来访、来电和来函。接待来公司实地调研的投资者 13 批次，客观、规范地向投资者介绍了公司基本经营情况，认真回答来访者所关心的问题；通过召开网上业绩说明会，与广大投资者互动顺畅沟通；通过投资者接待电话以及网络平台，即时回答投资者所关心的问题。

报告期内，公司接待投资者调研活动如下：

接待时间	接待对象
2011 年 01 月 19 日	博时基金、信达银澳、华泰资产管理
2011 年 06 月 14 日	方正证券
2011 年 07 月 19 日	天风证券
2011 年 08 月 09 日	银河证券
2011 年 08 月 10 日	星石投资

2011年09月07日	光大证券
2011年11月01日	民生证券、安信证券、光大保德信基金
2011年12月20日	银河基金
2011年12月22日	中信证券、上投摩根
2011年12月27日	华夏基金
2011年12月28日	大成基金、汇添富基金、第一创业
2011年12月29日	中银基金、申银万国、申银万国
2011年12月30日	民生证券、广发基金

七、信息披露工作

公司制定有《信息披露事务管理制度》，严格按照规定及时、准确、完整、真实地履行信息披露义务，指定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司共计发布各类信息披露公告37份。

第九节 监事会报告

2011年，公司监事会按照《公司法》、公司《章程》以及《监事会议事规则》等法律法规赋予的职权，认真履行监事职责，做好监督职责，对公司财务状况、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责进行有效的监督，以保证公司规范运作，切实维护公司及股东的合法权益。现将本年度的主要工作报告如下：

一、监事会工作情况

1、报告期内，公司监事会成员列席了第三届董事会第十三次会议和第二十一次会议，并对以通讯方式表决的第三届董事会第十四、十五、十六、十七、十八、十九、二十次会议进行了监督。

2、报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

(1) 公司第三届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 21 日以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1) 《2010 年度监事会工作报告》；
- 2) 《2010 年度总裁工作报告》；
- 3) 《2010 年度财务决算报告》；
- 4) 《2010 年度报告及其摘要》；
- 5) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- 6) 《2011 年第一季度报告》。

(2) 公司第三届监事会第十一次会议于 2011 年 8 月 22 日以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1) 《公司 2011 年半年度报告及摘要》；
- 2) 《关于更换公司监事的议案》。

(3) 公司第三届监事会第十二次会议于 2011 年 10 月 19 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

(4) 公司第三届监事会第十三次会议于 2011 年 12 月 14 日以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1) 《关于公司〈股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》；

- 2) 《关于建立公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》;
- 3) 《关于审核公司〈股票期权激励计划(草案)〉激励对象名单的议案》。

二、监事会对公司2011年度有关事项发表的意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会对公司股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员的履职情况等事项进行了监督。监事会认为：公司股东大会和董事会的召集、召开以及决策程序符合法律、法规及公司《章程》的规定，董事会能够认真履行股东大会的各项决议。公司董事和高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、公司《章程》或者有损于公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对2011年度公司财务状况、财务管理等情况进行了认真的检查。监事会认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告，真实、公允地反映了公司2011年度财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司控股子公司武汉公司因自身发展需要，参与竞拍武汉市武昌区中山路一地块，在竞拍成功后与合作方共同投资设立项目公司进行办公楼建设，工程建成后武汉公司将回购约12,000平方米办公用房作为自用。该事项已经公司董事会审议通过，交易价格系公开竞拍价格，无内幕交易，不存在损害公司及股东利益。

4、公司关联交易情况

公司2011年度发生的关联交易均履行了符合法律、法规以及公司《章程》的决策程序，交易价格依据公允市价的定价原则，公平、合理，不存在损害公司和股东利益的行为。

5、公司内部控制制度的建设和运行

报告期内，公司根据深交所上市公司内部控制指引要求，结合公司实际运作需

要，新制定了《提名委员会工作细则》、《控股子公司管理制度》、《关联交易管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》等四项制度。公司目前已建立较为符合公司实际情况的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司董事会内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司新制定《内幕信息知情人管理制度》，并能够严格按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组事项

报告期内，公司不存在破产重组事项。

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

1、持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600649	城投控股	600,000.00	0.01%	1,523,060.00	25,300.00	-366,217.50	可供出售金融资产	原始法人股
601727	上海电气	124,400.00	0.00%	1,523,145.60	37,033.35	-757,092.96	可供出售金融资产	原始法人股
600633	浙报传媒	359,600.00	0.07%	1,522,752.00	0.00	565,488.00	可供出售金融资产	原始法人股
600637	百视通	67,600.00	0.04%	436,284.45	0.00	145,017.47	可供出售金融资产	原始法人股
合计		1,151,600.00	-	5,005,242.05	62,333.35	-412,804.99	-	-

2、参股证券公司股权

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	1,619,426	0.02%	728,741.70	161,942.60	0.00	长期股权投资	购入
合计	2,000,000.00	1,619,426	-	728,741.70	161,942.60	0.00	-	-

四、收购及出售资产、吸收合并事项

详见第八节“二、15（2）非募集资金投资项目”。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司〈股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》等9项议案。截至目前，公司股权激励计划已经国务院国有资产监督管理委员会审核通过、中国证券监督管理委员会备案无异议并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，董事会已根据股东大会的授权，确定2012年3月23日为期权授予日。

六、关联交易事项

（一）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
廊坊中轻造纸工程技术有限公司	1,140.00	0.28%	0.00	0.00%
中国造纸装备有限公司	9,567.70	2.35%	0.00	0.00%
中国轻工集团有限公司	15.00	0.00%	0.00	0.00%
中国海诚置地有限公司	4.50	0.00%	0.00	0.00%
中国轻工业对外经济技术合作公司	24,583.22	6.03%	0.00	0.00%
廊坊市轻安机电工程有限公司	0.00	0.00%	395.00	0.11%
长沙长泰机械股份有限公司	0.00	0.00%	999.60	0.34%
中国海诚投资发展公司	0.00	0.00%	658.06	0.18%
中国海诚长沙工程院	0.00	0.00%	345.52	0.09%
武汉海诚岩土工程技术有限公司	0.00	0.00%	13.50	0.00%
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	0.00	0.00%	368.66	0.10%
中国轻工业广州工程院	0.00	0.00%	148.39	0.04%
广州市广轻物业管理有限公司	0.00	0.00%	145.36	0.04%
南宁轻工业工程院	0.00	0.00%	137.04	0.04%
陕西轻工业工程院	0.00	0.00%	225.63	0.06%
成都海诚科技管理中心	0.00	0.00%	195.74	0.05%
上海轻设工程科技有限公司	0.00	0.00%	195.07	0.05%
合计	35,310.42	8.67%	3,827.57	1.05%

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 35,310.42 万元。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司没有资产收购、出售发生的关联交易。

（三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

（四）公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项

1、关联债权债务往来

无

2、接受担保

中国轻工集团公司为本公司及下属子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司、中国轻工业长沙工程有限公司、中国中轻国际工程有限公司、中国轻工业广州设计工程有限公司、中国轻工业南宁设计工程有限公司、中国轻工业西安设计工程有限责任公司、中国轻工建设工程有限公司、中国轻工业成都设计工程有限公司提供最高额为人民币40,000万元授信额度的担保，用于一般短期流动资金贷款、非融资性保函、即期信用证、远期信用证、银行承兑汇票等，有效期为2010年7月14日起至2012年12月31日。

中国海诚国际工程投资总院为本公司下属子公司中国中轻国际工程有限公司提

供最高额5,000万元的担保，用于一般短期流动资金贷款、非融资性保函等，有效期为2010年7月5日至2012年7月4日。

中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院为本公司下属子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司的1,000万元委托贷款业务提供担保，担保期限为2011年6月8日至2012年6月7日。

陕西轻工业工程院为本公司下属子公司中国轻工业西安设计工程有限责任公司的1,000万元委托贷款业务提供担保，担保期限为2011年11月15日至2012年5月15日。

（五）其他重大关联交易

1、报告期内，公司控股子公司武汉公司与关联企业中国轻工业对外经济技术合作公司签订《马里新糖联项目（农业部分）承包合同补充合同-3》和《马里新糖联项目（农业部分）承包合同补充合同-4》等两项补充合同，合同金额总计人民币1,347.6万元。本次关联交易事项已经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过。

七、重大合同及其履行情况

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

报告期内，经过 2010 年度股东大会审议通过，公司及下属八家一级控股子公司、两家二级控股子公司因生产经营所需向关联企业租赁房屋及接受综合服务，各项合同均履行正常。

（二）重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南长顺工程建设监理有限公司	日期：2010-11-6 编号：2010-039	1,200.00	2010-11-26	960.00	连带责任	2010-11-26至 2012-11-21	否	否
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	日期：2010-4-7 编号：2010-008	1,000.00	2010-05-05	800.00	连带责任	2010-5-7至 2011-5-6	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,760.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,200.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		960.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公	担保额度	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为关联方

	披露日和编号		(协议签署日)	金额			行完毕	担保(是或否)
中国轻工业成都设计工程有限公司	日期: 2010-12-7 编号: 2010-044	3,000.00	2010-12-06	3,000.00	连带责任	2010-12-6 至 2012-12-6	否	否
中国轻工业长沙设计工程有限公司	日期: 2010-11-30 编号: 2010-043	3,000.00	2010-11-26	3,000.00	连带责任	2010-11-26 至 2012-11-25	否	否
中国轻工业南宁设计工程有限公司	日期: 2010-1-14 编号: 2010-001	2,000.00	2010-01-13	2,000.00	连带责任	2010-1-13 至 2011-1-13	是	否
中国轻工业广州设计工程有限公司	日期: 2009-12-23 编号: 2009-033	2,000.00	2009-12-22	2,000.00	连带责任	2009-12-28 至 2011-12-28	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			10,000.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		6,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			6,000.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			11,760.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		7,200.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			6,960.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					12.89%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律法规的要求,我们本着对公司以及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司对外担保情况进行了认真的检查,现就公司累计和当期对外担保情况发表以下独立意见:

1、报告期内,公司控股股东及其他关联方占用资金情况

报告期内,公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来,不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、报告期内,公司新增对外担保情况

无。

3、报告期内,公司对外担保情况

(1) 报告期内公司对外担保情况

1) 2008年11月12日,公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为

南宁控股子公司提供担保的议案》，为控股子公司南宁公司向银行申请金额为人民币2,000万元、期限为两年的授信额度提供担保，担保期限为2009年1月13日至2011年1月13日；

2010年1月13日，公司与兴业银行股份有限公司南宁分行续签了《最高额保证合同》，为控股子公司中国轻工业南宁设计工程有限公司申请人民币2,000万元银行授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保金额为人民币2,000万元，担保期限为2010年1月13日至2011年1月13日。

2) 2009年7月24日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于十二个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提供担保的议案》，同意公司在股东大会批准之日起的十二个月内为八家控股子公司申请新增总额不超过3亿元银行授信额度提供担保。

2009年12月22日，公司与广州市商业银行科技支行签署《最高额保证合同》，公司为广州公司向广州市商业银行科技支行申请金额为人民币2,000万元的综合授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限为2009年12月28日至2011年12月28日。

3) 2010年4月2日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于批准武汉子公司向公司申请贷款并由北京子公司为其提供担保的议案》，同意公司通过交通银行股份有限公司委托贷款业务向武汉公司提供为期一年，金额为人民币1,000万元贷款，利率为中国人民银行的同期贷款基准利率，并由北京公司为其提供担保；

