

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



(002116)

2019年年度报告

二〇二〇年四月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐大同先生、主管会计工作负责人林琳女士及会计机构负责人钟昌盛先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以417,628,938股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.671元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	17
第五节重要事项.....	30
第六节股份变动及股东情况	51
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第八节公司治理.....	64
第九节 财务报告.....	69
第十节 备查文件目录	202

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海诚股份	指	中国海诚工程科技股份有限公司
北京公司	指	中国中轻国际工程有限公司
长沙公司	指	中国轻工业长沙工程有限公司
武汉公司	指	中国轻工业武汉设计工程有限责任公司
广州公司	指	中国轻工业广州工程有限公司
南宁公司	指	中国轻工业南宁设计工程有限公司
成都公司	指	中国轻工业成都设计工程有限公司
西安公司	指	中国轻工业西安设计工程有限责任公司
中轻建设	指	中国轻工建设工程有限公司
咨询公司	指	中国轻工业上海工程咨询有限公司
监理公司	指	上海申海建设监理有限公司
投资公司	指	中轻海诚投资有限公司
中轻集团	指	中国轻工集团有限公司
保利集团	指	中国保利集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

重大风险提示

1、市场风险：公司所从事的工程建设业务领域完全开放、竞争激烈，受国家宏观经济政策影响较大，与国家固定资产投资状况关联度较高，国民经济增速的放缓可能会导致公司经营业绩增长速度下降。公司将继续坚持以设计为龙头开拓工程总承包业务，全力开发新兴行业，以获得项目增量；同时，通过深耕传统行业来进一步挖掘经营潜力，在继续巩固和扩大国内市场业务领域的同时，积极开拓国际市场、提升国际化经营能力。

2、境外项目经营风险：随着公司境外项目市场的积极开拓和推进，公司境外项目市场将面临项目所在国的政治和政策、法律和规范、财政、市场行规、业主诚信、材料供应、劳务能力和劳工政策以及汇率等风险。公司在积极研究海外项目市场当地的法律和政策之外，公司的相关管理部门和项目承担部门要形成针对项目的策划团队，在项目前期对这些风险进行识别和评估，同时在合同谈判和项目管控上拟定对应措施，并根据项目实施过程所反映的问题，对存在的问题进行具体分析，制定措施，并跟踪实施效果，以降低风险。

3、工程总承包项目风险：随着公司工程总承包业务占比的不断提升以及规模的不断扩大，公司在经营工程总承包项目中面临着项目建设周期较长、原材料价格的波动以及资金垫付增大以及项目完成质量等风险因素。随着公司业务的转型，工程总承包业务已成为公司第一大主营业务，公司在加强工程总承包业务经营力度的同时，要继续提高工程总承包业务的管控能力，加强项目风险意识，识别并采取规避风险的措施；要有效利用自身优势和资源，把提升工程总承包管理水平及盈利水平作为重点。

4、法律诉讼风险：随着公司工程总承包业务规模的不断扩大，公司在项目经营过程中的法律诉讼风险会不断加大。特别是在经济下行，经营环境不景气时，建设工程项目效益和盈利水平大幅下降，利润空间压缩较大，导致工程款回收困难，引发债务连锁反应。公司要进一步加强法律意识和风险防范意识，从严要求客户资信调查，着重关注项目承接前风险评估、过程中风险管控、完工后的风险总结等各项工作。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中国海诚	股票代码	002116
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国海诚工程科技股份有限公司		
公司的中文简称	中国海诚		
公司的外文名称	China Haisum Engineering Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Haisum		
公司的法定代表人	徐大同		
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	林琳	杨艳卫
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媒体的名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91310000425011944Y
公司上市以来主营业务的变化情况	报告期内，无变更。
历次控股股东的变更情况	报告期内，无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	任一优、陈海霞

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据：否。

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,581,329,848.28	5,225,350,140.12	6.81%	4,199,302,527.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,609,152.13	212,198,802.51	-72.38%	200,693,753.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,384,902.31	179,269,683.45	-92.53%	99,368,978.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	338,231,697.86	-28,826,641.83	1,273.33%	4,195,276.93
基本每股收益（元/股）	0.14	0.51	-72.55%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.51	-72.55%	0.48
加权平均净资产收益率	4.14%	15.43%	-11.29%	16.20%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,303,104,980.31	4,302,837,577.80	0.01%	3,931,356,290.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,390,991,743.63	1,432,705,469.69	-2.91%	1,318,315,735.40

七、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	967,790,743.64	1,411,442,987.45	1,068,886,119.40	2,133,209,997.79
归属于上市公司股东的净利润	48,090,071.80	50,493,783.65	63,674,280.38	-103,648,983.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,737,200.15	44,840,950.23	63,099,717.97	-117,292,966.04
经营活动产生的现金流量净额	44,686,819.07	-59,509,724.23	104,924,090.15	248,130,512.87

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-88,450.48	676,674.95	13,989,898.60	

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）	11,779,617.65	9,066,081.01	10,350,089.91	
债务重组损益			28,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,215,989.20	18,948,249.40	11,251,339.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,697,880.01	9,283,474.00	83,708,239.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,062,405.42			
减：所得税影响额	8,047,431.96	5,045,360.30	18,003,593.09	
合计	45,224,249.82	32,929,119.06	101,324,774.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因：公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

1、报告期内，公司主营业务情况

公司是轻工行业提供工程咨询、工程设计、工程监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司。

工程总承包是指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。工程总承包企业对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。报告期内，公司工程总承包业务实现营业收入人民币38.81亿元，占公司2019年度营业总收入的69.53%，是公司的第一大主营业务。

工程设计是指对工程项目的建设提供有技术依据的设计文件和图纸的整个活动过程，是建设项目的重要环节，是建设项目进行整体规划、体现具体实施意图的重要过程，是确定与控制工程造价的重点阶段。工程设计是现代社会工业文明的最重要的支柱，是工业创新的核心环节。工程设计的水平和能力是一个国家和地区工业创新能力和竞争能力的决定性因素之一。报告期内，公司工程设计业务实现营业收入人民币10.85亿元，占公司2019年度营业总收入的19.45%。

工程监理是指具有相关资质的监理单位受甲方的委托，依据国家批准的工程项目建设文件、有关工程建设的法律、法规和工程建设监理合同及其他工程建设合同，代表甲方对乙方的工程建设实施监控的一种专业化服务活动。报告期内，公司工程监理业务实现营业收入人民币4.01亿元，占公司2019年度营业总收入的7.19%。

工程咨询是指运用工程技术、科学技术、经济管理、法律法规等方面的知识，为工程建设项目决策和管理提供的咨询活动。包括前期立项阶段咨询、勘察设计阶段咨询、施工阶段咨询、投产或交付使用后的评价等工作。报告期内，公司工程咨询业务实现营业收入人民币1.78亿元，占公司2019年度营业总收入的3.18%。

报告期内，公司继续深耕制浆造纸、食品发酵和日用化工等传统优势行业；大力拓展节能环保产业、休闲健康产业和现代物流业等新兴行业；利用国家“一带一路”等政策利好，从优势行业切入，积极扩张海外市场份额，实现新签订单63.99亿元，较上年增长9.35%。其中，制浆造纸、食品发酵和日用化工行业

新签订单31.38亿元，占公司新签订单总额的49.04%。节能环保业务领域拓展成果喜人，新签订单15.39亿元，占公司新签订单总额的24.06%。海诚股份广州公司继续保持节能环保产业的领先优势，陆续签订“古叙生活垃圾焚烧发电项目工程EPC总承包合同”，合同金额3.71亿元；“滦州市生活垃圾综合处置工程项目工程总承包合同”，合同金额2.13亿元；“馆陶县生活垃圾焚烧发电项目工程总承包合同”，合同金额1.99亿元；海诚股份长沙公司放大南通中水回用项目效应，再次承接该中水回用示范工程技改及扩建项目总承包，合同金额9,500万元；海诚股份武汉公司签订“张湾建筑垃圾消纳场排水收集系统工程总包项目合同”，合同金额9,394.16万元。

境外业务方面，公司新签订单17.04亿元，占公司新签订单总额的26.63%，同比增长178.18%。海诚股份上海本部签订日本丸红越南项目箱板纸总包项目，合同金额为1.075亿美金、并在新加坡承接“新加坡硫磺造粒（SPP）总包项目”，合同金额4,652.80万美元，开创了公司在发达国家承接成规模的完整的EPC项目的先河。海诚股份北京公司签订“Double A RCP TH Project总承包合同”，合同金额1.37亿元。

2、经营环境分析

报告期内，世界经济增长持续放缓，仍处在国际金融危机后的深度调整期，世界大变局加速演变的特征更趋明显，全球动荡源和风险点显著增多。我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大，但我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。

面对国内外经济环境，公司深耕制浆造纸、食品发酵和日用化工等传统优势行业，巩固在主题乐园、商业综合体、学校、民用住宅、医疗、养老、商务仓储等民用公建业务领域的品牌优势。拓展在绿色建筑技术、节能环保材料的应用、智能化楼宇解决方案等新技术应用方面的市场，确保主营业务平稳增长。以垃圾发电等“三废治理”工程为突破口，大力培育节能环保产业；以主题乐园、文化旅游、医药、养老等工程为主攻方向，大力培育休闲健康产业；以工厂仓储设施的智能化改造、智能化仓储物流设施或园区的建设为重点，大力培育现代物流业。以这三个新兴行业为抓手，集中力量和资源，协力培育形成公司新的主营业务，探索新的运营模式，发挥带动效应，助力公司主营业务转型升级，并成为公司的主要经济增长点和盈利点。从优势行业切入，积极扩张海外市场份额；利用国家“一带一路”等政策利好，在稳固亚洲市场的同时，进一步探索非洲、东欧等发展中国家潜在的机遇；充分利用保利集团的资源和优势，与集团公司、兄弟公司形成优势互补、协同发展；通过建立和完善国际工程平台，提升公司国际工程的竞争力、影响力和海外市场占有率。积极拓展新业务领域和新的业务模式，探索新的盈利模式。以总承包为依托，

适时向BT、BOT、BOOT等业务领域延伸；延伸、拓展工程建设产业链，向前端的项目前期规划和咨询、后端的项目运营维护以及项目融资、投资等相关业务拓展，发展全过程、全方位的综合咨询服务；充分发挥公司融资平台作用，通过对前瞻性新兴行业的资本注入、战略投资和高成长性、高回报、低风险项目的融投资，以及符合公司战略方向的外部并购，培育公司新的经济增长点，实现健康持续稳定发展。

3、行业地位及竞争格局

公司是轻工行业提供工程咨询、工程设计、工程监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，依托六十多年来在轻工行业的积累和持续创新，公司拥有深厚的工程设计、技术咨询实力和丰富的工程管理经验，已形成完整的包括工程咨询、工程设计、工程管理、工程监理及工程总承包（含设计、采购、施工、安装、调试等）在内的工程项目建设业务链，能为业主提供高品质的工程建设全过程服务，承接并完成了一大批具有行业影响力的工程项目。公司业务服务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工石化医药、机械、农林、市政公用、电力、环境工程、环境影响评价等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。

报告期内，公司连续第十六年入围“中国工程设计企业60强”，位列第26位，并位列轻工行业设计院第一。公司位列中国勘察设计企业工程项目管理收入前10强和总承包收入前50强。公司凭借海外市场开拓的优异成绩，从全国两万四千多家勘察设计单位中脱颖而出，成为14家获得中国勘察设计行业“海外工程标杆企业”荣誉称号的企业之一。在中国勘察设计行业协会庆祝建国70周年评选中，公司荣获“优秀勘察设计企业”荣誉称号；多位同志荣获“优秀企业家（院长）”、“科技创新带头人”称号；多个项目获评“优秀勘察设计项目”。公司还被评为改革开放40周年“上海市勘察设计行业十大标杆企业”，第十二次获评“上海市文明单位”。作为高新技术企业，公司汇聚了4800余名优秀工程技术人才，其中：国家设计大师4人，国务院津贴专家41人，轻工行业设计大师25名，高级职称人员1352人，占28%，还有国家各类专业注册资格2400多人次。

公司所处的轻工业工程建设领域竞争激烈，公司的竞争对手主要来源于参与轻工及其他相关行业工程项目的企业，包括各种规模的综合类或行业性工程勘察设计企业、工程公司和拥有中国境内业务的外国工程公司、设计公司。在轻工工程建设领域，公司具备竞争优势的业务领域包括制浆造纸、食品发酵和日用化工等传统轻工行业细分领域。同时，公司大力培育节能环保产业、休闲健康产业、现代物流业。利用国家“一带一路”等政策利好，从优势行业切入，积极扩张海外市场份额。积极拓展新的业务模式和探索新的盈利模式。对比优秀竞争对手，公司在盈利能力、工程总承包业务管控能力和体量方面以及国际化业务

经营开拓等方面还存在一定差距，公司要继续提升工程总承包业务的管控能力，加强工程总承包业务的经营力度，在继续巩固拓展国内市场的同时，积极开拓海外市场份额。

4、报告期内、公司的质量体系、安全生产以及资质证书等情况

（1）公司质量控制体系

公司依据GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015标准及GB/T50430-2017标准建立完整的质量控制体系，制定与完善公司质量管理体系运行机制，严格贯彻执行质量管理体系要求。公司将质量管理体系的控制要求融入整个业务活动及过程，严格产品实现过程的控制，重视项目高质量的追求，同时基于风险的思维，按PDCA管理理念，采用过程方法有效运行质量管理体系。2019年，公司质量管理体系运行完整与有效，完成GB/T50430-2017标准的换版，并通过上海质量体系审核中心监督审核，获得经中国国家认可委员会（CNAS）认可的质量管理体系认证证书。

报告期内，在各级政府主管部门或第三方机构的监督检查和测评中，公司无重大项目质量问题或投诉。

（2）安全生产情况

公司严格按照《安全生产法》、保利集团、中轻集团的安管理要求进行落实，把安全生产工作作为首要任务来抓，以“安全第一、预防为主、综合治理”安全管理原则，同时加强“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的责任体系要求，做好“管生产必须管安全”，层层落实安全生产责任制。公司建立了安全生产委员会，同时设立安全总监岗位。公司及其下属子公司均设置安全管理机构或配备专职安全管理人员，负责总承包项目和监理项目安全检查，各下属子公司建立以公司一把手为组长的安全生产领导小组，对各自公司的安全生产工作进行指导。

公司为了提高总承包项目和监理项目管理等管理人员和一线人员的安全意识，结合“安全生产月”的活动，积极开展事故案例、法律标准规范、安全专项教育(如基坑、脚手架、临时用电等)、节假日、季节性、知识竞赛、三级安全教育、入场教育等多种形式的安全教育，开展反“三违”活动，杜绝人为的不安全因素。为加强安全生产突发事故应急处置和员工自救互救能力，在“安全生产月”活动期间，公司各监理项目现场，认真开展了各种事故应急救援预案演练，通过事故应急救援预案的演练，提高员工的事故防范意识和事故救援与处置能力，提高应急预案的有效性和操作性，为进一步完善公司事故预警和应急处置机制打下了良好的基础。报告期内，公司安全管理总体状态可控。

（3）资质证书

工程设计甲级：商物粮行业；化工石化医药行业；轻纺行业（轻工工程）；轻纺行业（纺织工程）；

机械行业（专用设备制造业工程）专业；市政行业（排水工程、热力工程、环境卫生工程）专业；农林行业（设施农业工程、林产化学工程）专业；建筑行业（建筑工程）；环境工程（水污染防治工程）专项，有效期：2024-03-27

工程设计乙级：电力行业（火力发电）专业；冶金行业（金属材料工程）专业；机械行业（电气机械设备制造业工程、仪器仪表及办公机械制造业工程）专业；建材行业（新型建筑材料工程）专业；市政行业（给水工程、城镇燃气工程）专业；建筑行业（人防工程）专业；环境工程（固体废物处理处置工程）专项，风景园林专项（有效期：2023-11-26）；电子通信广电行业（电子整机产品项目工程、电子基础产品项目工程）专业，有效期：2024-03-27。

工程设计丙级：电力行业（变电工程、送电工程）专业，有效期：2023-11-26。

工程造价咨询甲级，有效期：2021-12-31。

建筑业企业资质：施工总承包（建筑工程、机电工程）二级；施工专业承包（建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程）二级，有效期：2020-12-27。

城乡规划单位编制资质：乙级，有效期：2020-12-30

特种设备设计：压力容器：固定式压力容器规划设计，有效期：2023-06-30。压力管道：GB、GC、GD类，有效期：2022-08-26。

公司子公司也拥有开展业务所需相应资质证书，报告期内，公司及子公司相关资质未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

不适用。

三、核心竞争力分析

公司在工程建设领域拥有在市场上善于敏锐捕捉机会、敢打敢拼及团队作战的“狼性”文化、良好的品牌资源、较为齐全的资质资源、较为优秀的人力资源及较为广泛的客户资源，具有良好的技术集成与应用能力，在轻工行业重要细分领域拥有很强的工程设计能力和较强的全过程工程咨询、工程总承包实力，在节能环保行业部分细分领域具有较强的拓展能力和很大的发展潜力。同时，在资源获取能力、成本控制力及可持续发展力三个方面具有独特的比较优势。

（一）资源获取能力

1、品牌资源

从五十年代成立至今，伴随着国内轻工业发展壮大的历程，“轻工设计院”始终是轻工规划、设计和

建设的主力军，公司完成各类建设工程项目数万项，创下了国家、部门和地方评选的优秀设计奖、科技进步奖励800余项，“在共和国之最”中被称为“获国家优秀设计项目最多的设计院”。半个多世纪以来，公司品牌始终是开拓国内外市场，吸引客户近悦远来的重要核心竞争力。

2、技术资源

公司在六十多年的发展经历中，始终站在国内轻工制造行业技术发展的前列，规划、设计和建设了一大批代表当时最新科技的工程项目。尤其是改革开放以后，一方面，世界500强企业和技术先进企业纷纷来华设厂，使公司的行业技术达到了一个新的高度，积累了丰富的工程设计技术和经验。

公司具备符合国内外工程要求的技术质量管理体系，符合国际标准的质量、环境和职业健康等管理体系，还积极编制和修订国家的行业建设标准，主持及参与编制五十余项行业规范标准。

公司所涉及的行业跨度大，在规划设计中，能够借鉴和融会贯通不同行业先进技术；并且在掌握多行业、多领域核心技术的同时，积极推动科技创新，努力开拓自主知识产权，拥有发明专利和实用新型、计算机软件版权数百项。

在以设计为龙头的工程总承包业务中，公司拥有技术集成优势以及长期稳定的科研、制造、设备材料供应、施工、物流等战略合作伙伴，能够在工程承包中为客户提供优质的集成服务，为业主提供设计咨询、研制采购、施工安装、调试运行一站化的服务。

3、人力资源

公司的专业技术队伍和管理队伍，是公司作为一家智力型的科技服务公司的根本资源。六十多年来，虽然这支队伍的人员不断变化、更新，但是先进的专业技术和优良的管理机制始终是公司最重要的传承，拥有优良的技术和管理队伍，也是始终是公司持续发展、长盛不衰的根本保证。

目前，公司拥有四千余名优秀的工程技术人才，其中国家设计大师4名，轻工行业设计大师21名，享受国务院特殊津贴专家30名，教授级高工、高级工程师以及各类注册工程师等高端人才占有较高比例，在同行业中领先，成为公司为客户提供卓越服务的重要优势。

4、资质资源

为了保障建设工程的质量和安全，国家在工程设计、建设领域实行企业资质行政许可的准入制度。广泛、完备的资质资源意味着公司可以在更多、更广的行业领域，承接各类工程业务，拥有更大市场。

依托于长期在多行业、多产品领域承担大量规模以上的工程项目的业绩，尤其凭借对世界技术发展潮流和市场需求的掌握，参与规划设计的一大批外资、合资和国家大型骨干企业的项目的业绩，公司具有的

资质资源优势，具备了拥有各类资质的业绩和专业人员条件，成为国内具备各类资质最多的企业之一：公司具有国家住房和城乡建设部以及各地建设主管部门颁发的甲乙丙级工程设计资质证书，设计和工程总承包业务涵盖轻纺、建筑、化工石化医药、市政公用、商物粮、机械、农林、电子通信广电、电力、建材、冶金、环境工程、风景园林等行业。公司具有一级二级三级的建筑业企业资质，可承担相应的施工总承包业务。公司还具有城乡规划、工程造价咨询、特种设备设计安装改造许可、环境影响评价、工程监理、招标代理等企业资质。

5、市场资源

客户资源是市场资源的保证。得益于“海诚”品牌的优势和六十多年在行业领域的不断耕耘，服务的客户遍及世界各地，包括国内外政府机构、全球跨国公司、世界500强企业、国有大中企业、知名民营企业等；一直以来，公司坚持“客户优先”的经营原则和“客户满意”的服务宗旨，重视客户体验，通过项目满意度调查、客户回访等方式，加强与客户的互动沟通，具有较高的客户认可度。良好的业绩会在同行业内口口相传，形成比广告更好的推介效果。目前，每年老客户项目数占到公司项目的30%以上，通过行业内影响形成的客户数量就更多。为公司直面市场竞争、持续经营发展，提供了重要的客户和市场资源保障。

（二）成本控制能力

总承包项目的成本控制是总承包项目盈利的保障，也是项目风险管控重要内容。近年来，公司制定了“总承包项目成本管理制度”、“分包招标管理制度”、“设备材料采购管理制度”、“总承包费用支付管理制度”等一系列项目成本控制制度，规范项目成本管理。公司通过总承包项目成本管理体系，对总承包项目投标报价、分包招标与采购、支付等环节进行管控，做到事先项目成本和利润清晰、成本超支风险提前预警。公司还通过总承包工作会议等交流平台，探讨研究涉及总承包项目成本管控各项政策变化，有效应对“营改增”税制改革、总承包项目索赔、总承包项目垫资、境外总承包项目管理等新问题、新变化。

（三）可持续发展力

1、企业文化引领

公司在六十多年的发展进程中，逐步形成了企业自身的文化和价值观，支持着公司在从设计院走向一家上市公司的漫长发展历程中，不断提升、不断壮大，克服了行业变化、时代变化以及经济变革带来的冲击与考验，在市场的大浪中得以生存和发展。近年来，面对复杂多变的国内外经济形势以及自身的转型发展，公司与时俱进地对企业文化进行了新的提炼和升华，通过倡导“五个优先”即“政治优先、客户优先、

奋斗者优先、创新者优先、富有激情者优先”的企业精神，持续做好与员工密切相关的“四子工程”（即：“房子、票子、筷子、孩子”），塑造正能量的文化氛围，提高企业凝聚力，为企业持续健康发展提供有力的支撑。

2、业务模式创新

公司改制上市以来，初步实现从传统的以咨询设计为主的单一业务模式，向提供工程咨询、设计、监理、采购、施工、调试、运行等全过程全方位工程业务链服务的转变。2008年起，公司的总承包业务成为第一大主营业务，每年约有70%左右的主营业务收入来自于总承包收入。

近年来，公司着力搭建国际化平台和投资融资平台建设，发展国际化业务和投融资业务，使公司业务模式更加多样化。在深耕传统行业同时，公司有效地开拓节能环保、医药、仓储物流、研发中心、新农村建设等新兴行业，同时还积极拓展城市综合体、体育场馆、主题乐园、卫生及养老设施等民用建筑细分行业，确保了公司业绩的稳步增长。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，公司完成营业总收入55.81亿元，同比增长6.81%，其中工程总承包业务完成营业收入38.81亿元，占公司2019年度营业总收入的69.53%；实现利润总额0.92亿元，同比下降63.30%；实现净利润0.59亿元，同比下降72.38%；新签订单63.99亿元，同比增长9.35%。截止2019年12月31日，公司资产总额43.03亿元，同比增长0.01%，归属于母公司股东的所有者权益13.91亿元，同比下降2.91%。

