

中国海诚工程科技股份有限公司
CHINAHAISUMENGINEERINGCO., LTD.



(002116)

2012年半年度报告

二〇一二年八月十八日

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示 | 1 |
| 二、公司基本情况 | 2 |
| 三、主要会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 四、股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 8 |
| 六、董事会报告 | 11 |
| 七、重要事项 | 17 |
| 八、财务会计报告 | 27 |
| 九、备查文件目录 | 99 |

一、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。

公司董事会全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人陈鄂生先生、主管会计工作负责人胡小平先生及会计机构负责人林琳女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|------------------------------------|
| A 股代码 | 002116 |
| A 股简称 | 中国海诚 |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 公司的法定中文名称 | 中国海诚工程科技股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中国海诚 |
| 公司的法定英文名称 | China Haisum Engineering Co., Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | Haisum |
| 公司法定代表人 | 陈鄂生 |
| 注册地址 | 上海市宝庆路 21 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 200031 |
| 办公地址 | 上海市宝庆路 21 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 200031 |
| 公司国际互联网网址 | www.haisum.com |
| 电子信箱 | haisum@haisum.com |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 薛晓风 | 马志伟 |
| 联系地址 | 上海市宝庆路 21 号 | 上海市宝庆路 21 号 |
| 电话 | 021—64314018 | 021—64314018 |
| 传真 | 021—64334045 | 021—64334045 |
| 电子信箱 | haisum@haisum.com | haisum@haisum.com |

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

| 主要会计数据 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业总收入 | 2,600,195,021 | 1,900,920,133.11 | 36.79% |
| 营业利润 | 78,425,318.05 | 58,398,762.39 | 34.29% |
| 利润总额 | 79,558,721.6 | 58,683,174.14 | 35.57% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 58,834,631.08 | 42,445,241.7 | 38.61% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 58,128,182.81 | 42,314,705.67 | 37.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,009,078.74 | -73,535,215.08 | - |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年同期末增减 |
| 总资产 | 2,514,520,755.27 | 2,377,319,657.99 | 5.77% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 560,507,933.42 | 539,887,005.72 | 3.82% |
| 股本 (股) | 205,200,000 | 114,000,000 | 80% |

2、主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|------------------------|-------------|--------|---------------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.287 | 0.207 | 38.65% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.286 | 0.207 | 38.16% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.283 | 0.206 | 37.38% |
| 全面摊薄净资产收益率 | 10.5% | 8.63% | 1.87% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.44% | 8.47% | 1.97% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 | 10.37% | 8.6% | 1.77% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 10.32% | 8.44% | 1.88% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.56 | -0.645 | - |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年同期末增减 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 2.732 | 4.736 | -42.31% |
| 资产负债率 | 75.96% | 75.34% | 0.62% |

注：报告期公司实施了每10股转增8股的资本公积转增股本方案，按照《企业会计准则第34号——每股收益》规定按照调整后的股数重新计算列报了上年同期每股收益，调整前上年同期基本每股收益为0.372元，稀释每股收益为0.372元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为0.371元。

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 122,491.63 | |
| 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） | 1,021,000 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -10,088.08 | |
| 少数股东权益影响额 | -128,885.05 | |
| 所得税影响额 | -298,070.23 | |
| 合计 | 706,448.27 | -- |

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|------------|---------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 3,374,776 | 2.96% | | | 2,655,360 | -55,576 | 2,599,784 | 5,974,560 | 2.91% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 2,483,913 | 2.18% | | | 1,987,130 | | 1,987,130 | 4,471,043 | 2.18% |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | 890,863 | 0.78% | | | 668,230 | -55,576 | 612,654 | 1,503,517 | 0.73% |
| 二、无限售条件股份 | 110,625,224 | 97.04% | | | 88,544,640 | 55,576 | 88,600,216 | 199,225,440 | 97.09% |
| 1、人民币普通股 | 110,625,224 | 97.04% | | | 88,544,640 | 55,576 | 88,600,216 | 199,225,440 | 97.09% |
| 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% | | | 91,200,000 | 0 | 91,200,000 | 205,200,000 | 100% |

注：2012年5月16日，公司召开2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：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。公司于2012年6月21日完成上述权益分派方案。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 2,483,913 | - | 1,987,130 | 4,471,043 | 国有股权转持社保基金 | 2013-2-15 |
| 陈鄂生 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任董事持股 | 可减持上年末所持股份 25% |

| | | | | | | |
|-----|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 严晓俭 | 147,116 | - | 117,693 | 264,809 | 现任董事、高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 张建新 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任董事、高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 王毅军 | 111,153 | 55,576 | 44,462 | 100,039 | 离任监事 | 离任满 6 个月未 18 个月 |
| 徐平佳 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 林洪扬 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 徐大同 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 薛晓风 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 胡小平 | 83,365 | - | 66,692 | 150,057 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 戚永宜 | 49,039 | - | 39,231 | 88,270 | 现任高管持股 | 可减持上年末所持股份 25% |
| 合计 | 3,374,776 | 55,576 | 2,655,360 | 5,974,560 | -- | -- |

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为13,106户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-------------------------|-------|--------|-------------|-----------|---------|---------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国轻工集团公司 | 国有股 | 54.32% | 111,455,879 | | | |
| 上海第一医药股份有限公司 | 社会法人股 | 5.74% | 11,769,231 | | | |
| 上海城开(集团)有限公司 | 国家股 | 3.73% | 7,650,000 | | 冻结 | 295,043 |
| 上海解放传媒投资有限公司 | 国有股 | 3.71% | 7,613,033 | | | |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 其他 | 2.4% | 4,924,956 | 4,471,043 | | |
| 中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 | 其他 | 0.48% | 987,580 | | | |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 其他 | 0.41% | 843,606 | | | |
| 吴前传 | 其他 | 0.4% | 820,494 | | | |
| 黄文霞 | 其他 | 0.3% | 619,300 | | | |
| 中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金 | 其他 | 0.29% | 600,680 | | | |

3、前十名无限售条件股东持股情况

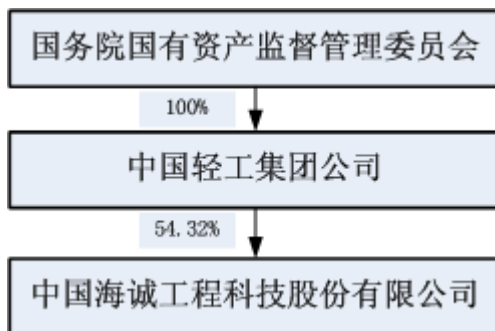
单位：股

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------|----------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国轻工集团公司 | 111,455,879 | A股 | 111,455,879 |
| 上海第一医药股份有限公司 | 11,769,231 | A股 | 11,769,231 |
| 上海城开(集团)有限公司 | 7,650,000 | A股 | 7,650,000 |
| 上海解放传媒投资有限公司 | 7,613,033 | A股 | 7,613,033 |
| 中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 | 987,580 | A股 | 987,580 |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 843,606 | A股 | 843,606 |
| 吴前传 | 820,494 | A股 | 820,494 |
| 黄文霞 | 619,300 | A股 | 619,300 |

| | | | |
|------------------------|--|-----|---------|
| 中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金 | 600,680 | A 股 | 600,680 |
| 光大永明人寿保险有限公司一平衡组合 | 594,000 | A 股 | 594,000 |
| 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明 | 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法》中规定的一致行动人。 | | |

4、控股股东及实际控制人情况

(1) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 期末持股数 | 期末持有股票期权数量（份） | 变动原因 | 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 | 55 | 2009-04-08 | 2012-07-07 | 111,154 | 88,923 | 200,077 | 0 | 权益分派 | 是 |
| 严晓俭 | 副董事长、总裁 | 男 | 55 | 2009-04-08 | 2012-07-07 | 196,155 | 156,924 | 353,079 | 51,000 | 权益分派 | 否 |
| 张建新 | 董事、副总裁 | 男 | 49 | 2009-04-08 | 2012-07-07 | 111,154 | 88,923 | 200,077 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 徐平佳 | 副总裁 | 男 | 58 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 111,153 | 88,922 | 200,075 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 林洪扬 | 副总裁 | 男 | 57 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 111,153 | 88,922 | 200,075 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 徐大同 | 副总裁 | 男 | 49 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 111,153 | 88,922 | 200,075 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 薛晓风 | 副总裁、董事会秘书 | 女 | 55 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 111,153 | 88,922 | 200,075 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 胡小平 | 副总经理 | 男 | 50 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 111,153 | 88,922 | 200,075 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 威永宜 | 副总裁 | 男 | 53 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 65,385 | 52,307 | 117,692 | 45,000 | 权益分派 | 否 |
| 樊燕 | 副总裁 | 女 | 50 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 0 | 0 | 0 | 45,000 | - | 否 |
| 翁伟民 | 副总裁 | 男 | 57 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 0 | 0 | 0 | 45,000 | - | 否 |
| 边君义 | 副总裁 | 男 | 53 | 2009-07-08 | 2012-07-07 | 0 | 0 | 0 | 45,000 | - | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 1,039,613 | 831,687 | 1,871,300 | 501,000 | - | - |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期股票期权行权数量 | 股票期权行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----------|------------|--------------|-----------|-------------|---------------|------------|
| 严晓俭 | 副董事长、总裁 | 0 | 51,000 | 0 | 0 | 18.21 | 51,000 |
| 张建新 | 董事、副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 徐平佳 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 林洪扬 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 樊燕 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 徐大同 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 薛晓风 | 副总裁、董事会秘书 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 胡小平 | 财务总监 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 翁伟民 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 边君义 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 戚永宜 | 副总裁 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 18.21 | 45,000 |
| 合计 | - | - | 501,000 | - | - | - | 501,000 |

(三) 任职情况

1、在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|---------------|
| 陈鄂生 | 中国轻工集团公司 | 董事长、党委书记 | 是 |
| 禹春武 | 中国轻工集团公司 | 董事、党委委员 | 是 |
| 袁莉 | 中国轻工集团公司 | 财务部主任 | 是 |
| 肖丹 | 中国轻工集团公司 | 审计与法律部主任 | 是 |
| 杨建军 | 中国轻工集团公司 | 人力资源部主任 | 是 |
| 张红 | 中国轻工集团公司 | 企业管理部主任 | 是 |
| 盛小洪 | 上海第一医药股份有限公司 | 原董事长 | 是 |
| 徐震午 | 上海第一医药股份有限公司 | 董事长 | 是 |
| 陈安民 | 上海城开（集团）有限公司 | 常务副总经理 | 是 |

2、在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------|------------|---------------|
| 李芸 | 解放日报报业集团 | 党委副书记 | 是 |

(四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事会下设薪酬与考核委员会负责制定公司董事、高管人员的薪酬考核标准并进行考核，董事会负责。 |
|---------------------|---|

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事会薪酬与考核委员会依据《中国海诚工程科技股份有限公司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。股东单位的董事、监事不在公司领取报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、高级管理人员的报酬依据考核结果按时发放。 |

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------------|--|
| 盛小洪 | 董事 | 离任 | 2012-4-24 | 2012 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会董事第二十四次会议，审议通过了审议通过了《关于更换公司董事的议案》，公司董事盛小洪先生因到龄退休不再担任公司董事，董事会同意推荐徐震午先生为公司第三届董事会董事候选人，并经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会选举通过。 |
| 徐震午 | 董事 | 新任 | 2012-05-16 | |

(六) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 4,533 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 技术人员 | 4,005 |
| 财务人员 | 78 |
| 行政人员 | 450 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 597 |
| 本科 | 2,722 |
| 大专 | 809 |
| 高中及以下 | 405 |

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年度，公司主营业务继续保持较快增长，其中工程总承包业务收入较上年同期出现较大增长。2012年上半年完成营业总收入26亿元人民币，较上年同期增长36.79%；实现利润总额7,955.87万元人民币，较上年同期增长35.57%；实现归属于母公司的净利润5,883.46万元人民币，较上年同期增长38.61%；基本每股收益0.287元，由于报告期内公司实施了每10股转增8股的资本公积转增股本方案，按照《企业会计准则第34号——每股收益》规定，根据调整后的股数重新计算上年同期每股收益，公司基本每股收益同比增长38.65%；加权平均净资产收益率10.44%，同比上升了1.97个百分点。

1、主要子公司情况

（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2012年6月30日，总资产10,402.65万元，净资产3,476.67万元，2012年上半年度完成营业收入23,206.02万元，实现净利润694.24万元；

（2）中国轻工业广州工程有限公司

公司持有80%股权的中国轻工业广州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2012年6月30日，总资产29,188.42万元，净资产2,572.88万元，2012年上半年度完成营业收入12,997.51万元，实现净利润479.63万元；

（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2012年6月30日，总资产29,415.46万元，净资产3,368.47万元，2012年上半年度完成营业收入24,304.34万元，实现净利润635.92万元；

（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2012年6月30日，总资产16,123.08万元，净资产2,915.86万元，2012年上半年度完成营业收入20,533.63万元，实现净利润676.19万元；

(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2012年6月30日，总资产11,661.54万元，净资产2,431.11万元，2012年上半年度完成营业收入12,388.39万元，实现净利润592.08万元；