2010年5月5日，控股子公司北京公司与公司签订《委托贷款保证合同》，为控股子公司武汉公司以委托贷款方式向公司借款人民币1,000万元提供担保（由于公司持有北京公司80%的股权，因此实际担保金额为人民币800万元），担保方式为连带责任保证，担保期限为2010年5月7日至2011年5月6日。

4) 2010年11月5日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于同意中国轻工业长沙工程有限公司为其控股子公司湖南长顺工程建设监理有限公司向银行申请授信额度提供担保的议案》，同意长沙公司为长顺监理公司向银行申请人民币1,200万元，期限为二年的综合授信额度提供担保。

2010年11月26日，长沙公司与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签署《最高额保证合同》，为长顺监理公司向中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行申请金额为人民币1,200万元的综合授信额度提供担保（由于公司持有长沙公司80%的股权，因此实际担保金额为人民币960万元），担保方式为连带责任保证，担保期限为2010年11月26日至2012年11月25日。

5) 2010年11月22日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于十八个月内为八家控股子公司申请新增银行授信额度提供担保的议案》，同意公司在十八个月内为八家控股子公司向银行申请新增总额不超过人民币2亿元银行授信额度提供担保，该银行授信额度仅限八家控股子公司用于因主营业务需要申请流动资金贷款、开立保函等。

2010年11月26日，公司与中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行签署《最高额保证合同》，公司为长沙公司向中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行申请金额为人民币3,000万元的综合授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限为2010年11月26日至2012年11月25日。

2010年12月6日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签署《最高额保证合同》，公司为成都公司向中信银行股份有限公司成都分行申请金额为人民币3,000万元的综合授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证，担保期限为2010年12月6日至2012年12月6日。

(2) 截至报告期末，公司当期和累计对外担保金额余额为人民币6,960万元，均系对控股子公司向银行申请综合授信额度而提供的担保，担保金额占公司2011年经审计净资产的12.89%，其中当期新增的担保金额为人民币0万元。

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

(4) 公司对外担保风险控制制度的建立

公司制订了《对外担保管理办法》，明确规定了对外担保的权限、审批程序、

风险管理和信息披露等事项，有效规避和降低了公司的经营风险，保护了投资者的合法权益并保证了公司的财务安全。

(5) 公司对外担保的风险揭示

公司在审议上述担保事项时认真评估了相应的担保风险。

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

3、独立董事意见

我们认为：公司能够认真执行《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）等文件的规定，2011年度公司与关联方的当期和累计资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况；公司对外担保系对控股子公司向银行申请授信额度而提供的担保，不存在违规对外担保的情况，也不存在以前年度发生并累计至报告期末的违规对外担保情况。

独立董事：王利平 管一民 郑培敏 李志强

2012年4月24日

(三) 委托贷款

1、2010年4月2日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于批准武汉子公司向公司申请贷款并由北京子公司为其提供担保的议案》，同意公司通过交通银行股份有限公司委托贷款业务向武汉公司提供为期一年，金额为人民币1,000万元贷款，利率为中国人民银行的同期贷款基准利率，并由北京公司为其提供担保。委托贷款期限为2010年5月7日至2011年5月6日。

2、2011年6月8日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于批准公司向武汉子公司提供委托贷款的议案》，同意公司通过交通银行股份有限公司委托贷款业务向武汉子公司提供为期一年，金额为人民币1,000万元贷款，利率为中国人民银行的同期贷款基准利率，并由中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院为其提

供担保。委托贷款期限为2011年6月8日至2012年6月7日。

3、2011年11月14日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司向西安子公司提供委托贷款的议案》，同意公司通过交通银行股份有限公司委托贷款业务向西安子公司提供为期六个月，金额为人民币1,000万元贷款（分两笔执行），利率为中国人民银行的同期贷款基准利率，并由陕西轻工业工程院为其提供担保。委托贷款期限为2011年11月15日至2012年5月15日。

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

（五）其他重大合同

1、2007年9月，公司与阿尔及利亚提济乌祖省WILAYA住宅与公共设施管理部签订4000床位工程项目合同，承担提济乌祖省TAMDA大学城两个宿舍区4000床位项目的工程总承包。合同总金额18.3亿第纳尔（按当时汇价计约合人民币2.03亿）。由于业主方不断增加了工程量，合同总金额也增加了5.9亿第纳尔（约合人民币5,700万元）。截止报告期末，该项目约完成总工程量的98.5%。

2、2010年7月1日，公司控股子公司广州公司与关联企业中国轻工业对外经济技术合作公司签订《马里新糖联项目（工业部分）承包合同》，合同约定本项目为EPC承包交钥匙工程合同金额为人民币50,870万元。截至报告期末，该项目进展正常。

3、2010年7月13日，公司控股子公司武汉公司与关联企业中国轻工业对外经济技术合作公司签订《马里新糖联甘蔗种植基地项目工程总承包合同》，合同约定本项目为EPC承包交钥匙工程，合同总金额人民币41,500万元，报告期内，该项目签订补充合同，使合同总金额增加至人民币42,847.6万元。截至报告期末，该项目由于物资运输拖滞影响项目现场施工进度，其他工作进展正常。

4、2010年7月27日，公司控股子公司南宁公司与南宁劲达兴纸浆有限公司签订了年产9.8万吨漂白桑枝浆项目工程总承包合同，合同金额4.2亿元人民币。截至报告期末，该项目由于业主未能及时支付工程进度款，导致竣工时间存在不确定性。

5、2010年9月24日，公司控股子公司中国轻工业长沙工程有限公司与福建青山

纸业股份有限公司签订了《制浆系统技改工程总承包合同》，合同约定长沙子公司承担该项目的施工图设计、采购供货、土建施工、安装施工、开车服务、项目管理等工作，合同金额2.6498亿元人民币，合同工期13个月。截至报告期末，该项目已完工。

6、2010年10月29日，公司与江苏王子制纸有限公司签订了木浆生产线《建设工程设计合同》和《建设工程施工合同》，合同约定公司承担KP成套设备项目的初步设计和施工图设计，以及化学浆生产线和相关配套工程的建设工作，合同总金额合计人民币54,289万元。报告期内，由于公司与相关业主就该项目补签合同，使合同总金额增加至人民币93,499.22万元。截至报告期末，该项目进展正常。

7、2011年4月27日，公司控股子公司中国轻工业长沙工程有限公司与关联企业中国造纸装备有限公司签订《项目管理及承包合同》，合同约定长沙子公司承担该项目的建筑设计、详细设计、设备供应、材料供应、土建施工、安装施工、设备调试及工程管理等工作，合同总金额3.9999亿元人民币，工期13个月。截至报告期末，该项目进展正常。

8、2011年11月8日，公司与光明乳业股份有限公司正式签署《日产2000吨乳制品中央自动控制技术生产线技术改造项目施工图设计、施工总承包合同》。该项目为EPC“交钥匙”工程，合同金额人民币47,531.5063万元，总工期21个月。截至报告期末，该项目进展正常。

9、2011年12月19日，公司全资子公司中国轻工建设工程有限公司与双维伊士曼纤维有限公司签订了“年产3万吨醋酸纤维束项目”建设工程施工合同，合同约定中轻建设承担上述项目的生产车间，办公楼，维修车间，公用工程，总平面外线等工程的土建、材料和设备采购、机电安装等工作。合同金额4.1381亿元人民币，合同工期为556日历天。截至报告期末，该项目已正常开工。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或者持续到报告期内承诺事项及履行情况

根据中国轻工集团公司在公司股权划转中做出的“在收购完成后12个月内不转让该部分股份”的承诺，中国轻工集团公司持有公司共计61,919,933股股份限售期

限为2010年6月18日—2011年6月17日，截至报告期末，上述限售股份已解除限售。

九、公司聘任和解聘会计师事务所的情况

报告期内，经公司第三届董事第十三次会议以及公司 2010 年度股东大会审议通过，公司续聘中瑞岳华会计师事务所承担公司 2011 年度财务审计工作，并支付该所 2010 年度工作报酬为 70 万元人民币。

年报审计期间，公司没有发生更换审计机构的情形。经公司审计委员会提议，第三届董事会第二十四次会议审议通过，续聘中瑞岳华会计师事务所承担公司 2012 年度财务审计工作，该议案尚需公司 2011 年度股东大会审议。

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

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

十一、报告期内公司公告信息披露索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容
1	2011年2月22日	2011-001	2010年度业绩快报
2	2011年4月23日	2011-002	第三届董事会第十三次会议决议公告
3	2011年4月23日	2011-003	第三届监事会第十次会议决议公告
4	2011年4月23日	2011-004	2010年报摘要
5	2011年4月23日	2011-005	2011年度日常关联交易公告
6	2011年4月23日	2011-006	关于召开2010年度股东大会的通知公告
7	2011年4月23日	2011-007	2011年第一季度报告正文
8	2011年4月28日	2011-008	关于部分控股子公司获得高新技术企业认定的公告
9	2011年4月7日	2011-009	关于控股子公司与关联企业签订重大经营合同的公告
10	2011年5月3日	2011-010	关于召开2010年度股东大会的补充通知
11	2011年5月3日	2011-011	关于举行2010年度报告网上说明会的公告
12	2011年5月10日	2011-012	关于召开2010年度股东大会的提示性公告
13	2011年5月14日	2011-013	2010年度股东大会决议公告
14	2011年6月1日	2011-014	关于购得土地使用权的公告
15	2011年6月9日	2011-015	关于向武汉子公司提供委托贷款的公告
16	2011年6月9日	2011-016	第三届董事会第十六次会议决议公告
17	2011年6月16日	2011-017	关于限售股份上市流通的提示性公告
18	2011年6月22日	2011-018	2010年度分红派息实施公告
19	2011年7月29日	2011-019	2011半年度业绩快报
20	2011年8月23日	2011-020	第三届董事会第十七次会议决议公告
21	2011年8月23日	2011-021	第三届监事会第十一次会议决议公告

22	2011年8月23日	2011-022	2011年半年度报告摘要
23	2011年8月23日	2011-023	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知公告
24	2011年9月8日	2011-024	2011年第一次临时股东大会决议公告
25	2011年9月29日	2011-025	第三届董事会第十八次会议决议公告
26	2011年10月21日	2011-026	2011年第三季度季度报告正文
27	2011年10月25日	2011-027	关于重大工程中标的公告
28	2011年11月10日	2011-028	关于签署重大工程合同的公告
29	2011年11月15日	2011-029	第三届董事会第二十次会议决议公告
30	2011年11月15日	2011-030	关于向西安子公司提供委托贷款的公告
31	2011年12月14日	2011-031	停牌公告
32	2011年12月15日	2011-032	第三届董事会第二十一次会议决议公告
33	2011年12月15日	2011-033	第三届监事会第十三次会议决议公告
34	2011年12月15日	2011-034	股票期权激励计划(草案)摘要
35	2011年12月15日	2011-035	关于控股子公司拟与关联企业签订补充经营合同的公告
36	2011年12月15日	2011-036	关于完成“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的公告
37	2011年12月21日	2011-037	全资子公司签署重大经营合同的公告
公告媒体		《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	

第十一节 财务会计报告

（一）审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4965 号

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国海诚工程科技股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国海诚工程科技股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及中国海诚工程科技股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘 帅