二、主营业务分析

1、概述

2019年主营业务收入为55.54亿元，比2018年增加3.65亿元，增加了7.04%。其中总承包收入比上年增加2.25亿元，增加6.16%，主要得益于环保行业收入增长较快。全年实现环保行业总包收入超过10亿元。海诚股份广州公司全年环保行业总包收入超过8亿元，主要是海诚股份广州公司自贡项目、揭阳绿源项目及古叙项目等垃圾焚烧发电总包项目收入。设计收入比上年增加9,933万元，增加10.07%，主要是环保行业的设计收入贡献大幅增加；咨询收入比上年增加1,741万元，增加10.86%；监理收入比上年增加3,293万元，增长8.94%。本报告期确认其他收入908万元，为子公司武汉公司设备销售收入。2019年全年营业收入55.81亿元，较上年增加3.56亿元，同比增长6.81%。主要得益于环保行业工程总包收入增长较快。2019年度相较上年营业收入增加6.81%，营业成本增加10.35%。财务费用减少了258万元，主要是报告期公司汇兑收益和利息收入均有所增加。2019年全年完成利润总额0.92亿元，较2018年减少63.3%。归属于母公司所有者的净利润为0.59亿元，较2018年度减少72.38%；每股收益0.14元，较2018年度减少72.55%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,581,329,848.28	100%	5,225,350,140.12	100%	6.81%
分行业					
承包	3,880,676,870.66	69.53%	3,655,371,545.77	69.95%	6.16%
咨询服务	1,673,516,454.94	29.98%	1,533,497,240.56	29.35%	9.13%

其他业务	27,136,522.68	0.49%	36,481,353.79	0.70%	-25.62%
分产品					
承包	3,880,676,870.66	69.53%	3,655,371,545.77	69.95%	6.16%
设计	1,085,321,409.18	19.45%	985,993,866.10	18.87%	10.07%
监理	401,366,092.21	7.19%	368,431,233.44	7.05%	8.94%
咨询	177,751,826.51	3.18%	160,345,668.92	3.07%	10.86%
其他	9,077,127.04	0.16%	18,726,472.10	0.36%	-51.53%
其他业务	27,136,522.68	0.49%	36,481,353.79	0.70%	-25.62%
分地区					
境内	4,256,371,459.71	76.26%	3,819,190,906.52	73.09%	11.45%
境外	1,324,958,388.57	23.74%	1,406,159,233.60	26.91%	-5.77%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	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	3,880,676,870.66	3,828,841,219.71	1.34%	6.16%	12.28%	-5.37%
咨询服务	1,673,516,454.94	1,252,842,063.91	25.14%	9.13%	5.47%	2.60%
分产品						
承包	3,880,676,870.66	3,828,841,219.71	1.34%	6.16%	12.28%	-5.37%
设计	1,085,321,409.18	790,597,146.20	27.16%	10.07%	4.81%	3.66%
监理	401,366,092.21	334,903,124.65	16.56%	8.94%	7.73%	0.94%
咨询	177,751,826.51	120,925,419.82	31.97%	10.86%	11.09%	-0.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

否。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
EPC（阿联酋 ITTIHAD 年产 33 万吨文化纸工程）	1	1,660,000,000.00	已完成竣工测试	1,369,854,262.38	1,323,205,697.96	1,323,205,697.96

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
EPC（埃塞俄比亚年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目）	1	1,374,217,678.12	358,226,564.77	847,331,844.55

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
埃塞俄比亚年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目	1,374,217,678.12	EPC	2016年12月01日	52个月	35.29%	148,060,216.57	358,226,564.77	543,373,495.19	0.00

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
1,830,474,682.85	-47,351,841.44		1,699,039,067.27	84,083,774.14

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
埃塞俄比亚年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目	1,374,217,678.12	413,268,579.03	
阿联酋 ITTIHAD 年产33万吨文化纸工程	1,660,000,000.00	1,285,770,488.24	84,083,774.14

报告期内，公司签订境外项目合计金额17.04亿元人民币，业务内容涉及工程总承包等，分布区域包括亚洲、非洲等地域。

（1）2016年3月25日，海诚股份长沙公司联合辽宁方大工程设计有限公司与DEJENA化学工程公司签订了《埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目》，长沙公司为项目总承包商，合同约定长沙公司承担提格莱州默克莱市年产6万吨PVC工程设计、采购、施工总承包工作，合同总金额为210,446,811.35美元。截至报告期末，长沙公司收到部分工程款，业主仍未解决工程款问题并按时支付，该项目现场工作进展缓慢，总工期将延长。

（2）2017年9月27日，海诚股份长沙公司与鹏昇集团签订了《贵州鹏昇（集团）纸业有限责任公司年产60万吨包装纸建设项目EPC总承包合同》，合同约定长沙公司承担鹏昇集团年产60万吨/年包装纸建设项目的设计、采购、施工、调试等工作，合同总金额人民币9.25亿元。截至报告期末，该项目业主未能及时

支付工程进度款，土建及安装工程进度缓慢，项目工期较计划工期延长较多。

(3) 2018年9月29日，海诚股份广州公司与自贡川能环保发电有限公司签订了《自贡市城市生活垃圾焚烧发电项目(二期)工程EPC总承包合同》，广州公司承担该项目工程设计、设备采购、土建及安装施工、调试、试生产以及保修期内缺陷修复等工作，并确保项目通过环保、安全、消防、职业病、水保、涉网安全性等专项验收及总体验收工作，合同总金额为人民币7.49亿元。截至报告期末，该项目继续正常推进。

(4) 2019年1月23日，公司公告了公司与日本丸红株式会社及Kraft of Asia Paperboard & Package Co., Ltd签订了《新建备浆及纸机工程EPC总承包合同》，公司承担该项目土建工程的协调工作，工艺部分设计、设备采购、安装施工、调试、开机、性能担保以及保修期内缺陷修复工作，合同总金额为1.075亿美元。截至报告期末，该项目设计及采购工作基本完成，开始设备安装工作。

项目名称	项目金额	业务模式	完工情况
埃塞俄比亚年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的总承包交钥匙项目	1,374,217,678.12	EPC	在建
阿联酋 ITTIHAD 年产 33 万吨文化纸工程	1,660,000,000.00	EPC	已完成竣工测试

(5) 订单

单位：万元

按产品分类	2019年度	2018年度	同比增减
设计业务	162,316.99	164,474.00	-1.31%
监理业务	54,577.24	49,434.35	10.40%
咨询业务	23,295.68	17,036.65	36.74%
工程总承包业务	399,764.77	354,270.62	12.84%
合计	639,954.68	585,215.62	9.35%
按行业分类	2019年度	2018年度	同比增减
制浆造纸	196,387.57	125,174.24	56.89%
食品发酵	62,736.39	95,695.79	-34.44%
医药	6,161.70	3,376.31	82.50%
市政	16,363.04	17,429.69	-6.12%
环保	153,947.84	145,802.58	5.59%
日用化工	54,716.09	49,742.32	10.00%
民建公建	104,431.05	87,302.09	19.62%
其他	45,210.99	60,692.60	-25.51%
合计	639,954.68	585,215.62	9.35%
按地域分类	2019年度	2018年度	同比增减
境内	469,525.57	523,949.18	-10.39%
境外	170,429.11	61,266.44	178.18%
合计	639,954.68	585,215.62	9.35%

注：海诚股份南宁公司签订科特迪瓦项目未纳入统计数据。

(6) 营业成本构成

单位：元

行业分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
承包	3,828,841,219.71	75.03%	3,410,167,986.04	73.74%	11.50%
咨询服务	1,252,842,063.91	24.54%	1,174,037,845.07	25.39%	7.08%
其他业务	21,716,247.84	0.43%	26,513,246.82	0.57%	-18.09%

单位：元

产品分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
承包	3,828,841,219.71	75.03%	3,410,167,986.04	73.74%	11.50%
设计	790,597,146.20	15.49%	754,295,967.74	16.31%	5.34%
监理	334,903,124.65	6.56%	310,885,900.11	6.73%	7.73%
咨询	120,925,419.82	2.37%	108,855,977.22	2.35%	11.09%
其他	6,416,373.24	0.12%	13,823,250.78	0.30%	-51.41%
其他业务	21,716,247.84	0.43%	26,513,246.82	0.57%	-18.09%

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

否。

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,363,852,872.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	398,311,613.77	7.14%
2	第二名客户	362,828,553.18	6.50%
3	第三名客户	228,135,259.84	4.09%
4	第四名客户	196,083,132.09	3.51%
5	第五名客户	178,494,314.08	3.20%
合计	--	1,363,852,872.96	24.44%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	807,973,196.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	328,647,715.13	6.44%
2	第二名供应商	152,541,663.30	2.99%
3	第三名供应商	122,140,006.65	2.39%
4	第四名供应商	113,212,177.82	2.22%
5	第五名供应商	91,431,633.35	1.79%
合计	--	807,973,196.25	15.83%

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,233,824.55	11,256,682.45	8.68%	
管理费用	199,291,963.81	194,348,654.87	2.54%	
财务费用	-27,297,712.27	-24,715,054.90	-10.45%	主要为汇兑损益影响
研发费用	194,777,681.50	164,702,664.58	18.26%	主要为公司积极推进科技自主创新，研发投入加大。

4、研发投入

公司积极推进科技自主创新，把创新成果和先进技术运用于公司主业中。公司在造纸、化工、食品、烟草、饮料、机械、建筑、新能源行业等轻工领域组织以工程技术研发中心为核心开展研发自有技术、工艺包和各类软件。这些科技成果通过公司承接的各项咨询、设计、监理、工程管理和总承包服务业务中的转化与应用，形成了各领域的技术优势，帮助客户取得了良好经济、社会效益。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	885	937	-5.55%
研发人员数量占比	20.22%	21.49%	-1.27%
研发投入金额（元）	194,777,681.50	164,702,664.58	18.26%
研发投入占营业收入比例	3.49%	3.15%	0.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,524,645,868.29	4,933,732,591.02	11.98%
经营活动现金流出小计	5,186,414,170.43	4,962,559,232.85	4.51%
经营活动产生的现金流量净额	338,231,697.86	-28,826,641.83	1,273.33%
投资活动现金流入小计	1,155,944,805.45	746,795,571.20	54.79%
投资活动现金流出小计	991,402,317.96	711,122,022.37	39.41%
投资活动产生的现金流量净额	164,542,487.49	35,673,548.83	361.25%
筹资活动现金流入小计	4,174,248.00	5,000,000.00	-16.52%
筹资活动现金流出小计	105,165,867.79	97,050,137.29	8.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,991,619.79	-92,050,137.29	-9.71%
现金及现金等价物净增加额	409,091,128.37	-72,903,772.69	661.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、经营活动现金流入同比增加5.91亿元，增长11.98%，主要是由于报告期公司工程总承包项目收款同比增加。

2、经营活动现金流出同比增加2.24亿元，增长4.51%，主要是由于报告期公司工程总承包项目分包及设备款支出同比增加。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增加3.67亿元，主要是由于报告期公司经营活动现金流入大于经营活动现金流出。

4、投资活动现金流入同比增加4.09亿元，增长54.79%，主要是由于报告期公司委托理财产品到期或赎回回收本金增加。

5、投资活动现金流出同比增加2.8亿元，增长39.41%，主要是由于报告期公司购买理财产品增加。

6、投资活动产生的现金流量净额同比增加1.29亿元，主要是由于报告期公司购买理财产品净支出减少。

7、现金及现金等价物净增加额同比增加4.82亿元，主要是由于报告期公司经营活动的现金净流入增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比本年度净利润增加2.80亿元，主要是由于报告期公司工程款收款增加，预付账款减少。

三、非主营业务分析

不适用。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

	2019 年末	2019 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,422,028,934.40	33.05%	1,107,916,867.88	25.69%	7.36%	
应收账款	771,879,202.09	17.94%	807,430,663.03	18.72%	-0.78%	
存货	457,694,408.61	10.64%	408,259,268.56	9.47%	1.17%	
固定资产	223,294,166.50	5.19%	232,779,481.36	5.40%	-0.21%	
在建工程	4,059,089.44	0.09%	3,340,497.28	0.08%	0.01%	
短期借款	4,174,248.00	0.10%		0.00%	0.10%	
交易性金融资产	362,925,890.36	8.43%	510,000,000.00	11.83%	-3.40%	

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	510,000,000.00	2,925,890.36			970,000,000.00	1,120,000,000.00		362,925,890.36
其他非流动金融资产	30,977,157.75	6,316,104.70						37,293,262.45
上述合计	540,977,157.75	9,241,995.06			970,000,000.00	1,120,000,000.00		400,219,152.80
金融负债	0.00							0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）受限制的货币资金

项 目	期末余额
信用证保证金	19,006,093.16
保函保证金	16,214,023.25
银行账户冻结资金	6,929,770.00
农民工工资保证金	5,112,777.53
工程施工保证金	2,881,763.29
合 计	50,144,427.23

说明：银行账户冻结资金主要为海诚股份长沙公司因与陕西西北火电工程有限公司未决诉讼被法院冻结的资金。

2、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	期末数
资产：	4,174,248.00
武汉旭程置业有限公司	994,248.00
武汉融景臻远房地产开发有限公司	3,180,000.00

资产小计	4,174,248.00
------	--------------

说明：期末，本公司办理了附追索权的应收账款保理，保理金额 4,174,248.00 元，同时确认短期借款 4,174,248.00 元。该应收账款账面价值为 3,778,885.60 元，账面余额为 4,174,248.00 元，已计提坏账 395,362.40 元，账龄为一年以内。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,615,533.26	20,744,939.98	4.20%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	3,151,600.00	2,721,854.57	14,318,391.12			173,685.06	17,469,991.12	自有
其他	4,464,601.71	3,594,250.13	15,358,669.62			27,087.80	19,823,271.33	自有
其他	510,000.00	2,925,890.36	2,925,890.36	970,000,000.00	1,120,000,000.00	34,973,994.14	362,925,890.36	自有
合计	517,616,201.71	9,241,995.06	32,602,951.10	970,000,000.00	1,120,000,000.00	35,174,767.00	400,219,152.81	--

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国中轻国际工程有限公司	子公司	专业设计服务	50,000,000.00	320,926,192.85	-93,560,117.08	702,620,576.95	-173,705,656.06	-173,461,420.94
中国轻工业长沙工程有限公司	子公司	专业设计服务	50,000,000.00	785,696,852.26	191,115,335.01	1,022,461,704.83	58,448,358.30	52,819,579.81
中国轻工业广州工程有限公司	子公司	专业设计服务	50,000,000.00	605,075,633.52	161,844,532.79	1,131,431,080.60	59,669,974.98	49,692,135.58
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	子公司	专业设计服务	50,000,000.00	303,914,349.05	99,505,929.29	296,778,614.29	26,919,725.98	24,459,807.34
中国轻工业南宁设计工程有限公司	子公司	专业设计服务	30,000,000.00	208,045,765.38	74,724,513.44	234,968,136.24	14,661,027.28	13,768,304.01
中国轻工业成都设计工程有限公司	子公司	专业设计服务	20,000,000.00	136,056,217.90	46,449,090.23	174,990,000.95	10,491,137.14	9,809,297.12

八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司的战略定位是：为轻工行业及相关民用、新兴行业提供全过程工程解决方案和全方位咨询服务，成为行业规划布局、技术进步和产业升级的重要贡献者，国内外工程投融资、咨询、设计、采购、施工、调试和运行一体化的集成服务商。

根据战略定位，公司将遵循“四三三三”发展战略，着力做强做深咨询、设计、监理、总承包四项核心业务；大力培育节能环保、休闲健康、现代物流三项新兴业务；努力拓展海外市场、新兴市场、传统行业的复苏或智能化升级三个市场；并把握机遇探寻面向未来的全过程工程咨询服务、项目投融资、外延式并购三种发展模式；同时，着力培育、提升“四三三三”发展战略所必需的协同作战能力、科技创新能力、

智能升级能力、集成服务能力、资本运营能力五种核心竞争力。

2、业务发展目标

继续深耕制浆造纸、食品发酵和日用化工等传统优势行业，巩固公司在主题乐园、商业综合体、学校、民用住宅、医疗、养老、商务仓储等民用公建业务领域的品牌优势。拓展在绿色建筑技术、节能环保材料的应用、智能化楼宇解决方案等新技术应用方面的市场。确保主营业务平稳增长。

以垃圾发电等“三废治理”工程为突破口，大力培育节能环保产业；以主题乐园、文化旅游、医药、养老等工程为主攻方向，大力培育休闲健康产业；以工厂仓储设施的智能化改造、智能化仓储物流设施或园区的建设为重点，大力培育现代物流业。以这三个新兴行业为抓手，集中力量和资源，协力培育形成公司新的主营业务，探索新的运营模式，发挥带动效应，助力公司主营业务转型升级，并成为公司的主要经济增长点和盈利点。

从优势行业切入，积极扩张海外市场份额；利用国家“一带一路”等政策利好，在稳固亚洲市场的同时，进一步探索非洲、东欧等发展中国家潜在的机遇；充分利用保利集团的资源和优势，与集团公司、兄弟公司形成优势互补、协同发展；通过建立和完善国际工程平台，提升公司国际工程的竞争力、影响力和海外市场占有率。

积极拓展新业务领域和新的业务模式，探索新的盈利模式。以总承包为依托，适时向BT、BOT、BOOT等业务领域延伸；延伸、拓展工程建设产业链，向前端的项目前期规划和咨询、后端的项目运营维护以及项目融资、投资等相关业务拓展，发展全过程、全方位的综合咨询服务；充分发挥公司融资平台作用，通过对前瞻性新兴行业的资本注入、战略投资和高成长性、高回报、低风险项目的融投资，以及符合公司战略方向的外部并购，培育公司新的经济增长点，实现健康持续稳定发展。

3、2020 年度经营计划

（1）提高政治站位，全面加强党的建设。

把学习贯彻十九大和十九届四中全会精神作为2020年的核心任务和工作主线。坚持两个“一以贯之”，严格落实党委会研究前置程序要求，加强董事会建设。按照党委把方向、董事会做决策、经理层强落实的要求，各司其职、各负其责。

（2）全面完成各项工作目标。

按照中轻集团和董事会下达的目标责任，认真加以分解落实，积极采取各项措施，有效应对市场形势变化，确保全面完成全年各项工作目标。

（3）抓好战略规划的细化落实工作。

一是进一步理顺管理，加强总部管理，发挥总部资源整合、内部协同作用；要设立公司EIM中心，在数字化转型中真正实现协同共生。

二是持续拓展业务领域，在1-2个新兴行业细分领域取得较大突破，总承包业务获得较大发展，全过程咨询服务有新的突破；

三是持续开拓海外市场，打造国际化2.0。公司将进一步对国际化业务的定位和发展模式进行梳理、细化；在北京设立国际业务中心，在上海总部设立管理中心，一方面通过搭建国际化业务平台，建章立制更好地强化统一管理，支持服务各子公司、各部门的海外项目；同时更好发挥国际部海外项目经营和实施特长，承接更多海外项目，真正实现公司的国际化。

四是发挥上市平台融资功能，利用并购、投资、再融资等资本手段进行产业布局，助推主业发展，做大公司市值，增强盈利能力，以实现公司的外延式增长；

五是持续推进深化改革，完善和加强公司总部对各子公司管控职能及相关岗位设置，创新人才培养、选拔和任用机制，推动干部梯队的年轻化，鼓励人才的有序流动及跨地域协作，完善人才激励约束机制。

（4）突出防范经营风险管控，确保生产安全。

继续坚持“风险可控、利润可观、能力可及”的经营原则，高度关注和防范复杂经济形势可能给企业带来的巨大经营风险，特别是在做好在疫情防控前提下，抓好重点项目的风险管控。

继续严格贯彻集团关于安全工作的各项规章制度和指示精神，持续完善安全生产管理制度和应急预案，推进安全质量标准化，加强项目现场的安全检查力度，防范海外总承包项目的安全风险。

4、可能面对的风险

（1）市场风险：公司所从事的工程建设业务领域完全开放、竞争激烈，受国家宏观经济政策影响较大，与国家固定资产投资状况关联度较高，国民经济增速的放缓可能会导致公司经营业绩增长速度下降。公司将继续坚持以设计为龙头开拓工程总承包业务，全力开发新兴行业，以获得项目增量；同时，通过深耕传统行业来进一步挖掘经营潜力，在继续巩固和扩大国内市场业务领域的同时，积极开拓国际市场、提升国际化经营能力。

（2）境外项目经营风险：随着公司境外项目市场的积极开拓和推进，公司境外项目市场将面临项目所在国的政治和政策、法律和规范、财政、市场行规、业主诚信、材料供应、劳务能力和劳工政策以及汇率等风险。公司在积极研究海外项目市场当地的法律和政策之外，公司的相关管理部门和项目承担部门要

形成针对项目的策划团队，在项目前期对这些风险进行识别和评估，同时在合同谈判和项目管控上拟定对应措施，并根据项目实施过程所反映的问题，对存在的问题进行具体分析，制定措施，并跟踪实施效果，以降低风险。

（3）工程总承包项目风险：随着公司工程总承包业务占比的不断提升以及规模的不断扩大，公司在经营工程总承包项目中面临着项目建设周期较长、原材料价格的波动以及资金垫付增大以及项目完成质量等风险因素。随着公司业务的转型，工程总承包业务已成为公司第一大主营业务，公司在加强工程总承包业务经营力度的同时，要继续提高工程总承包业务的管控能力，加强项目风险意识，识别并采取规避风险的措施；要有效利用自身优势和资源，把提升工程总承包管理水平及盈利水平作为重点。

（4）法律诉讼风险：随着公司工程总承包业务规模的不断扩大，公司在项目经营过程中的法律诉讼风险会不断加大。特别是在经济下行，经营环境不景气时，建设工程项目效益和盈利水平大幅下降，利润空间压缩较大，导致工程款回收困难，引发债务连锁反应。公司要进一步加强法律意识和风险防范意识，从严要求客户资信调查，着重关注项目承接前风险评估、过程中风险管控、完工后的风险总结等各项工作。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 05 日	实地调研	机构	中信建投证券
2019 年 03 月 08 日	实地调研	机构	安信证券
2019 年 04 月 23 日	实地调研	机构	国信证券、广发证券
2019 年 05 月 16 日	实地调研	机构	华泰证券、浩铠资管

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

不适用。

2、公司近 3 年的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2018年4月20日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配预案》，公司2017年度利润分配方案为：以公司总股本417,628,938股为基数，每10股派发现金红利2.20元（含税），共计派发现金红利91,878,366.36元。

（2）2019年5月18日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，公司2018年度利润分配方案为：以公司总股本417,628,938股为基数，每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发现金红利104,407,234.50元。

（3）2020年4月27日，公司召开第六届董事会第六次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》，公司2019年度利润分配预案为：以公司总股本417,628,938股为基数，每10股派发现金红利0.671元（含税），共计派发现金红利28,022,901.74元。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审批通过。

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	28,022,901.74	58,609,152.13	47.81%	0.00	0.00%	28,022,901.74	47.81%
2018 年	104,407,234.50	212,198,802.51	49.20%	0.00	0.00%	104,407,234.50	49.20%
2017 年	91,878,366.36	200,693,753.02	45.78%	0.00	0.00%	91,878,366.36	45.78%

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.671

每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	417628938
现金分红金额（元）（含税）	28,022,901.74
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	28,022,901.74
可分配利润（元）	323,451,961.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第六次会议审议通过了《2019 年度利润分配预案》，公司 2019 年度利润分配预案为：以公司总股本 417,628,938 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.671 元（含税），共计派发现金红利 28,022,901.74 元。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审批通过。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

（1）2009年10月12日，中国轻工集团有限公司在公司股权划转时的承诺事项。

关于减少和规范关联交易的承诺：中轻集团承诺在本次股权划转完成后，将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公开、公平、公正的原则公允、合理定价，并根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，履行相关信息披露程序。中轻集团同时承诺在作为中国海诚控股股东期间，不利用控股股东地位损害上市公司其他股东，特别是中小股东的合法权益。

截止目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

关于避免同业竞争的承诺：中轻集团承诺在本次股权划转完成后，将采取有效措施确保其直属、控股或其他具有实际控制权的企业不直接或者间接从事、参与或进行于中国海诚的经营相竞争的生产活动。中轻集团同时承诺在作为中国海诚控股股东期间，不利用控股股东地位对中国海诚正常的经营管理进行非法干预，确保上市公司保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。