(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2012年6月30日，总资产5,258.75万元，净资产1,738.11万元，2012年上半年度完成营业收入6,009.09万元，实现净利润261.42万元；

(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2012年6月30日，总资产4,158.16万元，净资产1,326.34万元，2012年上半年度完成营业收入6,412.52万元，实现净利润222.81万元；

(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2012年6月30日，总资产47,922.90万元，净资产10,424.93万元，2012年上半年度完成营业收入49,407.12万元，实现净利润909.27万元；

(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2012年6月30日，总资产3,503.96万元，净资产1,889.40万元，2012年上半年度完成营业收入2,160.52万元，实现净利润73.30万元；

(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2012年6月30日，总资产908.38万元，净资产517.27万元，2012年上半年度完成营业收入1,305.24万元，实现净利润56.69万元；

(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2012年6月30日，总资产680.14万元，净资产451.08万元，2012年上半年度完成营业收入1,179.84万元，实现净利润0.17万元；

(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、企业管理咨询服务、交流合作活动组织、专业人员培训。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 承包 | 1,938,910,826.44 | 1,835,250,416.06 | 5.35% | 45.28% | 45.79% | -0.33% |
| 咨询服务 | 654,515,988.47 | 524,829,404.29 | 19.81% | 16.9% | 17.27% | -0.25% |
| 分产品 | | | | | | |
| 承包 | 1,938,910,826.44 | 1,835,250,416.06 | 5.35% | 45.28% | 45.79% | -0.33% |
| 设计 | 463,493,839.79 | 372,012,840.41 | 19.74% | 18.35% | 17.4% | 0.65% |
| 监理 | 103,534,766.34 | 91,639,964.92 | 11.49% | 4.47% | 7.41% | -2.42% |
| 咨询 | 87,487,382.34 | 61,176,598.96 | 30.07% | 26.53% | 34.92% | -4.35% |

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减 |
|-----|----------------|-------------|
| 华北区 | 404,660,960.98 | 125.46% |

| | | |
|------|------------------|---------|
| 西北区 | 114,654,735.85 | 25.02% |
| 华东区 | 1,215,988,643.16 | 78.92% |
| 中南区 | 511,514,005.29 | -2.31% |
| 西南区 | 112,652,240.85 | -33.98% |
| 东北区 | 89,199,908.79 | 217.93% |
| 境外收入 | 144,756,319.99 | -34.61% |

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

无

2、重大非募集资金投资项目情况

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）。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、人工成本上升以及建筑材料涨价等原因，经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，长沙公司办公用房投资总额增加 985 万元。截止报告期末，上述办公用房的装修工程正在进行中。

2、2011 年 5 月 17 日，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 2011 年末，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。截至报告期末，该项目尚无新的进展。

(三) 对2012年1-9月经营业绩的预计

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 30% | 至 | 50% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 8,645 | 至 | 9,975 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 66,501,244.31 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 结合下半年经济形势和行业发展状况，根据公司的正常生产经营计划，预计 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长范围为 30%至 50%。 | | |

（四）公司现金分红政策的制定及执行情况

经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，公司对《章程》第一百五十五条进行了修订，并提交公司股东大会审议。

修订后的公司《章程》条款如下：

“第一百五十五条 公司利润分配政策为：

（一）公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）在公司实现盈利且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司应采用现金方式分配股利；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（三）公司董事会负责制订利润分配预案，股东大会负责对利润分配方案作出决议。公司董事会以及股东大会在公司利润分配方案尤其是现金分红方案的决策过程中，应充分听取和考虑股东（特别是中小股东）和独立董事的意见。

（四）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，公司利润分配政策的调整必须经过董事会、股东大会审议通过，其中股东大会应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（五）如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中或定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。”

公司近三年现金分配情况如下表：

| 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 |
|--------------------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2011 年 | 39,900,000.00 | 90,595,415.71 | 44.04% | 189,358,467.87 |
| 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 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近三年均净利润的比例 | | | 152.73% | |

（五）利润分配或资本公积金转增预案

本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

（六）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并于 2011 年 12 月 14 日经公司

第三届董事会第二十一次会议审议通过。报告期内，公司对定期报告等重大事项的审议均按照要求建立内幕信息知情人档案。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。

1、报告期内，董事会共召开了三次会议，基本情况如下：

（1）公司第三届董事会第二十二次会议于 2012 年 3 月 5 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过以下议案：

- 1) 《关于公司〈股票期权激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》；
- 2) 《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

（2）公司第三届董事会第二十三次会议于 2012 年 3 月 22 日以通讯表决方式召开。会议审议并通过了《关于公司股票期权激励计划授予事项的议案》。

（3）公司第三届董事会第二十四次会议于 2012 年 4 月 24 日在上海市衡山路 534 号衡山宾馆以现场表决方式召开。会议审议并通过了以下议案：

- 1) 《2011 年度董事会工作报告》；
- 2) 《2011 年度总裁工作报告》；
- 3) 《2011 年度财务决算报告》；
- 4) 《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 5) 《2011 年年度报告及摘要》；
- 6) 《2011 年度内部控制自我评价报告》；
- 7) 《关于续聘 2012 年财务审计机构的议案》；
- 8) 《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》；
- 9) 《关于增加独立董事津贴的议案》；
- 10) 《关于更换公司董事的议案》；
- 11) 《关于收购控股子公司部分自然人股权的议案》；
- 12) 《关于长沙控股子公司增加购置办公用房投资的议案》；
- 13) 《关于长沙控股子公司拟与关联企业签订装修合同的议案》；
- 14) 《2012 年第一季度报告》；
- 15) 《关于召开 2011 年度股东大会的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会遵照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，并按上市公司的要求规范运作，严格执行了股东大会通过的所有决议。

2012 年 5 月 16 日，公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》等议案，公司于 2012 年 6 月 21 日完成权益分派工作。

3、公司投资者关系管理情况

(1) 报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，以公平信息披露为准则积极开展投资者关系管理活动。

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

(3) 公司通过指定信息披露报纸、巨潮资讯网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，尽可能让股东尤其是中小股东了解公司的经营状况。

(4) 2012 年 5 月 8 日 15:00—17:00，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网络平台举行了 2011 年年度报告网上说明会。公司副董事长、总裁严晓俭先生、副总裁、董事会秘书薛晓风女士、财务总监胡小平先生和独立董事郑培敏先生等与广大投资者在线进行了深入的交流，促进了投资者对公司的了解。

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

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012 年 5 月 16 日，公司召开 2011 年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：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。公司于 2012 年 6 月 21 日完成上述权益分派方案。

(三) 报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司没有破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股 权比例 | 期末账面价值 | 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 | 0.01% | 1,826,660 | | 227,700 | 可供出售金融资产 | 原始法人股 |
| 601727 | 上海电气 | 124,400 | 0% | 1,361,871.36 | | -120,955.68 | 可供出售金融资产 | 原始法人股 |
| 600633 | 浙报传媒 | 359,600 | 0.07% | 1,576,608 | | 40,392 | 可供出售金融资产 | 原始法人股 |
| 600637 | 百视通 | 67,600 | 0.04% | 379,755.9 | | -42,396.41 | 可供出售金融资产 | 原始法人股 |
| 合计 | | 1,151,600 | - | 5,144,895.26 | | 104,739.91 | - | - |

2、持有非上市金融企业股权情况

单位：元

| 所持对象名称 | 最初投资成本 | 持有数量 (股) | 占该公司股 权比例 | 期末账面价值 | 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 | 1,619,426 | 0.02% | 728,741.7 | | | 长期股权投资 | 购入 |
| 合计 | 2,000,000 | 1,619,426 | - | 728,741.7 | | | - | - |

(六) 报告期内，公司无重大资产交易事项。

(七) 报告期内，公司大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

| 报告期内激励对象的范围 | | 董事、高级管理人员、核心骨干 | | |
|---|-----------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 报告期内授出的权益总额（股） | | 3,990,000 | | |
| 报告期内行使的权益总额（股） | | 0 | | |
| 报告期内失效的权益总额（股） | | 0 | | |
| 至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股） | | 3,990,000 | | |
| 至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股） | | 0 | | |
| 报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格（元） | | - | | |
| 董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况 | | | | |
| 姓名 | 职务 | 报告期内获授权益数量 (份) | 报告期内行使权益数量 (股) | 报告期末尚未行使的权 益数量(份) |
| 严晓俭 | 副董事长、总裁 | 51,000 | 0 | 51,000 |
| 张建新 | 董事、副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 徐平佳 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 林洪扬 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 樊燕 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 徐大同 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 薛晓风 | 副总裁、董事会秘书 | 45,000 | 0 | 45,000 |

| 胡小平 | 财务总监 | 45,000 | 0 | 45,000 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|---|--------|--------|-------|----------|-------|-------|-------|-------|----|------|--------|--------|--------|--------|-------|----------|
| 翁伟民 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 | | | | | | | | | | | | | | |
| 边君义 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 | | | | | | | | | | | | | | |
| 戚永宜 | 副总裁 | 45,000 | 0 | 45,000 | | | | | | | | | | | | | | |
| 因激励对象行权所引起的股本变动情况 | | 无 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 权益工具公允价值的计量方法 | | 公司选择 Black-Scholes 模型于 2012 年 3 月 23 日对授予的 399 万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份股票期权价值为 4.399 元，授予的 399 万份股票期权总价值为 1,755.38 万元。 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准 | | Black-Scholes 模型 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果 | | <p>根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，则 2012 年-2016 年期权成本摊销情况的预测算结果见下表（单位：万元）：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>摊销年度</th> <th>2012年</th> <th>2013年</th> <th>2014年</th> <th>2015年</th> <th>2016年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期权成本</td> <td>475.42</td> <td>633.89</td> <td>414.46</td> <td>195.04</td> <td>36.57</td> <td>1,755.38</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述对公司期权成本摊销情况仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。</p> | | | 摊销年度 | 2012年 | 2013年 | 2014年 | 2015年 | 2016年 | 合计 | 期权成本 | 475.42 | 633.89 | 414.46 | 195.04 | 36.57 | 1,755.38 |
| 摊销年度 | 2012年 | 2013年 | 2014年 | 2015年 | 2016年 | 合计 | | | | | | | | | | | | |
| 期权成本 | 475.42 | 633.89 | 414.46 | 195.04 | 36.57 | 1,755.38 | | | | | | | | | | | | |

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 |
| 上海上轻文印有限公司 | 0.61 | 0% | | |
| 上海轻设工程科技有限公司 | 3.72 | 0% | 40.66 | 0.02% |
| 中国造纸装备有限公司 | 16,000 | 6.15% | | |
| 廊坊中轻造纸工程技术有限公司 | 390 | 0.15% | | |
| 陕西轻工业工程院 | 5 | 0% | 212.39 | 0.09% |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 6,415.64 | 2.46% | | |
| 成都海诚科技管理中心 | | | 105.2 | 0.04% |
| 广州市广轻物业管理有限公司 | | | 73.38 | 0.03% |
| 岳阳国泰机械有限责任公司 | | | 264 | 0.11% |
| 中国海诚长沙工程院 | | | 147 | 0.06% |
| 中国海诚国际工程投资总院武汉轻工院 | | | 177.98 | 0.08% |
| 中国海诚投资发展公司 | | | 321.59 | 0.14% |
| 中国轻工集团公司 | | | 80 | 0.03% |
| 中国轻工业广州工程院 | | | 34.19 | 0.01% |

| | | | | |
|----|-----------|-------|----------|-------|
| 合计 | 22,814.97 | 8.77% | 1,456.39 | 0.62% |
|----|-----------|-------|----------|-------|

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 22,814.97 万元。

2、重要的关联合同与协议

2012年4月24日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于长沙控股子公司拟与关联企业签订装修合同的议案》，公司控股子公司长沙公司拟与关联企业中国轻工业广州工程院签订《中国轻工业长沙工程有限公司办公楼装饰装修合同》，合同金额880万元人民币，合同约定由中国轻工业广州工程院承担长沙公司新办公楼装修工程的设计、部分材料采购及施工工程。

(十) 重大合同及其履行情况

1、担保情况

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期 | 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 |
| 湖南长顺工程建设监理有限公司 | 2010-11-06 | 1,200 | 2010-11-26 | 960 | 保证 | 2010-11-26至2012-11-25 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 960 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 1,200 | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 960 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（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 |
| 中国轻工业长沙设计工程有限公司 | 2010-11-30 | 3,000 | 2010-11-26 | 3,000 | 保证 | 2010-11-26至2012-11-25 | 否 | 否 |
| 中国轻工业成都设计工程有限公司 | 2010-12-07 | 3,000 | 2010-12-06 | 3,000 | 保证 | 2010-12-6至2012-12-6 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 0 | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 6,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 6,000 | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 6,000 |
| 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 | | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | 6,960 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | 7,200 | | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | 6,960 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 12.42% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | 0 | | | |
| 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 | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | 0 | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | 无 |

2、日常经营重大合同的履行情况

(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, 该项目已完工。

(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42,847.6万元。截至报告期末, 该项目进展正常, 但由于当地雨季即将来临, 对现场施工将会造成影响。