中国·北京

中国注册会计师：范晓红

2012 年 4 月 24 日

(二) 会计报表
合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	924,254,264.76	962,970,585.07
交易性金融资产			
应收票据	七、2	76,497,534.69	28,533,230.43
应收账款	七、3	349,660,052.87	135,954,798.59
预付款项	七、5	613,063,106.93	481,233,264.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	68,952,053.84	56,807,888.47
存货	七、6	112,928,636.83	125,727,767.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,145,355,649.92	1,791,227,533.81
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、7	5,005,242.05	5,555,648.70
持有至到期投资	七、8	3,962,000.00	3,741,200.00
长期应收款			
长期股权投资	七、9	20,508,273.87	11,149,359.67
投资性房地产			
固定资产	七、10	106,943,918.89	103,656,488.47
在建工程	七、11	62,025,962.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	23,183,893.32	21,717,060.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	3,364,462.94	1,216,964.94
递延所得税资产	七、14	6,970,255.00	3,918,778.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		231,964,008.07	150,955,500.69
资产总计		2,377,319,657.99	1,942,183,034.50

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司
金额单位：人民币元

项目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、16	25,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、17	1,646,240.00	
应付账款	七、18	496,465,218.21	301,272,010.43
预收款项	七、19	1,133,972,648.86	975,745,923.34
应付职工薪酬	七、20	45,635,497.16	47,975,777.37
应交税费	七、21	41,723,501.30	50,633,720.80
应付利息			
应付股利			15,306.40
其他应付款	七、22	43,031,339.00	27,201,991.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,787,474,444.53	1,412,844,729.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、14	963,410.51	1,101,012.18
其他非流动负债	七、23	2,626,302.00	350,626.88
非流动负债合计		3,589,712.51	1,451,639.06
负债合计		1,791,064,157.04	1,414,296,368.69
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、24	114,000,000.00	114,000,000.00
资本公积	七、25	202,751,317.26	203,164,226.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、26	34,028,777.21	27,451,728.25
一般风险准备			
未分配利润	七、27	189,358,467.87	141,820,101.12
外币报表折算差额		-251,556.62	-186,310.05
归属于母公司股东的所有者权益合计		539,887,005.72	486,249,745.32
少数股东权益		46,368,495.23	41,636,920.49
所有者权益合计		586,255,500.95	527,886,665.81
负债和所有者权益总计		2,377,319,657.99	1,942,183,034.50

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

合并利润表

2011年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		4,074,067,426.19	2,738,802,848.82
其中：营业收入	七、28	4,074,067,426.19	2,738,802,848.82
二、营业总成本		3,952,894,084.31	2,648,447,303.06
其中：营业成本	七、28	3,637,035,748.53	2,411,938,639.73
营业税金及附加	七、29	102,512,156.85	70,991,644.52
销售费用	七、30	7,269,354.43	6,324,972.97
管理费用	七、31	196,309,110.22	159,351,290.20
财务费用	七、32	-10,247,475.88	-6,335,844.60
资产减值损失	七、34	20,015,190.16	6,176,600.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、33	2,512,721.35	656,985.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,358,914.20	-423,798.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,686,063.23	91,012,531.41
加：营业外收入	七、35	1,998,542.77	1,429,125.31
减：营业外支出	七、36	1,413,970.77	713,904.17
其中：非流动资产处置损失		332,702.44	228,937.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,270,635.23	91,727,752.55
减：所得税费用	七、37	21,425,698.75	17,326,110.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,844,936.48	74,401,642.50
归属于母公司所有者的净利润		90,595,415.71	64,847,683.76
少数股东损益		12,249,520.77	9,553,958.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、38	0.79	0.57
（二）稀释每股收益	七、38	0.79	0.57
七、其他综合收益	七、39	-560,511.55	-716,709.15
八、综合收益总额		102,284,424.93	73,684,933.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,117,260.40	64,361,998.88
归属于少数股东的综合收益总额		12,167,164.53	9,322,934.47

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

合并现金流量表
 2011年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本年数	上年数
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		3,975,297,905.50	3,099,658,683.84
收到的税费返还		10,195,146.67	4,526,578.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	98,121,986.30	65,364,786.18
经营活动现金流入小计		4,083,615,038.47	3,169,550,048.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,909,363,558.74	2,021,701,014.58
支付给职工以及为职工支付的现金		685,695,490.45	548,263,994.26
支付的各项税费		177,982,172.81	124,448,023.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	194,407,978.89	170,441,108.10
经营活动现金流出小计		3,967,449,200.89	2,864,854,140.55
经营活动产生的现金流量净额		116,165,837.58	304,695,907.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			682,000.00
取得投资收益收到的现金		1,153,807.15	1,109,117.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		230,487.40	592,349.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,384,294.55	2,383,467.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		103,969,547.41	25,417,730.57
投资支付的现金		8,000,000.00	5,591,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,969,547.41	31,008,730.57
投资活动产生的现金流量净额		-110,585,252.86	-28,625,263.50
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		25,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,173,329.00	40,207,980.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,235,589.79	5,943,093.88
支付其他与筹资活动有关的现金	七、40	200,000.00	
筹资活动现金流出小计		55,373,329.00	42,207,980.64
筹资活动产生的现金流量净额		-30,373,329.00	-32,207,980.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-729,487.43	-603,009.38
五、现金及现金等价物净增加额		-25,522,231.71	243,259,654.32
加：期初现金及现金等价物余额		902,196,196.49	658,936,542.17
六、期末现金及现金等价物余额		876,673,964.78	902,196,196.49

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

合并所有者权益变动表（一）
2011年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年数									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	203,164,226.00			27,451,728.25		141,820,101.12	-186,310.05	41,636,920.49	527,886,665.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	114,000,000.00	203,164,226.00			27,451,728.25		141,820,101.12	-186,310.05	41,636,920.49	527,886,665.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-412,908.74			6,577,048.96		47,538,366.75	-65,246.57	4,731,574.74	58,368,835.14
（一）净利润							90,595,415.71		12,249,520.77	102,844,936.48
（二）其他综合收益		-412,908.74						-65,246.57	-82,356.24	-560,511.55
上述（一）和（二）小计		-412,908.74					90,595,415.71	-65,246.57	12,167,164.53	102,284,424.93
（三）股东投入和减少资本									-200,000.00	-200,000.00
1.所有者投入资本									-200,000.00	-200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					6,577,048.96		-43,057,048.96		-7,235,589.79	-43,715,589.79
1.提取盈余公积					6,577,048.96		-6,577,048.96			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-36,480,000.00		-7,235,589.79	-43,715,589.79
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	114,000,000.00	202,751,317.26			34,028,777.21		189,358,467.87	-251,556.62	46,368,495.23	586,255,500.95

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

合并所有者权益变动表(二)

2011年度

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	上年数									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	203,900,047.55			22,913,835.42		115,710,310.19	-545,134.07	43,956,767.25	499,935,826.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	203,900,047.55			22,913,835.42		115,710,310.19	-545,134.07	43,956,767.25	499,935,826.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-735,821.55			4,537,892.83		26,109,790.93	358,824.02	-2,319,846.76	27,950,839.47
(一)净利润							64,847,683.76		9,553,958.74	74,401,642.50
(二)其他综合收益		-844,508.91						358,824.02	-231,024.26	-716,709.15
上述(一)和(二)小计		-844,508.91					64,847,683.76	358,824.02	9,322,934.48	73,684,933.35
(三)股东投入和减少资本		108,687.36							-5,699,687.36	-5,591,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		108,687.36							-5,699,687.36	-5,591,000.00
(四)利润分配					4,537,892.83	-38,737,892.83			-5,943,093.88	-40,143,093.88
1.提取盈余公积					4,537,892.83	-4,537,892.83				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-34,200,000.00		-5,943,093.88	-40,143,093.88
4.其他										
(五)股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	114,000,000.00	203,164,226.00			27,451,728.25		141,820,101.12	-186,310.05	41,636,920.49	527,886,665.81

法定代表人:陈鄂生

主管会计工作负责人:胡小平

会计机构负责人:林琳

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司 金额单位：人民币元

项目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		325,496,462.34	373,995,540.02
交易性金融资产			
应收票据		10,000,000.00	
应收账款	十三、1	301,027,535.12	81,099,763.15
预付款项		175,593,984.03	203,209,968.25
应收股利			
应收利息			
其他应收款	十三、2	18,863,985.82	18,064,394.15
存货		5,260,103.03	12,147,180.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		836,242,070.34	688,516,845.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		23,962,000.00	13,741,200.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	150,011,937.82	148,647,193.10
投资性房地产			
固定资产		46,720,150.46	47,413,046.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,616,394.19	9,672,037.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			235,003.60
递延所得税资产		3,425,225.56	1,178,699.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		233,735,708.03	220,887,180.24
资产总计		1,069,977,778.37	909,404,026.22

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

资产负债表(续)

2011年12月31日星期六

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司
金额单位：人民币元

项目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		266,883,380.62	130,015,336.40
预收款项		342,854,553.94	339,054,647.07
应付职工薪酬		19,292,588.24	20,958,126.14
应交税费		9,812,808.37	11,188,880.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,430,791.03	31,901,838.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		662,274,122.20	533,118,828.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,626,302.00	350,626.88
非流动负债合计		2,626,302.00	350,626.88
负债合计		664,900,424.20	533,469,455.10
股东权益：			
股本		114,000,000.00	114,000,000.00
资本公积		199,433,604.16	199,516,064.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,028,777.21	27,451,728.25
一般风险准备			
未分配利润		57,866,529.42	35,153,088.76
外币报表折算差额		-251,556.62	-186,310.05
所有者权益合计		405,077,354.17	375,934,571.12
负债和股东权益总计		1,069,977,778.37	909,404,026.22

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

利润表

2011 年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	1,406,541,653.08	937,774,798.95
减：营业成本	十三、4	1,296,035,948.38	866,940,691.89
营业税金及附加		23,992,443.35	11,841,749.43
销售费用		4,007,170.27	2,773,592.35
管理费用		39,260,196.68	31,752,921.40
财务费用		-6,851,193.68	-3,339,868.03
资产减值损失		14,976,842.08	2,714,889.36
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	36,272,807.63	24,155,242.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,364,744.72	-423,798.82
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,393,053.63	49,246,064.61
加：营业外收入		61,635.57	209,157.83
减：营业外支出		75,265.92	2,762.40
其中：非流动资产处置损失		65,665.92	362.40
三、利润总额(亏损以“-”号填列)		71,379,423.28	49,452,460.04
减：所得税费用		5,608,933.66	4,073,531.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		65,770,489.62	45,378,928.32
五、其他综合收益		-147,706.57	441,284.02
六、综合收益总额		65,622,783.05	45,820,212.34

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

现金流量表
 2011年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

项目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,107,720,947.98	993,836,404.55
收到的税费返还		87,304.78	2,889,620.45
收到的其他与经营活动有关的现金		9,852,955.38	8,714,270.17
经营活动现金流入小计		1,117,661,208.14	1,005,440,295.17
购买商品、接受劳务支付的现金		891,799,699.00	751,125,593.01
支付给职工以及为职工支付的现金		164,128,831.78	130,188,044.75
支付的各项税费		52,327,977.65	45,485,092.51
支付的其他与经营活动有关的现金		34,236,063.69	16,228,578.96
经营活动现金流出小计		1,142,492,572.12	943,027,309.23
经营活动产生的现金流量净额		-24,831,363.98	62,412,985.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	682,000.00
取得投资收益收到的现金		34,937,867.74	24,623,929.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		65,000.00	
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		45,002,867.74	25,305,929.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,405,755.84	3,956,240.27
投资支付的现金		20,000,000.00	16,591,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,405,755.84	20,547,240.27
投资活动产生的现金流量净额		17,597,111.90	4,758,689.59
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,480,000.00	34,200,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,480,000.00	34,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-36,480,000.00	-34,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55,343.40	-603,009.38
五、现金及现金等价物净增加额		-43,658,908.68	32,368,666.15
加：期初现金及现金等价物余额		366,539,719.02	334,171,052.87
六、期末现金及现金等价物余额		322,880,810.34	366,539,719.02