截止目前，上述承诺事项尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

（2）2017年12月19日，公司控股股东中国轻工集团有限公司在与中国保利集团有限公司进行重组时的承诺事项

保持上市公司独立性的承诺：保利集团承诺本次无偿划转完成后，在本集团直接或间接持有中国海诚控股权期间，其自身并通过中轻集团将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中国海诚保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。本集团及本集团控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及子公司的资金。

减少关联交易的承诺：保利集团承诺：1、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与中国海诚之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化定价原则，遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中国海诚的公司章程、关联交易制度的规定；2、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中国海诚之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本集团将根据有关法律、法规和规范性文件以及中国海诚的公司章程、关联交易制度的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中国海诚签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务；3、本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团所控制的其他企业；本集团将在合法权限范围内促成本集团所控制的其他企业履行规范与中国海诚之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。

避免同业竞争的承诺：保利集团承诺：1、在本集团直接或间接持有中国海诚控股权期间，本集团及下属公司将不采取任何行为或措施，从事或参与对中国海诚及其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动，且不会侵害中国海诚及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中国海诚及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他方式直接或间接的参与中国海诚及其子公司现有主营业务；2、如本集团及本集团控制的公司可能在将来与中国海诚在主营业务方面构成实质性同业竞争或与中国海诚发生实质利益冲突，本集团将放弃或将促使本集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将本集团和本集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中国海诚；3、本集团不会利用从中国海诚了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中国海诚现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动；4、如出现因本集团及本集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中国海诚及其他股东的权益受到损害的情况，本集团将依法承担相应的赔偿责任。

（3）公司现任董事、监事和高级管理人员在其任职期间股份转让的承诺事项。

公司现任董事、监事和高级管理人员均承诺遵守中国证监会、深圳证券交易所所有股份管理的相关规定。

截至目前，上述承诺尚在履行中，未有违反承诺的事项发生。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1、重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月16日召开的第五届董事会第二十四次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认

减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	14,748,136.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量（权益工具）	4,464,601.71	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	30,977,157.75
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收票据	摊余成本	163,088,747.58	应收票据	摊余成本	163,014,509.67
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综	

				合收益	
应收账款	摊余成本	808,398,463.03	应收账款	摊余成本	807,430,663.03
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	82,361,470.61	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	81,048,704.44
持有至到期投资	摊余成本	4,073,097.06	债权投资	摊余成本	4,073,097.06
其他流动资产	摊余成本	510,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	510,000,000.00

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
交易性金融资产		510,000,000.00		510,000,000.00
应收票据	163,088,747.58		-74,237.91	163,014,509.67
应收账款	808,398,463.03		-967,800.00	807,430,663.03
其他应收款	82,361,470.61		-1,312,766.17	81,048,704.44
其他流动资产	537,812,397.08	-510,000,000.00		27,812,397.08
可供出售金融资产	19,212,738.26	-19,212,738.26	--	--
持有至到期投资	4,073,097.06	-4,073,097.06	--	--
债权投资	--	4,073,097.06		4,073,097.06
其他非流动金融资产	--	19,212,738.26	11,764,419.49	30,977,157.75
递延所得税资产	34,148,186.56		408,711.11	34,556,897.67
负债：				
递延所得税负债	2,209,340.55		1,980,400.54	4,189,741.09
股东权益：				
其他综合收益	59,093,941.00		-9,919,770.40	49,174,170.60
盈余公积	127,105,165.26		1,224,372.26	128,329,537.52
未分配利润	732,565,387.22		16,533,324.12	749,098,711.34

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备			74,237.91	74,237.91

应收账款减值准备	192,074,546.45	967,800.00	193,042,346.45
其他应收款减值准备	23,614,470.66	1,312,766.17	24,927,236.83

②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整，新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果不产生影响。

③新非货币性资产交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性资产交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整，新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果不产生影响。

④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
根据新金融工具使用预期信用损失法计提坏账	董事会	2019.1.1	①应收票据	
			②应收账款	
			③其他应收款	

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

详见财务报告中重要会计政策和会计估计变更（3）

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	71
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	任一优、陈海霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中轻建设诉天津厦翔投资发展有限公司	5,009	否	一审判决生效尚未执行	-	-	2014年11月04日	2014-045
中轻建设西安兴荣房地产开发有限公司仲裁	8,188.33	否	已裁决尚未执行	-	-	2016年03月18日	2016-003

南宁子公司诉南宁衍庆纸浆有限公司等四被告	19,498.55	否	一审判决生效尚未执行	-	-	2020 年 01 月 09 日	2020-001
武汉子公司诉武汉升阳置业发展有限公司等四被告	6,600	否	二审判决	-	-	2018 年 12 月 15 日	2018-051
公司及子公司作为原告或申请人的其他诉讼、仲裁事项	7,193.45	否	-	-	-	-	-
公司及子公司作为被告或被申请人的其他诉讼、仲裁事项	3,752.94	-	-	-	-	-	-

报告期内，公司诉讼仲裁进展情况说明

1、公司全资子公司中轻建设诉天津厦翔投资发展有限公司诉讼事项涉及金额5,009万元，该诉讼事项一审判决已生效尚未执行完毕，报告期内无新的进展。

2、公司全资子公司中轻建设诉西安兴荣房地产开发有限公司仲裁事项涉及金额8,188.33万元，该仲裁事项已裁决尚未执行完毕，报告期内无新的进展。

3、公司全资子公司南宁公司诉南宁衍庆纸浆有限公司等诉讼事项涉及金额19,498.55万元，该诉讼事项一审判决已生效尚未执行，判决内容公司已于2020年1月9日发布《关于重大诉讼事项进展的公告》，公告编号：2020-001。

4、公司全资子公司武汉公司诉武汉升阳置业发展有限公司等诉讼事项涉及金额6,600万元，该诉讼事项湖北省高级人民法院已作出二审判决。报告期内，武汉公司向最高人民法院申请再审，请求撤销湖北省高级人民法院的生效判决。

5、其他诉讼仲裁事项

(1) 截止2019年末，公司及子公司作为原告或申请人的其他诉讼仲裁事项累计共8项，涉及金额7,193.45万元。

(2) 截止2019年末，公司及子公司作为被告或被申请人的其他诉讼仲裁事项累计共8项，涉及金额3,752.94万元。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
长沙长泰智能装备有限公司	受同一母公司控制	采购商品	设备购置费	市场化原则定价	2,493.2656 万元	2,001.7	40.65%	2,493.27	否	按合同约定	-	2019 年 05 月 06 日	公告编号：2019-026
中轻华信工程科技管理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	房租、综合服务费	市场化原则定价	1,603.95 万元	1,603.95	32.58%	1,603.95	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	房租、综合服务费	市场化原则定价	420.75 万元	420.75	8.55%	420.75	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016
南宁轻工业工程院有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	房租、综合服务费	市场化原则定价	366.39 万元	366.39	7.44%	366.39	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016
中轻科技成都有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	房租、综合服务费	市场化原则定价	283.8 万元	283.8	5.76%	283.8	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016
陕西中轻轻工业工程院有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	综合服务费	市场化原则定价	131.74 万元	131.74	2.68%	131.74	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016
中国海诚投资发展有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	综合服务费	市场化原则定价	52.14 万元	52.14	1.06%	52.14	否	按合同约定	-		-
中国制浆	受同一	接受劳	综合服	市场化	48.43 万	48.43	0.98%	48.43	否	按合同	-		-

造纸研究院有限公司	母公司控制	务	务费	原则定价	元					约定			
中轻特种纤维材料有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	综合服务费	市场化原则定价	14.83 万元	14.83	0.30%	14.83	否	按合同约定	-		-
武汉林云房地产开发有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	综合服务费	市场化原则定价	474.28 万元	474.28	26.25%	474.28	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-018
荆州金海置业有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	综合服务费	市场化原则定价	822.66 万元	310.43	17.18%	822.66	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-018
九江保浔置业有限公司	受同一最终控制方控制	提供劳务	工程设计	市场化原则定价	684.8 万元	304.33	16.84%	684.8	否	按合同约定	-	2018 年 08 月 25 日	公告编号：2018-040
保利科技发展有限公司	受同一最终控制方控制	提供劳务	工程监理	市场化原则定价	3,526.24 万元	273.89	15.16%	3,526.24	否	按合同约定	-		-
武汉庭瑞忠置业有限公司	受同一最终控制方控制	提供劳务	工程设计	市场化原则定价	379.37 万元	232.63	12.88%	379.37	否	按合同约定	-	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-018
武汉保利金谷房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制	提供劳务	工程设计	市场化原则定价	170.94 万元	170.94	9.46%	170.94	否	按合同约定	-		-
武汉二零四九保利房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制	提供劳务	工程设计	市场化原则定价	459.2404 万元	16.23	0.90%	459.24	否	按合同约定	-	2018 年 08 月 25 日	公告编号：2018-040
中国制浆造纸研究院有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	零星工程	市场化原则定价	9.26 万元	9.26	0.51%	9.26	否	按合同约定	-		-
中轻特种纤维材料	受同一母公司	提供劳务	零星工程	市场化原则定价	5.44 万元	5.44	0.30%	5.44	否	按合同约定	-		-

有限公司	控制			价									
中轻日化 科技有限 公司	受同一 母公司 控制	提供劳 务	工程设 计	市场化 原则定 价	5.19 万 元	5.19	0.29%	5.19	否	按合同 约定	-		-
中国轻工 集团有限 公司	母公司	提供劳 务	零星工 程	市场化 原则定 价	4.15 万 元	4.15	0.23%	4.15	否	按合同 约定	-		-
合计				--	--	6,730.5	--	11,956. 87	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				1、2018 年 3 月 30 日，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司全资子公司成都公司与关联企业长沙长泰智能装备有限公司签订设备采购合同，合同金额人民币 950 万元；2018 年 12 月 26 日，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司全资子公司成都公司与关联企业长沙长泰智能装备有限公司签订设备采购合同，合同金额人民币 580 万元，长沙公司与关联企业长沙长泰智能装备有限公司签订设备采购合同，合同金额人民币 409 万元；2019 年 4 月 30 日，经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，公司与关联企业长沙长泰智能装备有限公司签订设备采购合同，合同总金额合计人民币 554.2656 万元。以上金额合计 2,493.2656 万元，报告期内实际发生额 2,001.7 万元。 2、2019 年 4 月 16 日，经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，公司预计 2019 年公司下属子公司与关联人发生的日常关联交易总金额不超过人民币 3,000 万元，报告期内实际发生额 2,806.63 万元。 3、2018 年 8 月 23 日，经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，公司全资子公司武汉公司与关联企业九江保得置业有限公司签订建设工程施工图设计合同，合同金额暂定人民币 684.8 万元，报告期内实际发生额 304.33 万元。与关联企业武汉二零四九保利房地产开发有限公司签订关联交易合同，合同金额为人民币 459.2404 万元，报告期内实际发生额 16.23 万元。2019 年 4 月 16 日，经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，公司全资子公司武汉公司与关联企业荆州金海置业有限公司签订建设工程施工图设计合同，合同总金额暂定为人民币 822.66 万元，报告期内实际发生额 310.43 万元。与关联企业武汉庭瑞忠置业有限公司签订建设工程施工图设计合同，合同总金额暂定为人民币 379.3668 万元，报告期内实际发生额 232.63 万元。 4、公司及全资子公司与关联企业保利科技发展有限公司签署的工程项目管理合同总金额人民币 3,524.26 万元，报告期内实际发生额 273.89 万元；报告期内公司与关联人发生的其他关联交易金额共计 310.380 万。 公司关联交易事项均履行相应的审批程序。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

(1) 2019年4月16日，公司召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易的议案》，预计2019年公司下属子公司与关联人发生的日常关联交易总金额不超过人民币3,000万元。

(2) 2019年4月16日，公司召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于武汉子公司与关联企业签订关联交易合同的议案》，同意公司全资子公司武汉公司与关联企业荆州金海置业有限公司签订《荆州保利·公园壹号五期项目建设工程施工图设计合同》和《荆州保利·公园壹号六期项目建设工程施工图设计合同》，合同总金额暂定为人民币822.66万元。

(3) 2019年4月30日，公司召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司与关联企业签订关联交易合同的议案》，同意公司因工程项目需要与关联企业长沙长泰智能装备有限公司签订设备采购合同，合同总金额合计人民币554.2656万元。

(4) 2019年12月9日，公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司与关联企业签订金融服务协议的议案》，同意公司与关联企业保利财务有限公司签订《金融服务协议》，将部分日常运营资金存放在保利财务有限公司，每日存款余额最高不超过人民币5亿元；同时，保利财务有限公司向公司提供不超过人民币5亿元的综合授信额度，该综合授信额度在三年内可滚动使用；协议期限三年。

(5) 2019年12月9日，公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司与关联企业签订关联交易合同的议案》，同意公司全资子公司武汉公司与关联企业武汉众和置业有限公司签订《保利常青公馆项目施工图设计合同》，合同总金额人民币549.4万元；南宁公司与关联企业广西领悦房地产有限公司签订《保利·领秀前城项目FL-16地块工程建设监理合同》，合同总金额人民币403.25万元。

(6) 公司及全资子公司与关联企业保利科技发展有限公司签署的工程项目管理合同总金额人民币3,524.26万元；公司及下属子公司与关联企业中国保利集团有限公司下属公司已签署正在履行的其他合同金额约为人民币396.47万元，均履行相应的审批程序。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2019 年度日常关联交易公告	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-016

关于武汉子公司与关联企业签订关联交易合同的公告	2019 年 04 月 18 日	公告编号：2019-018
关于公司与关联企业签订关联交易合同的公告	2019 年 05 月 06 日	公告编号：2019-026
关于公司与关联企业签订金融服务协议的公告	2019 年 12 月 10 日	公告编号：2019-054
关于全资子公司与关联企业签订关联交易合同的公告	2019 年 12 月 10 日	公告编号：2019-055

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
中国轻工集团公司	2016 年 06 月 20 日		2016 年 07 月 27 日		连带责任保 证		否	是
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	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
中国中轻国际工程有 限公司	2016 年 06 月 20 日 /2019 年 05 月 06 日	43,000	2016 年 06 月 20 日	28,020.69	连带责任保 证	2019 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 7 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）				报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		-25,169.31		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		43,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（BB4）		28,020.69		
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	-25,169.31
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	43,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	28,020.69
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			20.14%
其中:			
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 担保余额 (E)			28,020.69
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			28,020.69
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

公司对外担保情况说明:

1) 2016年6月20日, 公司召开2015年度股东大会审议通过了《关于为中轻集团提供反担保的议案》, 因控股股东中国轻工集团公司为公司全资子公司长沙公司作为总承包商承接的埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目提供担保, 公司为控股股东中国轻工集团公司提供反担保。本担保为不可撤销的连带责任保证担保, 担保期限为双方签字盖章生效之日起, 至总承包项目合同履行完毕之日。

2) 2016年6月20日, 公司召开2015年度股东大会审议通过了《关于为北京公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》, 同意公司为北京公司向银行申请金额为人民币61,000万元, 期限为3年的综合授信额度提供担保。2016年6月20日, 公司与中国建设银行股份有限公司北京宣武支行签署《最高额保证合同》, 公司为北京公司向中国建设银行股份有限公司北京宣武支行申请金额为人民币61,000万元的综合授信额度提供担保, 担保方式为连带责任保证, 担保期限为2016年6月20日至2019年4月7日。

2019年5月17日, 公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司北京公司向银行申请综合授信额度继续提供担保的议案》, 同意公司为全资子公司北京公司向银行申请金额为人民币43,000万元, 期限为1年的综合授信额度继续提供担保。公司与中国建设银行股份有限公司北京宣武支行签署《最高额保证合同》, 为北京公司向中国建设银行股份有限公司北京宣武支行申请金额为人民币43,000万元的综合授信额度提供担保, 担保方式为连带责任保证, 担保期限自2019年4月8日至2020年4月7日。2020年4月7日, 阿联酋ITTihad国际投资有限公司向公司全资子公司北京公司提出了银行履约保函支付索赔。2020年4月9日, 公司收到建行北京宣武支行发来的告知函, 要求本公司先行缴存索赔金额2,235万美元至该行相关账

户。2020年4月10日，本公司已按照要求支付人民币15,751万元（折合2,235万美元）至建行北京宣武支行。

（2）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	58,000	36,000	0
合计		58,000	36,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行	银行机构	金雪球-优先3号理财计划	10,000	自有资金	2016年07月29日	2019年01月11日	银行理财	保本浮动收益	4.01%		984.37	全部收回		是	是	
兴业银行	银行机构	金雪球-优先3号理财计划	3,000	自有资金	2017年07月10日	2019年01月11日	银行理财	保本浮动收益	3.91%		176.96	全部收回		是	否	
招商银行	银行机构	金益求金进取型0889	5,000	自有资金	2017年02月15日	2019年01月15日	银行理财	保本浮动收益	4.77%		456.49	全部收回		是	是	

兴业银行	银行机构	兴业银行“金雪球-优选”_2017年第4期非保本浮动收益型封闭式理财产品 21025	7,000	自有资金	2018年06月25日	2019年01月16日	银行理财	保本浮动收益	5.00%		196.58	全部收回		是	是	
交通银行	银行机构	蕴通财富。稳得利 180 天周期型	4,000	自有资金	2018年08月16日	2019年02月12日	银行理财	保本浮动收益	4.55%		89.75	全部收回		是	是	
交通银行	银行机构	蕴通财富。稳得利 180 天周期型	3,000	自有资金	2018年08月16日	2019年02月12日	银行理财	保本浮动收益	4.55%		67.32	全部收回		是	是	
招商银行	银行机构	聚益生金系列公司 (182 天)A 款理财	3,000	自有资金	2018年08月21日	2019年02月19日	银行理财	保本浮动收益	4.60%		69.71	全部收回		是	是	
交通银行	银行机构	蕴通财富。稳得利 180 天周期型	2,000	自有资金	2018年08月23日	2019年02月19日	银行理财	保本浮动收益	4.50%		44.38	全部收回		是	是	
交通银行	银行机构	交通银行蕴通财富结构性存款 6 个月	5,000	自有资金	2018年09月30日	2019年04月04日	银行理财	保本浮动收益	4.20%		100.96	全部收回		是	是	

兴业 银行	银行 机构	企业金 融结构 性存款	6,000	自有 资金	2019 年 01 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.00%		55.83	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 3 个月	6,000	自有 资金	2019 年 01 月 14 日	2019 年 04 月 15 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.05%		57.15	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 4 个月	4,000	自有 资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 06 月 06 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.05%		52.34	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富。稳 得利 SHTM 18090	5,000	自有 资金	2018 年 07 月 04 日	2019 年 07 月 04 日	银行 理财	保本 浮动 收益	5.00%		235.85	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富。稳 得利 SHTM 18090	4,000	自有 资金	2018 年 07 月 04 日	2019 年 07 月 04 日	银行 理财	保本 浮动 收益	5.00%		188.68	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 6 个月	8,000	自有 资金	2019 年 01 月 14 日	2019 年 07 月 15 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.10%		154.29	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 6 个月	5,000	自有 资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 08 月 02 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.10%		96.43	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 9 个月	4,000	自有 资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	银行 理财	保本 浮动 收益	4.15%		117.13	全部 收回		是	是	
交通 银行	银行 机构	蕴通财 富结构 性存款 4 个月	6,000	自有 资金	2019 年 02 月 18 日	2019 年 06 月 24 日	银行 理财	保本 浮动 收益	3.90%		76.21	全部 收回		是	是	

交通银行	银行机构	蕴通财富结构性存款 3 个月	5,000	自有资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 07 月 08 日	银行理财	保本浮动收益	3.85%		45.28	全部收回		是	是	
兴业银行	银行机构	184 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	5,000	自有资金	2019 年 04 月 30 日	2019 年 10 月 31 日	银行理财	保本浮动收益	3.80%		90.36	全部收回		是	是	
兴业银行	银行机构	183 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	4,000	自有资金	2019 年 06 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	银行理财	保本浮动收益	3.89%		73.6	全部收回		是	是	
交通银行	银行机构	蕴通财富定期结构性存款 3 个月	8,000	自有资金	2019 年 08 月 02 日	2019 年 11 月 01 日	银行理财	保本浮动收益	3.60%		67.73	全部收回		是	是	
兴业银行	银行机构	184 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	9,000	自有资金	2019 年 07 月 09 日	2020 年 01 月 09 日	银行理财	保本浮动收益	3.89%	166.5		尚未收回		是	是	
兴业银行	银行机构	275 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	5,000	自有资金	2019 年 07 月 09 日	2020 年 04 月 09 日	银行理财	保本浮动收益	3.85%	136.82		尚未收回		是	是	

兴业银行	银行机构	90 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司	10,000	自有资金	2019 年 11 月 29 日	2020 年 02 月 27 日	银行理财	保本浮动收益	3.70%	86.07		尚未收回		是	是	
兴业银行	银行机构	182 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	6,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 06 月 30 日	银行理财	保本浮动收益	3.56%	100.48		尚未收回		是	是	
兴业银行	银行机构	91 天封闭式中国海诚工程科技股份有限公司结构性存款	6,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	银行理财	保本浮动收益	3.60%	50.8		尚未收回		是	是	
合计			148,000	--	--	--	--	--	--	540.67	3,497.4	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形：不适用。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

公司的主营业务是提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，无重

大污染物排放。

十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

2016年4月7日，海诚股份北京公司与中国机械进出口（集团）有限公司以联合体的方式签订了阿联酋 ITTIHAD 国际投资有限公司（以下简称“业主”）投资的《年产33万吨文化纸工程》总承包合同。北京公司为项目总承包商，负责该项目的设计、采购、施工、指导开机、质保管理等工作，合同自签订日起正式生效，总金额为2.555亿美元，总工期为自开工之日起22个月。2020年4月7日，业主提出银行履约保函索赔（详见于2020年4月11日《关于公司支付业主工程项目保函索赔的公告公告》（2020-005））。2020年4月10日，公司已按照要求支付了该项索赔，金额为人民币15,751万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	2,026,604	0.49%				209,648	209,648	2,236,252	0.54%
3、其他内资持股	2,026,604	0.49%				209,648	209,648	2,236,252	0.54%
境内自然人持股	2,026,604	0.49%				209,648	209,648	2,236,252	0.54%
二、无限售条件股份	415,602,334	99.51%				-209,648	-209,648	415,392,686	99.46%
1、人民币普通股	415,602,334	99.51%				-209,648	-209,648	415,392,686	99.46%
三、股份总数	417,628,938	100.00%				0	0	417,628,938	100.00%

（1）股份变动的原因

报告期内，公司新任副总裁陈荣荣先生增加限售股份150股；新任副总裁金山先生增加限售股份76,364股；新任监事陈志明先生增加限售股份86,250股；新任监事陈萍女士增加限售股份7,500股；离任董事、总裁边君义先生增加限售股份39,384股。以上变动，导致公司限售股份增加209,648股，无限售股份减少209,648股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐大同	409,993	0	0	409,993	现任董事持股	董事锁定股份
张建新	285,801	0	0	285,801	现任董事、高管持股	董事、高管锁定股份
戚永宜	289,825	0	0	289,825	现任高管持股	高管锁定股份
陈荣荣	0	150	0	150	现任高管持股	高管锁定股份
金山	0	76,364	0	76,364	现任高管持股	高管锁定股份
陈志明	0	86,250	0	86,250	现任监事持股	监事锁定股份
陈萍	0	7,500	0	7,500	现任监事持股	监事锁定股份
边君义	118,152	39,384	0	157,536	离任董事、高管	离任未满 6 个月

严晓俭	568,024	0	0	568,024	离任董事持股	离任满 6 个月未满 18 个月
胡小平	354,809	0	0	354,809	离任高管持股	离任满 6 个月未满 18 个月
合计	2,026,604	209,648	0	2,236,252	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