(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, 导致现场施工处于停工状态。

(5) 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96315.51万元。截至报告期末, 该项目进展正常。截至公司半年报披露日, 由于南通市政府日前决定永久取消作为南通开发区配套工程的南通至启东排海管道工程, 根据业主方江苏王子制纸有限公司要求, 公司承担的KP项目工程建设工作于2012年7月31日至8月31日暂停1个月, 这将使得该项目工期有所拖延。

(6) 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基础设计、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工作, 合同总金额3.9999亿元人民币。截至报告期末, 该项目进展正常。

(7) 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。

(8) 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，该项目进展正常。

3、委托贷款情况

(1) 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。截至报告期末，该笔委托贷款已按期归还。

(2) 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。截至报告期末，该笔委托贷款已按期归还。

(3) 2012年6月12日，公司通过交通银行股份有限公司委托贷款业务向全资子公司中国轻工建设工程有限公司提供为期三个月，金额为人民币2,000万元贷款，利率为中国人民银行的同期贷款基准利率。委托贷款期限为2012年6月12日至2012年9月12日。

(十一) 公司持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

无

(十二) 其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------------------|------------|-------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 139,653.21 | -304,908.13 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 34,913.3 | -76,227.03 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 104,739.91 | -228,681.1 |
| 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 |
| 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 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | 17,896.26 | 44,202.86 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 17,896.26 | 44,202.86 |
| 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 | 122,636.17 | -266,938.24 |

(十三) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-----------|------|--------|---|------------------------------|
| 2012年02月29日 | 公司1212会议室 | 实地调研 | 机构 | 鼎锋资产、万家基金、华宝兴业、天风证券、民生证券、长信基金 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年03月02日 | 公司1116室 | 实地调研 | 机构 | 世诚投资 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年03月09日 | 公司1116室 | 实地调研 | 机构 | 招商基金、民生证券 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年03月22日 | 公司1212会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、上投摩根、华泰资产、从容投资 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年04月27日 | 公司5201会议室 | 实地调研 | 机构 | 民生证券、申银万国、东吴基金、长信基金、兴业基金、华安基金、华泰柏瑞基金、申万菱信基金、上投摩根、民生人寿 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年05月11日 | 公司1116室 | 实地调研 | 机构 | 申万菱信基金 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年05月15日 | 公司1116室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、光大永明资产 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传册。 |
| 2012年05月17日 | 公司1116室 | 实地调研 | 机构 | 泽熙投资、国信证券 | 就公司经营情况、财务及未来发展 |

| | | | | | |
|------------------|-----------|------|----|-----------------|-------------------------------|
| | | | | | 进行交流；提供公司宣传样册。 |
| 2012 年 06 月 29 日 | 公司 1116 室 | 实地调研 | 机构 | 太平洋资产、国信基金、泰信基金 | 就公司经营情况、财务及未来发展进行交流；提供公司宣传样册。 |

（十四）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人和收购人未受到中国证监会稽查以及处罚及整改情况。

（十五）信息披露索引

| 序号 | 公告日期 | 公告编号 | 公告内容 |
|----|-----------------|----------|--------------------------------|
| 1 | 2012 年 2 月 18 日 | 2011-001 | 关于股票期权激励计划（草案）获得国务院国资委批复的公告 |
| 2 | 2012 年 2 月 24 日 | 2011-002 | 2011 年度业绩快报 |
| 3 | 2012 年 3 月 6 日 | 2011-003 | 关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告 |
| 4 | 2012 年 3 月 6 日 | 2011-004 | 第三届董事会第二十二次会议决议公告 |
| 5 | 2012 年 3 月 6 日 | 2011-005 | 第三届监事会第十四次会议决议公告 |
| 6 | 2012 年 3 月 6 日 | 2011-006 | 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 |
| 7 | 2012 年 3 月 6 日 | 2011-007 | 股票期权激励计划（草案修订稿）摘要 |
| 8 | 2012 年 3 月 22 日 | 2011-008 | 2012 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 9 | 2012 年 3 月 24 日 | 2011-009 | 第三届董事会第二十三次会议决议公告 |
| 10 | 2012 年 3 月 24 日 | 2011-010 | 第三届监事会第十五次会议决议公告 |
| 11 | 2012 年 3 月 24 日 | 2011-011 | 关于股票期权激励计划授予事项的公告 |
| 12 | 2012 年 4 月 10 日 | 2011-012 | 关于 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预披露公告 |
| 13 | 2012 年 4 月 17 日 | 2011-013 | 关于股票期权授予登记完成的公告 |
| 14 | 2012 年 4 月 21 日 | 2011-014 | 广州控股子公司更名公告 |
| 15 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-015 | 第三届董事会第二十四次会议决议公告 |
| 16 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-016 | 第三届监事会第十六次会议决议公告 |
| 17 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-017 | 2011 年年度报告摘要 |
| 18 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-018 | 2012 年度日常关联交易公告 |
| 19 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-019 | 关于长沙控股子公司拟与关联企业签订装修合同的公告 |
| 20 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-020 | 2012 年第一季度报告正文 |
| 21 | 2012 年 4 月 25 日 | 2011-021 | 关于召开 2011 年度股东大会的通知公告 |
| 22 | 2012 年 5 月 4 日 | 2011-022 | 关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告 |
| 23 | 2012 年 5 月 17 日 | 2011-023 | 2011 年度股东大会决议公告 |
| 24 | 2012 年 6 月 15 日 | 2011-024 | 2011 年度权益分派实施公告 |

| | |
|------|--|
| 公告媒体 | 《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
|------|--|

八、财务会计报告

(一) 审计报告

公司2012年半年度报告未经审计

(二) 财务报表

1、合并资产负债表

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 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 965,250,464.54 | 924,254,264.76 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 34,215,937.25 | 76,497,534.69 |
| 应收账款 | 436,479,204.40 | 349,660,052.87 |
| 预付款项 | 576,861,381.08 | 613,063,106.93 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 84,033,608.25 | 68,952,053.84 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 173,590,687.02 | 112,928,636.83 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,270,431,282.54 | 2,145,355,649.92 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 5,144,895.26 | 5,005,242.05 |
| 持有至到期投资 | 3,962,000.00 | 3,962,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 20,734,242.61 | 20,508,273.87 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 106,950,957.21 | 106,943,918.89 |
| 在建工程 | 69,806,380.00 | 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 | 25,271,815.58 | 23,183,893.32 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,597,315.67 | 3,364,462.94 |
| 递延所得税资产 | 9,621,866.40 | 6,970,255.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 244,089,472.73 | 231,964,008.07 |
| 资产总计 | 2,514,520,755.27 | 2,377,319,657.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 16,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | 1,646,240.00 |
| 应付账款 | 675,540,410.75 | 496,465,218.21 |
| 预收款项 | 1,017,432,938.44 | 1,133,972,648.86 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付职工薪酬 | 110,841,690.50 | 45,635,497.16 |
| 应交税费 | 35,709,465.73 | 41,723,501.30 |
| 应付利息 | 76,023.33 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 50,120,731.55 | 43,031,339.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,905,721,260.30 | 1,787,474,444.53 |
| 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 | 998,323.81 | 963,410.51 |
| 其他非流动负债 | 3,226,302.00 | 2,626,302.00 |
| 非流动负债合计 | 4,224,625.81 | 3,589,712.51 |
| 负债合计 | 1,909,945,886.11 | 1,791,064,157.04 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 205,200,000.00 | 114,000,000.00 |
| 资本公积 | 113,219,717.62 | 202,751,317.26 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 34,028,777.21 | 34,028,777.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 208,293,098.95 | 189,358,467.87 |
| 外币报表折算差额 | -233,660.36 | -251,556.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 560,507,933.42 | 539,887,005.72 |
| 少数股东权益 | 44,066,935.74 | 46,368,495.23 |
| 所有者权益合计 | 604,574,869.16 | 586,255,500.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,514,520,755.27 | 2,377,319,657.99 |

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

2、母公司资产负债表

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 | 期末金额 | 年初金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 358,083,574.16 | 325,496,462.34 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | 10,000,000.00 |
| 应收账款 | 337,471,833.73 | 301,027,535.12 |
| 预付款项 | 180,330,416.42 | 175,593,984.03 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 3,422,113.27 | |
| 其他应收款 | 22,479,450.92 | 18,863,985.82 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,226,754.82 | 5,260,103.03 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 905,014,143.32 | 836,242,070.34 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | 23,962,000.00 | 23,962,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 151,471,358.69 | 150,011,937.82 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 45,034,635.70 | 46,720,150.46 |
| 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 | 9,987,726.92 | 9,616,394.19 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,020,042.21 | 3,425,225.56 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 234,475,763.52 | 233,735,708.03 |
| 资产总计 | 1,139,489,906.84 | 1,069,977,778.37 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 364,512,666.47 | 266,883,380.62 |
| 预收款项 | 241,518,112.53 | 342,854,553.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付职工薪酬 | 45,857,753.89 | 19,292,588.24 |
| 应交税费 | 17,507,961.61 | 9,812,808.37 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 27,569,436.47 | 23,430,791.03 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 696,965,930.97 | 662,274,122.20 |
| 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 | 3,226,302.00 | 2,626,302.00 |
| 非流动负债合计 | 3,226,302.00 | 2,626,302.00 |
| 负债合计 | 700,192,232.97 | 664,900,424.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 205,200,000.00 | 114,000,000.00 |
| 资本公积 | 109,818,160.64 | 199,433,604.16 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 34,028,777.21 | 34,028,777.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 90,484,396.38 | 57,866,529.42 |
| 外币报表折算差额 | -233,660.36 | -251,556.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 439,297,673.87 | 405,077,354.17 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 439,297,673.87 | 405,077,354.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,139,489,906.84 | 1,069,977,778.37 |

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

3、合并利润表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,600,195,021.00 | 1,900,920,133.11 |
| 其中：营业收入 | 2,600,195,021.00 | 1,900,920,133.11 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 二、营业总成本 | 2,521,995,671.69 | 1,843,541,408.65 |
| 其中：营业成本 | 2,366,016,945.63 | 1,712,155,957.61 |
| 营业税金及附加 | 51,964,303.73 | 45,607,739.30 |
| 销售费用 | 4,598,052.58 | 3,058,169.57 |
| 管理费用 | 90,982,226.34 | 74,501,969.31 |
| 财务费用 | -3,148,437.79 | -5,366,121.45 |
| 资产减值损失 | 11,582,581.20 | 13,583,694.31 |
| 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） | 225,968.74 | 1,020,037.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 225,968.74 | 71,892.49 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 78,425,318.05 | 58,398,762.39 |
| 加：营业外收入 | 1,263,938.43 | 668,713.88 |
| 减：营业外支出 | 130,534.88 | 384,302.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 60,446.80 | 88,262.65 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 79,558,721.60 | 58,683,174.14 |
| 减：所得税费用 | 12,946,840.67 | 9,851,708.88 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 66,611,880.93 | 48,831,465.26 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 58,834,631.08 | 42,445,241.70 |
| 少数股东损益 | 7,777,249.85 | 6,386,223.56 |
| 六、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.287 | 0.207 |
| （二）稀释每股收益 | 0.286 | 0.207 |
| 七、其他综合收益 | 122,636.17 | -266,938.24 |
| 八、综合收益总额 | 66,734,517.10 | 48,564,527.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 58,936,371.22 | 42,223,926.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,798,145.88 | 6,340,600.76 |

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

4、母公司利润表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,069,810,733.92 | 548,353,384.89 |
| 其中：营业收入 | 1,069,810,733.92 | 548,353,384.89 |
| 利息收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,041,824,907.46 | 535,543,041.50 |
| 其中：营业成本 | 1,007,504,333.47 | 501,052,320.94 |
| 利息支出 | | |
| 营业税金及附加 | 7,761,410.04 | 10,707,730.95 |
| 销售费用 | 2,268,854.53 | 1,515,066.94 |
| 管理费用 | 21,882,586.25 | 14,747,182.12 |
| 财务费用 | -1,206,616.80 | -2,927,503.40 |
| 资产减值损失 | 3,614,339.97 | 10,448,243.95 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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） | 48,988,156.68 | 34,562,865.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 225,968.74 | 71,892.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 76,973,983.14 | 47,373,208.90 |
| 加：营业外收入 | 9,546.99 | 33135.57 |
| 减：营业外支出 | 22,302.95 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | 22,302.95 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 76,961,227.18 | 47,406,344.47 |
| 减：所得税费用 | 4,443,360.22 | 2,020,701.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,517,866.96 | 45,385,642.77 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 72,517,866.96 | 45,385,642.77 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 七、其他综合收益 | 17,896.26 | -38,257.14 |
| 八、综合收益总额 | 72,535,763.22 | 45,347,385.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 72,535,763.22 | 45,347,385.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