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

所有者权益变动表（一）
2011 年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司 金额单位：人民币元

项目	本年数									
	归属于母公司股东权益								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		
一、上年年末余额	114,000,000.00	199,516,064.16			27,451,728.25		35,153,088.76	-186,310.05		375,934,571.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	199,516,064.16			27,451,728.25		35,153,088.76	-186,310.05		375,934,571.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-82,460.00			6,577,048.96		22,713,440.66	-65,246.57		29,142,783.05
（一）净利润							65,770,489.62			65,770,489.62
（二）其他综合收益		-82,460.00						-65,246.57		-147,706.57
上述（一）和（二）小计		-82,460.00					65,770,489.62	-65,246.57		65,622,783.05
（三）股东投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					6,577,048.96		-43,057,048.96			-36,480,000.00
1.提取盈余公积					6,577,048.96		-6,577,048.96			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-36,480,000.00			-36,480,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	114,000,000.00	199,433,604.16			34,028,777.21		57,866,529.42	-251,556.62		405,077,354.17

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

所有者权益变动表（二）

2011 年度

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司 金额单位：人民币元

项目	上年数									
	归属于母公司股东权益								少数 股东 权益	股东权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,000,000.00	199,433,604.16			22,913,835.42		28,512,053.27	-545,134.07		364,314,358.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,000,000.00	199,433,604.16			22,913,835.42		28,512,053.27	-545,134.07		364,314,358.78
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		82,460.00			4,537,892.83		6,641,035.49	358,824.02		11,620,212.34
（一）净利润							45,378,928.32			45,378,928.32
（二）其他综合收益		82,460.00						358,824.02		441,284.02
上述（一）和（二）小计		82,460.00					45,378,928.32	358,824.02		45,820,212.34
（三）股东投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					4,537,892.83		-			-34,200,000.00
1.提取盈余公积					4,537,892.83		-4,537,892.83			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-			-34,200,000.00
4.其他							34,200,000.00			
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	114,000,000.00	199,516,064.16			27,451,728.25		35,153,088.76	-186,310.05		375,934,571.12

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

(三) 会计报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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

(2002)第 860 号验资报告审验。

2007 年 1 月 25 日，经中国证券监督管理委员会核发的证监发行字[2007]22 号文核准公司公开发行不超过 2,900 万股新股；2007 年 2 月 9 日，募集资金到位，业经上海上会会计师事务所有限公司上会师报字（2007）第 0247 号验资报告审验。公司公开发行股票后注册资本变更为 114,000,000.00 元，2007 年 2 月 14 日公司办理了工商变更登记，取得新的营业执照。经深圳证券交易所《关于中国海诚工程科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]17 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“中国海诚”，股票代码“002116”，本次公开发行中网上定价发行的 2,320 万股股票于 2007 年 2 月 15 日起上市交易。

2009 年 12 月 4 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国海诚工程科技股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1301 号文），将中国海诚国际工程投资总院所持本公司 6,191.9933 万股股份无偿划转给中国轻工集团公司持有。截止 2010 年 6 月 18 日，本次股权划转完成，中国轻工集团公司持有公司 6,191.9933 万股股份，占公司总股本的 54.32%。

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

本公司财务报表于 2012 年 4 月 24 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为

企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表

和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融

工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到

期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有

客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表

明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。通常按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提比例为：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年,下同)	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的

账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；以计划成本核算的存货，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，包装物于领用时按分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当

于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于

其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。对累积精算利得(损失)中超过计划福利义务现值 10%与计划资产公允价值 10%二者中最大值的部分进行确认。

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

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

18、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入的确认方法

本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本集团按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）建造合同收入的确认方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。本集团采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

对于已经签订但尚未执行完毕的建造合同，如果执行该项合同所收取的全部价款小于预计总成本的，则该项合同可能成为亏损合同。

公司按照如下方法确认亏损合同相关义务：

如果亏损合同存在标的资产的，本集团期末对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如果预计亏损超过该减值损失，则将超过部分确认为预计负债；合同不存在标的资产的，如果公司可通过支付补偿金的方式撤销与亏损合同相关的义务，则亏损合同以撤销合同支付的补偿金与执行合同所收到的全部价款与预计总成本之间的差额孰低的原则确认为预计负债，计入当期损益（营业外支出）。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额

较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期均为现金流量套期，对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18 收入确认方法所述方法进行

确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

(5) 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的9%、15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司已取得上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇区分局核发的高新技术企业认证，编号 GR200931000532。2010年至2011年企业所得税适用15%优惠税率。

(2) 下属各子公司享受税收优惠情况：

本公司下属控股子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司、中国轻工业广州设计工程有限公司、中国中轻国际工程有限公司、中国轻工业西安设计工程有限责任公司及中国轻工建设工程有限公司已取得高新技术企业认证，2010年至2011年企业所得税适用15%优惠税率。证书编号明细如下：

子公司名称	证书编号
中国中轻国际工程有限公司	GR200911001100
中国轻工业武汉工程设计院有限责任公司	GR200942000206
中国轻工业广州工程设计有限公司	GR200944000456
中国轻工业西安工程设计有限责任公司	GR200961000247
中国轻工业建设工程有限公司	GR200911002085

控股子公司中国轻工业成都设计工程有限公司已取得高新技术企业认证，证书编号为 GR201051000089，2010 年至 2012 年企业所得税适用 15% 优惠税率。

控股子公司中国轻工业南宁设计工程有限公司已取得高新技术企业认证，证书编号为 GR201045000062，自 2010 年起享受 15% 企业所得税税率的优惠政策。另根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发【2008】61 号）规定，2010 年至 2012 年免征属于地方分享部分的企业所得税。两项税收优惠政策合并后，2010 年至 2012 年企业所得税适用 9% 优惠税率。

控股子公司中国轻工长沙工程有限公司已取得高新技术企业认证，证书编号为 GR201143000312。2011 年至 2013 年企业所得税适用 15% 优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海申海建设监理有限公司	有限责任公司	上海	专业监理服务	300	施工、设计、监理等	241.49	
海诚建筑设计院(上海)有限公司	有限责任公司	上海	专业设计服务	300	工程设计、咨询等	224.62	
中国轻工业上海工程咨询有限公司	有限责任公司	上海	专业咨询服务	1003	咨询代理、工程投资、经济技术咨询等	734.62	
中国中轻国际工程有限公司	有限责任公司	北京	专业设计服务	2000	项目规划、咨询及工程承包、监理等	800.00	
中国轻工业成都设计工程有限公司	有限责任公司	成都	专业设计服务	800	工程咨询、设计、监理、工程总承包等	640.00	
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	有限责任公司	武汉	专业设计服务	1500	轻纺、建筑、市政工程设计等	528.00	
中国轻工业南宁工程设计有限公司	有限责任公司	南宁	专业设计服务	800	工程设计、咨询、监理、总承包等	640.00	
中国轻工业广州工程设计有限公司	有限责任公司	广州	专业设计服务	1500	工程设计、咨询、监理、总承包等	600.00	
中国轻工业西安工程设计有限责任公司	有限责任公司	西安	专业设计服务	600	工程设计、咨询、监理、总承包等	480.00	
中国轻工建设工程有限公司	有限责任公司	北京	施工安装	8500	施工总承包;专业承包;劳务分包;工程	8559.10	
南宁华轻建设监理有限公司	有限责任	南宁	监理	100	房屋建筑工程监理	102.88	
武汉兰特工程建设监理有限公司	有限责任公司	武汉	监理服务	300	工程监理等	246.00	
湖南长顺工程建设监理有限公司	有限责任公司	长沙	监理	600	工程施工监理;工程建设技术咨询。	480.00	
北京中轻国际工程项目管理有限公司	有限责任公司	北京	工程监理	300	工业与民用建筑工程监理	240.00	
北京轻鑫控制工程科技有限公司	有限责任公司	北京	采购咨询	100	工程勘察设计;专业承包	80.00	
成都海诚建设监理有限公司	有限责任公司	成都	监理	300	工业与民用建筑工程监理	300.00	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海中海建设监理有限公司	80.50	80.50	是	116.05		
海诚建筑设计院(上海)有限公司	80.29	80.29	是	112.54		
中国轻工业上海工程咨询有限公司	80.05	80.05	是	394.01		
中国中轻国际工程有限公司	80.00	80.00	是	720.55		
中国轻工业成都设计工程有限公司	80.00	80.00	是	369.98		
中国轻工业武汉工程设计院有限责任公司	80.00	80.00	是	597.69		
中国轻工业南宁设计工程有限公司	80.00	80.00	是	506.57		
中国轻工业广州设计工程有限公司	80.00	80.00	是	544.89		
中国轻工业西安设计工程有限公司	80.00	80.00	是	272.00		
中国轻工建设工程有限公司	100.00	100.00	是			
南宁华轻建设监理有限公司	100.00	100.00	是			
武汉兰特工程建设监理有限公司	82.00	82.00	是	62.59		
湖南长顺工程建设监理有限公司	80.00	80.00	是	169.54		
北京中轻国际工程项目管理有限公司	80.00	80.00	是	66.95		
北京轻鑫控制工程科技有限公司	80.00	80.00	是	22.32		
成都海诚建设监理有限公司	100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中国轻工业长沙工程有限公司	有限责任公司	长沙	工程设计	1,700.00	工程承包、设计、监理	742.67	
广州华轻工程监理有限公司	有限公司	广州	监理咨询	300.00	工程监理等	258.72	

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国轻工业长沙工程有限公司	80.00	80.00	是	681.17		
广州华轻工程监理有限公司	100.00	100.00	是			

注: 2010年8月, 公司设立了轻工设计行业生产力促进中心, 其创办资金为100万元, 并取得国家事业单位登记管理局核发的第210000005231号事业单位法人证书。本年公司已将该单位纳入报表合并范围。

2、本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
轻鑫工程建设投资咨询有限公司	1,100,221.64	-33,861.57

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 年初指2011年1月1日, 年末指2011年12月31日; 上年指2010年度, 本年指2011年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			2,232,640.94			2,250,013.17
-人民币			1,726,234.57			1,975,739.87
-美元	3,313.97	6.3009	20,881.01	2,720.99	6.6227	18,020.30
-欧元	388.50	8.1625	3,171.11	578.92	8.8065	5,098.23
-第纳尔	5,663,176.49	0.0852	482,354.25	2,837,906.99	0.0885	251,154.77
银行存款:			845,197,483.14			884,075,859.80
-人民币			824,260,647.36			870,680,972.95
-美元	1,242,881.60	6.3009	7,831,272.68	1,074,551.24	6.6227	7,116,430.50
-欧元	25,956.61	8.1625	211,870.82	495,362.72	8.8065	4,362,411.75
-第纳尔	151,380,972.99	0.0852	12,893,692.28	21,650,221.52	0.0885	1,916,044.60
其他货币资金:			76,824,140.68			76,644,712.10
-人民币			76,824,140.68			76,644,712.10
合 计			924,254,264.76			962,970,585.07

注：2011年12月31日，本集团的期末受到限制的货币资金为人民币47,580,299.98元（2010年12月31日：人民币60,774,388.58元），为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款、农民工保证金存款等。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	76,497,534.69	28,533,230.43
商业承兑汇票		
合 计	76,497,534.69	28,533,230.43