不适用。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			18,281	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数			19,086	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国轻工集团有限公司	国有法人	51.90%	216,769,435	0	0	216,769,435		
上海第一医药股份有限公司	国有法人	5.48%	22,889,860	0	0	22,889,860		
上海上报资产管理有限公司	国有法人	3.55%	14,806,512	0	0	14,806,512		
上海市徐汇区国有资产监督管理委员会	国有法人	3.43%	14,304,582	0	0	14,304,582		
王秀琴	境内自然人	1.21%	5,050,962	5,050,962	0	5,050,962		
杨建华	境内自然人	0.42%	1,740,931	1,740,931	0	1,740,931		
魏静	境内自然人	0.38%	1,572,600	1,572,600	0	1,572,600		
卢芳满	境内自然人	0.32%	1,350,000	150,000	0	1,350,000		
邓美真	境内自然人	0.31%	1,283,800	0	0	1,283,800		
应学品	境内自然人	0.31%	1,280,000	-3,083	0	1,280,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国轻工集团有限公司	216,769,435	人民币普通股	216,769,435
上海第一医药股份有限公司	22,889,860	人民币普通股	22,889,860
上海上报资产管理有限公司	14,806,512	人民币普通股	14,806,512
上海市徐汇区国有资产监督管理委员会	14,304,582	人民币普通股	14,304,582
#王秀琴	5,050,962	人民币普通股	5,050,962
杨建华	1,740,931	人民币普通股	1,740,931
魏静	1,572,600	人民币普通股	1,572,600
卢芳满	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
邓美真	1,283,800	人民币普通股	1,283,800
应学品	1,280,000	人民币普通股	1,280,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知以上其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东王秀琴通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,607,981 股股份。		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称：中国轻工集团有限公司

统一社会信用代码：911100001000089232

法定代表人：郭建全

注册资金：200,000万元人民币

类型：有限责任公司(法人独资)

住所：北京市朝阳区启阳路4号

成立日期：1988年09月20日

经营范围：原料、辅料、重油、设备及零部件、小轿车、轻工产品的销售；轻工装备的研发、制造、销售；国内外工程总承包、规划、设计、施工、监理；汽车、机械设备的租赁；进出口业务；举办境内对外经济技术展览会；自有房屋租赁；与以上业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务。

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称：中国保利集团有限公司

统一社会信用代码：911100001000128855

法定代表人：张振高

注册资金：200,000万元人民币

类型：有限责任公司(国有独资)

住所：北京市东城区朝阳门北大街1号28层

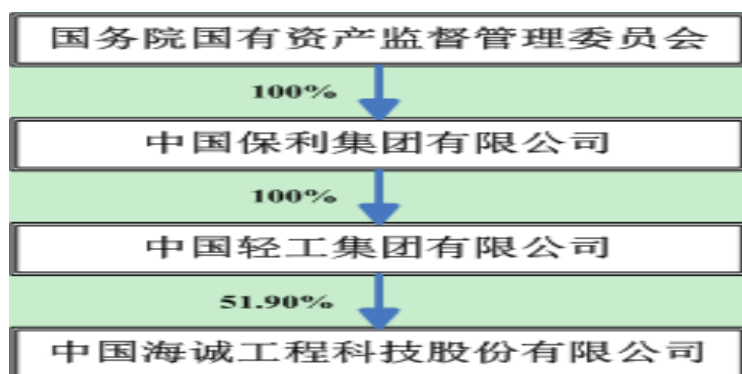
成立日期：1993年02月09日

经营范围：国有股权经营与管理；实业投资、资本运营、资产管理；受托管理；对集团所属企业的生产经营活动实施组织、协调、管理；承办中外合资经营、合作生产；进出口业务；会议服务；承办展览展示活动；与以上业务相关的投资、咨询、技术服务、信息服务等。

实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况：1、保利地产（600048.SH）：共计持有约 40.61%股权；2、保利置业（00119.HK）：共计持有约47.32%股权；3、保利文化（03636.HK）：共计持有约63.69%股权；4、保利联合（002037.SZ）：共计持有约44.70%股权；5、星雅集团（S85.SG）：共计持有约 22.06%股权；5、数字王国（00547.HK）：共计持有约15.63%股权；6、长飞光纤（601869.SH）：共计持有约 23.73%股权；

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

不适用。

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	期末持股数（股）
徐大同	董事长、党委书记、法定代表人	现任	男	56	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 14 日	546,657		546,657
张建新	副董事长、总裁、党委副书记	现任	男	56	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 14 日	381,068		381,068
陈志明	监事、海诚股份长沙公司董事长、党委书记	现任	男	55	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 14 日	115,000		115,000
陈萍	职工代表监事、人力资源部经理，党委组织部部长	现任	女	38	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 14 日	0	10,000	10,000
戚永宣	副总裁、技术总监、海诚股份西安公司董事长	现任	男	59	2019 年 08 月 30 日	2022 年 08 月 14 日	386,433		386,433
陈荣荣	副总裁、党委委员、海诚股份北京公司董事、投资公司董事	现任	男	55	2019 年 08 月 30 日	2022 年 08 月 14 日	200		200
金山	副总裁、总法律顾问、党委委员、海诚股份南宁公司董事	现任	男	48	2019 年 08 月 30 日	2022 年 08 月 14 日	101,819		101,819
边君义	董事、总裁、党委副书记，海诚股份武汉公司董事	离任	男	59	2018 年 06 月 13 日	2019 年 08 月 15 日	157,536		157,536
合计	--	--	--	--	--	--	1,688,713	10,000	1,698,713

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李农	职工代表监事	离任	2019 年 04 月 11 日	工作变动
黄维	董事	离任	2019 年 04 月 24 日	个人原因
边君义	总裁	解聘	2019 年 07 月 05 日	工作变动
边君义	董事	任期满离任	2019 年 08 月 15 日	任期届满
董建辉	董事	任期满离任	2019 年 08 月 15 日	任期届满
肖丹	监事会主席	任期满离任	2019 年 08 月 15 日	任期届满

杨建军	监事	任期满离任	2019 年 08 月 15 日	任期届满
胡玲	监事	任期满离任	2019 年 08 月 15 日	任期届满
肖丹	董事	离任	2019 年 11 月 06 日	工作原因

三、任职情况

1、公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事主要工作经历

徐大同先生，1963年10月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，英国皇家特许建造师，中国共产党上海市第十一次代表大会代表。现任本公司董事长，党委书记，法定代表人。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

张建新先生，1963年11月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师（投资），国家注册监理工程师。现任本公司副董事长，总裁，党委副书记。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

俞海星先生，1960年9月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。现任中国轻工集团有限公司董事，常务副总经理，党委副书记；本公司董事。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

赵国昂先生，1969年7月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师，注册房地产估价师。现任中国轻工集团有限公司总经济师；本公司副董事长；海诚股份投资公司董事长。其担任本公司董事任期为2019年11月28日至2022年8月14日。

孙波女士，1974年1月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。现任中国制浆造纸研究院有限公司董事，总经理，党委副书记；中国造纸装备有限公司董事长，法定代表人；本公司董事。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

田颖杰女士，1977年6月出生，硕士研究生，注册会计师。现任上海第一医药股份有限公司财务总监，董事会秘书；本公司董事。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

李芸女士，1964年12月出生，中共党员，硕士研究生，主任编辑。现任上海报业集团党委副书记，解放日报社党委书记、社长；本公司董事。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

杨晓洁女士，1979年9月出生，中共党员，博士研究生，公职律师，具备法律职业资格证书。现任徐汇区管国有企业专职董事、监事管理中心负责人；本公司董事。其担任本公司董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

张一弛先生，1966年3月出生，中共党员，博士生导师。现任北京大学光华管理学院创新与创业中心主任；光华管理学院组织与战略管理系教授，博士研究生导师；广东南粤银行股份有限公司独立董事；北京昊华能源股份有限公司(601101.SH)独立董事；四川双马水泥股份有限公司(000935.SZ)独立董事；北京电子城投资开发集团股份有限公司(600658.SH)独立董事；北京点众科技股份有限公司独立董事；本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

高凤勇先生，1970年4月出生，硕士研究生。现任上海深海投资管理有限公司董事长；上海力鼎投资管理有限公司执行董事、首席执行官；北京力鼎富盛创业投资有限公司董事；河南晟世鼎鑫企业管理有限公司董事；河南百川畅银环保能源股份有限公司董事；广州力鼎凯得投资管理有限公司总经理；深圳力鼎基金管理有限责任公司总经理；上海晋宇投资管理有限公司监事；长城影视股份有限公司(002071.SZ)独立董事；本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

赵艳春先生，1982年1月出生，中共党员，硕士研究生，具备法律职业资格证书，律师职业证，具有独立董事任职资格证书。现任锦天城律师事务所高级合伙人，锦天城律师事务所房地产专业委员会委员、金融专业委员会委员；上海律协基金专业委员会委员；浦东青年律师联合会委员；本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

丁慧平先生，1956年6月出生，会计学教授、博士生导师，现任北京交通大学中国企业竞争力研究中心主任；华电国际股份有限公司(600027.SH)独立董事；京投发展股份有限公司(600683.SH)独立董事；山东国际信托股份有限公司独立董事；招商银行(600036.SH)外部监事；本公司独立董事。其担任本公司独立董事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

(2) 监事主要工作经历

高永林先生，1980年7月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，注册会计师，美国注册管理会计师，国际注册内部审计师，具有法律职业资格。现任中国轻工集团有限公司财务部主任，中国造纸装备有限公司总会计师；本公司监事会主席。其担任本公司监事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

宁静女士，1981年5月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。现任中国轻工集团有限公司法律事务部主任，党委办公室主任，团委书记；中国食品发酵工业研究院有限公司监事；本公司监事。其担任本公司监事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

陈志明先生，1964年6月出生，中共党员，大学学历，注册化工工程师，教授级高级工程师。现任海诚股份长沙公司董事长，党委书记；本公司监事。其担任本公司监事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

日。

何一帆先生，1969年3月出生，中共党员，硕士研究生学历，注册咨询工程师、注册造价工程师。现任本公司工程造价咨询部经理，证券投资部经理，职工代表监事；海诚股份投资公司董事，总经理。其担任本公司监事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

陈萍女士，1981年4月出生，中共党员，大学学历，高级经济师。现任本公司人力资源部经理，党委组织部部长，职工代表监事。其担任本公司监事任期为2019年8月15日至2022年8月14日。

（3）高级管理人员主要工作经历

张建新先生，同上。

戚永宜先生，1960年6月出生，大学学历，教授级高级工程师，国家注册化工工程师，上海市劳动模范。现任本公司副总裁，技术总监；海诚股份西安公司董事长。其担任本公司高级管理人员任期为2019年8月30日至2022年8月14日。

林琳女士，1977年11月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。现任本公司财务总监，董事会秘书，党委委员；海诚股份广州公司董事长，海诚股份中轻建设董事，海诚股份投资公司董事。其担任本公司高级管理人员任期为2019年8月30日至2022年8月14日。

陈荣荣先生，1964年1月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师，一级注册结构师。现任本公司副总裁，党委委员；海诚股份北京公司董事，海诚股份投资公司董事。其担任本公司高级管理人员任期为2019年8月30日至2022年8月14日。

周原先生，1964年10月出生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师，一级注册结构师。现任本公司副总裁，党委委员；海诚股份本部总经理，海诚股份投资公司董事。其担任本公司高级管理人员任期为2019年8月30日至2022年8月14日。

金山先生，1971年1月出生，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师，一级注册建筑师。现任本公司副总裁，总法律顾问，党委委员；海诚股份南宁公司董事。其担任本公司高级管理人员任期为2019年8月30日至2022年8月14日。

2、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
俞海星	中国轻工集团有限公司	董事，常务副总经理，党委副书记	是
赵国昂	中国轻工集团有限公司	总经济师	否
高永林	中国轻工集团有限公司	财务部主任	是

宁静	中国轻工集团有限公司	法律事务部主任，党委办公室主任， 团委书记	是
田颖杰	上海第一医药股份有限公司	财务总监，董事会秘书	是

3、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
孙波	中国制浆造纸研究院有限公司；中国造纸 装备有限公司	董事，总经理，党委副书记；董 事长，法定代表人	是
李芸	解放日报报业集团；解放日报	党委副书记；党委书记	是
杨晓洁	徐汇区管国有企业专职董事、监事管理 中心	负责人	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：不适用。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责，负责落实董事会下达的经营指标。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，对董事会负责。董事会薪酬与考核委员会依据《高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》对高级管理人员的经营业绩进行考评。股东单位的董事、监事不在公司领取报酬。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会已按规定对相关人员进行了考核。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职 状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
徐大同	董事长，党委书记，法定代表人	男	56	现任	109.22	否
张建新	副董事长，总裁，党委副书记	男	56	现任	96.48	否
俞海星	董事	男	59	现任		是
赵国昂	副董事长，海诚股份投资公司董事长	男	50	现任	18.20	否
孙波	董事	女	45	现任		是
田颖杰	董事	女	42	现任		是
李芸	董事	女	55	现任		否
杨晓洁	董事	女	40	现任		否
张一弛	独立董事	男	53	现任	8	否
高凤勇	独立董事	男	49	现任	8	否
赵艳春	独立董事	男	37	现任	8	否

丁慧平	独立董事	男	63	现任	8	否
高永林	监事会主席	男	39	现任		是
宁静	监事	女	38	现任		是
陈志明	监事，海诚股份长沙公司董事长，党委书记	男	55	现任	49.17	否
何一帆	职工监事，工程造价咨询部经理，证券投资部经理，海诚股份投资公司董事，总经理	男	50	现任	62	否
陈萍	职工监事，人力资源部经理，党委组织部部长	女	38	现任	33.75	否
戚永宜	副总裁，技术总监，海诚股份西安公司董事长	男	59	现任	88.47	否
林琳	财务总监，董事会秘书，党委委员；海诚股份广州公司董事长，中轻建设董事，投资公司董事	女	42	现任	96.22	否
陈荣荣	副总裁，党委委员；海诚股份北京公司董事，投资公司董事	男	55	现任	48.08	否
周原	副总裁，党委委员；海诚股份本部总经理，投资公司董事	男	55	现任	48	否
金山	副总裁，总法律顾问，党委委员；海诚股份南宁公司董事	男	48	现任	44.78	否
边君义	董事、总裁、党委副书记	男	59	离任	72.81	否
肖丹	董事、监事会主席	女	46	离任		是
董建辉	董事	男	51	离任		是
黄维	董事	男	39	离任		是
杨建军	监事	男	55	离任		是
胡玲	监事	女	55	离任		是
李农	职工代表监事	男	54	离任	7.18	是
合计	--	--	--	--	806.36	--

注：赵国昂先生、陈志明先生、陈萍女士、陈荣荣先生、周原先生、金山先生、边君义先生、李农先生薪酬金额为任期内金额，非全年薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：不适用。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	949
主要子公司在职员工的数量（人）	3,917
在职员工的数量合计（人）	4,866
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,866
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	4,418
财务人员	81
行政人员	367
合计	4,866
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	815
本科	3,142
大专	532
高中、中专及以下	377
合计	4,866

2、薪酬政策

薪酬分配原则，主要包括：公平性原则，经济性原则，激励性原则，竞争性原则，合法性原则。

依据岗位性质和工作特点，将公司的岗位划分为高层管理职系、中层管理职系、专业技术职系、职能管理职系、项目管理职系等五大职系。根据不同岗位职系特性和绩效管理特点的不同，对不同岗位职系实行不同的岗位绩效工资制。

工资结构，包括岗位工资和绩效奖金两个部分，即：工资=岗位工资+绩效奖金；

岗位工资=岗位系数*岗位基薪、绩效奖金，主要是根据公司绩效、部门绩效和个人绩效等因素确定的工资组成部分，是员工劳动价值最直接的体现，随公司主要经营指标完成情况、部门绩效考评结果和员工个人绩效考评结果而浮动。

岗位系数，由公司组织的岗位价值评估确定，并由公司根据战略和岗位职业生涯发展的需要最后确定。

岗位基薪，由人力资源部会同财务部根据公司人力资源成本的承受能力确定，与公司的经营业绩紧密挂钩。

公司员工除工资外，还同时获得相应的福利、津贴和补贴。

为了提高工资体系的弹性，增强企业对优秀人才的吸引力，提升企业在人才市场的竞争力，制定协议工资制。适用于公司临时聘用或有长期合同的高级技术人才和高层次管理人才，以及市场稀缺且处于公司关键岗位的业绩优秀的在编员工。

3、培训计划

（1）各专业技术培训，专业技能竞赛，各专业考证、复证类培训等（2）股份总包项目经理培训；（3）管理培训：新员工专题培训、法律专题培训、组织岗位培训(通用岗位)、财务管理等培训工作、干部的责

任意识与个人修养的培训、集团组织的的企业领导干部培训等（4）其他特殊需要的培训（海外市场经营、风险投资等）。

4、劳务外包情况

不适用。

第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《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，建立了相对完善的公司法人治理结构和公司各项内部控制制度。公司股东大会、董事会、监事会及管理層按照各自的议事规则及工作制度所赋予的职责，各尽其责、规范运作；董事、监事和高级管理人员勤勉尽责；独立董事恪尽职守；信息披露工作严格按照真实、准确、完整、公平、及时履行披露义务。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

不适用。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.10%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 25 日	公告编号：2019-005
2018 年度股东大会	年度股东大会	57.60%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	公告编号：2019-029
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.06%	2019 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 16 日	公告编号：2019-040
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.16%	2019 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 29 日	公告编号：2019-051
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.62%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	公告编号：2019-058

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张一弛	12	3	9	0	0	否	0
高风勇	12	3	9	0	0	否	1
赵艳春	12	3	9	0	0	否	0
丁慧平	11	3	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

公司独立董事根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律法规和规章制度的规定和要求，积极出席公司董事会等会议，对公司关联交易、关联方资金占用、对外担保、利润分配预案等事项进行重点关注并发表独立意见。并能发挥专业特长, 为公司的业务发展、战略规划、风险控制等方面提出专业性的意见和建议。与公司董事、高级管理人员等人员保持密切的联系和沟通，持续关注公司的生产经营情况、董事会重大决策事项的执行情况等，客观公正、勤勉尽责地履行了独立董事的职责，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

2019年度，公司董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议。

(1) 2019年4月16日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议，会议听取了公司董事长通报关于2018年度董事、高管薪酬情况。

2、提名委员会

2019年度，公司董事会提名委员会召开了五次会议。

(1) 2019年1月8日，公司召开董事会提名委员会2019年第一次会议，会议对公司独立董事候选人丁慧平先生的候选人资格进行了审议。

(2) 2019年4月30日，公司召开董事会提名委员会2019年第二次会议，会议对公司董事候选人田颖杰女士的候选人资格进行了审议。

(3) 2019年7月5日，公司召开董事会提名委员会2019年第三次会议，会议对公司董事会拟聘任的总裁及位副总裁人选资格进行了审议。

(4) 2019年7月30日，公司召开董事会提名委员会2019年第四次会议，会议对公司董事会换届选举的董事候选人资格进行了审议。

(5) 2019年11月12日，公司召开董事会提名委员会2019年第五次会议，会议对公司董事候选人赵国昂先生的候选人资格进行了审议。

3、审计委员会

2019年度，公司董事会审计委员会召开了四次会议。

(1) 2019年3月27日，公司召开董事会审计委员会2019年第一次会议，公司董事长通报了2018年度生产经营情况；公司聘任的会计师事务所汇报2018年度报告审计工作情况；公司法务审计部汇报2018年度内审工作总结及2019年度工作计划。

(2) 2019年4月16日，公司召开董事会审计委员会2019年第二次会议，会议审议通过了《公司2018年度报告》、《2018年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2019年度审计机构的议案》、《公司2019年第一季度报告》等4项议案。

(3) 2019年8月21日，公司召开董事会审计委员会2019年第三次会议，会议审议通过了《公司2019年半年度报告》。

(4) 2019年10月28日，公司召开董事会审计委员会2019年第四次会议，会议审议通过了《公司2019年第三季度报告》。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

详见第七节“四”。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		71.42%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		51.41%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中的重大错报。如：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要的财务报告内部控制缺陷。	以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在在财务错报或经济损失可能性大小作为判断标准。当存在以下迹象时，增加了实质性漏洞的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制在运行过程中未能发现该错报；内部审计机构对内部控制的监督无效；高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。
定量标准	一般缺陷<税前净利润 2.5%；重要缺陷≥税前净利润 2.5% 且<税前利润 5%；重大缺陷≥税前净利润 5%。	对于非财报相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	内部控制鉴证报告
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告：否。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致：是。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 110ZA2246 号
注册会计师姓名	任一优、陈海霞

审计报告正文

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称中国海诚）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国海诚2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国海诚，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认中完工百分比法的应用

相关信息披露详见财务报表附注三、23、收入，附注三、28、重大会计判断和估计，附注五、34、营业收入和营业成本及附注十三、5、营业收入和营业成本。

1、事项描述

中国海诚2019年度确认与工程承包服务相关的建造合同收入388,067.69万元，占中国海诚营业收入的69.53%。根据企业会计准则，在建造合同的结果能够可靠估计时，应当在资产负债表日按完工百分比法确认营业收入和营业成本。在应用完工百分比法时，中国海诚按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。由于完工进度和合同预计总成本主要依赖中国海诚管理层（以下简称管理层）的重大估计和判断，我们将建造合同收入确认中完工百分比法的应用确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对建造合同收入确认中完工百分比法的应用，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层确定完工进度、实际发生的成本和预计总成本的关键内部控制的设计和运行，并对内部控制的运行有效性进行了测试。

（2）检查建造合同收入确认的会计政策，复核了重大建造合同及关键合同条款。

（3）对主要合同以及合同预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施了询问、波动分析等相关程序，以评估其合理性。

（4）通过审阅业务合同及与管理层访谈，了解和评估预计总收入和预计总成本的编制方法及假设的合理性。

（5）抽查重大建造合同，检查实际发生工程成本的合同、运输单、设备签收单、进度确认单等支持性文件。

（6）针对临近资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

（7）抽样测试收入确认金额及期间，并对部分工程项目进行实地抽盘，分析其是否已根据完工进度在资产负债表日准确确认。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具，附注三、28、重大会计判断和估计，附注五、4、应收账款及附注十三、2、应收账款。

1、事项描述

截至2019年12月31日止，中国海诚的应收账款账面原值为100,385.22万元，已计提的坏账准备为23,197.30万元，应收账款账面价值占资产总额的比例为17.94%。自2019年1月1日开始，中国海诚执行新金融工具准则，以应收账款预期信用损失为基础，对应收账款进行减值会计处理并计提坏账准备。管理层

通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，基于历史信用损失经验、预计的违约概率和违约损失率等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，中国海诚考虑的因素包括：经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。

由于应收账款金额重大，且在评估预期信用损失时，管理层需要做出重大判断和估计，考虑所有合理且有依据的信息，因此我们将应收账款坏账准备的计提确认为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层评估、确定和复核应收款项坏账准备内部控制的设计和执行，并对关键内部控制的运行有效性进行测试，包括有关识别已发生信用损失的项目及其客观证据和计算坏账准备的控制。

（2）对于按照单项金额评估的应收账款，复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预计信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等。

（3）对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史审计经验及前瞻性信息，对预期信用损失率的合理性进行评估，并选择样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。

（4）抽样检查期后收款，包括检查相关的支持性证据。

（三）境外工程索赔事项

相关信息披露详见财务报表附注“十二、其他重要事项”。

1、事项描述

2020年4月7日，阿联酋ITTihad国际投资有限公司针对中国海诚之子公司中国中轻国际工程有限公司（以下简称“中轻国际”）总承包的年产33万吨文化纸工程项目提出银行履约保函支付工程延期违约索赔。中国海诚通过法律手段与业主方进行交涉，根据与业主方的沟通并咨询律师意见按照该合同工期延误违约金累计上限考虑，对该项目已执行合同额的10%未确认收入。由于双方正在交涉阶段，赔偿金额尚未最终确定，目前预估该索赔事项可能的结果及其对财务报表的影响需要管理层做出重大判断，我们将境外工程索赔事项作为关键审计事项。