5、合并现金流量表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,316,253,251.72 | 1,515,586,778.09 |
| 收到的税费返还 | 553,095.95 | 3,157,514.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 59,932,600.90 | 55,777,687.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,376,738,948.57 | 1,574,521,979.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,752,532,908.87 | 1,201,372,893.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 310,237,322.84 | 249,404,245.77 |
| 支付的各项税费 | 120,724,715.00 | 108,690,759.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 78,234,923.12 | 88,589,295.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,261,729,869.83 | 1,648,057,194.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,009,078.74 | -73,535,215.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 786,202.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 75,570.00 | 219,160.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 75,570.00 | 1,005,362.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,445,905.92 | 34,815,714.69 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 18,445,905.92 | 34,815,714.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,370,335.92 | -33,810,351.85 |
| 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 | 7,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 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 | 7,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 16,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 48,515,508.89 | 42,041,168.87 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 9,130,964.41 | 5,514,445.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 200,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 64,515,508.89 | 42,241,168.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,515,508.89 | -27,241,168.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -6,425.68 | -13,574.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 39,116,808.25 | -134,600,310.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 876,673,964.78 | 902,196,196.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 915,790,773.03 | 767,595,885.99 |

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

6、母公司现金流量表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 951,457,049.02 | 286,804,149.03 |
| 收到的税费返还 | | 18,189.18 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,317,447.95 | 3,102,199.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 956,774,496.97 | 289,924,537.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 819,477,166.37 | 265,739,952.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 71,068,461.92 | 55,914,145.28 |
| 支付的各项税费 | 30,397,060.89 | 25,848,993.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,391,234.73 | 13,836,566.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 928,333,923.91 | 361,339,657.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,440,573.06 | -71,415,120.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 45,356,941.66 | 31,136,625.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 52,000.00 | 65,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 65,408,941.66 | 41,201,625.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,528,586.97 | 2,244,009.23 |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 22,528,586.97 | 12,244,009.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 42,880,354.69 | 28,957,615.77 |
| 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 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,737,563.91 | 35,388,946.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,737,563.91 | 35,388,946.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -38,737,563.91 | -35,388,946.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,747.98 | -13,574.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 32,587,111.82 | -77,860,025.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 322,880,810.34 | 366,539,719.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 355,467,922.16 | 288,679,693.24 |

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位:中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位:人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 114,000,000.00 | 202,751,317.26 | | | 34,028,777.21 | | 189,358,467.87 | -251,556.62 | 46,368,495.23 | 586,255,500.95 |
| 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 | 202,751,317.26 | | | 34,028,777.21 | 0.00 | 189,358,467.87 | -251,556.62 | 46,368,495.23 | 586,255,500.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 91,200,000.00 | -89,531,599.64 | | | | | 18,934,631.08 | 17,896.26 | -2,301,559.49 | 18,319,368.21 |
| (一)净利润 | | | | | | | 58,834,631.08 | | 7,777,249.85 | 66,611,880.93 |
| (二)其他综合收益 | | 83,843.88 | | | | | | 17,896.26 | 20,896.03 | 122,636.17 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 83,843.88 | | | | | 58,834,631.08 | 17,896.26 | 7,798,145.88 | 66,734,517.10 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 1,584,556.48 | | | | | | | | 1,584,556.48 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,584,556.48 | | | | | | | | 1,584,556.48 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -39,900,000.00 | | -10,099,705.37 | -49,999,705.37 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -39,900,000.00 | | -10,099,705.37 | -49,999,705.37 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 91,200,000.00 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | | -91,200,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 91,200,000.00 | -91,200,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,200,000.00 | 113,219,717.62 | | | 34,028,777.21 | | 208,293,098.95 | -233,660.36 | 44,066,935.74 | 604,574,869.16 |

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

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 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 114,000,000.00 | 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) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -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. 对股东的分配 | | | | | | | -36,480,000.00 | | -7,235,589.79 | -43,715,589.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 114,000,000.00 | 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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | |
|-----|-------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | 所有者权益合计 |
| | | |

| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 114,000,000.00 | 199,433,604.16 | | | 34,028,777.21 | | 57,866,529.42 | -251,556.62 | 405,077,354.17 |
| 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 | | | 34,028,777.21 | | 57,866,529.42 | -251,556.62 | 405,077,354.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 91,200,000.00 | -89,615,443.52 | | | | | 32,617,866.96 | 17,896.26 | 34,220,319.70 |
| （一）净利润 | | | | | | | 72,517,866.96 | | 72,517,866.96 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 17,896.26 | 17,896.26 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 72,517,866.96 | 17,896.26 | 72,535,763.22 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 1,584,556.48 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | 1,584,556.48 |
| 3.其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -39,900,000.00 | | -39,900,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -39,900,000.00 | | -39,900,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | 91,200,000.00 | -91,200,000.00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|-------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 205,200,000.00 | 109,818,160.64 | | | 34,028,777.21 | | 90,484,396.38 | -233,660.36 | 439,297,673.87 |

法定代表人：陈鄂生

主管会计工作负责人：胡小平

会计机构负责人：林琳

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 | 上年金额 | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | |
| 一、上年年末余额 | 114,000,000.00 | 199,516,064.16 | | | 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）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|----------------|
| (四)利润分配 | | | | | 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. 对股东的分配 | | | | | | | -36,480,000.00 | | -36,480,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 114,000,000.00 | 199,433,604.16 | | | 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

（三）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%。

2012年公司实施2011年利润分配及资本公积转增股本方案，以2011年12月31日公司总股本114,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股本91,200,000股。转增前公司总股本为114,000,000股，转增后公司总股本增加至205,200,000股。

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8月16日已经公司第三届董事会第二十五次会议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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”。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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”。

15、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。

16、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”。

17、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。

18、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。

19、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。

20、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、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

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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）。

27、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、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----|
| 增值税 | 应税收入按 17%、6% 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。 | |
| 消费税 | | |
| 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 2009 年取得高新技术企业认证，证书编号 GR200931000532，2010 年至 2011 年企业所得税适用 15% 优惠税率。本报告期处于高新技术企业资格复审期间，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

（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2009年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。本报告期处于高新技术企业资格复审期间，企业所得税暂按15%的税率预缴。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 |
| 中国轻工业武汉设计工程有限责任公司 | GR200942000206 |
| 中国轻工业广州工程有限公司 | GR200944000456 |
| 中国轻工业西安设计工程有限责任公司 | 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业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）通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|-----------------|--------|-----|--------|------------|-------------------|--------------|--------|--------|--------|--------------|
| 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 | 3,000,000 | 施工、设计、监理等 | 2,424,468.17 | 80.5% | 80.5% | 是 | 1,008,786.25 |
| 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 | 3,000,000 | 工程设计、咨询等 | 2,253,191.44 | 80.29% | 80.29% | 是 | 889,194.98 |
| 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 | 10,030,000 | 咨询代理、工程投资、经济技术咨询等 | 7,355,704.54 | 80.05% | 80.05% | 是 | 3,769,433.86 |
| 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 | 20,000,000 | 项目规划、咨询及工程承包、监理等 | 8,208,017.72 | 80% | 80% | 是 | 6,953,344.59 |
| 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 | 8,000,000 | 工程咨询、设计、监理，工 | 6,497,813.6 | 80% | 80% | 是 | 3,476,233.13 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|----|--------|------------|------------------------|---------------|------|------|---|--------------|
| | | | | | 程总承包等 | | | | | |
| 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 | 15,000,000 | 轻纺、建筑、市政工程设计等 | 5,466,572.59 | 80% | 80% | 是 | 5,700,259.63 |
| 中国轻工业南宁设计工程有限公司 | 有限责任公司 | 南宁 | 专业设计服务 | 8,000,000 | 工程设计、咨询、监理、总承包等 | 6,532,006.66 | 80% | 80% | 是 | 4,862,212.33 |
| 中国轻工业广州设计工程有限公司 | 有限责任公司 | 广州 | 专业设计服务 | 15,000,000 | 工程设计、咨询、监理、总承包等 | 6,147,852.22 | 80% | 80% | 是 | 5,145,758.87 |
| 中国轻工业西安设计工程有限责任公司 | 有限责任公司 | 西安 | 专业设计服务 | 6,000,000 | 工程设计、咨询、监理、总承包等 | 4,885,065.67 | 80% | 80% | 是 | 2,652,686.85 |
| 中国轻工建设工程有限公司 | 有限责任公司 | 北京 | 施工安装 | 85,000,000 | 施工总承包；专业承包；劳务分包；工程项目管理 | 85,749,455.65 | 100% | 100% | 是 | - |
| 南宁华轻建设监理有限公司 | 有限责任 | 南宁 | 监理 | 1,000,000 | 房屋建筑工程监理 | 1,028,758.97 | 100% | 100% | 是 | - |
| 武汉兰特工程建设监理有限公司 | 有限责任 | 武汉 | 监理服务 | 3,000,000 | 工程监理等 | 2,460,000 | 82% | 82% | 是 | 657,297.12 |
| 湖南长顺工程建设监理有限公司 | 有限责任 | 长沙 | 监理 | 6,000,000 | 工程施工监理；工程建设技术咨询。 | 4,800,000 | 80% | 80% | 是 | 1,638,684.14 |
| 北京中轻国际工程项目管理有限公司 | 有限责任 | 北京 | 工程监理 | 3,000,000 | 工业与民用建筑工程监理 | 2,400,000 | 80% | 80% | 是 | 662,218.77 |
| 北京轻鑫控制工程科技有限公司 | 有限责任 | 北京 | 采购咨询 | 1,000,000 | 工程勘察设计；专业承包 | 800,000 | 80% | 80% | 是 | 241,616.38 |
| 成都海诚建设监理有限公司 | 有限责任 | 成都 | 监理 | 3,000,000 | 工业与民用建筑工程监理 | 3,000,000 | 100% | 100% | 是 | - |

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|--------|-----|------|------------|------------|--------------|------|-------|--------|--------------|
| 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 | 17,000,000 | 工程承包、设计、监理 | 7,618,231.01 | 80% | 80% | 是 | 6,409,208.84 |
| 广州华轻工程监理有限公司 | 有限公司 | 广州 | 监理 | 3,000,000 | 工程监理等 | 2,587,246.23 | 100% | 100% | 是 | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--|----|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | 咨询 | | | | | | |
|------|--|--|----|--|--|--|--|--|--|

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | - | - | 2,316,121.98 | - | - | 2,232,640.94 |
| 人民币 | - | - | 1,843,922.36 | - | - | 1,726,234.57 |
| USD | 2,882.72 | 6.3102 | 18,190.53 | 3,313.97 | 6.3009 | 20,881.01 |
| EUR | | | | 388.5 | 8.1625 | 3,171.11 |
| DZD | 5,660,961.22 | 0.0802 | 454,009.09 | 5,663,176.49 | 0.0852 | 482,354.25 |
| 银行存款： | - | - | 886,804,590.12 | - | - | 845,197,483.14 |
| 人民币 | - | - | 871,045,169.4 | - | - | 824,260,647.36 |
| USD | 550,830 | 6.3102 | 3,475,847.49 | 1,242,881.6 | 6.3009 | 7,831,272.68 |
| EUR | 20,214.62 | 7.9913 | 161,541.07 | 25,956.61 | 8.1625 | 211,870.82 |
| DZD | 151,147,533.17 | 0.0802 | 12,122,032.16 | 151,380,972.99 | 0.0852 | 12,893,692.28 |
| 其他货币资金： | - | - | 76,129,752.44 | - | - | 76,824,140.68 |
| 人民币 | - | - | 76,129,752.44 | - | - | 76,824,140.68 |
| | | | | | | |
| 合计 | - | - | 965,250,464.54 | - | - | 924,254,264.76 |

注：2012年6月30日，本集团的期末受到限制的货币资金为人民币49,459,691.51元（2011年12月31日：人民币47,580,299.98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) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 34,215,937.25 | 76,497,534.69 |
| 合计 | 34,215,937.25 | 76,497,534.69 |

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 漳州凯龙纸制品包装有限公司 | 2012年03月07日 | 2012年09月07日 | 1,268,266.67 | |
| 洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司 | 2012年05月02日 | 2012年11月02日 | 1,000,000 | |

| | | | | |
|----------------|------------------|------------------|--------------|---|
| 洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司 | 2012 年 05 月 02 日 | 2012 年 11 月 02 日 | 1,000,000 | |
| 洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司 | 2012 年 05 月 02 日 | 2012 年 11 月 02 日 | 500,000 | |
| 重庆鑫源摩托车股份有限公司 | 2012 年 04 月 06 日 | 2012 年 10 月 06 日 | 500,000 | |
| 合计 | - | - | 4,268,266.67 | - |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 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 | 10,815,524.48 | 2.28% | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合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 | 464,330,534.63 | 97.71% | 38,716,854.71 | 8.34% | 380,362,851.41 | 99.99% | 30,752,798.54 | 8.09% |
| 组合小计 | 464,330,534.63 | 97.71% | 38,716,854.71 | 8.34% | 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 | 0.01% | 0 | | 50,000 | 0.01% | 0 | |
| 合计 | 475,196,059.11 | -- | 38,716,854.71 | - | 380,412,851.41 | - | 30,752,798.54 | - |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|---------------|------|------|------------|
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 10,815,524.48 | 0 | | 受同一实际控制人控制 |
| 合计 | 10,815,524.48 | 0 | -- | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|--------|---------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | |
| 其中： | - | - | - | - | - | - | |
| 1 年以内 | 389,108,905.38 | 83.8% | 19,415,455.88 | 303,699,019.39 | 79.85% | 15,184,951.12 | |
| 1 年以内小计 | 389,108,905.38 | 83.8% | 19,415,455.88 | 303,699,019.39 | 79.85% | 15,184,951.12 | |
| 1 至 2 年 | 46,234,571.05 | 9.96% | 4,623,457.11 | 53,567,238.56 | 14.08% | 5,356,723.86 | |
| 2 至 3 年 | 11,842,769.13 | 2.55% | 3,552,830.75 | 15,668,269.63 | 4.12% | 4,700,480.89 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 3 年以上 | 17,144,289.07 | 3.69% | 11,125,110.97 | 7,428,323.83 | 1.95% | 5,510,642.67 |
| 3 至 4 年 | 11,109,179.2 | 2.39% | 5,554,589.61 | 3,470,454.51 | 0.91% | 1,735,227.26 |
| 4 至 5 年 | 2,322,942.55 | 0.5% | 1,858,354.04 | 912,269.55 | 0.24% | 729,815.64 |
| 5 年以上 | 3,712,167.32 | 0.8% | 3,712,167.32 | 3,045,599.77 | 0.8% | 3,045,599.77 |
| 合计 | 464,330,534.63 | - | 38,716,854.71 | 380,362,851.41 | - | 30,752,798.54 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------|------|------|------------|
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 50,000 | 0 | | 受同一实际控制人控制 |
| 合计 | 50,000 | 0 | | - |