注：本集团年末应收票据较年初余额增加168.10%，主要系公司本期业务结算方式有所改变，本期以票据结算的业务增加所致。

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西柳工机械设备有限公司	2011.9.8	2012.3.7	3,000,000.00	
海南恒日柳工机械销售服务有限公司	2011.11.29	2012.5.29	2,000,000.00	
广西金弘达柳工机械销售服务有限公司	2011.9.29	2012.3.25	1,500,000.00	
云南博田柳工机械设备有限公司	2011.9.16	2012.3.16	1,000,000.00	
云南博田柳工机械设备有限公司	2011.9.16	2012.3.16	1,000,000.00	
合 计			8,500,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	380,362,851.41	99.99	30,752,798.54	8.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.01		
合计	380,412,851.41	100.00	30,752,798.54	8.08

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	148,846,938.65	100.00	12,892,140.06	8.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	148,846,938.65	100.00	12,892,140.06	8.66

注：本集团年末应收账款较年初余额增加 157.19%，主要系公司本期业务量增加，已结算未收款的工程收入增加所致。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	303,749,019.39	79.85	118,274,736.60	79.46
1至2年	53,567,238.56	14.08	22,074,681.73	14.83
2至3年	15,668,269.63	4.12	3,643,954.51	2.45
3年以上	7,428,323.83	1.95	4,853,565.81	3.26
合计	380,412,851.41	100.00	148,846,938.65	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	303,699,019.39	79.85	15,184,951.12	120,097,595.89	80.68	5,956,737.23
1至2年	53,567,238.56	14.08	5,356,723.86	20,061,822.44	13.48	1,978,979.74
2至3年	15,668,269.63	4.12	4,700,480.89	3,829,954.51	2.57	1,139,686.35
3至4年	3,470,454.51	0.91	1,735,227.26	1,637,856.04	1.10	818,928.03
4至5年	912,269.55	0.24	729,815.64	1,109,505.29	0.75	887,604.23
5年以上	3,045,599.77	0.80	3,045,599.77	2,110,204.48	1.42	2,110,204.48
合计	380,362,851.41	100.00	30,752,798.54	148,846,938.65	100.00	12,892,140.06

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
长沙长泰机械股份有限公司	50,000.00			受同一实际控制人控制
合计	50,000.00			

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海瀛浦置业有限公司	非关联方客户	127,096,553.00	1年以内	33.41
上海浦东古北置业有限公司	非关联方客户	105,013,846.43	1年以内、1-2年	27.61
上海瀛茸置业有限公司	非关联方客户	30,852,000.00	1年以内	8.11
上海石库门酿酒有限公司	非关联方客户	29,727,211.30	1年以内	7.81
农夫山泉广东万绿湖有限公司	非关联方客户	12,491,073.80	1年以内	3.28
合计		305,180,684.53		80.22

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	77,054,835.48	99.61	8,402,781.64	10.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.39		
合 计	77,354,835.48	100.00	8,402,781.64	10.86

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	43,378,517.38	69.04	6,027,449.96	13.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,456,821.05	30.96		
合 计	62,835,338.43	100.00	6,027,449.96	9.59

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	59,220,308.00	76.56	50,418,984.06	80.24
1至2年	11,022,319.72	14.25	5,197,128.45	8.27
2至3年	3,197,495.04	4.13	3,349,505.32	5.33
3年以上	3,914,712.72	5.06	3,869,720.60	6.16
合 计	77,354,835.48	100.00	62,835,338.43	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	58,920,308.00	76.46	2,946,015.40	33,784,969.66	77.88	2,011,656.96
1至2年	11,022,319.72	14.30	1,102,231.97	4,342,441.21	10.01	441,205.75
2至3年	3,197,495.04	4.15	959,248.51	1,431,385.91	3.30	444,725.77
3至4年	815,124.72	1.06	407,562.36	1,217,150.00	2.81	612,395.00
4至5年	559,323.00	0.73	447,458.40	429,520.60	0.99	344,416.48
5年以上	2,540,265.00	3.30	2,540,265.00	2,173,050.00	5.01	2,173,050.00
合计	77,054,835.48	100.00	8,402,781.64	43,378,517.38	100.00	6,027,449.96

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中国海诚投资发展公司	300,000.00			受同一实际控制人控制
合计	300,000.00			

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团的关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市建设工程交易中心闵行劳务交易分中心	非关联方	5,184,561.00	1年内	6.70
南通市经济技术开发区财政局	非关联方	3,824,000.00	1年内	4.94
雅安西龙纸业有限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2年	3.88
上海市浦东新区人民法院执行款专户	非关联方	2,131,719.00	1年内	2.76
浙江吉安纸容器有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	2.59
合计		16,140,280.00		20.87

(5) 本集团期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	529,660,994.07	86.40	446,644,358.27	92.81
1至2年	73,805,954.92	12.04	30,439,326.37	6.33
2至3年	6,323,921.53	1.03	3,572,738.60	0.74
3年以上	3,272,236.41	0.53	576,840.79	0.12
合计	613,063,106.93	100.00	481,233,264.03	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	未结算原因
二十三冶建设集团有限公司	非关联方单位	34,514,913.00	1年以内	未到结算期
龙元建设集团股份有限公司	非关联方单位	27,764,117.34	1年内	未到结算期
浙江宝业建设集团有限公司	非关联方单位	28,688,433.96	1年内	未到结算期
武汉市土地交易中心	非关联方单位	20,000,000.00	1年以内	未到结算期
川之江造纸机械(嘉兴)有限公司	非关联方单位	15,027,600.00	2年以内	未到结算期
合计		125,995,064.30		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,542,085.00		1,542,085.00
库存商品	13,643,505.41		13,643,505.41
低值易耗品	93,590.70		93,590.70
未结算工程	97,649,455.72		97,649,455.72
其他			
合计	112,928,636.83		112,928,636.83

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,377,101.03		2,377,101.03
库存商品			
低值易耗品	34,056.30		34,056.30
未结算工程	123,316,609.89		123,316,609.89
其他			
合 计	<u>125,727,767.22</u>		<u>125,727,767.22</u>

7、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	5,005,242.05	5,555,648.70
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	<u>5,005,242.05</u>	<u>5,555,648.70</u>

注：本集团子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司持有以下原始股：浙报传媒（600633）、城投控股（600649）、百视通（600637）、上海电气（601727），将其认定为可供出售金融资产，期末依据该金融资产在 2011 年度最后一个交易日的收盘价确定其公允价值。

8、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

项 目	年末数	年初数
国债	4,073,097.06	4,073,097.06
减：减值准备	111,097.06	331,897.06
合 计	<u>3,962,000.00</u>	<u>3,741,200.00</u>

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,956,016.26	9,364,744.72	5,830.52	15,314,930.46
其他股权投资	6,464,601.71			6,464,601.71
减：长期股权投资减值准备	1,271,258.30			1,271,258.30
合 计	<u>11,149,359.67</u>	<u>9,364,744.72</u>	<u>5,830.52</u>	<u>20,508,273.87</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
长沙长泰机械股份有限公司	成本法	2,085,357.71	2,085,357.71		2,085,357.71
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00
武汉银海合盛置业有限公司	权益法	8,000,000.00		7,994,169.48	7,994,169.48
上海轻亚机电工程有限公司	权益法	4,695,916.83	5,956,016.26	1,364,744.72	7,320,760.98
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
宜宾信雅股份有限公司	成本法	221,736.00	221,736.00		221,736.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计			12,420,617.97	9,358,914.20	21,779,532.17

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
长沙长泰机械股份有限公司	11.63	11.63				651,112.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	<5	<5				99,000.00
武汉银海合盛置业有限公司	40.00	40.00				
上海轻亚机电工程有限公司	25.00	25.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	<5	<5				23,003.20
宜宾信雅股份有限公司	<5	<5				20,416.00
申银万国证券股份有限公司	<5	<5		1,271,258.30		161,942.60
合 计				1,271,258.30		955,473.80

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
武汉银海合盛置业有限公司	有限责任公司	武汉	王琪	房产开发	2000万元	40.00	40.00
上海轻亚机电工程有限公司	有限责任公司	上海	朱大成	工程承包	1667万元	25.00	25.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
武汉银海合盛置业有限公司	6998.54万元	5000万元	1998.54万元		-1.46万元
上海轻亚机电工程有限公司	6034.70万元	3106.39万元	2928.31万元	6360.20万元	545.90万元

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
中银万国证券股份有限公司	1,271,258.30			1,271,258.30
合 计	1,271,258.30			1,271,258.30

10、固定资产

固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	187,250,792.15	24,271,385.53	8,859,549.10	202,662,628.58
其中：房屋及建筑物	52,002,567.18	270,000.00		52,272,567.18
固定资产修理	10,602,578.88			10,602,578.88
机器设备	27,420,069.70	6,348,456.40	3,267,276.50	30,501,249.60
运输工具	57,476,439.39	11,546,445.93	2,201,295.00	66,821,590.32
电子设备及其他	39,749,137.00	6,106,483.20	3,390,977.60	42,464,642.60
二、累计折旧合计	83,585,013.74	20,132,701.98	8,008,295.97	95,709,419.75
其中：房屋及建筑物	9,944,755.37	2,633,672.28		12,578,427.65
固定资产修理	9,589,498.60	820,796.64		10,410,295.24
机器设备	15,466,190.80	4,524,156.37	3,013,850.07	16,976,497.10
运输工具	25,666,105.81	7,316,650.22	1,992,899.50	30,989,856.53
电子设备及其他	22,918,463.16	4,837,426.47	3,001,546.40	24,754,343.23
三、账面净值合计	103,665,778.41			106,953,208.83
其中：房屋及建筑物	42,057,811.81			39,694,139.53
固定资产修理	1,013,080.28			192,283.64
机器设备	11,953,878.90			13,524,752.50
运输工具	31,810,333.58			35,831,733.79
电子设备及其他	16,830,673.84			17,710,299.37
四、减值准备合计	9,289.94			9,289.94
其中：房屋及建筑物				
固定资产修理				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他	9,289.94			9,289.94
五、账面价值合计	103,656,488.47			106,943,918.89
其中：房屋及建筑物	42,057,811.81			39,694,139.53
固定资产修理	1,013,080.28			192,283.64
机器设备	11,953,878.90			13,524,752.50
运输工具	31,810,333.58			35,831,733.79
电子设备及其他	16,821,383.90			17,701,009.43

注：本年计提折旧额为 20,132,701.98 元。

11、在建工程

在建工程基本情况

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	62,025,962.00		62,025,962.00			
合 计	62,025,962.00		62,025,962.00			

注：本年在建工程增加系本集团下属子公司中国轻工业长沙工程有限公司筹备新办公楼所致。

12、无形资产

无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	49,817,071.61	8,189,117.42	920,651.20	57,085,537.83
土地使用权	8,115,876.89			8,115,876.89
软件系统	41,576,194.72	8,189,117.42	920,651.20	48,844,660.94
专利技术	125,000.00			125,000.00
非专利技术				
二、累计摊销合计	28,100,011.31	6,681,347.58	879,714.38	33,901,644.51
土地使用权	1,285,013.71	162,317.52		1,447,331.23
软件系统	26,758,330.96	6,490,696.74	879,714.38	32,369,313.32
专利技术	56,666.64	28,333.32		84,999.96
非专利技术				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件系统				
专利技术				
非专利技术				
五、账面价值合计	21,717,060.30			23,183,893.32
土地使用权	6,830,863.18			6,668,545.66
软件系统	14,817,863.76			16,475,347.62
专利技术	68,333.36			40,000.04
非专利技术				