2、审计应对

针对境外工程索赔事项，我们实施的主要审计程序包括：

（1）检查该索赔事项的总承包合同、往来函件等书面文件，了解工程延期和索赔事项产生的原因及具体内容。

（2）与中国海诚管理层、治理层讨论索赔事项的最新进展和应对方案，以及发生损失的可能性及最佳估计数，并获取中轻国际管理层就该事项的声明。

（3）对中轻国际管理层委托的律师进行函证，了解律师对于该索赔事项所持的看法，以及律师对可能发生结果的判断意见及估计金额。

（4）检查中国海诚管理层针对该索赔事项在财务报表中的列报和披露是否充分、恰当。

四、其他信息

中国海诚管理层对其他信息负责。其他信息包括中国海诚2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中国海诚管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国海诚的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国海诚、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国海诚的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国海诚的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国海诚不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就中国海诚中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国海诚工程科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,422,028,934.40	1,107,916,867.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	362,925,890.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	138,080,885.54	163,088,747.58
应收账款	771,879,202.09	808,398,463.03
应收款项融资		
预付款项	637,482,175.81	840,845,726.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,442,863.77	82,361,470.61
其中：应收利息		285,739.73
应收股利		1,523,926.28
买入返售金融资产		
存货	457,694,408.61	408,259,268.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,518,001.01	537,812,397.08
流动资产合计	3,921,052,361.59	3,948,682,941.31
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	4,073,097.06	
可供出售金融资产		19,212,738.26
其他债权投资		
持有至到期投资		4,073,097.06
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	37,293,262.45	
投资性房地产		
固定资产	223,294,166.50	232,779,481.36
在建工程	4,059,089.44	3,340,497.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,298,561.22	53,738,734.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,233,609.31	6,861,901.87
递延所得税资产	54,800,832.74	34,148,186.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	382,052,618.72	354,154,636.49
资产总计	4,303,104,980.31	4,302,837,577.80
流动负债：		
短期借款	4,174,248.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,051,105.79	9,798,500.00
应付账款	1,677,516,294.69	1,432,431,559.97
预收款项	829,724,963.48	1,055,924,907.46

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	126,857,498.08	110,154,426.36
应交税费	80,416,643.79	124,941,757.90
其他应付款	86,608,595.22	101,121,551.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	49,949,627.96	8,059,296.04
流动负债合计	2,888,298,977.01	2,842,431,999.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,294,931.07	18,903,074.57
递延收益	3,167,962.60	3,917,693.30
递延所得税负债	5,681,366.00	2,209,340.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,814,259.67	27,700,108.42
负债合计	2,912,113,236.68	2,870,132,108.11
所有者权益：		
股本	417,628,938.00	417,628,938.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,312,038.21	96,312,038.21
减：库存股		
其他综合收益	45,420,600.93	59,093,941.00
专项储备		
盈余公积	143,818,882.48	127,105,165.26
一般风险准备		
未分配利润	687,811,284.01	732,565,387.22
归属于母公司所有者权益合计	1,390,991,743.63	1,432,705,469.69
少数股东权益		
所有者权益合计	1,390,991,743.63	1,432,705,469.69
负债和所有者权益总计	4,303,104,980.31	4,302,837,577.80

法定代表人：徐大同

主管会计工作负责人：林琳

会计机构负责人：钟昌盛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	469,840,728.11	425,630,300.20
交易性金融资产	362,925,890.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,486,397.94	29,051,874.22
应收账款	243,188,975.96	366,076,064.17
应收款项融资		
预付款项	148,882,019.64	156,127,056.22
其他应收款	229,216,020.17	145,978,689.98
其中：应收利息		
应收股利	42,440,000.00	46,240,000.00
存货	6,322,176.15	7,205,418.62
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,523,011.35	510,017,874.77
流动资产合计	1,533,385,219.68	1,640,087,278.18
非流动资产：		
债权投资	4,073,097.06	
可供出售金融资产		8,955,443.75
其他债权投资		
持有至到期投资		4,073,097.06
长期应收款		
长期股权投资	415,245,651.06	415,378,453.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	12,355,217.66	
投资性房地产		
固定资产	30,026,851.92	33,499,656.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,895,553.68	12,500,105.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,901,099.71	6,090,464.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	491,497,471.09	480,497,220.47
资产总计	2,024,882,690.77	2,120,584,498.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	560,289,668.64	574,015,574.86

预收款项	167,861,514.89	317,664,777.79
合同负债		
应付职工薪酬	92,339,421.70	77,039,501.38
应交税费	25,126,256.49	59,437,794.97
其他应付款	103,964,793.16	102,514,587.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	35,077,188.80	
流动负债合计	984,658,843.68	1,130,672,236.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,521,933.08	14,123,074.57
递延收益	2,510,000.00	3,890,000.00
递延所得税负债	1,983,540.00	1,034,690.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,685,473.08	21,717,764.93
负债合计	1,001,344,316.76	1,152,390,001.24
所有者权益：		
股本	417,628,938.00	417,628,938.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	132,180,726.11	132,313,528.46
减：库存股		
其他综合收益	6,457,865.80	13,711,124.52
专项储备		

盈余公积	143,818,882.48	127,105,165.26
未分配利润	323,451,961.62	277,435,741.17
所有者权益合计	1,023,538,374.01	968,194,497.41
负债和所有者权益总计	2,024,882,690.77	2,120,584,498.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,581,329,848.28	5,225,350,140.12
其中：营业收入	5,581,329,848.28	5,225,350,140.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,501,134,760.05	4,989,162,310.96
其中：营业成本	5,103,399,531.46	4,624,542,328.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,729,471.00	19,027,035.25
销售费用	12,233,824.55	11,256,682.45
管理费用	199,291,963.81	194,348,654.87
研发费用	194,777,681.50	164,702,664.58
财务费用	-27,297,712.27	-24,715,054.90
其中：利息费用		139,027.79
利息收入	18,933,545.39	15,561,256.23
加：其他收益	14,175,810.43	12,477,898.46
投资收益（损失以“-”号填列）	35,310,767.00	19,656,982.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,241,995.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,549,577.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,964,199.00	-28,539,577.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	55,164.74	503,904.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,393,446.90	240,287,036.89
加：营业外收入	2,062,387.22	6,293,025.99
减：营业外支出	6,903,882.45	-2,874,246.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,551,951.67	249,454,309.25
减：所得税费用	32,942,799.54	37,255,506.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,609,152.13	212,198,802.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,609,152.13	212,198,802.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	58,609,152.13	212,198,802.51
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-3,753,569.67	-5,930,707.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,753,569.67	-5,930,707.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,753,569.67	-5,930,707.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,332,670.60
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-3,753,569.67	-598,037.00
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,855,582.46	206,268,094.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,855,582.46	206,268,094.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.51
(二) 稀释每股收益	0.14	0.51

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

法定代表人：徐大同

主管会计工作负责人：林琳

会计机构负责人：钟昌盛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	1,365,747,677.27	1,323,302,985.06
减：营业成本	1,232,031,221.26	1,190,809,018.78
税金及附加	5,205,652.26	5,044,287.62
销售费用	3,511,787.01	3,411,205.20
管理费用	36,701,149.96	44,909,627.92
研发费用	49,212,663.04	41,002,538.06
财务费用	-7,392,890.77	-18,834,314.63
其中：利息费用		
利息收入	9,107,262.95	8,089,993.90
加：其他收益	4,961,156.71	7,167,159.48
投资收益（损失以“-”号填列）	117,239,433.19	162,737,072.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,242,314.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,139,153.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,601,141.49	-5,617,780.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,382,987.00	221,247,073.22
加：营业外收入	21,977.07	55,303.30
减：营业外支出	8,883,069.11	65,006.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,521,894.96	221,237,370.47
减：所得税费用	7,628,445.40	11,003,403.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	154,893,449.56	210,233,967.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	154,893,449.56	210,233,967.19
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-309,443.78	-1,538,169.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-309,443.78	-1,538,169.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,415,778.62
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-309,443.78	877,609.23
9.其他		
六、综合收益总额	154,584,005.78	208,695,797.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.50
（二）稀释每股收益	0.37	0.50

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,232,482,115.53	4,663,803,542.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	30,421,495.48	6,073,609.03
收到其他与经营活动有关的现金	261,742,257.28	263,855,439.48
经营活动现金流入小计	5,524,645,868.29	4,933,732,591.02
购买商品、接受劳务支付的现金	3,542,527,007.43	3,308,750,346.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,293,573,769.78	1,184,375,969.65
支付的各项税费	183,089,121.77	209,721,056.21
支付其他与经营活动有关的现金	167,224,271.45	259,711,860.98
经营活动现金流出小计	5,186,414,170.43	4,962,559,232.85
经营活动产生的现金流量净额	338,231,697.86	-28,826,641.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,000,000.00	726,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,784,693.28	20,529,312.75

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,112.17	266,258.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,155,944,805.45	746,795,571.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,402,317.96	21,122,022.37
投资支付的现金	970,000,000.00	690,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	991,402,317.96	711,122,022.37
投资活动产生的现金流量净额	164,542,487.49	35,673,548.83
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	4,174,248.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,174,248.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,645,734.50	92,017,388.41
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	520,133.29	32,748.88
筹资活动现金流出小计	105,165,867.79	97,050,137.29
筹资活动产生的现金流量净额	-100,991,619.79	-92,050,137.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,308,562.81	12,299,457.60
五、现金及现金等价物净增加额	409,091,128.37	-72,903,772.69
加：期初现金及现金等价物余额	962,416,568.80	1,035,320,341.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,507,697.17	962,416,568.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,405,095,967.84	1,292,732,544.78
收到的税费返还	12,171,805.42	5,277,741.27
收到其他与经营活动有关的现金	51,197,589.74	161,978,312.01
经营活动现金流入小计	1,468,465,363.00	1,459,988,598.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,064,023,973.04	919,340,113.33
支付给职工以及为职工支付的现金	320,767,746.37	276,192,538.97
支付的各项税费	48,950,231.58	39,573,750.55
支付其他与经营活动有关的现金	148,700,987.37	120,806,306.29
经营活动现金流出小计	1,582,442,938.36	1,355,912,709.14
经营活动产生的现金流量净额	-113,977,575.36	104,075,888.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,000,000.00	653,000,000.00
取得投资收益收到的现金	121,039,433.19	145,962,780.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,000.00	59,472.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,241,076,433.19	799,022,253.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,161,990.59	5,999,958.03
投资支付的现金	970,000,000.00	767,610,000.00
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	974,161,990.59	773,609,958.03
投资活动产生的现金流量净额	266,914,442.60	25,412,295.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,407,234.50	91,878,360.62
支付其他与筹资活动有关的现金	37,189.45	32,748.88
筹资活动现金流出小计	104,444,423.95	91,911,109.50
筹资活动产生的现金流量净额	-104,444,423.95	-91,911,109.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,141,605.02	9,749,617.64
五、现金及现金等价物净增加额	54,634,048.31	47,326,692.33
加：期初现金及现金等价物余额	412,883,679.80	365,556,987.47
六、期末现金及现金等价物余额	467,517,728.11	412,883,679.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	417,628,938.00				96,312,038.21		59,093,941.00		127,105,165.26		732,565,387.22		1,432,705,469.69		1,432,705,469.69
加：会计政策变更							-9,919,770.40		1,224,372.26		16,533,324.12		7,837,925.98		7,837,925.98
前期差错更正															
同一控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余额	417,628,938.00				96,312,038.21		49,174,170.60		128,329,537.52		749,098,711.34		1,440,543,395.67		1,440,543,395.67
三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列）							-3,753,569.67		15,489,344.96		-61,287,427.33		-49,551,652.04		-49,551,652.04
（一）综合收益总额							-3,753,569.67				58,609,152.13		54,855,582.46		54,855,582.46
（二）所有者投入和减少资 本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入 资本															
3．股份支付计入所有者权益 的金额															

4. 其他															
（三）利润分配									15,489,344.96		-119,896,579.46		-104,407,234.50		-104,407,234.50
1. 提取盈余公积									15,489,344.96		-15,489,344.96				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-104,407,234.50		-104,407,234.50		-104,407,234.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	417,628,938.00				96,312,038.21		45,420,600.93		143,818,882.48		687,811,284.01		1,390,991,743.63		1,390,991,743.63

上期金额

单位：元

90

项目	2018 年年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	417,628,938.00				96,312,038.21		65,024,648.60		106,081,768.54		633,268,342.05		1,318,315,735.40		1,318,315,735.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初余额	417,628,938.00				96,312,038.21		65,024,648.60		106,081,768.54		633,268,342.05		1,318,315,735.40		1,318,315,735.40
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-5,930,707.60		21,023,396.72		99,297,045.17		114,389,734.29		114,389,734.29
（一）综合收益总额							-5,930,707.60				212,198,802.51		206,268,094.91		206,268,094.91
（二）所有者投入和减少 资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者 投入资本															
3. 股份支付计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									21,023,396.72		-112,901,757.34		-91,878,360.62		-91,878,360.62
1. 提取盈余公积									21,023,396.72		-21,023,396.72				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-91,878,360.62		-91,878,360.62		-91,878,360.62
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	417,628,938.00				96,312,038.21		59,093,941.00		127,105,165.26		732,565,387.22		1,432,705,469.69		1,432,705,469.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	417,628,938.00				132,313,528.46		13,711,124.52		127,105,165.26	277,435,741.17		968,194,497.41
加：会计政策变更							-6,943,814.94		1,224,372.26	11,019,350.35		5,299,907.67
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	417,628,938.00				132,313,528.46		6,767,309.58		128,329,537.52	288,455,091.52		973,494,405.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-132,802.35		-309,443.78		15,489,344.96	34,996,870.10		50,043,968.93
（一）综合收益总额							-309,443.78			154,893,449.56		154,584,005.78
（二）所有者投入和减少资本					-132,802.35							-132,802.35
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-132,802.35							-132,802.35
（三）利润分配									15,489,344.96	-119,896,579.46		-104,407,234.50
1．提取盈余公积									15,489,344.96	-15,489,344.96		
2．对所有者（或股东）的分配										-104,407,234.50		-104,407,234.50
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	417,628,938.00				132,180,726.11		6,457,865.80		143,818,882.48	323,451,961.62		1,023,538,374.01

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	417,628,938.00				132,313,528.46		15,249,293.91		106,081,768.54	180,103,531.32		851,377,060.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	417,628,938.00				132,313,528.46		15,249,293.91		106,081,768.54	180,103,531.32		851,377,060.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,538,169.39		21,023,396.72	97,332,209.85		116,817,437.18
（一）综合收益总额							-1,538,169.39			210,233,967.19		208,695,797.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									21,023,396.72	-112,901,757.34		-91,878,360.62
1. 提取盈余公积									21,023,396.72	-21,023,396.72		
2. 对所有者（或股东）的分配										-91,878,360.62		-91,878,360.62
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	417,628,938.00				132,313,528.46		13,711,124.52		127,105,165.26	277,435,741.17		968,194,497.41

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“公司”）前身为中国轻工业上海设计院，由原轻工业部上海轻工业设计院和轻工业部上海食品工业设计院合并而成。1993年2月，轻工业部上海轻工业设计院首次在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为3101041022433的企业法人营业执照，公司注册资本为12,180,000.00元。1995年4月，轻工业部上海轻工业设计院更名为中国轻工业上海设计院。2000年11月经国家轻工业局国情规[2000]415号文件批准同意，以资本公积转增注册资本至人民币40,000,000.00元。本公司注册地址及总部位于上海市宝庆路21号。

2000年11月，按国办发[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，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8,500.00万元。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10,000,000.00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10,000,000.00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6,500,000.00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5,000,000.00元出资，折股3,269,230股，占注册资本的3.846%。

2007年1月25日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）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，并取得新的营业执照。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（以下简称“国务院国资委”）《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（2017年已更名为中国轻工集团有限公司）持有公司6,191.9933万股股份，占公司总股本的54.32%。

2012年5月16日，经公司第三届董事会第二十四会议决通过《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，确定以公司2011年12月31日总股本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。转增完成后，公司注册资本变更为205,000,000.00元。

2012年2月，经国务院国资委《关于中国海诚工程科技股份有限公司实施首期股票期权激励计划的批复》（国资分配[2012]93号）的批准，公司决定实施股票期权激励计划。2012年3月，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予事项的议案》，共授予154名激励对象399万份股票期权。

2014年4月，经公司第四届董事会第十次会议审议通过《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，确定以公司2013年12月31日总股本205,200,000股为基数，每10股派发现金红利2.7元（含税），每10股派送红股1股（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。当年度公司首期第一批股权激励计划对象开始行权，行权后公司总股本由205,200,000股变更为206,825,896股。2014年6月，公司实施了2013年度权益分派方案，以总股本206,825,896股为基数，向全体股东每10股送红股0.992138股，以资本公积金向全体股东每10股转增3.968555股，合计增加股本102,599,977股。转增完成后，公司股本变更为309,425,873股。2014年6月份以后公司首期第一批股权激励计划对象继续行权，行权后公司总股本由309,425,873股变更为310,347,916股。

2014年4月，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于公司首期第二批股权激励计划授予事项的议案》，共授予269名激励对象799.026万份股票期权。2015年1-3月，公司首期第一批股权激励计划对象行权，行权后公司总股本由310,347,916股变更为310,555,621股。

2015年4月，经公司第四届董事会第十八次会议审议通过《2014年度利润分配预案》，确定以公司2015年3月18日总股本310,555,621股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），每10股派送红股3股（含税）。2015年6月，公司实施2014年度权益分派方案后公司总股本由310,555,621股变更为403,722,307股。

2015年7-12月，公司首期第一批股票期权激励计划对象行权，行权后公司总股本由403,722,307股变更为407,929,296股。

2016年1-12月，公司股票期权激励计划激励对象行权后，公司总股本由407,929,296股变更为416,642,614股。

2017年1-12月，公司股票期权激励计划激励对象行权后，公司总股本由416,642,614股变更为417,628,938股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、人力资源部、财务部、技术质量部、项目管理部、合约部、国际部、法务审计部、证券投资部、总务部、党委工作部、工程咨询造价部、采购部、施工管理部、制浆造纸事业部及研发中心等部门。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：本集团是我国轻工行业最大的提供设计、咨询、监理等工程技术服务和工程总承包服务的综合性工程公司，目前已形成包括工程设计、咨询、安装施工、采购、试车在内的工程项目建设完整业务链，能为业主提供工程建设全过程服务。业务领域涵盖轻纺、建筑、城市规划、商物粮、电子通讯、化工石化医药、机械、农林、市政公用、电力、环境工程、环境影响评价等行业，客户遍及亚、欧、非、美及大洋洲等地。本集团在轻工工程建设领域，具备竞争优势的业务领域包括制浆造纸、食品发酵、制糖及日用化工等细分行业，在国内大中型轻工业建设领域处于主导地位。本集团在继续拓展国内市场的同时，积极开拓境外以轻工为主的制造业及建筑领域的工程建设市场。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第六次会议于2020年4月27日批准。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共13户，详见“在其他主体中的权益”。与上年度相比合并范围没有变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本章节24、30和39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外阿尔及利亚代表处、子公司中国轻工业长沙工程有限公司（以下简称中轻长沙）之境外埃塞俄比亚分公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定阿尔及利亚第纳尔、比尔为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他

综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资

而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具为远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

（5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉

入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和

应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：工程承包行业

应收账款组合2：工程设计行业

应收账款组合3：工程咨询行业

应收账款组合4：工程监理行业

应收账款组合5：应收关联方款项

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收代垫款

其他应收款组合3：应收备用金

其他应收款组合4：应收其他款项

其他应收款组合5：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(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。

11、应收票据

详见“金融工具”

12、应收账款

详见“金融工具”

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融工具”

14、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

15、债权投资

详见“金融工具”

16、长期股权投资

长期股权投资为对子公司的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方

单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

17、固定资产

（1）确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	4	4.80-3.20
运输设备	年限平均法	8	4	12.00
办公设备	年限平均法	5	4	19.20
运营工具	年限平均法	8	4	12.00
其他设备	年限平均法	8	4	12.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费

用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。（6）大修理费用本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

18、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本章节31。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停

借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40年、50年	直线法	
专利权	10年	直线法	
软件	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本章节31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务

影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求。

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①设计、咨询服务

该等服务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照已收或应收的合同或协议价款（不含暂定金）确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。暂定金部分待工程竣工后根据最终确认金额在当期确认收入实现。方案、初步设计、施工图设计类的完工百分比，按照成果交付、业主审查、交工验收等书面文件作为依据，相应按照已完成工

作量占总工作量的比例确认。

在资产负债表日，按照各项目提供劳务收入总额乘以相应完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认该项目当期提供劳务收入。

② 监理服务

工程监理服务在同时满足下列条件时确认收入：A、工程监理服务合同已签订，并按协议约定进度提供监理服务；B、收入的金额能够可靠地计量；C、相关的经济利益很可能流入企业；D、相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

工程监理服务按已完成的服务期占预计总工期的比例确认，待项目竣工验收后，将最终结算金额与前期已确认的工程收入之差确认为当期收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计

入当期损益。

（2）本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本

金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）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三、“23、收入”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。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。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存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出

估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

(6) 金融资产减值

本集团确定金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(8) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

(10) 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。

(11) 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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①新金融工具准则：财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用	本公司于 2019 年 4 月 16 日召开的第五届董事会第二十四次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。	变更后的会计政策参见本章节 10。本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；租赁应收款；财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。		
②新债务重组准则：财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。		本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整，新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。
③新非货币性交换准则：财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性资产交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。		本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整，新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。
④财务报表格式：财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会		财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

[2019]16 号, 本公司对财务报表格式进行了以下修订: 资产负债表, 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据新金融工具使用预期信用损失法计提坏账	董事会	2019 年 01 月 01 日	受影响的报表项目: 应收票据、应收账款、其他应收款

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况
合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,107,916,867.88	1,107,916,867.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		510,000,000.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	163,088,747.58	163,014,509.67	-74,237.91
应收账款	808,398,463.03	807,430,663.03	-967,800.00
应收款项融资			
预付款项	840,845,726.57	840,845,726.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	82,361,470.61	81,048,704.44	-1,312,766.17
其中: 应收利息	285,739.73	285,739.73	
应收股利	1,523,926.28	1,523,926.28	
买入返售金融资产			
存货	408,259,268.56	408,259,268.56	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	537,812,397.08	27,812,397.08	-510,000,000.00
流动资产合计	3,948,682,941.31	3,946,328,137.23	-2,354,804.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		4,073,097.06	4,073,097.06
可供出售金融资产	19,212,738.26		-19,212,738.26
其他债权投资			
持有至到期投资	4,073,097.06		-4,073,097.06
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,977,157.75	30,977,157.75
投资性房地产			
固定资产	232,779,481.36	232,779,481.36	
在建工程	3,340,497.28	3,340,497.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,738,734.10	53,738,734.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,861,901.87	6,861,901.87	
递延所得税资产	34,148,186.56	34,556,897.67	408,711.11
其他非流动资产			
非流动资产合计	354,154,636.49	366,327,767.09	12,173,130.60
资产总计	4,302,837,577.80	4,312,655,904.32	9,818,326.52
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,798,500.00	9,798,500.00	
应付账款	1,432,431,559.97	1,432,431,559.97	
预收款项	1,055,924,907.46	1,055,924,907.46	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	110,154,426.36	110,154,426.36	
应交税费	124,941,757.90	124,941,757.90	
其他应付款	101,121,551.96	101,121,551.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,059,296.04	8,059,296.04	
流动负债合计	2,842,431,999.69	2,842,431,999.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,903,074.57	18,903,074.57	

递延收益	3,917,693.30	3,917,693.30	
递延所得税负债	2,209,340.55	4,189,741.09	1,980,400.54
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,700,108.42	29,680,508.96	1,980,400.54
负债合计	2,870,132,108.11	2,872,112,508.65	1,980,400.54
所有者权益：			
股本	417,628,938.00	417,628,938.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	96,312,038.21	96,312,038.21	
减：库存股			
其他综合收益	59,093,941.00	49,174,170.60	-9,919,770.40
专项储备			
盈余公积	127,105,165.26	128,329,537.52	1,224,372.26
一般风险准备			
未分配利润	732,565,387.22	749,098,711.34	16,533,324.12
归属于母公司所有者权益合计	1,432,705,469.69	1,440,543,395.67	7,837,925.98
少数股东权益			
所有者权益合计	1,432,705,469.69	1,440,543,395.67	7,837,925.98
负债和所有者权益总计	4,302,837,577.80	4,312,655,904.32	9,818,326.52