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------------|--------|----------------|-------|------------|
| 上海瀛茸置业有限公司 | 非关联方客户 | 199,117,264 | 1 年以内 | 41.9% |
| 上海瀛浦置业有限公司 | 非关联方客户 | 50,470,000 | 1 年以内 | 10.62% |
| 光明乳业股份有限公司 | 非关联方客户 | 29,254,028.69 | 1 年以内 | 6.16% |
| 上海石库门酿酒有限公司 | 非关联方客户 | 23,077,211.3 | 1-2 年 | 4.86% |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 非关联方客户 | 10,815,524.48 | 1 年以内 | 2.27% |
| 合计 | - | 312,734,028.47 | - | 65.81% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------------|----------|---------------|------------|
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 受同一母公司控制 | 10,815,524.48 | 2.28% |
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 50,000 | 0.01% |
| 合计 | - | 10,865,524.48 | 2.29% |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合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 | 96,054,914.92 | 100% | 12,021,306.67 | 12.52% | 77,054,835.48 | 99.61% | 8,402,781.64 | 10.9% |
| 组合小计 | 96,054,914.92 | 100% | 12,021,306.67 | 12.52% | 77,054,835.48 | 99.61% | 8,402,781.64 | 10.9% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | | 0 | | 300,000 | 0.39% | 0 | |
| 合计 | 96,054,914.92 | - | 12,021,306.67 | - | 77,354,835.48 | - | 8,402,781.64 | - |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 62,488,456.54 | 65.06% | 3,124,422.83 | 58,920,308 | 76.46% | 2,946,015.4 |
| 1 年以内小计 | 62,488,456.54 | 65.06% | 3,124,422.83 | 58,920,308 | 76.46% | 2,946,015.4 |
| 1 至 2 年 | 18,510,350.47 | 19.27% | 1,851,035.05 | 11,022,319.72 | 14.3% | 1,102,231.97 |
| 2 至 3 年 | 10,511,915.72 | 10.94% | 3,153,574.71 | 3,197,495.04 | 4.15% | 959,248.51 |
| 3 年以上 | 4,544,192.19 | 4.73% | 3,892,274.09 | 3,914,712.72 | 5.09% | 3,395,285.76 |
| 3 至 4 年 | 1,056,575.57 | 1.1% | 528,287.79 | 815,124.72 | 1.06% | 407,562.36 |
| 4 至 5 年 | 618,151.62 | 0.64% | 494,521.3 | 559,323 | 0.73% | 447,458.4 |
| 5 年以上 | 2,869,465 | 2.99% | 2,869,465 | 2,540,265 | 3.3% | 2,540,265 |
| 合计 | 96,054,914.92 | - | 12,021,306.67 | 77,054,835.48 | - | 8,402,781.64 |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 非关联方客户 | 5,184,561 | 1-2 年 | 5.4% |
| 南通市经济技术开发区 | 非关联方客户 | 3,824,000 | 1-2 年 | 3.98% |
| 雅安西龙纸业有限公司 | 非关联方客户 | 3,000,000 | 2-3 年 | 3.12% |
| 浙江吉安纸业有限公司 | 非关联方客户 | 2,000,000 | 2-3 年 | 2.08% |
| 天津市施工队伍交流服务中心 | 非关联方客户 | 1,000,000 | 1 年以内 | 1.04% |
| 合计 | - | 15,008,561 | - | 15.62% |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 502,049,431.05 | 87.03% | 529,660,994.07 | 86.4% |
| 1 至 2 年 | 59,853,618.79 | 10.38% | 73,805,954.92 | 12.04% |
| 2 至 3 年 | 7,511,824.61 | 1.3% | 6,323,921.53 | 1.03% |
| 3 年以上 | 7,446,506.63 | 1.29% | 3,272,236.41 | 0.53% |
| 合计 | 576,861,381.08 | -- | 613,063,106.93 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------------------------|--------|---------------|----|-------|
| 上海南汇建筑工程有限公司 | 非关联方客户 | 33,908,694 | | 未到结算期 |
| 上海堡华建筑工程有限公司 | 非关联方客户 | 24,761,738 | | 未到结算期 |
| 广东省保安消防机电装饰工程有限公司第一分公司 | 非关联方客户 | 19,625,000 | | 未到结算期 |
| 廊坊市中力建筑劳务分包有限公司 | 非关联方客户 | 10,019,538.29 | | 未到结算期 |
| 科尼起重机设备（上海）有限公司 | 非关联方客户 | 9,528,000 | | 未到结算期 |
| 合计 | -- | 97,842,970.29 | -- | -- |

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,983,962.35 | | 8,983,962.35 | 1,542,085 | | 1,542,085 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 21,432,729.83 | | 21,432,729.83 | 13,643,505.41 | | 13,643,505.41 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 157,089.51 | | 157,089.51 | 93,590.7 | | 93,590.7 |
| 未结算工程 | 143,016,905.33 | | 143,016,905.33 | 97,649,455.72 | | 97,649,455.72 |
| 合计 | 173,590,687.02 | 0 | 173,590,687.02 | 112,928,636.83 | 0 | 112,928,636.83 |

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|--------|--------|
| 可供出售债券 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 5,144,895.26 | 5,005,242.05 |
| 其他 | | |
| 合计 | 5,144,895.26 | 5,005,242.05 |

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本报告期最后一个交易日的收盘价确定其公允价值。

11、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 国债 | 4,073,097.06 | 4,073,097.06 |
| 减：减值准备 | -111,097.06 | -111,097.06 |
| 合计 | 3,962,000 | 3,962,000 |

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 | 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 |
|--------------|--------|-----|------|------|------------|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 20,000,000 | 40% | 40% | 69,991,785.55 | 50,000,000 | 19,991,785.55 | 0 | -8,214.45 |
| 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 | 16,670,000 | 25% | 25% | 48,157,666.39 | 17,970,685.55 | 30,186,980.84 | 35,000,000 | 903,874.95 |

13、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|--------------|--------------|------|--------------|------------|-------------|------|----------|--------|
| 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 | 11.63% | 11.63% | | | |
| 长江经济联合发展(集团)股份有限公司 | 成本法 | 2,100,000 | 2,100,000 | | 2,100,000 | | | | | |
| 武汉银海合盛置业有限公司 | 权益法 | 8,000,000 | 7,994,169.48 | | 7,994,169.48 | 40% | 40% | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|---------------|---------------|------------|---------------|-----|-----|-------------|---|---|
| 上海轻亚机电工程有限公司 | 权益法 | 4,695,916.83 | 7,320,760.98 | 225,968.74 | 7,546,729.72 | 25% | 25% | | | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 成本法 | 57,508 | 57,508 | | 57,508 | | | | | |
| 宜宾信雅股份有限公司 | 成本法 | 221,736 | 221,736 | | 221,736 | | | | | |
| 申银万国证券股份有限公司 | 成本法 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2,000,000 | | | 1,271,258.3 | | |
| 合计 | - | 19,160,518.54 | 21,779,532.17 | 225,968.74 | 22,005,500.91 | - | - | 1,271,258.3 | 0 | 0 |

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 202,662,628.58 | 10,027,732.72 | | 3,220,777.11 | 209,469,584.19 |
| 其中：房屋及建筑物 | 52,272,567.18 | | | | 52,272,567.18 |
| 机器设备 | 30,501,249.6 | 2,354,968.07 | | 797,092.51 | 32,059,125.16 |
| 运输工具 | 66,821,590.32 | 6,132,061 | | 1,705,901.06 | 71,247,750.26 |
| 固定资产修理 | 10,602,578.88 | | | | 10,602,578.88 |
| 电子设备及其他 | 42,464,642.6 | 1,540,703.65 | | 717,783.54 | 43,287,562.71 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 95,709,419.75 | 0 | 9,822,819.7 | 3,013,612.47 | 102,518,626.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 12,578,427.65 | | 1,313,405.16 | | 13,891,832.81 |
| 机器设备 | 16,976,497.1 | | 2,498,093.24 | 733,643.58 | 18,740,946.76 |
| 运输工具 | 30,989,856.53 | | 4,041,929.88 | 1,483,739.86 | 33,548,046.55 |
| 固定资产修理 | 10,410,295.24 | | 96,141.84 | | 10,506,437.08 |
| 电子设备及其他 | 24,754,343.23 | | 1,873,249.58 | 796,229.03 | 25,831,363.78 |
| - | 期初账面余额 | - | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 106,953,208.83 | - | | | 106,950,957.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,694,139.53 | - | | | 38,380,734.37 |
| 机器设备 | 13,524,752.5 | - | | | 13,318,178.4 |
| 运输工具 | 35,831,733.79 | - | | | 37,699,703.71 |
| 固定资产修理 | 192,283.64 | - | | | 96,141.8 |
| 电子设备及其他 | 17,710,299.37 | - | | | 17,456,198.93 |
| 四、减值准备合计 | 9,289.94 | - | | | 0 |
| 其中：房屋及建筑物 | | - | | | |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 机器设备 | 0 | - | |
| 运输工具 | | - | |
| 固定资产修理 | | - | |
| 电子设备及其他 | 9,289.94 | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 106,943,918.89 | -- | 106,950,957.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,694,139.53 | -- | 38,380,734.37 |
| 机器设备 | 13,524,752.5 | -- | 13,318,178.4 |
| 运输工具 | 35,831,733.79 | -- | 37,699,703.71 |
| 固定资产修理 | 192,283.64 | -- | 96,141.8 |
| 电子设备及其他 | 17,701,009.43 | -- | 17,456,198.93 |

本期折旧额9,822,819.7元；本期由在建工程转入固定资产原价为0元。

15、在建工程

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公楼 | 69,806,380 | | 69,806,380 | 62,025,962 | | 62,025,962 |
| 合计 | 69,806,380 | 0 | 69,806,380 | 62,025,962 | 0 | 62,025,962 |

(2) 在建工程的说明

在建工程系本集团下属子公司中国轻工业长沙工程有限公司在建新办公楼。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|--------------|---------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 57,085,537.83 | 5,491,225.2 | 676,754 | 61,900,009.03 |
| 土地使用权 | 8,115,876.89 | | | 8,115,876.89 |
| 软件系统 | 48,844,660.94 | 5,491,225.2 | 676,754 | 53,659,132.14 |
| 专利技术 | 125,000 | | | 125,000 |
| 非专利技术 | | | | |
| 二、累计摊销合计 | 33,901,644.51 | 3,403,302.94 | 676,754 | 36,628,193.45 |
| 土地使用权 | 1,447,331.23 | 81,158.75 | | 1,528,489.98 |
| 软件系统 | 32,369,313.32 | 3,312,144.01 | 676,754 | 35,004,703.33 |
| 专利技术 | 84,999.96 | 10,000.18 | | 95,000.14 |
| 非专利技术 | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|---|---|---------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 23,183,893.32 | 0 | 0 | 25,271,815.58 |
| 土地使用权 | 6,668,545.66 | | | 6,587,386.91 |
| 软件系统 | 16,475,347.62 | | | 18,654,428.81 |
| 专利技术 | 40,000.04 | | | 29,999.86 |
| 非专利技术 | | | | |
| 四、减值准备合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 专利技术 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 23,183,893.32 | 0 | 0 | 25,271,815.58 |
| 土地使用权 | 6,668,545.66 | | | 6,587,386.91 |
| 软件系统 | 16,475,347.62 | | | 18,654,428.81 |
| 专利技术 | 40,000.04 | | | 29,999.86 |
| 非专利技术 | | | | |

本期摊销额3,403,302.94元。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|----------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|---------|
| 软件维护费 | 485,677.42 | | 93,098.94 | | 392,578.48 | |
| 经营租入固定资产装修改良支出 | 2,878,785.52 | | 674,048.33 | | 2,204,737.19 | |
| 合计 | 3,364,462.94 | 0 | 767,147.27 | 0 | 2,597,315.67 | -- |