注：本期摊销金额为 6,681,347.58 元。

13、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
软件维护费	235,003.60	558,593.00	307,919.18		485,677.42	
经营租入固定资产装修改良支出	981,961.34	2,751,699.00	854,874.82		2,878,785.52	
合计	1,216,964.94	3,310,292.00	1,162,794.00		3,364,462.94	

14、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
递延所得税资产:				
资产减值准备	6,212,845.99	40,547,225.48	3,207,033.23	20,532,035.32
应付职工薪酬	672,284.98	4,481,899.87	711,745.38	4,744,969.20
无形资产	85,124.03	567,493.55		
抵销内部未实现利润				
小计	6,970,255.00	45,596,618.90	3,918,778.61	25,277,004.52
递延所得税负债				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	963,410.51	3,853,642.04	1,101,012.18	4,404,048.70
其他公允价值变动				
小计	963,410.51	3,853,642.04	1,101,012.18	4,404,048.70

15、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	18,919,590.02	20,235,990.16			39,155,580.18
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	331,897.06		220,800.00		111,097.06
五、长期股权投资减值准备	1,271,258.30				1,271,258.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	9,289.94				9,289.94
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产 减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	20,532,035.32	20,235,990.16	220,800.00		40,547,225.48

16、短期借款

项 目	年末数	年初数
保证借款		
信用借款	25,000,000.00	10,000,000.00
合 计	25,000,000.00	10,000,000.00

17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,646,240.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,646,240.00	

注：下一会计期间将到期的金额为 1,646,240.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	367,640,379.83	220,680,478.18
1至2年	81,407,183.37	61,239,817.14
2至3年	36,009,620.76	14,277,589.11
3年以上	11,408,034.25	5,074,126.00
合 计	496,465,218.21	301,272,010.43

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
广东粤凯机械有限公司	6,060,000.00	尚未结算	否
大英得圣劳务建筑有限公司	5,202,448.47	尚未结算	否
山东起凤建筑公司	2,151,735.10	尚未结算	否
上海广电电气(集团)有限公司	1,911,600.00	尚未结算	否
武汉龙净环保科技有限公司	1,850,000.00	尚未结算	否
深圳南港动力工程有限公司	1,692,000.00	尚未结算	否
雅安西龙纸业业有限公司	1,500,000.00	尚未结算	否
上海益淳投资有限公司	1,260,000.00	尚未结算	否
北京鸿方拓自动化工程技术有限公司	1,189,574.41	尚未结算	否
常熟通用电器厂有限公司	1,157,240.00	尚未结算	否
汶瑞机械(山东)有限公司	1,129,550.00	尚未结算	否
杭州汽轮机股份有限公司	1,118,000.00	尚未结算	否
安徽电缆股份有限公司	1,099,200.00	尚未结算	否
上海宏能电气工程设备有限公司	1,042,100.00	尚未结算	否
合 计	28,363,447.98		

(4) 应付关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	1,023,139,025.06	931,373,419.52
1至2年	100,784,531.03	38,976,356.31
2至3年	7,174,169.72	2,423,927.65
3年以上	2,874,923.05	2,972,219.86
合 计	1,133,972,648.86	975,745,923.34

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
上海宝山神工生活废物处置有限公司	4,920,000.00	尚未结算到期
云南云景林纸股份公司	2,164,050.00	尚未结算到期
雅安西龙纸业业有限公司	2,100,000.00	尚未结算到期
台州旺能环保能源有限公司	1,872,000.00	尚未结算到期
广东省机械进出口股份有限公司	1,600,000.00	尚未结算到期
合 计	12,656,050.00	

(4) 预收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

20、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,003,442.73	484,987,214.08	484,987,590.57	35,003,066.24
二、职工福利费		22,003,887.54	22,003,887.54	
三、社会保险费	987,910.06	89,553,419.61	89,394,992.58	1,146,337.09
其中: 1. 医疗保险费	309,856.40	34,459,218.86	34,409,512.56	359,562.70
2. 基本养老保险费	614,047.60	44,907,481.10	44,807,605.59	713,923.11
3. 年金缴费		3,864,500.00	3,864,500.00	
4. 失业保险费	30,702.38	3,628,565.77	3,623,587.24	35,680.91
5. 工伤保险费	9,565.75	1,308,566.46	1,307,023.05	11,109.16
6. 生育保险费	23,737.93	1,298,386.02	1,296,062.74	26,061.21
7. 其他		86,701.40	86,701.40	
四、住房公积金	32,243.00	35,306,370.24	35,328,928.24	9,685.00
五、工会经费和职工教育经费	11,948,801.38	7,999,083.11	10,654,855.86	9,293,028.63
六、非货币性福利				
七、辞退福利		262,866.90	82,866.90	180,000.00
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	3,380.20	48,981.00	48,981.00	3,380.20
合 计	47,975,777.37	640,161,822.48	642,502,102.69	45,635,497.16

21、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-11,662,583.32	-4,169,697.90
营业税	15,915,216.06	16,218,384.58
企业所得税	12,396,272.71	9,217,154.05
城市维护建设税	1,470,246.09	1,381,319.22
房产税	1,095,861.37	1,126,299.23
个人所得税	21,211,219.84	25,724,679.10
教育费附加	756,161.21	753,091.49
其他税费	541,107.34	382,491.03
合 计	41,723,501.30	50,633,720.80

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	33,864,089.08	15,137,888.74
1至2年	4,812,199.04	6,120,859.78
2至3年	3,420,272.86	3,374,099.48
3年以上	934,778.02	2,569,143.29
合 计	43,031,339.00	27,201,991.29

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏南通二建集团有限公司	800,000.00	尚未结算	否
赫氏工程咨询(上海)有限公司	495,684.00	尚未结算	否
合 计	1,295,684.00		

(4) 其他应付款金额的前五名单位情况

债权人名称	年末数	性质或内容
宁波方太营销有限公司	1,395,000.00	房租押金
上海金点人才服务有限公司	1,381,053.00	劳务费
中国轻工业对外经济技术合作公司	1,334,142.29	代垫保险费
江苏南通二建集团有限公司	800,000.00	其他保证金
奥联(肇庆)玻璃有限公司	750,000.00	投标保证金
合 计	5,660,195.29	

(5) 其他应付款关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

23、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
蔬菜冷库项目	项目专用拨款	21,495.00	21,495.00
建设部生物液体燃料工厂设计规范	项目专用拨款	244,807.00	329,131.88
现代服务业发展专项资金	生产发展资金	1,760,000.00	
总集成总承包发展专项引导资金	生产发展资金	600,000.00	
合 计		<u>2,626,302.00</u>	<u>350,626.88</u>

24、股本

投资者名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	持股比例
一、未上市流通股份	65,266,921.00	27,788.00	61,919,933.00	3,374,776.00	2.96
1.发起人股份					
其中：国家持有股份					
境内法人持有股份	64,403,846.00		61,919,933.00	2,483,913.00	2.18
外资法人持有股份					
其他	863,075.00	27,788.00		890,863.00	0.78
2.募集法人股					
3.内部职工股					
4.优先股或其他股					
尚未流通股份合计	65,266,921.00	27,788.00	61,919,933.00	3,374,776.00	2.96
二、已上市流通股份	48,733,079.00	61,892,145.00		110,625,224.00	97.04
1.人民币普通股	48,733,079.00	61,892,145.00		110,625,224.00	97.04
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已上市流通股份合计	48,733,079.00	61,892,145.00		110,625,224.00	97.04
三、股份总数	<u>114,000,000.00</u>	<u>61,919,933.00</u>	<u>61,919,933.00</u>	<u>114,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	198,725,000.00			198,725,000.00
其他资本公积	4,439,226.00		412,908.74	4,026,317.26
合 计	203,164,226.00		412,908.74	202,751,317.26

注：本期资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动及套期保值金额转回产生。

26、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	27,451,728.25	6,577,048.96		34,028,777.21
任意盈余公积				
合 计	27,451,728.25	6,577,048.96		34,028,777.21

注：根据公司法、章程的规定，本集团按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	141,820,101.12	115,710,310.19	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	141,820,101.12	115,710,310.19	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	90,595,415.71	64,847,683.76	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	6,577,048.96	4,537,892.83	按母公司净利润的10%提取
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	36,480,000.00	34,200,000.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	189,358,467.87	141,820,101.12	

(2) 利润分配情况的说明

注：本集团根据 2011 年 5 月 13 日经公司 2010 年度股东大会批准的《2010 年度利润分配预案》，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 11400 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），共计派发现金红利 36,480,000.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团子公司于 2011 年度提取盈余公积共计 6,817,508.49 元，其中归属于母公司的盈余公积为 5,679,063.81 元。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,057,528,232.38	2,726,120,148.20
其他业务收入	16,539,193.81	12,682,700.62
营业收入合计	4,074,067,426.19	2,738,802,848.82
主营业务成本	3,624,877,348.60	2,400,871,095.59
其他业务成本	12,158,399.93	11,067,544.14
营业成本合计	3,637,035,748.53	2,411,938,639.73

(2) 主营业务（业务分部）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包	2,943,356,161.43	2,756,816,099.15	1,856,568,840.29	1,733,964,000.77
设计	817,886,018.80	645,740,209.73	631,765,280.01	490,274,241.82
监理	223,793,514.39	189,605,577.00	166,441,634.01	139,735,352.93
咨询	142,294,040.38	102,516,965.34	116,154,993.89	81,708,100.07
小 计	4,127,329,735.00	3,694,678,851.22	2,770,930,748.20	2,445,681,695.59
减：内部抵销数	69,801,502.62	69,801,502.62	44,810,600.00	44,810,600.00
合 计	4,057,528,232.38	3,624,877,348.60	2,726,120,148.20	2,400,871,095.59

(3) 前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占公司营业收入的比例 (%)
2011年	1,022,833,348.43	25.11
2010年	526,495,651.41	19.22

29、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	90,114,837.70	63,770,071.44
城市维护建设税	6,365,941.07	4,338,066.55
教育费附加	3,868,736.71	2,089,925.04
其他	2,162,641.37	793,581.49
合 计	102,512,156.85	70,991,644.52

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,898,756.80	3,510,470.98
办公及会务费	840,396.42	1,090,092.99
中介咨询费	113,557.00	425,656.60
保险、运输费及税金	101,890.00	354,821.26
差旅费	374,878.10	224,865.00
广告费	68,340.00	276,313.00
其他	871,536.11	442,753.14
合 计	7,269,354.43	6,324,972.97

31、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	100,303,787.16	81,936,691.62
研究与开发费用	17,665,748.47	8,250,238.72
办公及会务费	12,281,524.61	10,972,495.56
差旅费	9,237,869.27	7,613,901.76
折旧费	7,447,005.42	6,935,191.27
物业、水电、修理费	6,886,959.51	6,176,290.57
租赁费	5,763,922.04	4,207,203.62
业务招待费	5,666,506.00	3,930,310.21
保险、运输费及税金	5,228,298.70	4,818,312.71
中介机构、咨询服务费	3,790,509.00	2,092,938.57
无形资产摊销	3,286,984.98	2,856,598.14
其他	18,749,995.06	19,561,117.45
合 计	196,309,110.22	159,351,290.20

32、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,720,342.04	64,886.76
减：利息收入	13,465,155.20	8,154,078.58
减：利息资本化金额		
汇兑损益	853,724.47	639,774.92
减：汇兑损益资本化金额		
其他	643,612.81	1,113,572.30
合 计	<u>-10,247,475.88</u>	<u>-6,335,844.60</u>