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	425,630,300.20	425,630,300.20	
交易性金融资产		510,000,000.00	510,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,051,874.22	29,037,871.78	-14,002.44
应收账款	366,076,064.17	371,801,356.02	5,725,291.85
应收款项融资			

预付款项	156,127,056.22	156,127,056.22	
其他应收款	145,978,689.98	145,419,236.57	-559,453.41
其中：应收利息			
应收股利	46,240,000.00	46,240,000.00	
存货	7,205,418.62	7,205,418.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	510,017,874.77	17,874.77	-510,000,000.00
流动资产合计	1,640,087,278.18	1,645,239,114.18	5,151,836.00
非流动资产：			
债权投资		4,073,097.06	4,073,097.06
可供出售金融资产	8,955,443.75		-8,955,443.75
其他债权投资			
持有至到期投资	4,073,097.06		-4,073,097.06
长期应收款			
长期股权投资	415,378,453.41	415,378,453.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,038,793.25	10,038,793.25
投资性房地产			
固定资产	33,499,656.08	33,499,656.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,500,105.58	12,500,105.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,090,464.59	5,317,689.19	-772,775.40
其他非流动资产			
非流动资产合计	480,497,220.47	480,807,794.57	310,574.10
资产总计	2,120,584,498.65	2,126,046,908.75	5,462,410.10

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	574,015,574.86	574,015,574.86	
预收款项	317,664,777.79	317,664,777.79	
合同负债			
应付职工薪酬	77,039,501.38	77,039,501.38	
应交税费	59,437,794.97	59,437,794.97	
其他应付款	102,514,587.31	102,514,587.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,130,672,236.31	1,130,672,236.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,670,000.00	2,670,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,123,074.57	14,123,074.57	
递延收益	3,890,000.00	3,890,000.00	
递延所得税负债	1,034,690.36	1,197,192.79	162,502.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,717,764.93	21,880,267.36	162,502.43
负债合计	1,152,390,001.24	1,152,552,503.67	162,502.43

所有者权益：			
股本	417,628,938.00	417,628,938.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	132,313,528.46	132,313,528.46	
减：库存股			
其他综合收益	13,711,124.52	6,767,309.58	-6,943,814.94
专项储备			
盈余公积	127,105,165.26	128,329,537.52	1,224,372.26
未分配利润	277,435,741.17	288,455,091.52	11,019,350.35
所有者权益合计	968,194,497.41	973,494,405.08	5,299,907.67
负债和所有者权益总计	2,120,584,498.65	2,126,046,908.75	5,462,410.10

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	14,748,136.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量（权益工具）	4,464,601.71	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	30,977,157.75
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收票据	摊余成本	163,088,747.58	应收票据	摊余成本	163,014,509.67
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	808,398,463.03	应收账款	摊余成本	807,430,663.03
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	82,361,470.61	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	81,048,704.44

持有至到期投资	摊余成本	4,073,097.06	债权投资	摊余成本	4,073,097.06
其他流动资产	摊余成本	510,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	510,000,000.00

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
交易性金融资产		510,000,000.00		510,000,000.00
应收票据	163,088,747.58		-74,237.91	163,014,509.67
应收账款	808,398,463.03		-967,800.00	807,430,663.03
其他应收款	82,361,470.61		-1,312,766.17	81,048,704.44
其他流动资产	537,812,397.08	-510,000,000.00		27,812,397.08
可供出售金融资产	19,212,738.26	-19,212,738.26	--	--
持有至到期投资	4,073,097.06	-4,073,097.06	--	--
债权投资	--	4,073,097.06		4,073,097.06
其他非流动金融资产	--	19,212,738.26	11,764,419.49	30,977,157.75
递延所得税资产	34,148,186.56		408,711.11	34,556,897.67
负债：				
递延所得税负债	2,209,340.55		1,980,400.54	4,189,741.09
股东权益：				
其他综合收益	59,093,941.00		-9,919,770.40	49,174,170.60
盈余公积	127,105,165.26		1,224,372.26	128,329,537.52
未分配利润	732,565,387.22		16,533,324.12	749,098,711.34

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备			74,237.91	74,237.91
应收账款减值准备	192,074,546.45		967,800.00	193,042,346.45
其他应收款减值准备	23,614,470.66		1,312,766.17	24,927,236.83

45、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为

实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%
教育费附加（含地方）	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海申海建设监理有限公司	25%
中国轻工业上海咨询有限公司	25%
中轻海诚投资有限公司	25%
中国轻工（马里）工程有限公司	35%

2、税收优惠

（1）本公司于2018年11月2日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局以及国家税务总局上海市税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201831001282，有效期为三年。本公司2018年-2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

（2）下属子公司享受税收优惠情况

本公司之子公司中国轻工业武汉设计工程有限责任公司（以下简称中轻武汉）于2018年取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2018年11月15日，证书编号为GR201842000883，证书有效期为三年。本公司自2018年至2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司中国轻工业西安设计工程有限责任公司（以下简称中轻西安）于2018年10月29日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201861000860，有效期为三年。中轻西安2018年-2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司中国中轻国际工程有限公司（以下简称中轻国际）于2018年10月31日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811005348，证书有效期为三年，中轻国际自2018年起至2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司中国轻工建设工程有限公司（以下简称中轻建设）取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2018年9月10日，证书编号：GR201811003585，证书有效期为三年，中轻建设自2018年起至2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司中国轻工业广州工程有限公司（以下简称中轻广州）于2018年取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2018年11月28日，证书编号：GR201844009924，证书有效期为三年，本公司自2018年起至2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司中国轻工业长沙工程有限公司（以下简称中轻长沙）于2017年取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2017年9月5日，证书编号为GR201743000102，证书有效期为三年。中轻长沙2017年至2019年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司中国轻工业南宁设计工程有限公司（以下简称中轻南宁）于2019年取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合

颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2019年8月28日，证书编号为GR201945000253，证书有效期为三年。中轻南宁2019年至2021年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司中国轻工业成都设计工程有限公司（以下简称中轻成都）于2019年取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2019年11月28日，证书编号为GR201951002055，证书有效期为三年。中轻成都自2019年至2021年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司湖南长顺项目管理有限公司（以下简称湖南长顺公司）于2017年取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2017年12月1日，证书编号为GR201743000973，证书有效期为三年。湖南长顺公司2017年至2019年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	777,611.34	1,754,372.13
银行存款	1,371,106,895.83	1,040,662,196.67
其他货币资金	50,144,427.23	65,500,299.08
合计	1,422,028,934.40	1,107,916,867.88
其中：存放在境外的款项总额	24,284,344.60	23,923,349.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	50,144,427.23	145,500,299.08

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		4,997,235.00
信用证保证金	19,006,093.16	22,220,907.74
存放境外且资金汇回受到限制的款项		1,998,991.17
保函保证金	16,214,023.25	23,689,899.99
银行账户冻结资金	6,929,770.00	9,000,480.81
定期存款		80,000,000.00
农民工工资保证金	5,112,777.53	2,020,473.84
工程施工保证金	2,881,763.29	1,572,310.53

合 计	50,144,427.23	145,500,299.08
-----	---------------	----------------

说明：银行账户冻结资金主要为子公司中轻长沙因与陕西西北火电工程有限公司未决诉讼被法院冻结的资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	362,925,890.36	510,000,000.00
其中：		
债务工具投资	362,925,890.36	510,000,000.00
其中：		
合计	362,925,890.36	510,000,000.00

本集团2019年度购买的理财产品主要为：184天封闭式中国海诚工程科技股份结构性存款，期末余额9,000万元；275天封闭式中国海诚工程科技股份结构性存款，期末余额5,000万元；90天封闭式中国海诚工程科技股份结构性存款，期末余额10,000万元；182天封闭式中国海诚工程科技股份结构性存款，期末余额6,000万元；91天封闭式中国海诚工程科技股份结构性存款，期末余额6,000万元。公允价值变动为292.59万元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,043,638.98	148,241,166.73
商业承兑票据	47,037,246.56	14,773,342.94
合计	138,080,885.54	163,014,509.67

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	138,317,253.62	100.00%	236,368.08	0.17%	138,080,885.54	163,088,747.58	100.00%	74,237.91	0.05%	163,014,509.67
其中：										

商业承兑汇票	47,273,614.64	34.18%	236,368.08	0.50%	47,037,246.56	14,847,580.85	9.10%	74,237.91	0.50%	14,773,342.94
银行承兑汇票	91,043,638.98	65.82%			91,043,638.98	148,241,166.73	90.90%			148,241,166.73
合计	138,317,253.62	100.00%	236,368.08	0.17%	138,080,885.54	163,088,747.58	100.00%	74,237.91	0.05%	163,014,509.67

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	47,273,614.64	236,368.08	0.50%
银行承兑汇票	91,043,638.98		
合计	138,317,253.62	236,368.08	--

确定该组合依据的说明:如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:详见“金融工具”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	74,237.91	162,130.17				236,368.08
合计	74,237.91	162,130.17				236,368.08

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	129,177,813.74	
商业承兑票据		11,474,622.96
合计	129,177,813.74	11,474,622.96

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	246,923.77
合计	246,923.77

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	129,551,461.23	12.91%	109,008,052.38	84.14%	20,543,408.85	83,833,276.62	8.38%	81,789,380.08	97.56%	2,043,896.54
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	874,300,757.73	87.09%	122,964,964.49	14.06%	751,335,793.24	916,639,732.86	91.62%	111,252,966.37	12.14%	805,386,766.49
其中：										
合计	1,003,852,218.96	100.00%	231,973,016.87	23.11%	771,879,202.09	1,000,473,009.48	100.00%	193,042,346.45	19.30%	807,430,663.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	44,119,999.55	42,019,152.33	95.24%	应收账款涉诉，根据法律判决及客户破产重整方案，按照借贷款赔偿比例计提坏账。
客户 2	39,713,277.07	39,713,277.07	100.00%	涉及诉讼，预计收不回来
客户 3	10,869,860.15	3,306,611.46	30.42%	项目停工，未正常生产经营
客户 4	10,553,372.17	9,330,236.34	88.41%	破产重整中
客户 5	10,123,323.86	4,534,236.76	44.79%	应收涉诉，根据还款计划考虑收回风险及现金价值等因素计算预期损失率计提坏账
客户 6	6,019,967.45	1,952,877.44	32.44%	项目停工，未正常生产经营
客户 7	3,018,561.95	3,018,561.95	100.00%	无可执行资产
其他	5,133,099.03	5,133,099.03	100.00%	项目终止，款项回收困难

合计	129,551,461.23	109,008,052.38	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	668,007,888.60	63,145,118.52	9.45%
工程设计	145,590,642.25	48,108,160.23	33.04%
工程咨询	12,628,023.66	6,056,136.44	47.96%
工程监理	16,545,930.94	5,497,907.93	33.23%
应收关联方款项	31,528,272.28	157,641.37	0.50%
合计	874,300,757.73	122,964,964.49	--

确定该组合依据的说明:如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:详见“金融工具”。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	502,421,215.12
1 至 2 年	239,648,176.95
2 至 3 年	89,145,283.13
3 年以上	172,637,543.76
3 至 4 年	38,852,955.88
4 至 5 年	18,575,100.61
5 年以上	115,209,487.27
合计	1,003,852,218.96

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	193,042,346.45	39,091,184.42		160,514.00		231,973,016.87
合计	193,042,346.45	39,091,184.42		160,514.00		231,973,016.87

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	160,514.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名	237,244,947.75	23.64%	90,468,457.05
合计	237,244,947.75	23.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
荆州金海置业有限公司	保理业务	3,290,600.00	-167,332.48
九江保得置业有限公司	保理业务	1,529,111.00	-74,596.32
武汉林云房地产开发有限公司	保理业务	950,340.00	-46,885.35
武汉庭瑞忠置业有限公司	保理业务	2,465,884.00	-124,532.34
Marubeni Corporation	福费廷	295,758,376.08	-4,964,162.55
合 计		303,994,311.08	-5,377,509.04

期末，本集团办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为7,822,588.51元，同时终止确认应收账款账面价值为7,455,871.37元，账面余额为8,235,935.00元，账龄为一年以内，已计提坏账780,063.63元；

期末，本集团办理了不附追索权的信用证项下福费廷业务，信用证金额295,758,376.08元，福费廷收款金额290,794,213.53元。终止确认应收账款账面价值为285,140,650.38元，账面余额295,758,376.08元，账龄为一年以内，已计提坏账10,617,725.70元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项 目	期末数
资产：	4,174,248.00
武汉旭程置业有限公司	994,248.00
武汉融景臻远房地产开发有限公司	3,180,000.00
资产小计	4,174,248.00

说明： 期末，本集团办理了附追索权的应收账款保理，保理金额4,174,248.00元，同时确认短期借款4,174,248.00元。该应收账款账面价值为3,778,885.60元，账面余额为4,174,248.00元，已计提坏账395,362.40元，账龄为一年以内。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	458,512,123.00	71.93%	686,419,100.24	81.64%
1 至 2 年	149,899,354.06	23.51%	121,590,249.56	14.46%
2 至 3 年	15,904,574.84	2.49%	19,711,794.77	2.34%
3 年以上	13,166,123.91	2.07%	13,124,582.00	1.56%
合计	637,482,175.81	--	840,845,726.57	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未结算的原因
SAN CHAIN TRADING COMPLANY LIMITED	34,694,806.09	未到结算期
潍坊凯信机械有限公司	27,200,000.00	未到结算期
四川华川基业建设集团有限公司	17,387,068.98	未到结算期
安德里茨（中国）有限公司	8,529,030.35	未到结算期
凯登制浆设备（中国）有限公司	3,880,499.66	未到结算期
浙江菲达环保科技股份有限公司	2,249,000.00	未到结算期
合计	93,940,405.08	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额116,905,438.63元，占预付款项期末余额合计数的比例18.35%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		285,739.73
应收股利		1,523,926.28
其他应收款	61,442,863.77	79,239,038.43
合计	61,442,863.77	81,048,704.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		285,739.73
合计		285,739.73

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长沙长泰智能装备有限公司		1,523,926.28
合计		1,523,926.28

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项计提	7,603,821.44	171,000.00
备用金	23,929,846.75	16,811,107.49
保证金及押金	52,969,871.24	65,327,038.54
应收代垫款	931,323.17	3,183,229.71
应收关联方款项	60,400.00	85,282.00
其他	5,941,125.02	18,588,617.52
合计	91,436,387.62	104,166,275.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	16,946,723.73	7,809,513.10	171,000.00	24,927,236.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,964,507.99		7,432,821.44	10,397,329.43
本期转回		5,101,066.46		5,101,066.46
本期核销		229,975.95		229,975.95
2019 年 12 月 31 日余额	19,911,231.72	2,478,470.69	7,603,821.44	29,993,523.85

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	40,031,782.97
1 至 2 年	13,526,511.73
2 至 3 年	12,796,820.08
3 年以上	25,081,272.84
3 至 4 年	7,223,297.96
4 至 5 年	7,707,907.75
5 年以上	10,150,067.13
合计	91,436,387.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	24,927,236.83	10,397,329.43	5,101,066.46	229,975.95		29,993,523.85
合计	24,927,236.83	10,397,329.43	5,101,066.46	229,975.95		29,993,523.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	229,975.95

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜宾五粮液股份有限公司	保证金	3,708,000.00	1 年以内	4.05%	18,540.00
国泰纸业（唐山曹妃甸）有限公司	保证金	2,900,000.00	5 年以上	3.17%	2,900,000.00
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	保证金	2,193,000.00	1-4 年	2.40%	1,192,774.90
廊坊市经济技术开发区劳动监察大队	保证金	2,147,313.79	1 年以内、2-4 年	2.35%	856,093.97
摩洛哥卫生部综合诊所项目	保证金	1,998,991.17	1 年以内	2.19%	1,998,991.17
合计	--	12,947,304.96	--	14.16%	6,966,400.04

7、存货

是否已执行新收入准则：否。

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	20,821.19		20,821.19	404,624.12	10,000.00	394,624.12
库存商品	4,341,619.13		4,341,619.13	11,219,319.92		11,219,319.92
建造合同形成的已完工未结算资产	455,944,750.68	2,646,942.49	453,297,808.19	396,542,740.91		396,542,740.91
低值易耗品	34,160.10		34,160.10	102,583.61		102,583.61
合计	460,341,351.10	2,646,942.49	457,694,408.61	408,269,268.56	10,000.00	408,259,268.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,000.00			10,000.00		
建造合同形成的已完工未结算资产		2,646,942.49				2,646,942.49
合计	10,000.00	2,646,942.49		10,000.00		2,646,942.49

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具 体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计期初计提减值准备的材料本期已使用的销售费用以及相关税费后的金额	

建造合同形成的已完工未结 申请强制执行，无可执行资产
算资产

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	6,294,595,989.82
累计已确认毛利	181,634,406.68
减：预计损失	2,646,942.49
已办理结算的金额	6,020,285,645.82
建造合同形成的已完工未结算资产	453,297,808.19

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则：否。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	40,102,646.74	23,101,905.83
多交或预缴的增值税额	7,125,288.25	2,777,905.62
预缴所得税	4,041,846.35	1,422,822.31
预缴其他税费	1,011,744.42	509,763.32
应收出口退税	17,236,475.25	
合计	69,518,001.01	27,812,397.08

9、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国债	4,073,097.06		4,073,097.06	4,073,097.06		4,073,097.06
合计	4,073,097.06		4,073,097.06	4,073,097.06		4,073,097.06

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
03 国债（3）	4,000,000.00	3.40%	3.27%	2023 年 04 月 17 日	4,000,000.00	3.40%	3.27%	2023 年 04 月 17 日
合计	4,000,000.00	—	—	—	4,000,000.00	—	—	—

说明：截至2019年12月31日，本集团按照三阶段模型预期信用损失法计量国债坏账准备，本集团认为国债信用风险自初始确认后并未显著增加，不存在重大的信用风险，故未计提坏账准备。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	37,293,262.45	30,977,157.75
合计	37,293,262.45	30,977,157.75

其他说明：本集团按公允价值计量的其他非流动金融资产为股票与不具有控制、共同控制或重大影响

的权益工具投资，其中：

(1) 股票：

①本公司对申万宏源的股票投资，2019年末持有股份数2,186,225股，2019年最后一个交易日收盘价5.12元，公允价值11,193,472.00元。

②本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对上海电气的股票投资，2019年末持有股份数为298,656股，2019年最后一个交易日收盘价4.98元，公允价值为1,487,306.88元。

③本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对城投控股的股票投资，2019年末持有股份数为257,409股，2019年最后一个交易日收盘价5.72元，公允价值为1,472,379.48元。

④本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对上海环境的股票投资，2019年末持有股份数为92,938股，2019年最后一个交易日收盘价11.10元，公允价值为1,031,611.80元。

⑤本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对浙数文化的股票投资，2019年末持有股份数为211,200股，2019年最后一个交易日收盘价9.15元，公允价值为1,932,480.00元。

⑥本公司之子公司中国轻工业上海工程咨询有限公司对东方明珠的股票投资，2019年末持有股份数为37,686股，2019年最后一个交易日收盘价9.36元，公允价值为352,740.96元。

(2) 不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资：

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投本期现金红 资单位利 持股比 例(%)	
	期初	执行新金融工具准则调整数	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
上海宝鼎投资有限公司	57,508.00	1,083,349.50	20,888.16		1,161,745.66				0.08 20,127.80
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	2,100,000.00	2,157,375.96	61,723.40		4,319,099.36				0.18
宜宾信雅股份有限公司	221,736.00	186,731.04		42,914.27	365,552.77				0.05 6,960.00
长沙长泰智能装备有限责任公司	2,085,357.71	8,336,962.99	3,554,552.84		13,976,873.54				11.63
合 计	4,464,601.71	11,764,419.49	3,637,164.40	42,914.27	19,823,271.33				11.94 27,087.80

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	223,294,166.50	232,779,481.36
合计	223,294,166.50	232,779,481.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	273,036,823.04	25,690,398.81	66,171,254.50	61,346,414.28	426,244,890.63
2.本期增加金额		2,488,059.76	5,037,199.74	5,602,344.48	13,127,603.98
(1) 购置		2,488,059.76	5,037,199.74	5,602,344.48	13,127,603.98
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,181,010.96	3,160,431.83	772,467.49	6,113,910.28
(1) 处置或报废		2,181,010.96	3,160,431.83	772,467.49	6,113,910.28
4.期末余额	273,036,823.04	25,997,447.61	68,048,022.41	66,176,291.27	433,258,584.33
二、累计折旧					
1.期初余额	81,946,858.90	17,962,128.56	49,922,095.12	43,634,326.69	193,465,409.27
2.本期增加金额	8,099,505.14	2,654,312.65	5,022,820.82	6,559,848.84	22,336,487.45
(1) 计提	8,099,505.14	2,654,312.65	5,022,820.82	6,559,848.84	22,336,487.45
3.本期减少金额		2,079,887.30	3,020,094.55	737,497.04	5,837,478.89
(1) 处置或报废		2,079,887.30	3,020,094.55	737,497.04	5,837,478.89
4.期末余额	90,046,364.04	18,536,553.91	51,924,821.39	49,456,678.49	209,964,417.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	182,990,459.00	7,460,893.70	16,123,201.02	16,719,612.78	223,294,166.50
2.期初账面价值	191,089,964.14	7,728,270.25	16,249,159.38	17,712,087.59	232,779,481.36

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中轻武汉合肥分公司办公楼	2,705,100.00	尚在办理中
中轻广州清华园科技办公楼	92,953,053.22	尚在办理中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,059,089.44	3,340,497.28
合计	4,059,089.44	3,340,497.28

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	4,059,089.44		4,059,089.44	3,340,497.28		3,340,497.28
合计	4,059,089.44		4,059,089.44	3,340,497.28		3,340,497.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
办公楼	105,988,800.00	3,340,497.28	718,592.16			4,059,089.44	3.72%	尚未开工				其他
合计	105,988,800.00	3,340,497.28	718,592.16			4,059,089.44	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,859,563.44	125,000.00		100,741,279.82	137,725,843.26
2.本期增加金额				7,769,337.12	7,769,337.12
(1) 购置				7,769,337.12	7,769,337.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				998,339.41	998,339.41
(1) 处置				998,339.41	998,339.41
4.期末余额	36,859,563.44	125,000.00		107,512,277.53	144,496,840.97
二、累计摊销					
1.期初余额	5,158,509.10	125,000.00		78,703,600.06	83,987,109.16
2.本期增加金额	880,909.68			8,328,600.32	9,209,510.00
(1) 计提	880,909.68			8,328,600.32	9,209,510.00
3.本期减少金额				998,339.41	998,339.41
(1) 处置				998,339.41	998,339.41
4.期末余额	6,039,418.78	125,000.00		86,033,860.97	92,198,279.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,820,144.66			21,478,416.56	52,298,561.22
2.期初账面价值	31,701,054.34			22,037,679.76	53,738,734.10

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁固定资产改良支出	486,088.75		60,761.10		425,327.65
金融终端技术服务费	11,320.77	62,603.77	29,580.20		44,344.34
租赁地下车库	4,679,441.18		268,676.04		4,410,765.14
办公楼智能化系统及室外装修工程	1,685,051.17		331,878.99		1,353,172.18
合计	6,861,901.87	62,603.77	690,896.33		6,233,609.31