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示
已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 7,976,527.89 | 6,212,845.99 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 应付职工薪酬 | 672,284.98 | 672,284.98 |
| 无形资产 | 85,124.03 | 85,124.03 |

| | | |
|-----------------------|-------------|------------|
| 固定资产折旧 | | |
| 股权激励费用 | 251,029.5 | |
| 抵销内部未实现利润 | 636,900 | |
| 小 计 | 9,621,866.4 | 6,970,255 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 998,323.81 | 963,410.51 |
| 小计 | 998,323.81 | 963,410.51 |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 3,993,295.26 | 3,853,642.04 |
| 小计 | 3,993,295.26 | 3,853,642.04 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 52,120,516.74 | 40,547,225.48 |
| 应付职工薪酬 | 4,481,899.87 | 4,481,899.87 |
| 无形资产 | 567,493.55 | 567,493.55 |
| 股权激励费用 | 1,584,556.48 | |
| 抵销内部未实现利润 | 4,246,000 | |
| 小计 | 63,000,466.64 | 45,596,618.9 |

19、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|--------------|----------|----------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 39,155,580.18 | 11,671,914.3 | 89,333.1 | | 50,738,161.38 |
| 二、存货跌价准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 111,097.06 | | | | 111,097.06 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 1,271,258.3 | 0 | | | 1,271,258.3 |
| 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 | 0 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|----------|----------|---------------|
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0 | 0 | | | 0 |
| 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 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 40,547,225.48 | 11,671,914.3 | 89,333.1 | 9,289.94 | 52,120,516.74 |

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 16,000,000 | 25,000,000 |
| 合计 | 16,000,000 | 25,000,000 |

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | 1,646,240 |
| 合计 | | 1,646,240 |

22、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 543,356,351.25 | 367,640,379.83 |
| 1 至 2 年 | 58,948,439.64 | 81,407,183.37 |
| 2 至 3 年 | 53,839,345.99 | 36,009,620.76 |
| 3 年以上 | 19,396,273.87 | 11,408,034.25 |
| 合计 | 675,540,410.75 | 496,465,218.21 |

账龄超过一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 |
|----------------|---------------|--------|----------|
| 云南省第二安装工程公司 | 13,610,824.00 | 尚未结算 | 否 |
| 广东粤凯机械有限公司 | 6,060,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 潍坊凯信机械有限公司 | 2,217,897.50 | 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 |
| 兰州节能环保工程有限责任公司 | 1,623,004.00 | 尚未结算 | 否 |
| 无锡利保科技发展有限公司 | 1,244,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 安徽电缆股份有限公司 | 1,099,200.00 | 尚未结算 | 否 |
| 江苏大唐机械有限公司 | 1,074,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 合计 | 30,470,925.50 | | |

23、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 913,338,267.17 | 1,023,139,025.06 |
| 1 至 2 年 | 62,610,983 | 100,784,531.03 |
| 2 至 3 年 | 40,268,989.22 | 7,174,169.72 |
| 3 年以上 | 1,214,699.05 | 2,874,923.05 |
| 合计 | 1,017,432,938.44 | 1,133,972,648.86 |

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 |
|----------------|---------------|--------|
| 云南德宏英茂糖业有限公司 | 4,662,000.00 | 尚未结算到期 |
| 云南云景林纸股份有限公司 | 2,557,500.00 | 尚未结算到期 |
| 丸红（上海）有限公司 | 2,280,223.00 | 尚未结算到期 |
| 南通烟滤嘴有限责任公司 | 2,060,000.00 | 尚未结算到期 |
| 佛山市顺德三新热能有限公司 | 1,173,000.00 | 尚未结算到期 |
| 安吉旺能再生资源利用有限公司 | 1,080,000.00 | 尚未结算到期 |
| 合计 | 13,812,723.00 | |

24、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 35,003,066.24 | 270,893,476.96 | 204,687,436.4 | 101,209,106.8 |
| 二、职工福利费 | | 7,810,650.01 | 7,810,650.01 | |
| 三、社会保险费 | 1,146,337.09 | 39,361,111.36 | 40,435,386.7 | 72,061.75 |
| 其中:1.医疗保险费 | 359,562.7 | 11,581,981.78 | 11,918,168.11 | 23,376.37 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2.基本养老保险费 | 713,923.11 | 24,305,078.1 | 24,979,635.6 | 39,365.61 |
| 3.年金缴费 | | | | |
| 4.失业保险费 | 35,680.91 | 1,886,598.98 | 1,916,721.12 | 5,558.77 |
| 5.工伤保险费 | 11,109.16 | 806,352.34 | 816,021.68 | 1,439.82 |
| 6.生育保险费 | 26,061.21 | 772,932.6 | 796,672.63 | 2,321.18 |
| 7.其他 | | 8,167.56 | 8,167.56 | |
| 四、住房公积金 | 9,685 | 19,123,378.59 | 19,117,973.59 | 15,090 |
| 五、辞退福利 | 180,000 | 38,750 | 218,750 | |
| 六、其他 | 3,380.2 | 66,157 | 66,157 | 3,380.2 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 9,293,028.63 | 4,109,357.77 | 3,860,334.65 | 9,542,051.75 |
| 八、非货币性福利 | | | | |
| 九、以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 45,635,497.16 | 341,402,881.69 | 276,196,688.35 | 110,841,690.5 |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 727,936.41 | -11,662,583.32 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 18,849,741.81 | 15,915,216.06 |
| 企业所得税 | 10,250,379.24 | 12,396,272.71 |
| 个人所得税 | 2,769,302.6 | 21,211,219.84 |
| 城市维护建设税 | 1,551,880.87 | 1,470,246.09 |
| 房产税 | 244,722.57 | 1,095,861.37 |
| 教育费附加 | 430,136.62 | 756,161.21 |
| 其他税费 | 885,365.61 | 541,107.34 |
| 合计 | 35,709,465.73 | 41,723,501.3 |

26、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----------|-----|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 76,023.33 | |
| | | |
| 合计 | 76,023.33 | |

27、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,974,094.61 | 33,864,089.08 |
| 1 至 2 年 | 10,454,105.84 | 4,812,199.04 |
| 2 至 3 年 | 897,685.6 | 3,420,272.86 |
| 3 年以上 | 3,794,845.5 | 934,778.02 |
| 合计 | 50,120,731.55 | 43,031,339 |

(2) 账龄超过一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 |
|----------------|--------------|--------|----------|
| 宁波方太营销有限公司 | 1,395,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 江苏南通二建集团有限公司 | 705,900.00 | 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 | 2,596,584.00 | | |

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

| 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 |
| 重庆雅望工程设计咨询有限公司 | 850,000.00 | 其他保证金 |
| 江苏南通二建集团有限公司 | 705,900.00 | 其他保证金 |
| 广东天一建设工程有限公司 | 500,000.00 | 其他保证金 |
| 广东省华城建筑设计有限公司重庆设计分公司 | 300,000.00 | 其他保证金 |
| 合计 | 3,750,900.00 | |

28、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 蔬菜冷库项目 | 21,495 | 21,495 |
| 建设部生物液体燃料工厂设计规范 | 244,807 | 244,807 |
| 现代服务业发展专项资金 | 1,760,000 | 1,760,000 |
| 总集成总承包发展专项引导资金 | 600,000 | 600,000 |
| 锂离子电池隔膜技术研究项目 | 600,000 | |
| 合计 | 3,226,302 | 2,626,302 |

29、股本

单位：股

| | 期初数 | 本期变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|--|-----|-------------|----|-------|----|----|-----|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | |
|------|-------------|--|------------|--|-------------|
| 股份总数 | 114,000,000 | | 91,200,000 | | 205,200,000 |
|------|-------------|--|------------|--|-------------|

股本变动情况说明：公司实施2011年度权益分派方案，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。公司于2012年6月21日完成上述权益分派方案。上述注册资本增加事项已经上海上会会计师事务所发表审验意见，并出具上会师报字（2012）第1975号验资报告。

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 198,725,000 | | 91,200,000 | 107,525,000 |
| 其他资本公积 | 4,026,317.26 | 1,668,400.36 | | 5,694,717.62 |
| 合计 | 202,751,317.26 | 1,668,400.36 | 91,200,000 | 113,219,717.62 |

注：本期资本公积增加系以权益结算的股份支付形成的资本公积1,584,556.48元及可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积83,843.88元；本期资本公积减少系资本公积转增股本91,200,000元。

31、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,028,777.21 | | | 34,028,777.21 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 34,028,777.21 | 0 | 0 | 34,028,777.21 |

32、未分配利润

单位：元

| 项目 | 期末 | | 期初 | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 189,358,467.87 | - | 141,820,101.12 | - |
| 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 | 189,358,467.87 | - | 141,820,101.12 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 58,834,631.08 | - | 90,595,415.71 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 6,577,048.96 | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | 39,900,000 | | 36,480,000 | |

| | | | | |
|------------|----------------|---|----------------|---|
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 期末未分配利润 | 208,293,098.95 | - | 189,358,467.87 | - |

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,593,426,814.91 | 1,894,485,039.57 |
| 其他业务收入 | 6,768,206.09 | 6,435,093.54 |
| 营业成本 | 2,366,016,945.63 | 1,712,155,957.61 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 承包 | 1,938,910,826.44 | 1,835,250,416.06 | 1,334,605,841.75 | 1,258,841,040.93 |
| 设计 | 463,493,839.79 | 372,012,840.41 | 391,633,932.71 | 316,866,948.94 |
| 监理 | 103,534,766.34 | 91,639,964.92 | 99,101,875.71 | 85,320,771.7 |
| 咨询 | 87,487,382.34 | 61,176,598.96 | 69,143,389.4 | 45,343,590.93 |
| 合计 | 2,593,426,814.91 | 2,360,079,820.35 | 1,894,485,039.57 | 1,706,372,352.5 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------|----------------|-----------------|
| 2012 年上半年 | 696,785,554.46 | 26.8% |
| 2011 年上半年 | 482,830,327.22 | 25.4% |
| 合计 | | |

34、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 43,990,105.07 | 40,031,327.54 | |
| 城市维护建设税 | 3,456,982.07 | 2,806,532.34 | |
| 教育费附加 | 2,261,252 | 1,518,877.28 | |
| 资源税 | | | |
| 其他 | 2,255,964.59 | 1,251,002.14 | |
| 合计 | 51,964,303.73 | 45,607,739.3 | -- |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 862,554.6 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 225,968.74 | 71,892.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | 68,000 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 17,590.84 |
| 其他 | | |
| 合计 | 225,968.74 | 1,020,037.93 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------------|-------|-----------|--------------|
| 长沙长泰机械股份有限公司 | | 651,112 | |
| 长江经济联合发展（集团）股份有限公司 | | 49,500 | |
| 申银万国证券股份有限公司 | | 161,942.6 | |
| 合计 | | 862,554.6 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|-----------|--------------|
| 上海轻亚机电工程有限公司 | 225,968.74 | 71,892.49 | 被投资方净利润变化 |
| 合计 | 225,968.74 | 71,892.49 | -- |

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

36、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 11,582,581.2 | 13,634,894.31 |
| 二、存货跌价损失 | | |

| | | |
|----------------|--------------|---------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | -51,200 |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 11,582,581.2 | 13,583,694.31 |

37、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 182,938.43 | 133,691.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 182,938.43 | 133,691.26 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 1,021,000 | 455,000 |
| 其他 | 60,000 | 80,022.62 |
| 合计 | 1,263,938.43 | 668,713.88 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------|-----------|---------|----|
| 财政扶持资金 | 1,021,000 | 395,000 | |
| 社保补贴款 | | 60,000 | |
| 合计 | 1,021,000 | 455,000 | -- |

38、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 60,446.8 | 88,262.65 |
| 其中：固定资产处置损失 | 60,446.8 | 60,940.63 |
| 无形资产处置损失 | | 27,322.02 |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 49,302 | 249,950 |
| 其他 | 20,786.08 | 46,089.48 |
| 合计 | 130,534.88 | 384,302.13 |

39、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 15,598,452.07 | 11,714,783.87 |
| 递延所得税调整 | -2,651,611.4 | -1,863,074.99 |
| | | |
| 合计 | 12,946,840.67 | 9,851,708.88 |

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

（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 | 本期数 | | 上期数（调整后） | | 上期数（调整前） | |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 基本 每股收益 | 稀释 每股收益 | 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 | 0.287 | 0.286 | 0.207 | 0.207 | 0.372 | 0.372 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.283 | 0.282 | 0.206 | 0.206 | 0.371 | 0.371 |

注：本报告期本集团实施了每10股转增8股的资本公积转增股本方案，按照《企业会计准则第34号——每股收益》规定以调整后的股数重新计算了上期每股收益。

（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：

人民币元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 58,834,631.08 | 42,445,241.70 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 58,834,631.08 | 42,445,241.70 |
| 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 | 58,128,182.81 | 42,314,705.67 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 58,128,182.81 | 42,314,705.67 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 (调整后) | 上期发生额 (调整前) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 期初发行在外的普通股股数 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 加：资本公积转增股本增加股数 | 91,200,000.00 | 91,200,000.00 | |
| 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 | 205,200,000.00 | 205,200,000.00 | 114,000,000.00 |

③ 计算稀释每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数与稀释性潜在普通股加权平均数之和。本集团期末潜在普通股为本期授予的股票期权，报告期稀释性潜在普通股加权平均数为574682股。