33、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	955,473.80	947,817.80
权益法核算的长期股权投资收益	1,358,914.20	69,488.71
处置长期股权投资产生的投资收益		-493,287.53
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	136,000.00	107,666.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	62,333.35	25,300.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	<u>2,512,721.35</u>	<u>656,985.65</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
长沙长泰机械股份有限公司	651,112.00	581,350.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	99,000.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	23,003.20	25,878.60
申银万国证券股份有限公司	161,942.60	323,885.20
宜宾信雅股份有限公司	20,416.00	16,704.00
合 计	<u>955,473.80</u>	<u>947,817.80</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的 原因
上海轻亚机电工程有限公司	1,364,744.72	69,488.71	被投资方净利润变化
武汉银海合盛置业有限公司	-5,830.52		被投资方净利润变化
合 计	1,358,914.20	69,488.71	

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	20,235,990.16	6,455,520.24
持有至到期投资减值损失	-220,800.00	-278,920.00
合 计	20,015,190.16	6,176,600.24

35、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	211,101.26	68,754.55	211,101.26
其中：固定资产处置利得	211,101.26	68,754.55	211,101.26
无形资产处置利得			
其他非流动资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表）	1,607,500.00	1,063,024.00	1,607,500.00
其他	179,941.51	297,346.76	179,941.51
合 计	1,998,542.77	1,429,125.31	1,998,542.77

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生额	上年发生额	说 明
财政扶持资金	1,437,000.00	809,888.00	
中小企业国际市场开拓资金		83,736.00	
外经贸发展专项资金	28,500.00	169,400.00	
人才奖励及社保补贴款	142,000.00		
合 计	1,607,500.00	1,063,024.00	

36、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	332,702.44	228,937.89	332,702.44
其中：固定资产处置损失	332,702.44	228,937.89	332,702.44
无形资产处置损失			
其他非流动资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	549,820.00	330,700.00	549,820.00
其他	531,448.33	154,266.28	531,448.33
合 计	1,413,970.77	713,904.17	1,413,970.77

37、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,477,175.14	18,703,404.87
递延所得税调整	-3,051,476.39	-1,377,294.82
合 计	21,425,698.75	17,326,110.05

38、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.79	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.79	0.57	0.57

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	90,595,415.71	64,847,683.76
其中：归属于持续经营的净利润	90,595,415.71	64,847,683.76
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	90,238,976.95	64,780,597.77
其中：归属于持续经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
期初发行在外的普通股股数	114,000,000.00	114,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	114,000,000.00	114,000,000.00

39、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-550,406.65	-1,543,990.89
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-137,601.67	-385,997.72
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-412,804.98	-1,157,993.17
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-82,460.00	82,460.00
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	-82,460.00	82,460.00
4. 外币财务报表折算差额	-65,246.57	358,824.02
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-65,246.57	358,824.02
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-560,511.55	-716,709.15

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
保证金	35,234,946.45	29,251,069.38
往来款项	43,140,683.33	23,495,091.14
利息收入	13,465,155.20	8,154,078.58
收到的其他款项	2,313,701.32	3,401,523.08
补贴款	3,967,500.00	1,063,024.00
合 计	98,121,986.30	65,364,786.18

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
支付的各类经营及管理费用	79,317,282.97	70,669,330.59
银行保函及施工保证金	29,574,737.25	59,454,485.38
往来款	68,225,876.20	33,065,941.59
支付的其他款项	17,290,082.47	7,251,350.54
合 计	194,407,978.89	170,441,108.10

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
子公司注销向少数股东支付的现金	200,000.00	
合 计	200,000.00	

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	102,844,936.48	74,401,642.50
加: 资产减值准备	20,015,190.16	6,176,600.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,132,701.98	18,636,637.94
无形资产摊销	6,681,347.58	6,660,936.12
长期待摊费用摊销	1,162,794.00	1,507,503.87
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)	121,601.18	151,367.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		8,815.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,719,598.38	667,896.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,512,721.35	-656,985.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,051,476.39	-1,377,294.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	12,799,130.39	3,907,654.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-432,383,465.60	-306,889,859.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	388,636,200.77	501,500,993.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,165,837.58	304,695,907.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	876,673,964.78	902,196,196.49
减: 现金的年初余额	902,196,196.49	658,936,542.17
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	-25,522,231.71	243,259,654.32

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	876,673,964.78	902,196,196.49
其中：库存现金	2,232,640.94	2,250,013.17
可随时用于支付的银行存款	845,197,483.14	884,075,859.80
可随时用于支付的其他货币资金	29,243,840.70	15,870,323.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	876,673,964.78	902,196,196.49

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国轻工集团公司	101,025.56万元	54.32	54.32	中国轻工集团公司	10000892-3

2、本集团的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9(3)。

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长沙长泰机械股份有限公司	受同一母公司控制	71216858-1
南宁轻工业工程院	受同一母公司控制	49850437-9
陕西轻工业工程院	受同一母公司控制	43523014-7
中国海诚长沙工程院	受同一母公司控制	18377666-0
成都海诚科技管理中心	受同一母公司控制	45075368-3
中国轻工业广州工程院	受同一母公司控制	19051416-7
广州市广轻物业管理有限公司	受同一母公司控制	71810780-0

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州市广轻装饰设计工程有限公司	受同一母公司控制	19052429-3
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	受同一母公司控制	17758801-4
上海轻设工程科技有限公司	受同一母公司控制	74325706-9
上海上轻文印有限公司	受同一母公司控制	13267439-X
中国海诚投资发展公司	受同一母公司控制	10000743-7
广东大地岩土工程有限公司	受同一母公司控制	78295109-6
廊坊中轻造纸工程技术有限公司	受同一母公司控制	67854084-4
中国轻工业对外经济技术合作公司	受同一母公司控制	10000105-1
中国海诚置地有限公司	受同一母公司控制	69322244-9
廊坊市轻安机电工程有限公司	受同一母公司控制	55332767-9
廊坊海诚机电设备工程有限公司	受同一母公司控制	66772686-2
武汉海诚岩土工程技术有限公司	受同一母公司控制	76463371-3
中国造纸装备有限公司	受同一母公司控制	10000315-3

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额		
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
采购商品:							
廊坊市轻安机电工程有限公司	采购商品	市场定价	3,950,000.00	0.11			
长沙长泰机械股份有限公司	采购商品	市场定价	9,996,000.00	0.34	3,146,100.00	0.13	
接受劳务:							
中国海诚投资发展公司	综合服务费	市场定价	6,580,577.98	0.18	5,473,158.89	0.23	
中国海诚长沙工程院	综合服务费	市场定价	3,455,171.00	0.09	4,107,600.00	0.17	
武汉海诚岩土工程技术有限公司	文印费等	市场定价	135,000.00	< 0.01			
中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院	综合服务费	市场定价	3,686,630.24	0.10	4,441,435.82	0.18	
中国轻工业广州工程院	综合服务费	市场定价	1,483,867.44	0.04	1,483,867.44	0.06	
广州市广轻物业管理有限公司	综合服务费	市场定价	1,453,601.30	0.04	1,147,327.80	0.05	
南宁轻工业工程院	综合服务费	市场定价	1,370,457.12	0.04	1,323,308.34	0.05	
陕西轻工业工程院	综合服务费	市场定价	2,256,354.00	0.06	1,787,795.00	0.07	
成都海诚科技管理中心	综合服务费	市场定价	1,957,382.90	0.05	1,595,908.75	0.07	
上海轻设工程科技有限公司	综合服务费	市场定价	1,950,676.80	0.05	1,558,527.48	0.06	
广州市广轻装饰设计工程有限公司	装修费用	市场定价			52,100.00	< 0.01	
广东大地岩土工程有限公司	勘测费用	市场定价			300,000.00	0.01	
合 计			38,275,718.78	1.05	26,417,129.52	1.10	

(2) 销售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
廊坊中轻造纸工程技术有限公司	承包、设计收入	市场定价	11,400,000.00	0.28	15,000,000.00	0.55
中国造纸装备有限公司	承包及咨询	市场定价	95,677,000.00	2.35		
中国轻工集团有限公司	咨询	市场定价	150,000.00	<0.01		
中国海诚置地有限公司	监理收入	市场定价	45,000.00	<0.01	30,000.00	<0.01
中国轻工业对外经济技术合作公司	工程承包、设计收入	市场定价	245,832,189.62	6.03	78,352,862.00	2.86
长沙长泰机械股份有限公司	承包、设计收入	市场定价			1,810,813.00	0.07
中国轻工业广州工程院	设计收入	市场定价			25,000.00	<0.01
上海轻设工程科技有限公司	综合服务费	市场定价			146,816.00	<0.01
上海上轻文印有限公司	综合服务费	市场定价			18,129.00	<0.01
合 计			353,104,189.62	8.67	95,383,620.00	3.48

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
中国海诚国际工程投资总院 武汉轻工院	中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	1000 万	2011-6-8	2012-6-7
陕西轻工业工程院	西安轻工业设计工程有限责任公司	1000 万	2011-11-9	2012-5-8
合 计		2000 万		

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	长沙长泰机械股份有限公司	50,000.00	522,840.50
合 计		50,000.00	522,840.50
预付账款			
	廊坊市轻安机电工程有限公司	397,710.00	2,246,640.00
	廊坊海诚机电设备工程有限公司	430,303.00	
	武汉海诚岩土工程技术有限公司	270,000.00	
	长沙长泰机械股份有限公司	42,500.00	2,352,000.00
合 计		1,140,513.00	4,598,640.00
其他应收款			

项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国海诚投资发展公司	300,000.00	
	中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院		171,630.00
合 计		300,000.00	171,630.00
应付账款			
	长沙长泰机械股份有限公司	602,500.00	585,000.00
合 计		602,500.00	585,000.00
预收款项			
	廊坊中轻造纸工程技术有限公司	3,766,995.00	8,780,010.30
	中国轻工集团有限公司		150,000.00
	中国造纸装备有限公司	68,073,553.00	
	中国轻工业对外经济技术合作公司	71,223,271.48	65,003,771.74
合 计		143,063,819.48	73,933,782.04
其他应付款			
	中国海诚投资发展公司	15,282.60	
	中国轻工业对外经济技术合作公司	1,334,142.29	
	上海轻设工程科技有限公司	99,975.57	99,975.57
	上海上轻文印有限公司	42,256.32	42,256.32
合 计		1,491,656.78	142,231.89

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2012年4月24日，经第三届董事会第二十四次会议审议通过，公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以2011年12月31日公司总股本114,000,000股为基数，每10股派发现金红利3.5元（含税），共派发现金股利39,900,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增股本91,200,000股，转增后公司总股本将增加至205,200,000股。

上述预案尚需 2011 年度股东大会审议批准后实施。

十二、其他重要事项说明

无

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	320,924,456.59	100.00	19,896,921.47	6.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	320,924,456.59	100.00	19,896,921.47	6.20

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	86,599,597.53	100.00	5,499,834.38	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	86,599,597.53	100.00	5,499,834.38	6.35