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	264,849,851.29	39,884,967.80	218,036,777.05	32,925,155.10
应付职工薪酬	89,314,414.21	13,951,162.13	4,200,000.00	950,000.00
递延收益	3,167,962.60	475,194.39	3,917,693.30	587,654.00
预提费用及预计负债	2,772,997.99	415,949.70		
无形资产摊销	490,391.47	73,558.72	627,257.14	94,088.57
合计	360,595,617.56	54,800,832.74	226,781,727.49	34,556,897.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	32,602,951.05	5,624,844.50	23,360,956.04	4,189,741.09
其他	376,810.00	56,521.50		
合计	32,979,761.05	5,681,366.00	23,360,956.04	4,189,741.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,800,832.74		34,556,897.67
递延所得税负债		5,681,366.00		4,189,741.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	199,471,285.85	26,783,251.87
合计	199,471,285.85	26,783,251.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	20,556,281.53	20,556,281.53	
2023 年	6,226,970.34	6,226,970.34	
2024 年	4,654,291.36		
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年	168,033,742.62		
合计	199,471,285.85	26,783,251.87	--

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,174,248.00	

合计	4,174,248.00	
----	--------------	--

短期借款分类的说明：质押借款为本集团之子公司中轻武汉附追索权的应收账款保理业务不能终止确认的金额。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,051,105.79	9,798,500.00
合计	33,051,105.79	9,798,500.00

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	1,570,070,732.66	1,326,274,879.44
咨询款	19,709,200.00	19,669,200.00
设计款	405,158.53	133,000.00
应付关联方	8,562,973.12	6,095,234.15
其他	78,768,230.38	80,259,246.38
合计	1,677,516,294.69	1,432,431,559.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：账龄超过1年的重要应付账款合计金额166,276,016.85元，占应付账款余额的9.91%。

19、预收款项

是否已执行新收入准则：否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程承包款	463,483,698.71	742,494,554.67
设计款	141,060,917.99	172,740,784.67
监理款	40,397,894.49	42,264,490.51
咨询款	12,418,379.55	10,663,310.55
预收关联方款项	557,263.50	1,079,605.30
建造合同形成的已结算尚未完工款	165,851,112.20	75,363,225.55
其他	5,955,697.04	11,318,936.21

合计	829,724,963.48	1,055,924,907.46
----	----------------	------------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北新业烟草薄片开发有限公司	34,572,700.00	未到结算期
创汇有限公司	27,200,000.00	未到结算期
温州快鹿集团公司	12,125,042.82	未到结算期
GLOBAL CHUNG HWA ENGINEERING LIMITED	7,422,052.90	未到结算期
合计	81,319,795.72	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,590,631,897.42
累计已确认毛利	170,557,528.38
已办理结算的金额	3,927,040,538.00
建造合同形成的已结算未完工项目	-165,851,112.20

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,755,317.72	1,199,188,054.48	1,179,345,402.80	125,597,969.40
二、离职后福利-设定提存计划	4,399,108.64	105,105,751.03	108,245,330.99	1,259,528.68
三、辞退福利		572,577.50	572,577.50	
合计	110,154,426.36	1,304,866,383.01	1,288,163,311.29	126,857,498.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	89,814,742.44	977,501,690.43	958,830,467.87	108,485,965.00
2、职工福利费		18,397,040.18	18,397,040.18	
3、社会保险费		51,396,686.25	51,396,686.25	
其中：医疗保险费		45,408,927.41	45,408,927.41	

工伤保险费		1,875,418.34	1,875,418.34	
生育保险费		4,112,340.50	4,112,340.50	
4、住房公积金	663.00	65,057,572.89	65,036,752.89	21,483.00
5、工会经费和职工教育经费	15,939,881.71	14,736,059.75	13,585,420.06	17,090,521.40
8、其他短期薪酬	30.57	72,099,004.98	72,099,035.55	
合计	105,755,317.72	1,199,188,054.48	1,179,345,402.80	125,597,969.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		84,608,473.65	84,608,473.65	
2、失业保险费		2,971,264.94	2,971,264.94	
3、企业年金缴费	4,399,108.64	17,526,012.44	20,665,592.40	1,259,528.68
合计	4,399,108.64	105,105,751.03	108,245,330.99	1,259,528.68

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,047,837.52	65,506,533.13
企业所得税	25,714,403.73	16,751,692.53
个人所得税	34,416,924.26	39,827,382.75
城市维护建设税	927,121.85	962,364.26
教育费附加	674,466.29	416,090.52
其他	635,890.14	1,477,694.71
合计	80,416,643.79	124,941,757.90

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	86,608,595.22	101,121,551.96
合计	86,608,595.22	101,121,551.96

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金、押金及备用金	30,195,763.49	26,723,743.89
代扣社保	942,289.20	2,195,231.83
暂收款	15,117,163.84	32,731,842.25
应付关联方	2,040,129.06	1,185,282.60
其他	38,313,249.63	38,285,451.39
合计	86,608,595.22	101,121,551.96

23、其他流动负债

是否已执行新收入准则：否。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	49,949,627.96	8,059,296.04
合计	49,949,627.96	8,059,296.04

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,670,000.00	2,670,000.00
合计	2,670,000.00	2,670,000.00

（1）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
锂电池隔膜产业化项目	2,670,000.00			2,670,000.00	未最终验收
合计	2,670,000.00			2,670,000.00	--

25、预计负债

是否已执行新收入准则：否。

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,772,997.99	4,780,000.00	
待执行的亏损合同	9,521,933.08	14,123,074.57	阿尔及利亚项目预计合同损失
合计	12,294,931.07	18,903,074.57	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：阿尔及利亚项目预计合同损失本期减少额为随着工程项目的实施，预计亏损逐步转化为当期实际损失。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,917,693.30	3,460,000.00	4,209,730.70	3,167,962.60	与收益相关,用于补偿以后期间的相关成本费用
合计	3,917,693.30	3,460,000.00	4,209,730.70	3,167,962.60	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
总承包工程专项引导资金	250,000.00			250,000.00				与收益相关
现代服务业发展专项资金	3,640,000.00	2,810,000.00		3,940,000.00			2,510,000.00	与收益相关
北大窄分布AES产业化示范	27,693.30			10,790.28		8,940.42	7,962.60	与收益相关
智能全自动煮糖控制系统项目		350,000.00					350,000.00	与收益相关
糖厂白砂糖熟化仓项目		300,000.00					300,000.00	与收益相关

其他说明:

(1) 现代服务业发展专项资金: 根据《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》(沪府规[2018]5号)、《徐汇区现代服务业专项资金扶持项目协议》, 本公司本期收到现代服务业发展专项资金281万元。

(2) 智能全自动煮糖控制系统项目: 根据中轻集团文件中轻发科(2016)37号《关于征集中轻集团2016年度科技创新基金项目的通知》, 本公司之子公司中轻南宁本期收到关于科研项目《智能全自动煮糖控制系统》集团支持经费35万元。

(3) 糖厂白砂糖熟化仓项目: 根据南宁市科学技术局、南宁市财政局南科发(2017)43号《关于下达2017年内南宁市本级科学研究与技术开发计划项目(第三批)的通知》, 本公司之子公司中轻南宁本期收到关于科研项目《糖厂白砂糖熟化仓智能控制系统》科技经费30万元。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	417,628,938.00						417,628,938.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	95,469,788.85			95,469,788.85
其他资本公积	842,249.36			842,249.36
合计	96,312,038.21			96,312,038.21

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	49,174,170.60	-3,753,569.67				-3,753,569.67		45,420,600.93
外币财务报表折算差额	49,174,170.60	-3,753,569.67				-3,753,569.67		45,420,600.93
其他综合收益合计	49,174,170.60	-3,753,569.67				-3,753,569.67		45,420,600.93

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,329,537.52	15,489,344.96		143,818,882.48
合计	128,329,537.52	15,489,344.96		143,818,882.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	732,565,387.22	633,268,342.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,533,324.12	
调整后期初未分配利润	749,098,711.34	633,268,342.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,609,152.13	212,198,802.51
减：提取法定盈余公积	15,489,344.96	21,023,396.72
应付普通股股利	104,407,234.50	91,878,360.62
期末未分配利润	687,811,284.01	732,565,387.22

调整期初未分配利润明细：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润16,533,324.12元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,554,193,325.60	5,081,683,283.62	5,188,868,786.33	4,598,029,081.89
其他业务	27,136,522.68	21,716,247.84	36,481,353.79	26,513,246.82
合计	5,581,329,848.28	5,103,399,531.46	5,225,350,140.12	4,624,542,328.71

是否已执行新收入准则：否。

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,483,370.60	8,177,470.96
教育费附加	5,391,839.24	5,814,380.16
房产税	2,793,656.46	2,481,394.56
土地使用税	173,786.94	245,342.92
车船使用税	151,796.84	190,312.61
印花税	2,256,565.30	1,712,524.19
其他	478,455.62	405,609.85
合计	18,729,471.00	19,027,035.25

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,517,140.80	8,934,313.68

保险、运输及税金	376,283.69	181,306.67
差旅费	562,245.05	532,913.04
广告费	155,272.58	386,038.79
办公及会务费	218,803.38	425,315.53
业务招待费	238,909.90	165,893.08
水电费	22,758.58	29,994.84
折旧费	28,471.60	24,071.39
其他	1,113,938.97	576,835.43
合计	12,233,824.55	11,256,682.45

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,819,806.69	129,842,046.04
办公及会务费	8,787,712.21	8,823,370.10
物业、水电、修理费	12,557,346.78	11,445,514.33
折旧费	4,667,179.88	5,375,253.30
差旅费	8,077,478.10	8,299,032.50
中介机构、咨询服务费	4,353,892.01	8,658,416.11
无形资产摊销	5,028,133.34	4,745,259.55
保险、运输费及税金	3,455,357.50	3,631,042.26
业务招待费	3,086,431.49	3,017,251.41
其他	9,458,625.81	10,511,469.27
合计	199,291,963.81	194,348,654.87

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	157,848,591.29	139,191,440.80
材料费	9,356,781.31	5,767,558.03
水电燃气费	20,845.85	75,352.60
折旧费	3,784,683.26	1,521,686.04
无形资产摊销	964,096.12	914,666.14
委外机构费用	133,260.47	70,745.28
其他费用	22,669,423.20	17,161,215.69
合计	194,777,681.50	164,702,664.58

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		139,027.79
利息收入	18,933,545.39	15,561,256.23
承兑汇票贴息		134,460.00
汇兑损益	-20,789,114.56	-13,581,372.16
手续费及其他	12,424,947.68	4,154,085.70
合计	-27,297,712.27	-24,715,054.90

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,779,617.65	9,066,081.01
其他	2,396,192.78	3,411,817.45

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		288,972.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,973,994.14	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	200,772.86	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		136,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		283,760.35
债权投资在持有期间取得的利息收入	136,000.00	
理财产品收益		18,948,249.40
合计	35,310,767.00	19,656,982.28

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,925,890.36	
其他非流动金融资产	6,316,104.70	
合计	9,241,995.06	

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,296,262.97	
应收票据坏账损失	-162,130.17	
应收账款坏账损失	-39,091,184.42	
合计	-44,549,577.56	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则：否。

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-35,020,610.59
二、存货跌价损失	1,964,199.00	6,481,033.52
合计	1,964,199.00	-28,539,577.07

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	55,164.74	503,904.06

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	1,565,000.00	6,171,250.00	1,565,000.00
非流动资产毁损报废收益	22,497.25	45,859.97	22,497.25
其他	474,889.97	45,916.02	474,889.97
无法支付的款项		30,000.00	
合计	2,062,387.22	6,293,025.99	2,062,387.22

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出	172,162.00	131,808.00	172,162.00
非流动资产毁损报废损失	166,112.47	162,061.61	166,112.47

赔偿金、违约金及罚款支出	8,927,543.99	160,514.25	8,927,543.99
讼损失	-2,392,816.00	-3,717,988.00	-2,392,816.00
其他	30,879.99	389,357.77	30,879.99
合计	6,903,882.45	-2,874,246.37	6,903,882.45

其他说明：赔偿款主要为本公司根据法院判决支付给青岛三利的合同违约金；荣达租赁诉讼损失为本公司之子公司中轻建设上年预计施工合同纠纷赔偿款300万元，本年该案件经法院判决，需支付赔偿款60.72万元，冲回上年预提的赔偿损失239.28万元。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,695,117.01	38,112,911.86
递延所得税费用	-18,752,317.47	-857,405.12
合计	32,942,799.54	37,255,506.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	91,551,951.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,732,792.73
子公司适用不同税率的影响	1,345,572.47
调整以前期间所得税的影响	470,401.37
非应税收入的影响	-56,953.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,082,806.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,058,262.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,276,745.41
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,978,868.21
其他	128,565.19
所得税费用	32,942,799.54

47、其他综合收益

详见附注57。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	73,732,457.52	59,053,179.69
往来款项	73,697,946.17	174,247,912.84
利息收入	18,556,735.39	15,561,256.23
政府补助	11,029,886.95	8,782,279.31
收到的其他款项	84,725,231.25	6,210,811.41
合计	261,742,257.28	263,855,439.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各类经营及管理费用	78,121,624.81	64,605,302.11
往来款	22,425,672.12	134,839,107.23
银行手续费	11,904,814.39	4,121,336.82
押金及保证金	45,607,767.96	55,844,420.58
支付的其他款项	9,164,392.17	301,694.24
合计	167,224,271.45	259,711,860.98

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红派息手续费	37,189.45	32,748.88
保理手续费	482,943.84	
合计	520,133.29	32,748.88

49、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	58,609,152.13	212,198,802.51
加：资产减值准备	42,585,378.56	28,539,577.07
固定资产折旧、油气资产折耗、	22,336,487.45	22,982,908.10

生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	8,490,917.84	8,850,679.59
长期待摊费用摊销	690,896.33	777,540.66
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）	-55,164.74	-503,904.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	143,615.22	116,201.64
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-9,241,995.06	
财务费用（收益以“—”号填列）	-21,921,973.48	-13,440,251.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-35,310,767.00	-19,656,982.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-20,243,935.07	-861,388.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,491,624.91	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-52,082,082.54	44,488,007.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	211,477,496.45	-589,815,972.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	35,906,175.01	253,635,810.44
其他	95,355,871.85	23,862,329.05
经营活动产生的现金流量净额	338,231,697.86	-28,826,641.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,371,507,697.17	962,416,568.80
减：现金的期初余额	962,416,568.80	1,035,320,341.49
现金及现金等价物净增加额	409,091,128.37	-72,903,772.69

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,371,507,697.17	962,416,568.80
其中：库存现金	777,611.34	1,754,372.13
可随时用于支付的银行存款	1,370,730,085.83	960,662,196.67
三、期末现金及现金等价物余额	1,371,507,697.17	962,416,568.80

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,144,427.23	详见附注七、1 货币资金
应收账款	3,778,885.60	详见附注七、5.应收账款
合计	53,923,312.83	--

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	332,840,389.84
其中：美元	43,350,367.26	6.9762	302,420,832.09
欧元	809,875.48	7.8155	6,329,581.82
港币			
比尔	4,790,618.19	0.2194	1,050,827.65
阿尔及利亚第纳尔	115,399,433.67	0.0585	6,756,407.11
越南盾	26,238,847,950.00	0.0003	7,899,222.68
西非法郎	166,408,720.00	0.0119	1,983,591.94
阿联酋迪拉姆	494,288.57	1.8992	938,752.85
印尼卢比	36,003,510.22	0.0005	17,961.25
孟加拉塔卡	66,062,092.35	0.0824	5,443,212.45
应收账款	--	--	196,227,852.45
其中：美元	25,114,080.03	6.9762	175,200,845.54
欧元	4,420.00	7.8155	34,544.51
港币			
比尔	2,447,683.61	0.2194	536,902.24
阿尔及利亚第纳尔	232,539,919.17	0.0585	13,614,749.35
越南盾	1,401,499,810.56	0.0003	421,922.45
西非法郎	370,796,752.00	0.0119	4,419,897.20
摩洛哥迪拉姆	2,727,136.66	0.7330	1,998,991.17
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款、其他应付			186,007,911.91
其中：美元	7,265,806.40	6.9762	50,687,718.61
欧元	7,102,990.96	7.8155	55,513,425.85
比尔	311,453,928.69	0.2194	68,317,780.31
阿尔及利亚第纳尔	14,255,548.07	0.0585	834,633.93
越南盾	3,558,850,064.80	0.0003	1,071,394.19
英镑	41,700.00	9.1501	381,559.17
阿联酋迪拉姆	4,844,881.98	1.8992	9,201,399.85

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

本公司之境外阿尔及利亚代表处、子公司中轻长沙之境外埃塞俄比亚分公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定阿尔及利亚第纳尔、比尔为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司之子公司中国轻工（马里）工程有限公司（以下简称中轻马里）为在境外马里巴马科注册的公司，以人民币为记账本位币。

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
现代服务业发展专项资金	3,940,000.00	其他收益	3,940,000.00
稳岗补贴	1,085,444.32	其他收益	1,085,444.32
南宁市服务外包和技术出口项目	1,040,000.00	其他收益	1,040,000.00
服务贸易发展资金离岸拓展项目	890,000.00	其他收益	890,000.00
青羊区扶持资金补助	854,400.00	其他收益	854,400.00
中小企业发展专项资金	594,000.00	其他收益	594,000.00
南宁市外经贸发展专项资金	584,700.00	其他收益	584,700.00
2018 甘蔗糖业产品绿色设计平台项目政府补助拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
长沙市开放型经济发展专项资金	437,800.00	其他收益	437,800.00
湖南省对外投资合作资金	400,000.00	其他收益	400,000.00

长沙市认定高新技术企业研发经费补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
总承包工程专项引导资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
广西壮族自治区财政厅商务发展专项资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
人才服务中心奖励	188,679.25	其他收益	188,679.25
振兴工业实体经济扶植奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
南宁市江南区城镇企业管理站江南经贸局纳税奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
长沙市雨花区发展和改革局政策补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
武汉市武昌区科技和产业发展局专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
上海市残疾人就业超比例奖励	30,707.80	其他收益	30,707.80
服务贸易发展专项资金	23,200.00	其他收益	23,200.00
AAA 标化工地奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
社保补贴	16,896.00	其他收益	16,896.00
北大窄分布 AES 产业化示范	10,790.28	其他收益	10,790.28
知识产权局专利资助	3,000.00	其他收益	3,000.00

其他说明：

①现代服务业发展专项资金：根据《上海市服务业发展引导资金使用和管理办法》（沪府规[2018]5号），本公司2018年收到上海市徐汇区财政局拨款364.00万元，2019年收到上海市徐汇区财政局拨款30.00万元，本年转入其他收益。。

②南宁市服务外包和技术出口项目：根据南宁市商务局 南宁市财政局关于申报2018年中央外经贸发展专项资金国际服务外包业务和技术出口项目的通知（南商务字[2018]70号），本公司之子公司中轻南宁本期收到南宁市商务局/财政局拨款30.00万元。根据南宁市商务局 南宁市财政局关于申报2019年中央外经贸发展专项资金国际服务外包业务和技术出口项目的通知（南商务字[2019]121号），本公司之子公司中轻南宁本期收到南宁市商务局拨款74.00万元。

③服务贸易发展资金离岸拓展项目：根据湖南省商务厅 湖南省财政厅关于2019年外贸发展专项资金服务贸易项目资金拟支持项目的公示（长财外函[2019]3号），本公司之子公司中轻长沙本期收到长沙市商务局拨款89.00万元。

④青羊区扶持资金补助：本公司之子公司中轻成都本期收到成都青羊区扶持资金拨款85.44万元。

⑤中小企业发展专项资金：本公司之子公司上海监理本期收到静安区财政扶持资金22.00万元。根据上海市中小企业发展专项资金管理办法（上海市经济和信息化委员会），本公司之子公司中轻咨询本期收到拨款37.40万元。

⑥南宁市外经贸发展专项资金：根据南宁市商务局 南宁市财政局关于申报2018年中央外经贸发展专项资金国际服务外包业务和技术出口项目的通知（南商务字[2018]70号），本公司之子公司中轻南宁本期收到南宁市商务局拨款58.47万元。

⑦2018甘蔗糖业产品绿色设计平台项目政府补助拨款：根据中华人民共和国工业和信息化部 工业和信息化部关于做好2018年绿色制造系统集成项目管理工作的通知（工信部节函[2018]272号），本公司之子公司中轻南宁本期收到拨款50.00万元。

⑧长沙市开放型经济发展专项资金：根据关于2019年长沙市开放型经济发展专项资金（外经部分）扶持方案的公示，本公司之子公司中轻长沙本期收到长沙市商务局拨款40.00万元。根据关于申报长沙市2018年度外贸增量奖励资金的通知，本公司之子公司中轻长沙本期收到雨花区财政局拨款3.78万元。

⑨湖南省对外投资合作资金：根据湖南省财政厅关于下达2019年对外投资合作资金的通知（湘财外指[2019]35号），本公司之子公司中轻长沙本期收到湖南省财政厅拨款40.00万元。

⑩长沙市认定高新技术企业研发经费补贴：根据关于下达长沙市2017年认定高新技术企业研发经费补贴资金的通知（长财企指[2018]110号），本公司之子公司中轻长沙本期收到长沙市雨花区科学技术局拨款40.00万元。

⑪总承包工程专项引导资金：根据《上海市总集成总承包工程专项引导资金管理办法》（沪经信规[2019]260号），本公司本期收到上海市经济和信息化委员会、市财政局拨款25.00万元。

⑫广西壮族自治区财政厅商务发展专项资金补助：根据自治区商务厅 自治区财政厅关于下达2019年第一批自治区促进“走出去”项目计划的通知（桂商合发[2019]20号），本公司之子公司中轻南宁本期收到西壮族自治区财政厅拨款20.00万元。

⑬振兴工业实体经济扶植奖励资金：根据中共长沙雨花经济开发区工作委员会 长沙雨花经济开发区管理委员会关于2018年度振兴工业实体经济政策兑现的决定（雨开工发[2019]6号），本公司之子公司中轻长沙本期收到长沙市雨花区经济开发区管理委员会拨款15.00万元。

⑭南宁市江南区城镇企业管理站江南经贸局纳税奖励：根据南宁市江南区人民政府关于对2018年度在

江南区经济发展工作中作出贡献的企业进行表彰的决定（江府发[2019]7号），本公司之子公司中轻南宁本期收到南宁市江南区城镇企业管理站拨款6.00万元。

⑮长沙市雨花区发展和改革局政策补贴：根据长沙市雨花区人民政府关于2018年度促进区域产业发展政策兑现的决定（雨政发[2019]9号），本公司之子公司中轻长沙本期收到雨花区发改局拨款5.00万元。

⑯武汉市武昌区科技和产业发展局专项资金：根据2019年武昌区科学技术和经济信息化局公布的《关于办理武昌2018年国家高新企业认定区级配套补助拨款的通知》本公司之子公司中轻武汉收到武昌区科技和产业发展局拨款5.00万元。

⑰上海市残疾人就业超比例奖励：根据超比例安排残疾人就业单位奖励受理单，本公司本期收到徐汇区残疾人就业服务机构拨款2.80万元。

⑱服务贸易发展专项资金：根据《上海市人民政府办公厅关于转发市商务委等三部门制订的〈上海市服务贸易发展专项资金使用和管理办法〉的通知》（沪府办[2016]75号），本公司本期收到上海市商务委员会国际服务贸易处拨款2.32万元。

⑲AAA标化工地奖励：本公司之子公司中轻武汉本期收到蚌埠市财政局国库支付中心拨款2.00万元。

⑳社保补贴：根据大中专毕业生社保补贴文件（新党发[2009]11号、新人社[2010]1号），本公司之子公司西安新疆分公司本期收到自治区人力资源和社会保障厅自治区财政厅拨款1.69万元。

㉑北大窄分布AES产业化示范：本公司之子公司中轻国际本期收到北京大学下拨国家重点研发计划课题“窄分布醇醚硫酸盐AES的万吨级产业化示范”专项经费1.08万元。

㉒知识产权局专利资助：根据《上海市专利资助办法》（沪知局[2017]61号），本公司本期收到上海市知识产权局拨款0.30万元。

八、合并范围的变更

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国轻工业广州工程有限公司	广州	广州	专业设计服务	100.00%		投资设立
中国轻工业成都设计工程有限公司	成都	成都	专业设计服务	100.00%		投资设立