41、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|------------|-------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 139,653.21 | -304,908.13 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 34,913.3 | -76,227.03 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 104,739.91 | -228,681.1 |
| 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 | 0 | 0 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | -82,460 |
| 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 | | |
| 小计 | 0 | -82,460 |
| 4.外币财务报表折算差额 | 17,896.26 | 44,202.86 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 17,896.26 | 44,202.86 |
| 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 | 0 | 0 |
| 合计 | 122,636.17 | -266,938.24 |

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 保证金 | 15,276,619.54 |
| 往来款项 | 33,315,799.7 |
| 利息收入 | 4,929,002.8 |
| 收到的其他款项 | 4,730,178.86 |
| 补贴款 | 1,621,000 |
| 违约金收入 | 60,000 |
| 合计 | 59,932,600.9 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 支付各类经营及管理费用 | 57,729,733.48 |
| 银行保函及施工保证金 | 15,132,142.13 |
| 往来款 | 511,580.49 |
| 支付的其他款项 | 4,861,467.02 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 78,234,923.12 |
|----|---------------|

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | - | - |
| 净利润 | 66,611,880.93 | 48,831,465.26 |
| 加：资产减值准备 | 11,582,581.2 | 13,583,694.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,822,819.7 | 9,934,173.41 |
| 无形资产摊销 | 3,403,302.94 | 3,165,911.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 767,147.27 | 427,486.33 |
| 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） | -122,491.63 | -51,236.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 5,808.31 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 681,624.51 | 593,820.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -225,968.74 | -1,020,037.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,651,611.4 | -1,863,074.99 |
| 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） | -60,662,050.19 | 6,264,674.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -36,879,355.38 | -307,624,761.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 121,096,643.05 | 154,216,862.65 |
| 其他 | 1,584,556.48 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,009,078.74 | -73,535,215.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 915,790,773.03 | 767,595,885.99 |
| 减：现金的期初余额 | 876,673,964.78 | 902,196,196.49 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 39,116,808.25 | -134,600,310.5 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 915,790,773.03 | 876,673,964.78 |
| 其中：库存现金 | 2,316,121.98 | 2,232,640.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 886,804,590.12 | 845,197,483.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,670,060.93 | 29,243,840.7 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 915,790,773.03 | 876,673,964.78 |

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定 代表人 | 业务 性质 | 注册资本 | 母公司 对本企 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 | 控股股东 | 国有企业 | 北京 | 陈鄂生 | 轻工业 | 1,510,255,600 | 54.32% | 54.32% | 中国轻工 集团公司 | 10000892- 3 |

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定 代表人 | 业务性 质 | 注册资本 | 持股比 例) | 表决权 比例 | 组织机构 代码 |
|---------------------|-------|------------|-----|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 上海申海建设监理有限 公司 | 控股子公司 | 有限责任 公司 | 上海 | 徐大同 | 专业监 理服务 | 3,000,000 | 80.5% | 80.5% | 63026705X |
| 海诚建筑设计院（上海） 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 公司 | 上海 | 翁伟民 | 专业设 计服务 | 3,000,000 | 80.29% | 80.29% | 132220670 |
| 中国轻工业上海工程咨 询有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 公司 | 上海 | 薛晓风 | 专业咨 询服务 | 10,030,000 | 80.05% | 80.05% | 132202333 |
| 中国中轻国际工程有限 公司 | 控股子公司 | 有限责任 公司 | 北京 | 张建新 | 专业设 计服务 | 20,000,000 | 80% | 80% | 710930851 |
| 中国轻工业成都设计工 程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 公司 | 成都 | 崔玉琦 | 专业设 计服务 | 8,000,000 | 80% | 80% | 74364216X |
| 中国轻工业武汉设计工 | 控股子公司 | 有限责任 | 武汉 | 徐平佳 | 专业设 | 15,000,000 | 80% | 80% | 744624991 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--------|----|-----|--------|------------|------|------|-----------|--|--|--|--|
| 程有限责任公司 | | 公司 | | | 计服务 | | | | | | | | |
| 中国轻工业南宁设计工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南宁 | 王毅军 | 专业设计服务 | 8,000,000 | 80% | 80% | 745119997 | | | | |
| 中国轻工业广州工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 陈荣荣 | 专业设计服务 | 15,000,000 | 80% | 80% | 745968331 | | | | |
| 中国轻工业西安设计工程有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 西安 | 李一文 | 专业设计服务 | 6,000,000 | 80% | 80% | 755235326 | | | | |
| 中国轻工建设工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 张建新 | 施工安装 | 85,000,000 | 100% | 100% | 663107351 | | | | |
| 南宁华轻建设监理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南宁 | 俞俊强 | 监理 | 1,000,000 | 100% | 100% | 747953950 | | | | |
| 武汉兰特工程建设监理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 武汉 | 徐平佳 | 监理服务 | 3,000,000 | 82% | 82% | 770756234 | | | | |
| 湖南长顺工程建设监理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 长沙 | 潘祥明 | 监理 | 6,000,000 | 80% | 80% | 183809952 | | | | |
| 北京中轻国际工程项目管理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 王军 | 工程监理 | 3,000,000 | 80% | 80% | 710922675 | | | | |
| 北京轻鑫控制工程科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 李耀 | 采购咨询 | 1,000,000 | 80% | 80% | 760924599 | | | | |
| 成都海诚建设监理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 成都 | 罗荣尧 | 监理 | 3,000,000 | 100% | 100% | 746410209 | | | | |
| 中国轻工业长沙工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 长沙 | 樊燕 | 工程设计 | 17,000,000 | 80% | 80% | 183764475 | | | | |
| 广州华轻工程监理有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 广州 | 冯晓辉 | 监理咨询 | 3,000,000 | 100% | 100% | 231244790 | | | | |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 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 | 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 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|-----|-------|------|------------|---------|----------------|---------------|------------|---------------|----------|-----------|------|------------|
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | 20,000,000 | 40% | 40% | 69,991,785.55 | 50,000,000 | 19,991,785.55 | 0 | -8,214.45 | 联营企业 | 57826888-X |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|----|-----|------|------------|-----|-----|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|------------|
| 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 | 16,670,000 | 25% | 25% | 48,157,666.39 | 17,970,685.55 | 30,186,980.84 | 35,000,000 | 903,874.95 | 联营企业 | 60726722-X |
|--------------|--------|----|-----|------|------------|-----|-----|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|------------|

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|----------|------------|
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 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 |
| 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 |
| 岳阳国泰机械有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 70733482-1 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 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 |
| 中国轻工业广州工程院 | 综合服务费 | 市场定价 | 341,933.7 | 0.01% | 741,933.72 | 0.04% |

| | | | | | | |
|-------------------|-------|------|--------------|-------|--------------|-------|
| 广州市广轻物业管理有限公司 | 综合服务费 | 市场定价 | 733,798.98 | 0.03% | 709,913.03 | 0.04% |
| 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 | 1,779,791.6 | 0.08% | 1,476,544.32 | 0.09% |
| 陕西轻工业工程院 | 综合服务费 | 市场定价 | 1,365,623 | 0.06% | 866,434 | 0.05% |
| 陕西轻工业工程院 | 设计服务费 | 市场定价 | 758,300 | 0.03% | 20,000 | |
| 上海轻设工程科技有限公司 | 综合服务费 | 市场定价 | 406,632.06 | 0.02% | 102,500 | 0.01% |
| 中国轻工集团公司 | 担保服务费 | 市场定价 | 800,000 | 0.03% | | |
| 成都海诚科技管理中心 | 综合服务费 | 市场定价 | 1,052,017.89 | 0.04% | 1,336,758.74 | 0.08% |
| 中国海诚长沙工程院 | 综合服务费 | 市场定价 | 1,470,000 | 0.06% | 1,800,000 | 0.11% |
| 岳阳国泰机械有限责任公司 | 采购商品 | 市场定价 | 2,640,000 | 0.11% | | |
| 中国海诚投资发展公司 | 综合服务费 | 市场定价 | 3,215,875.27 | 0.14% | 2,791,716 | 0.16% |
| 廊坊市轻安机电工程有限公司 | 工程施工 | 市场定价 | | | 3,950,000 | 0.23% |
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 采购设备 | 市场定价 | | | 7,056,000 | 0.41% |
| 武汉海诚岩土工程技术有限公司 | 工程施工 | 市场定价 | | | 405,000 | 0.02% |
| 南宁轻工业工程院 | 综合服务费 | 市场定价 | | | 392,208.86 | 0.02% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|--------|---------------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 上海上轻文印有限公司 | 综合服务费 | 市场定价 | 6,043 | | 18,129 | |
| 上海轻设工程科技有限公司 | 综合服务费 | 市场定价 | 37,200 | | 37,200 | |
| 中国造纸装备有限公司 | 工程承包 | 市场定价 | 160,000,000 | 6.15% | 30,000,000 | 1.58% |
| 廊坊中轻造纸工程技术有限公司 | 工程承包 | 市场定价 | 3,900,000 | 0.15% | 9,000,000 | 0.47% |
| 陕西轻工业工程院 | 设计费 | 市场定价 | 50,000 | | | |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 工程承包 | 市场定价 | 52,583,823.63 | 2.02% | 113,621,606.63 | 5.98% |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 销售设备 | 市场定价 | 11,235,281.02 | 0.43% | | |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 监理收入 | 市场定价 | 337,343 | 0.01% | | |
| 中国海诚置地有限公司 | 监理收入 | 市场定价 | | | 60,000 | |

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|----------|---------------|------|
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 受同一母公司控制 | 10,815,524.48 | |

| | | | |
|----------------|----------|-----------|---------|
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 50,000 | 50,000 |
| 中国轻工业广州工程院 | 受同一母公司控制 | 58,200 | |
| 廊坊市轻安机电工程有限公司 | 受同一母公司控制 | 810,000 | 397,710 |
| 中国海诚长沙工程院 | 受同一母公司控制 | 18,860 | |
| 廊坊海诚机电设备工程有限公司 | 受同一母公司控制 | 1,250,302 | 430,303 |
| 武汉海诚岩土工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 | 270,000 | 270,000 |
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 受同一母公司控制 | | 42,500 |
| 中国海诚投资发展公司 | 受同一母公司控制 | | 300,000 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 上海上轻文印有限公司 | 受同一母公司控制 | 208,876.4 | |
| 长沙长泰机械股份有限公司 | 受同一母公司控制 | | 602,500 |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 受同一母公司控制 | 78,826,059.79 | 71,223,271.48 |
| 廊坊中轻造纸工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 | 6,061,995 | 3,766,995 |
| 中国轻鑫工程厦门有限公司 | 受同一母公司控制 | 145,176.93 | |
| 中国造纸装备有限公司 | 受同一母公司控制 | 100,497,169.6 | 68,073,553 |
| 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 | 119,706.7 | |
| 中国海诚投资发展公司 | 受同一母公司控制 | 225.27 | 15,282.6 |
| 上海轻设工程科技有限公司 | 受同一母公司控制 | 99,975.57 | 99,975.57 |
| 中国轻工业对外经济技术合作公司 | 受同一母公司控制 | | 1,334,142.29 |
| 上海上轻文印有限公司 | 受同一母公司控制 | | 42,256.32 |

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》，同意授予154名激励对象399万份股票期权，股票期权的授予日为2012年3月23日，股票期权行权价格为18.21元。公司选择Black-Scholes模型确定授予日每份股票期权的公允价值为4.399元。根据公司股票期权激励计划的规定，因实施2011年度权益分派方案，股票期权行权价格调整为9.92元，授予的股票期权份数调整为718.2万份。上述调整尚需董事会审议通过。

股票期权激励计划的有效期限为自股票期权激励计划股票期权授权日起的五年时间，激励对象在授权日之后的第3年开始分3年匀速行权。

本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额为1,584,565.48元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | | | |
|----------------------|--|--|--------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司选择 Black-Scholes 模型于 2012 年 3 月 23 日对授予的 399 万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份股票期权价值为 4.399 元，授予的 399 万份股票期权总价值为 1,755.38 万元。 | | |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 参考公司《股票期权激励计划》的具体规定。 | | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | - | | |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | | | 1,584,565.48 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | | | 1,584,565.48 |

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|------|---------------|-------|----------------|------|---------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合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 | 359,917,186.12 | 100% | 22,445,352.39 | 6.24% | 320,924,456.59 | 100% | 19,896,921.47 | 6.2% |
| 组合小计 | 359,917,186.12 | 100% | 22,445,352.39 | 6.24% | 320,924,456.59 | 100% | 19,896,921.47 | 6.2% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 359,917,186.12 | - | 22,445,352.39 | - | 320,924,456.59 | - | 19,896,921.47 | - |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | - | - | - | - | - | - |
| 1 年以内 | 321,247,328.19 | 89.26% | 16,062,366.41 | 270,721,633.37 | 84.36% | 13,536,081.67 |
| 1 年以内小计 | 321,247,328.19 | 89.26% | 16,062,366.41 | 270,721,633.37 | 84.36% | 13,536,081.67 |
| 1 至 2 年 | 33,576,974.71 | 9.33% | 3,357,697.47 | 46,213,665.4 | 14.4% | 4,621,366.54 |
| 2 至 3 年 | 1,103,725.4 | 0.31% | 331,117.62 | 2,935,749.6 | 0.91% | 880,724.88 |
| 3 年以上 | 3,989,157.82 | 1.11% | 2,694,170.89 | 1,053,408.22 | 0.33% | 858,748.38 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 3 至 4 年 | 2,435,749.6 | 0.68% | 1,217,874.8 | 385,560.67 | 0.12% | 192,780.34 |
| 4 至 5 年 | 385,560.67 | 0.11% | 308,448.54 | 9,397.55 | 0% | 7,518.04 |
| 5 年以上 | 1,167,847.55 | 0.32% | 1,167,847.55 | 658,450 | 0.21% | 658,450 |
| 合计 | 359,917,186.12 | - | 22,445,352.39 | 320,924,456.59 | - | 19,896,921.47 |