(2) 应收账款按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	270,721,633.37	84.36	81,219,849.71	93.78
1至2年	46,213,665.40	14.40	4,239,339.60	4.9
2至3年	2,935,749.60	0.91	385,560.67	0.45
3年以上	1,053,408.22	0.33	754,847.55	0.87
合 计	320,924,456.59	100.00	86,599,597.53	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	270,721,633.37	84.36	13,536,081.67	81,219,849.71	93.78	4,304,483.44
1至2年	46,213,665.40	14.40	4,621,366.54	4,239,339.60	4.90	382,633.96
2至3年	2,935,749.60	0.91	880,724.88	385,560.67	0.45	115,668.20
3至4年	385,560.67	0.12	192,780.34	96,397.55	0.11	48,198.78
4至5年	9,397.55	0.00	7,518.04	48,000.00	0.06	38,400.00
5年以上	658,450.00	0.21	658,450.00	610,450.00	0.70	610,450.00
合计	320,924,456.59	100.00	19,896,921.47	86,599,597.53	100.00	5,499,834.38

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海瀛浦置业有限公司	客户	127,096,553.00	1年内	39.60
上海浦东古北置业有限公司	客户	105,013,846.43	1年内、1-2年	32.72
上海瀛茸置业有限公司	客户	30,852,000.00	1年内	9.61
上海石库门酿酒有限公司	客户	29,727,211.30	1年内	9.26
农夫山泉广东万绿湖有限公司	客户	12,491,073.80	1年内	3.89
合计		305,180,684.53		95.08

2、其他应收款
(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,419,546.01	95.10	1,555,560.19	8.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	4.90		
合计	20,419,546.01	100.00	1,555,560.19	7.62

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,507,117.78	45.20	755,005.20	8.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,312,281.57	54.80		
合 计	18,819,399.35	100.00	755,005.20	4.01

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	16,455,907.60	80.58	15,421,069.34	81.93
1至2年	2,850,284.24	13.96	1,150,960.00	6.12
2至3年	795,828.47	3.90	1,928,119.41	10.25
3年以上	317,525.70	1.56	319,250.60	1.70
合 计	20,419,546.01	100.00	18,819,399.35	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	16,455,907.60	84.74	822,795.38	7,366,907.18	86.59	399,508.72
1至2年	1,850,284.24	9.53	185,028.42	800,960.00	9.41	80,096.00
2至3年	795,828.47	4.10	238,751.04	20,000.00	0.24	6,000.00
3至4年	16,080.70	0.08	8,040.35	20,000.00	0.24	10,000.00
4至5年	2,500.00	0.01	2,000.00	199,250.60	2.34	159,400.48
5年以上	298,945.00	1.54	298,945.00	100,000.00	1.18	100,000.00
合 计	19,419,546.01	100.00	1,555,560.19	8,507,117.78	100.00	755,005.20

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
轻工设计行业生产力促进中心	1,000,000.00			受同一实际控制人控制
合 计	1,000,000.00			

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市建设工程交易中心闵行劳务交易分中心	非关联方	5,184,561.00	1年内	25.39
南通市经济技术开发区财政局	非关联方	3,824,000.00	1年内	18.73
上海市浦东新区人民法院执行款专户	非关联方	2,131,719.00	1年内	10.44
江苏中烟工业有限责任公司南京卷烟厂	非关联方	607,600.00	1-2年	2.98
上海市建设工程交易中心金山劳务交易分中心	非关联方	488,700.00	1-2年	2.39
合计		<u>12,236,580.00</u>		<u>59.93</u>

3、长期股权投资
(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	141,904,927.14			141,904,927.14
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,956,016.26	1,364,744.72		7,320,760.98
其他股权投资	2,057,508.00			2,057,508.00
减：长期股权投资减值准备	1,271,258.30			1,271,258.30
合计	<u>148,647,193.10</u>	<u>1,364,744.72</u>		<u>150,011,937.82</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
海诚建筑设计院 (上海)有限公司	成本法	2,246,162.21	2,246,162.21		2,246,162.21
上海中海建设监理 有限公司	成本法	2,414,937.00	2,414,937.00		2,414,937.00
中国轻工业上海工 程咨询有限公司	成本法	7,346,173.37	7,346,173.37		7,346,173.37
中国中轻国际工程 有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
中国轻工建设工程 有限公司	成本法	85,591,000.00	85,591,000.00		85,591,000.00
中国轻工业长沙工 程有限公司	成本法	7,426,654.56	7,426,654.56		7,426,654.56
中国轻工业武汉设 计工程有限责任公司	成本法	5,280,000.00	5,280,000.00		5,280,000.00
中国轻工业广州设 计工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
中国轻工业南宁设 计工程有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
中国轻工业西安设 计工程有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
中国轻工业成都设 计工程有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
上海轻亚机电工程 有限公司	权益法	4,695,916.83	5,956,016.26	1,364,744.72	7,320,760.98
上海宝鼎投资股份 有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
申银万国证券股份 有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计			149,918,451.40	1,364,744.72	151,283,196.12

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
海诚建筑设计院(上海)有限公司	80.29	80.29				248,891.56
上海中海建设监理有限公司	80.50	80.50				249,543.49
中国轻工业上海工程咨询有限公司	80.05	80.05				400,248.00
中国中轻国际工程有限公司	80.00	80.00				5,192,000.00
中国轻工建设工程有限公司	100.00	100.00				6,060,000.00
中国轻工业长沙工程有限公司	80.00	80.00				4,656,000.00
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	80.00	80.00				5,576,000.00
中国轻工业广州设计工程有限公司	80.00	80.00				4,104,000.00
中国轻工业南宁设计工程有限公司	80.00	80.00				3,888,000.00
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	80.00	80.00				1,416,000.00
中国轻工业成都设计工程有限公司	80.00	80.00				2,304,000.00
上海轻亚机电工程有限公司	25.00	25.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	<5	<5				23,003.20
申银万国证券股份有限公司	<5	<5		1,271,258.30		161,942.60
合计				1,271,258.30		34,279,628.85

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例
上海轻亚机电工程有限公司	有限责任	上海	朱大成	工程承包	1667万元	25.00	25.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海轻亚机电工程有限公司	6034.70万元	3106.39万元	2928.31万元	6360.20万元	545.90万元

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
申银万国证券股份有限公司	1,271,258.30			1,271,258.30
合 计	1,271,258.30			1,271,258.30

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,393,056,872.94	925,493,519.33
其他业务收入	13,484,780.14	12,281,279.62
营业收入合计	1,406,541,653.08	937,774,798.95
主营业务成本	1,283,887,439.85	855,889,572.95
其他业务成本	12,148,508.53	11,051,118.94
营业成本合计	1,296,035,948.38	866,940,691.89

(2) 主营业务(业务分部)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	1,160,257,748.63	1,095,642,931.28	764,677,937.56	726,408,091.29
设计	179,301,426.51	152,749,610.60	132,183,406.85	112,627,761.88
监理				
咨询	53,497,697.80	35,494,897.97	28,632,174.92	16,853,719.78
小 计	1,393,056,872.94	1,283,887,439.85	925,493,519.33	855,889,572.95
减：内部抵销数				
合 计	1,393,056,872.94	1,283,887,439.85	925,493,519.33	855,889,572.95

(3) 前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占公司营业收入的比例 (%)
2011年	695,091,683.66	49.42
2010年	485,024,481.41	51.72

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,279,628.85	24,189,629.86
权益法核算的长期股权投资收益	1,364,744.72	69,488.71
处置长期股权投资产生的投资收益		-493,287.53
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	136,000.00	107,666.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
委托贷款利息	492,434.06	281,744.35
合 计	36,272,807.63	24,155,242.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
海诚建筑设计院(上海)有限公司	248,891.56	85,990.67
上海中海建设监理有限公司	249,543.49	1,402,479.83
中国轻工业上海工程咨询有限公司	400,248.00	2,684,543.56
中国中轻国际工程有限公司	5,192,000.00	3,832,000.00
中国轻工建设工程有限公司	6,060,000.00	1,138,852.00
中国轻工业长沙工程有限公司	4,656,000.00	3,720,000.00
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	5,576,000.00	3,328,000.00
中国轻工业广州设计工程有限公司	4,104,000.00	2,952,000.00
中国轻工业南宁设计工程有限公司	3,888,000.00	2,152,000.00
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	1,416,000.00	936,000.00
中国轻工业成都设计工程有限公司	2,304,000.00	1,608,000.00
申银万国证券股份有限公司	161,942.60	323,885.20
上海宝鼎投资股份有限公司	23,003.20	25,878.60
合 计	34,279,628.85	24,189,629.86

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
上海轻亚机电工程有限公司	1,364,744.72	69,488.71	被投资方净利润变化
合 计	1,364,744.72	69,488.71	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,770,489.62	45,378,928.32
加：资产减值准备	14,976,842.08	2,714,889.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,551,384.14	6,687,977.60
无形资产摊销	1,424,145.71	1,589,423.94
长期待摊费用摊销	235,003.60	603,157.50
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）	39,530.35	362.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,211.01	603,009.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,272,807.63	-24,155,242.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,246,526.31	-407,233.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,887,077.38	24,487,227.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,876,375.82	-103,313,591.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,615,661.89	108,224,076.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,831,363.98	62,412,985.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	322,880,810.34	366,539,719.02
减：现金的年初余额	366,539,719.02	334,171,052.87
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	-43,658,908.68	32,368,666.15

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	单位：元	
	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-121,601.18	-653,470.87
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,607,500.00	1,063,024.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-901,326.82	-187,619.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	584,572.00	221,933.61
所得税影响额	166,622.87	85,924.33
少数股东权益影响额（税后）	61,510.37	68,923.29
合 计	356,438.76	67,085.99

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.76%	0.79	0.79
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.69%	0.79	0.79

注：（1）加权平均净资产收益率=加权平均净资产收益率=P0/（E0 + NP÷2 + Ei×Mi÷M0-- Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据年末数为 76,497,534.69 元,比年初数增加了 168.10%，其主要原因是：公司本期业务结算方式有所改变，本期以票据结算的总承包业务增加。

（2）应收账款年末数为 349,660,052.87 元,比年初数增加了 157.19%，其主要原因是：公司本期业务量增加，已结算未收款的工程收入增加。

（3）短期借款年末数为 25,000,000.00 元,比年初数增加了 150.00%，其主要原因是：公司本期业务量增加，流动资金贷款增加。

（4）应付账款年末数为 496,465,218.21 元，比年初数增加了 64.79%，其主要原因是：公司本期承包业务增加，设备采购和应付工程款增加。

（5）其他应付款年末数为 43,031,339.00 元，比年初数增加了 58.19%，其主要原因是：往来款增加所致。

（6）营业收入本年发生数为 4,074,067,426.19 元，比上年发生数增加了 48.75%，其主要原因是：公司本年的工程承包业务量增加。

（7）营业成本本年发生数为 3,637,035,748.53 元，比上年发生数增加了 50.79%，其主要原因是：公司本年的工程承包业务量增加。

（8）营业税金及附加本年发生数为 102,512,156.85 元，比上年发生数增加了 44.40%，其主要原因是：公司本年的应税收入增加。

(9) 财务费用本年发生数为-10,247,475.88元,比上年发生数减少了61.74%,其主要原因是:公司本年的利息收入有所增加。

(10) 资产减值损失本年发生数为20,015,190.16元,比上年发生数增加了224.05%,其主要原因是:年末应收账款增加,按账龄计提的坏账准备增加所致。

(11) 投资收益本年发生数为2,512,721.35元,比上年发生数增加了282.46%,其主要原因是:按权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

(12) 营业外收入本年发生数为1,998,542.77元,比上年发生数增加了39.84%,其主要原因是:公司本年的政府补助收入增加。

(13) 营业外支出本年发生数为1,413,970.77元,比上年发生数增加了98.06%,其主要原因是:公司本年的捐赠支出及其他支出增加。

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈鄂生

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

二〇一二年四月二十四日