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|-----------------|--------|----------------|-------|------------|
| 上海瀛茸置业有限公司 | 非关联方客户 | 199,117,264 | 1 年以内 | 55.32% |
| 上海瀛浦置业有限公司 | 非关联方客户 | 50,470,000 | 1 年以内 | 14.02% |
| 光明乳业股份有限公司 | 非关联方客户 | 29,254,028.69 | 1 年以内 | 8.13% |
| 上海石库门酿酒有限公司 | 非关联方客户 | 23,077,211.3 | 1-2 年 | 6.41% |
| 农夫山泉陕西太白山饮料有限公司 | 非关联方客户 | 8,388,144 | 1 年以内 | 2.33% |
| 合计 | -- | 310,306,647.99 | -- | 86.22% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 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 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合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 | 20,796,311.78 | 82.85% | 2,621,469.24 | 12.61% | 19,419,546.01 | 95.1% | 1,555,560.19 | 8.01% |
| 组合小计 | 20,796,311.78 | 82.85% | 2,621,469.24 | 12.61% | 19,419,546.01 | 95.1% | 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 | 4,304,608.38 | 17.15% | 0 | | 1,000,000 | 4.9% | 0 | |
| 合计 | 25,100,920.16 | -- | 2,621,469.24 | -- | 20,419,546.01 | -- | 1,555,560.19 | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 比例 | 账面余额 | | 坏账准备 | 比例 |
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内 | 6,154,358.44 | 29.59% | 307,717.91 | 16,455,907.6 | 84.74% | 822,795.38 |
| 1 年以内小计 | 6,154,358.44 | 29.59% | 307,717.91 | 16,455,907.6 | 84.74% | 822,795.38 |
| 1 至 2 年 | 12,137,104.86 | 58.36% | 1,213,710.49 | 1,850,284.24 | 9.53% | 185,028.42 |
| 2 至 3 年 | 1,513,029.48 | 7.28% | 453,908.84 | 795,828.47 | 4.1% | 238,751.04 |
| 3 年以上 | 991,819 | 4.77% | 646,132 | 317,525.7 | 1.63% | 308,985.35 |
| 3 至 4 年 | 690,374 | 3.32% | 345,187 | 16,080.7 | 0.08% | 8,040.35 |
| 4 至 5 年 | 2,500 | 0.01% | 2,000 | 2,500 | 0.01% | 2,000 |
| 5 年以上 | 298,945 | 1.44% | 298,945 | 298,945 | 1.54% | 298,945 |
| 合计 | 20,796,311.78 | -- | 2,621,469.24 | 19,419,546.01 | -- | 1,555,560.19 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|--------------|------|------|------------|
| 轻工设计行业生产力促进中心 | 1,000,000 | | | 受同一实际控制人控制 |
| 上海中海建设监理有限公司 | 1,731,197.41 | | | 受同一实际控制人控制 |
| 海诚建筑设计院（上海）有限公司 | 126,369.46 | | | 受同一实际控制人控制 |
| 中国轻工业上海工程咨询有限公司 | 1,447,041.51 | | | 受同一实际控制人控制 |
| 合计 | 4,304,608.38 | 0 | | - |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 非关联方 | 5,184,561 | 1-2 年 | 20.65% |
| 南通市经济技术开发区 | 非关联方 | 3,824,000 | 1-2 年 | 15.23% |
| 天津市施工队伍交流服务中心 | 非关联方 | 1,000,000 | 1 年以内 | 3.98% |
| 江苏鑫源烟草薄片有限公司 | 非关联方 | 850,000 | 1 年以内 | 3.39% |
| 江苏中烟工业有限公司 | 非关联方 | 607,600 | 2-3 年 | 2.42% |
| 合计 | - | 11,466,161 | - | 45.68% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------|------|---------|---------|---------|---------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 海诚建筑设计院（上海） | 成本法 | 2,246,1 | 2,246,1 | 7,029.2 | 2,253,1 | 80.29% | 80.29% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----|--------------|----------------|--------------|----------------|--------|--------|----|-------------|---|------------|
| 有限公司 | | 62.21 | 62.21 | 3 | 91.44 | | | | | | |
| 上海申海建设监理有限公司 | 成本法 | 2,414,937 | 2,414,937 | 9,531.17 | 2,424,468.17 | 80.5% | 80.5% | | | | |
| 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 | 9,531.17 | 7,355,704.54 | 80.05% | 80.05% | | | | |
| 中国中轻国际工程有限公司 | 成本法 | 8,000,000 | 8,000,000 | 208,017.72 | 8,208,017.72 | 80% | 80% | | | | 6,720,000 |
| 中国轻工建设工程有限公司 | 成本法 | 85,591,000 | 85,591,000 | 158,455.65 | 85,749,455.65 | 100% | 100% | | | | 8,820,000 |
| 中国轻工业长沙工程有限公司 | 成本法 | 7,426,654.56 | 7,426,654.56 | 191,576.45 | 7,618,231.01 | 80% | 80% | | | | 6,704,000 |
| 中国轻工业武汉设计工程有限责任公司 | 成本法 | 5,280,000 | 5,280,000 | 186,572.59 | 5,466,572.59 | 80% | 80% | | | | 6,640,000 |
| 中国轻工业广州工程有限公司 | 成本法 | 6,000,000 | 6,000,000 | 147,852.22 | 6,147,852.22 | 80% | 80% | | | | 5,168,000 |
| 中国轻工业南宁设计工程有限公司 | 成本法 | 6,400,000 | 6,400,000 | 132,006.66 | 6,532,006.66 | 80% | 80% | | | | 5,656,000 |
| 中国轻工业西安设计工程有限责任公司 | 成本法 | 4,800,000 | 4,800,000 | 85,065.67 | 4,885,065.67 | 80% | 80% | | | | 2,120,000 |
| 中国轻工业成都设计工程有限公司 | 成本法 | 6,400,000 | 6,400,000 | 97,813.6 | 6,497,813.6 | 80% | 80% | | | | 3,064,000 |
| 上海轻亚机电工程有限公司 | 权益法 | 4,695,916.83 | 7,320,760.98 | 225,968.74 | 7,546,729.72 | 25% | 25% | | | | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 成本法 | 57,508 | 57,508 | | 57,508 | | | | | | |
| 申银万国证券股份有限公司 | 成本法 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2,000,000 | | | | 1,271,258.3 | | |
| 合计 | -- | | 151,283,196.12 | 1,459,420.87 | 152,742,616.99 | -- | -- | -- | 1,271,258.3 | 0 | 44,892,000 |

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,063,473,395.46 | 542,053,281.35 |
| 其他业务收入 | 6,337,338.46 | 6,300,103.54 |

| | | |
|------|------------------|----------------|
| 营业成本 | 1,007,504,333.47 | 501,052,320.94 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工程承包 | 969,896,986.76 | 926,143,149.37 | 438,615,434.27 | 415,156,980.18 |
| 设计 | 74,171,798 | 63,011,720.55 | 78,258,767.75 | 66,492,478.33 |
| 监理 | | | | |
| 咨询 | 19,404,610.7 | 12,417,041.97 | 25,179,079.33 | 13,623,961.02 |
| 合计 | 1,063,473,395.46 | 1,001,571,911.89 | 542,053,281.35 | 495,273,419.53 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------|----------------|-----------------|
| 2012 年上半年 | 684,060,448.46 | 63.94% |
| 2011 年上半年 | 306,739,633.49 | 55.94% |
| 合计 | | |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 48,314,113.27 | 34,256,625.65 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 225,968.74 | 71,892.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | 68,000 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | 448,074.67 | 166,347.37 |
| 合计 | 48,988,156.68 | 34,562,865.51 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 海诚建筑设计院（上海）有限公司 | 969,131.07 | 248,891.56 | |
| 上海申海建设监理有限公司 | 1,090,070.34 | 249,543.49 | |
| 中国轻工业上海工程咨询有限公司 | 1,362,911.86 | 400,248 | |
| 中国中轻国际工程有限公司 | 6,720,000 | 5,192,000 | |
| 中国轻工建设工程有限公司 | 8,820,000 | 6,060,000 | |
| 中国轻工业长沙工程有限公司 | 6,704,000 | 4,656,000 | |
| 中国轻工业武汉设计工程有限责任公司 | 6,640,000 | 5,576,000 | |
| 中国轻工业广州设计工程有限公司 | 5,168,000 | 4,104,000 | |
| 中国轻工业南宁设计工程有限公司 | 5,656,000 | 3,888,000 | |
| 中国轻工业西安设计工程有限责任公司 | 2,120,000 | 1,416,000 | |
| 中国轻工业成都设计工程有限公司 | 3,064,000 | 2,304,000 | |
| 申银万国证券股份有限公司 | | 161,942.6 | |
| 合计 | 48,314,113.27 | 34,256,625.65 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|-----------|--------------|
| 上海轻亚机电工程有限公司 | 225,968.74 | 71,892.49 | 被投资方净利润变化 |
| 合计 | 225,968.74 | 71,892.49 | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 72,517,866.96 | 45,385,642.77 |
| 加：资产减值准备 | 3,614,339.97 | 10,448,243.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,089,334.02 | 3,468,970.55 |
| 无形资产摊销 | 754,844.31 | 721,546.67 |
| 长期待摊费用摊销 | | 117,498 |
| 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） | 12,755.96 | -26,135.57 |
| 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） | -3,747.98 | 13,574.7 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -48,988,156.68 | -34,562,865.51 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -594,816.65 | -1,567,236.59 |
| 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） | 2,033,348.21 | -8,874,638.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -47,570,706.11 | -113,045,513.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 43,224,406.7 | 26,505,792.04 |
| 其他 | 351,104.35 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,440,573.06 | -71,415,120.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 355,467,922.16 | 288,679,693.24 |
| 减：现金的期初余额 | 322,880,810.34 | 366,539,719.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,587,111.82 | -77,860,025.78 |

（十一）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.44% | 0.287 | 0.286 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.32% | 0.283 | 0.282 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

| 合并资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动比例 | 主要变动原因 |
|-----------|----------------|----------------|---------|-------------------------|
| 应收票据 | 34,215,937.25 | 76,497,534.69 | -55.27% | 报告期部分票据到期收款。 |
| 存货 | 173,590,687.02 | 112,928,636.83 | 53.72% | 报告期未结算工程款增加。 |
| 递延所得税资产 | 9,621,866.40 | 6,970,255.00 | 38.04% | 报告期坏账准备、股权激励费用等暂时性差异增加。 |
| 短期借款 | 16,000,000.00 | 25,000,000.00 | -36.00% | 报告期子公司归还银行短期借款。 |
| 应付账款 | 675,540,410.75 | 496,465,218.21 | 36.07% | 报告期业务量增加，已结算未支付的工程款增加。 |
| 应付职工薪酬 | 110,841,690.50 | 45,635,497.16 | 142.88% | 报告期应发未发的职工薪酬增加。 |
| 股本 | 205,200,000.00 | 114,000,000.00 | 80.00% | 报告期资本公积转增股本。 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------|---------------------|
| 资本公积 | 113,219,717.62 | 202,751,317.26 | -44.16% | 报告期资本公积转增股本。 |
| 合并利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 | 主要变动原因 |
| 营业收入 | 2,600,195,021.00 | 1,900,920,133.11 | 36.79% | 报告期工程总承包业务量增加。 |
| 营业成本 | 2,366,016,945.63 | 1,712,155,957.61 | 38.19% | 报告期工程总承包业务量增加。 |
| 销售费用 | 4,598,052.58 | 3,058,169.57 | 50.35% | 报告期业务拓展费用增加。 |
| 财务费用 | -3,148,437.79 | -5,366,121.45 | | 报告期利息收入减少。 |
| 营业外收入 | 1,263,938.43 | 668,713.88 | 89.01% | 报告期政府补助增加。 |
| 所得税费用 | 12,946,840.67 | 9,851,708.88 | 31.42% | 报告期应税利润总额增加。 |
| 合并现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 | 主要变动原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,009,078.74 | -73,535,215.08 | | 报告期工程收款增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,370,335.92 | -33,810,351.85 | | 报告期子公司新建办公楼建设款支出减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,515,508.89 | -27,241,168.87 | | 报告期偿还短期借款、分配股利增加。 |

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|---|
| (一) 载有董事长签署的公司 2012 年半年度报告全文； (二) 载有法定代表人、会计机构负责人、主要会计工作负责人签名并盖章的会计报表； (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：陈鄂生

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日