中国轻工业南宁设计工程有限公司	南宁	南宁	专业设计服务	100.00%		投资设立
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	武汉	武汉	专业监理服务	100.00%		投资设立
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	西安	西安	专业设计服务	100.00%		投资设立
上海申海建设监理有限公司	上海	上海	专业监理服务	100.00%		投资设立
中国轻工业上海工程咨询有限公司	上海	上海	专业咨询服务	100.00%		投资设立
中国中轻国际工程有限公司	北京	北京	专业设计服务	100.00%		投资设立
中国轻工建设工程有限公司	北京	北京	施工安装	100.00%		投资设立
中国轻工业长沙工程有限公司	长沙	长沙	专业设计服务	100.00%		同一控制下企业合并
中轻海诚投资有限公司	上海	上海	项目投资、咨询	100.00%		投资设立
中国轻工（马里）工程有限公司	马里共和国	马里共和国	专业设计服务	100.00%		投资设立
湖南长顺项目管理有限公司	长沙	长沙	专业监理服务		100.00%	投资设立

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的23.64%（2018年：34.36%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的14.16%（2018年：16.04%）。

于资产负债表日，本集团债权投资的账面价值按照报表项目列示如下。

	2019.12.31	2018.12.31
持有至到期投资		4,073,097.06
债权投资	4,073,097.06	
合 计	4,073,097.06	4,073,097.06

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数
-----	-----

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融资产:					
货币资金	142,202.89				142,202.89
应收票据	13,808.09				13,808.09
应收账款	77,187.92				77,187.92
交易性金融资产	36,292.59				36,292.59
其他应收款	6,144.29				6,144.29
债权投资				407.31	407.31
其他非流动金融资产				3,729.33	3,729.33
金融资产合计	275,638.78			4,136.64	279,772.42
金融负债:					
短期借款	417.42				417.42
应付票据	3,305.11				3,305.11
应付账款	167,800.36				167,800.36
其他应付款	8,696.86				8,696.86
其他流动负债（不含递延收益）	4,955.11				4,955.11
长期应付款		267.00			267.00
金融负债和或有负债合计	185,174.86	267.00			185,441.86

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2018.12.31			
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上 合 计
金融资产：				
货币资金	110,791.69			110,791.69
应收票据	16,308.87			16,308.87
应收账款	80,839.85			80,839.85
应收款项融资				
其他应收款	8,055.18			8,055.18
应收股利	152.39			152.39
应收利息	28.57			28.57
其他流动资产	51,000.00			51,000.00
可供出售金融资产				1,921.27 1,921.27
持有至到期投资				407.31 407.31
金融资产合计	267,176.55			2,328.58 269,505.13
金融负债：				
应付票据	979.85			979.85
应付账款	143,243.16			143,243.16
其他应付款	10,112.16			10,112.16
金融负债和或有负债合计	154,335.17			154,335.17

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	417.42	
其中：短期借款	417.42	
金融资产	142,202.89	110,791.69
其中：货币资金	142,202.89	110,791.69
合 计	142,620.31	110,791.69
浮动利率金融工具		
金融资产	36,292.59	
其中：交易性金融资产	36,292.59	
合 计	36,292.59	

本集团金融负债中短期借款期限较短，且为固定利率，故不存在对本集团形成重大利率风险；交易性

金融资产为保本浮动收益理财产品，产品均有最低限额收益率，故对本集团利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、比尔、阿尔及利亚第纳尔、阿联酋迪拉姆、摩洛哥迪拉姆、越南盾、西非法郎、印尼卢比、孟加拉塔卡）依然存在外汇风险

于 2019年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	5,068.77	207.74	47,762.17	23,779.98
欧元	5,551.34		636.41	1,106.01
比尔	6,831.78	0.02	158.77	314.53
阿尔及利亚第纳尔	83.46	77.83	2,037.12	2,063.96
阿联酋迪拉姆	969.01		93.88	920.80
摩洛哥迪拉姆			199.90	199.90
越南盾	107.14	93.93	832.11	426.34
西非法郎			640.35	416.78
英镑	38.16			
印尼卢比			1.80	
孟加拉塔卡			544.32	

合 计	18,649.66	379.52	52,906.83	29,228.30
-----	-----------	--------	-----------	-----------

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本集团持有的分类为其他非流动金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	362,925,890.36			362,925,890.36
（1）债务工具投资	362,925,890.36			362,925,890.36
（六）其他非流动金融资产	17,469,991.12		19,823,271.33	37,293,262.45
持续以公允价值计量的资产总额	380,395,881.48		19,823,271.33	400,219,152.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国轻工集团有限公司	北京	轻工业	200,000.00 万元	51.90%	51.90%

本企业的母公司：中国轻工业集团有限公司。本企业最终控制方：中国保利集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国造纸装备有限公司	受同一母公司控制
中国中轻国际控股有限公司	受同一母公司控制
中国海诚投资发展有限公司	受同一母公司控制
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	受同一母公司控制
中国制浆造纸研究院有限公司	受同一母公司控制
中轻国泰机械有限公司	受同一母公司控制
中轻特种纤维材料有限公司	受同一母公司控制
中轻华信工程科技管理有限公司	受同一母公司控制
陕西中轻轻工业工程院有限公司	受同一母公司控制
中轻科技成都有限公司	受同一母公司控制
长沙长泰智能装备有限公司	受同一母公司控制
中食发（北京）科技发展有限公司	受同一母公司控制
南宁轻工业工程院有限公司	受同一母公司控制
广东中食营科生物科技有限公司	受同一母公司控制
中轻日化科技有限公司	受同一母公司控制
九江保浔置业有限公司	受同一最终控制方控制
保利财务有限公司	受同一最终控制方控制

武汉二零四九保利房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
武汉保利金谷房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
天水保利荃顺房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
保利科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
宜昌金夷置业有限公司	受同一最终控制方控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中轻华信工程科技管理有限公司	综合服务费	16,039,506.40	15,890,000.00
长沙长泰智能装备有限公司	设备购置费	20,016,966.68	19,457,374.96
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司	综合服务费、设计	4,207,500.00	4,573,007.16
南宁轻工业工程院有限公司	综合服务费	3,663,928.53	3,451,100.00
中轻科技成都有限公司	综合服务费	2,837,951.62	2,822,571.56
中国制浆造纸研究院有限公司	综合服务费	484,341.11	587,976.64
中国海诚投资发展有限公司	设备采购安装	521,367.52	80,470.85
陕西中轻轻工业工程院有限公司	综合服务费、设计分包	1,317,400.00	107,600.00
中轻特种纤维材料有限公司	综合服务费	148,319.11	169,404.78
中轻国泰机械有限公司	安装服务		1,300,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
九江保浔置业有限公司	设计	3,043,308.49	
中轻特种纤维材料有限公司	零星工程	54,398.06	499,000.00
中国制浆造纸研究院有限公司	零星工程	92,564.96	
中国中轻国际控股有限公司	总承包		34,062,340.75
武汉二零四九保利房地产开发有限公司	设计	162,264.15	1,729,433.97
广东中食营科生物科技有限公司	咨询		984,056.61
武汉保利金谷房地产开发有限公司	设计	1,709,443.40	56,603.77
天水保利荃顺房地产开发有限公司	设计		28,301.87
宜昌金夷置业有限公司	设计		3,051,544.05

中轻日化科技有限公司	设计	51,886.79	
中轻集团	零星工程	41,454.55	
保利科技发展有限公司	监理	2,738,886.78	
荆州金海置业有限公司	设计	3,104,339.62	
武汉庭瑞忠置业有限公司	设计	2,326,305.66	
武汉林云房地产开发有限公司	设计	4,742,826.42	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中轻集团	担保事项涉及的总承包项目合同的所有条款、约定事项和条件	2016 年 07 月 27 日	总承包项目合同履行完毕之日	否
中轻国际	430,000,000.00	2019 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 07 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中轻集团	-	2016 年 03 月 25 日	-	否

关联担保情况说明：

A、2016年4月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为中轻集团提供反担保的议案》，因控股股东中轻集团为本公司所属子公司中轻长沙作为总承包商承接的埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨 PVC 树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目提供担保，同意公司为中轻集团提供反担保。本担保为不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为双方签字盖章生效之日起，至总承包项目合同履行完毕之日。

B、2015年6月29日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于为北京公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，同意公司为本公司之子公司中轻国际向招商银行北京分行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供担保。2016年中轻国际拟变更申请综合授信的银行，2016年6月20日，本公司2015年度股东大会审议通过《关于为北京公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，同意公司继续为中轻国际向银行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供担保，同意本公司与建设银行等银行签署《最高额保证合同》，为中轻国际向建设银行等银行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供连带责任保证，现本公司之子公司中轻国际因工程业务

需要，在上述担保到期后由本公司继续向银行申请金额为人民币43,000万元的综合授信额度，期限自2019年4月8日至2020年4月7日。2019年5月17日，本公司2018年度股东大会审议通过《关于为全资子公司北京公司向银行申请综合授信额度继续提供担保的议案》。本次综合授信额度主要用于中轻国际为项目所需开具信用证、开立保函等。

2016年3月25日，本公司之子公司中轻长沙作为总承包商联合辽宁方大工程设计有限公司与业主DEJENNA CHEMICAL ENGINEERING PLC（以下简称业主）签订了埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨 PVC 树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目，合同金额210,446,811.35美元。应该项目业主要求，本公司控股股东中轻集团为中轻长沙承接的该项目提供了担保。中轻集团作为中轻长沙的担保方已共同签署总承包项目合同，保证如果总承包项目合同项下被担保人中轻长沙的义务与责任不能被执行或不能被主张，经业主要求，担保方中轻集团应在收到业主通知的21日内，取代被担保人中轻长沙并执行合同的所有条款、约定事项和条件。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,063,600.00	5,873,100.00

（4）其他关联交易

2019年12月9日，本公司第六次董事会第五次会议审议通过了《关于公司与关联企业签订金融服务协议的议案》，本公司与关联企业保利财务有限公司签订《金融服务协议》，将本公司部分日常运营资金存放在保利财务有限公司，存款余额每日最高不超过人民币5亿元，同时，保利财务公司向本公司提供不超过人民币5亿元的综合授信额度，该综合授信额度在三年内可滚动使用，协议期限三年。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中轻国泰机械有限公司	140,000.00	700.00	140,000.00	700.00
应收账款	中食发（北京）科技发展有限公司	53,566.02	267.83	53,566.02	267.83
应收账款	广东中食营科生物科技有限公司			450,000.00	2,250.00
应收账款	中轻特种纤维材料有限公司	890,199.34	4,451.00	890,199.34	4,451.00
应收账款	中国中轻国际控股有限公司	30,444,506.92	152,222.54	30,456,645.32	152,282.23

预付款项	长沙长泰智能装备有限公司	5,085,219.46		11,436,643.50	
预付款项	中国海诚投资发展有限公司廊坊机电设备制造厂			450,000.00	
其他应收款	中轻特种纤维材料有限公司	60,400.00	302.00	60,400.00	302.00
其他应收款	湖北中轻控股武汉轻工院有限公司			24,882.00	124.41
应收股利	长沙长泰智能装备有限公司			1,523,926.28	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙长泰智能装备有限公司	6,960,616.27	4,182,877.30
应付账款	中轻国泰机械有限公司		310,000.00
应付账款	中国海诚投资发展有限公司	12,556.85	12,556.85
应付账款	陕西中轻轻工业工程院有限公司	1,589,800.00	1,589,800.00
预收款项	中国造纸装备有限公司	93,513.50	93,513.50
预收款项	中国制浆造纸研究院有限公司	363,900.00	363,900.00
预收款项	中轻特种纤维材料有限公司	57,850.00	327,850.00
预收款项	中国海诚投资发展有限公司	42,000.00	42,000.00
预收款项	宜昌金夷置业有限公司		252,341.80
其他应付款	中轻华信工程科技管理有限公司	2,030,827.08	1,185,282.60
其他应付款	长沙长泰智能装备有限公司	9,301.98	

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
山东万基建安工程有限公司	中轻建设	合同纠纷	北京市朝阳区人民法院	146.50万元	审理中
泰安市东原电子科技有限公司	中轻建设	合同纠纷	滦南县人民法院	116.78万元	尚未确定开庭时间

天津国达高科技软科 技有限公司	中轻建设	合同纠纷天津市第二中级人 民法院	赔偿款及各种撤 销 一 审 判 损失、返还工决，重新审理 程 款 等 共 计 中 1,600.45万元、 逾 期 违 约 金 (详见注释)； 中轻建设反诉 890.71万元	
西安市未央区瑞泰五 金机电经销部	中轻建设	合同纠纷西安市未央区人民 法院	18.5万元	撤 销 一 审 判 决，重新审理 中
四川高地四通新材料 股份有限公司	中轻国际	合同纠纷四川省成都市新津 县法院	696.18万元	撤 销 一 审 判 决，重新审理 中
陕西西北火电工程有 限公司	中轻长沙	合同纠纷长沙市中级人民法 院	1,021.46 万元	撤 销 一 审 判 决，重新审理 中
湖北冠航建筑劳务有 限公司	中轻武汉	合同纠纷十堰仲裁委	153.07万元	审理中
谢文彬	中轻武汉	合同纠纷宜昌市西陵区人民 法院	承担连带偿还	审理中 责任

①2010年7月21日，本公司之子公司中轻建设与山东万基建安工程有限公司（以下简称山东万基公司）签订了《北京市房屋建筑和市政基础设施工程劳务分包合同》（以下简称合同），合同约定由山东万基公司负责承建北京制浆造纸试验厂1号科研楼等6项通风空调工程。合同履行过程中，双方于2010年11月10日和2011年5月10日分别签订《补充协议》和《建筑安装工程劳务分包合同补充协议书》。山东万基公司承建的北京制浆造纸试验厂1号科研楼等6项通风空调工程于2011年11月11日通过验收并交付使用。因该工程存在窝工索赔纠纷以及合同外增项、洽商等情况，双方除在2012年1月16日，对涉案工程没有争议的金额进行对账并形成了《节前对账会议纪要》外，始终没有完成最终结算。山东万基公司认为其承建的工程早已验收并交付使用，中轻建设应当与其进行工程价款的最终结算并支付剩余工程款，而中轻建设一直未与其进行工程结算。2018年6月28日，山东万基向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求法院判令：A、与其就该工程项目进行工程造价结算，并向其支付剩余工程款146.5万元；B、承担本案诉讼费用。目前该案件正在审理中。

②2018年5月11日，本公司之子公司中轻建设与泰安市东原电子科技有限公司（以下简称泰安东原电子）签订了《建筑安装工程分包合同》（以下简称合同），合同约定由泰安东原电子负责玖龙纸业（河北）有限公司PM41项目制浆车间（含上料车间）电气仪表安装工程。合同履行过程中，由于合作未达预期，经

过磋商后，泰安东原电子同意撤场，统计已完工程量，双方办理结算，原告撤离施工现场后向中轻建设进行了工程量统计申报。但对工程款结算补偿方面，双方无法达成一致意见。2019年11月18日，泰安东原电子向滦南县人民法院提起诉讼，请求法院判令被告：（1）向泰安东原电子支付剩余工程款116.78万元，并支付利息（按同期中国人民银行贷款利率计算，自泰安东原电子提起诉讼之日起至人民法院判决生效之日止），（2）承担本案全部诉讼费用。该案处于一审阶段，尚未开庭。

③2014年4月，天津国达高科软控技术有限公司（以下简称“天津国达”）与本公司之子公司中轻建设签署《天津市建筑工程施工合同》，由中轻建设承包建造“年产1500台/套安全监测系统项目”，约定工期为2014年4月26日至2014年9月30日。2016年4月25日，天津国达因对上述合同的履行与中轻建设产生纠纷，起诉至天津市第二中级人民法院，请求：A、判令解除双方之间的《天津市建筑工程施工合同》；B、判令中轻建设支付逾期竣工违约金，计算时间从2014年10月1日起至实际给付之日止，以合同总价1,685.00万元为基数，以百分之0.05为标准；C、判令中轻建设赔偿其给天津国达造成的各种损失共计214.04万元；D、判令中轻建设支付联合生产车间四层框架楼的赔偿费用1,274.80万元；E、判令中轻建设返还天津国达超额支付的工程款111.61万元；F、判令中轻建设在解除合同后立即退出施工现场，将工程项目交付天津国达；G、诉讼费用由中轻建设承担。同时中轻建设提出反诉，请求：A、请求依法确认天津国达与中轻建设于2014年4月签署的合同编号为12112014044026的《天津市建筑工程施工合同》无效；B、请求依法判令天津国达向中轻建设支付拖欠工程款815.92万元（不包含钢结构施工费270万元）；C、请求依法判令天津国达自2014年12月29日起至实际付清日止按银行同期贷款利率标准向中轻建设支付拖欠工程款利息，暂计算至2016年6月12日为74.79万元；D、判令中轻建设对诉争工程享有优先受偿权；E、本案的全部诉讼费用由天津国达承担。

天津市第二中级人民法院于2016年5月18日受理了该案，并于2016年6月21日进行了第一次开庭审理。2017年12月28日，天津市第二中级人民法院作出一审判决，判决双方解除合同，中轻建设向天津国达支付逾期违约金631,032.50元，天津国达向中轻建设支付工程款4,495,443.67元，驳回双方的其他诉讼请求。

天津国达上诉至天津市高院。2018年7月4日收到二审裁定书，天津高院以违反法律程序为由发回一审法院重审，目前案件正在审理中。

④2013年2月20日，本公司之子公司中轻建设与西安市未央区瑞泰五金机电经销部（以下简称瑞泰五金机电）签订了《买卖合同》，约定由瑞泰五金机电向中轻建设提供合同所需的货物，2013年3月开始，瑞泰五金机电向中轻建设交付货物累计金额19.5万元，中轻建设累计付款货款11万元，尚有8.5万元货款

未支付。2018年7月16日，瑞泰五金机电向西安市未央区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：（1）请求判令中轻建设支付欠款本金8.5万；（2）请求判令支付逾期付款违约金10万元（自2015年2月17日起算）；（3）请求判令中轻建设承担本案的所有诉讼费用。

2019年2月14日，西安市未央区人民法院作出一审判决，驳回瑞泰五金机电的诉讼请求，案件受理费4,077元由瑞泰五金机电负担。瑞泰五金机电不服一审判决向西安市中级人民法院提起上诉，2019年6月17日，西安市中级人民法院作出二审裁定如下：（1）撤销一审判决；（2）案件发回西安市未央区人民法院重审。目前案件正在审理中。

⑤本公司之子公司中轻国际与四川高地四通新材料股份有限公司（以下简称四川高地公司）于2012年11月28日签订《建设项目工程总承包合同》，由中轻国际负责承包四川高地公司12万吨/年醇醚项目一期工程，项目的土建工程由四川高地公司单独授予其他承包商承接。2013-2014年初中轻国际陆续完成了该项目的主体建筑物、构筑物施工图设计工作，并且已经通过了四川高地公司委托的施工图审查机构的审查，取得施工图审查合格书。2013年5月，中轻国际项目人员开始入驻项目现场，土建施工单位开始施工，土建施工一段时间后，四川高地公司与施工单位就成本及工程情况产生分歧，并发生纠纷和诉讼事项，整个项目暂停。项目暂停开始至2017年期间，中轻国际积极配合四川高地公司调整相应设计方案。但是，随着市场环境变化，四川高地公司逐渐受到成本等方面的压力，不断调整前期要求的方案目标。由于项目的现行目标与原有设想相差太远，四川高地公司的款项不能到位、双方对成本费用的意见产生较大分歧，进而引发诉讼事项。

2018年3月，四川高地公司向法院提起诉讼，请求解除双方签订的《建设项目工程总承包合同》，返还其已支付的设计费、管理费290万元、设备采购款346.18万元，以及自起诉之日起，按银行同期贷款利率计算至实际返还之日止的资金占用利息、支付违约金60万元，并承担诉讼费。

中轻国际应诉后于2018年4月对四川高地公司提起了反诉，请求解除双方签订的《建设项目工程总承包合同》，支付应付未付的设计费96万元、设备采购款410.97万元以及逾期付款造成的损失、赔偿因四川高地公司违约导致合同解除造成中轻国际的设备采购损失赔偿金542.75万元，及因四川高地公司违约导致中轻国际的损失赔偿金25.007万元，承担全部诉讼费。

2018年12月24日，四川省新津县人民法院出具了（2017）川0132民初763号民事判决书，判决解除双方签订的《建设项目工程总承包合同》及其他相关合同，驳回中轻国际和四川高地公司的其他诉讼请求，各自承担相应的诉讼费。

2019年1月9日，中轻国际提起上诉：请求撤销原判决不支持上诉人（中轻国际）在反诉中要求被上诉人（四川高地公司）支付应付未付设计费用的反诉请求，上诉人（中轻国际）反诉请求应得到支持；原判决对中轻国际要求四川高地公司赔偿损失的诉讼请求不做处理没有事实依据，对上诉人要求被上诉人赔偿因设备采购付款违约给予上诉人已造成损失的反诉请求应予以支持；原判决遗漏当事人，程序严重违法。

该案件于2019年07月19日二审裁定，撤销一审判决，发回重审。目前正在重审过程中。

⑥本公司之子公司中轻长沙与陕西西北火电工程有限公司（以下简称西北火电）于2014年4月24日签订《印尼IKPP MB24&MB25 Bayk Feeding System 安装工程施工合同》，合同价款2,150,000元，西北火电认为已经全面履行合同义务，该工程已于2015年12月交付，并投入使用，在项目已经投入使用的情况下，中轻长沙仍拖欠合同款未支付，在合同履行过程中也增加了工作量。故2017年10月30日，西北火电向长沙市中级人民法院提起诉讼请求。诉求如下：

- A、支付剩余合同款880,000元及利息损失73,387元；
- B、支付工程变更及签证费502,064元及利息损失45,311元；
- C、支付MB25炉墙喂料更换抢工奖20,000元及利息损失1,900元；
- D、支付误工损失费用490,833元及利息损失46,629元；
- E、承担本案全部诉讼费。

以上诉讼标的额合计2,060,124.00 元（不含诉讼费）。

2019年6月27日，湖南省长沙市中级人民法院作出一审判决（（2017）湘01民初3838号），判决如下：

①支付陕西西北火电工程有限公司剩余工程款880,000元，及以880,000元为基数自2016年12月18日起至实际付清剩余工程款之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。②支付陕西西北火电工程有限公司MB25炉墙喂料更换抢工奖20,000元，及以20,000元为基数自2017年10月25日起至实际付清MB25炉墙喂料更换抢工奖之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。③支付陕西西北火电工程有限公司窝工损失费用490,833元，及以490,833元为基数自2017年10月25日起至实际付清窝工损失费用之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。④驳回陕西西北火电工程有限公司的其他诉讼请求

以上判决标的额不含利息损失合计1,390,833元（不含诉讼费）。

中轻长沙与西北火电于2013年12月24日签订《印尼LPPPI-JAMBI TG28/29 安装工程施工合同》合同总价15,000,000元，西北火电认为已经全面履行合同义务，该工程已于2015年11月交付，并投入使用，在项目已经投入使用的情况下，中轻长沙仍拖欠合同款未支付，同时在合同履行过程中应中轻长沙的要求增加

了工作量，且由于中轻长沙的原因导致工期延误，产生误工损失。故2017年10月30日，西北火电向长沙市中级人民法院提起诉讼请求。诉求如下：

- A、支付剩余合同款2,830,000元及利息损失197,600元；
- B、支付工程变更及签证费2,921,166元及利息损失263,635元；
- C、支付误工损失费用1,531,650元及利息损失145,506元；
- D、支付工期延误补偿费241,944元及利息损失22,984元；
- E、承担本案全部诉讼费。

以上诉讼标的额合计8,154,485元（不含诉讼费）。

2019年7月1日，湖南省长沙市中级人民法院作出一审判决（（2017）湘01民初3837号），判决如下：

① 支付陕西西北火电工程有限公司剩余工程款2,250,000元，及以2,250,000元为基数自2018年2月1日起至实际付清剩余工程款之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息；②支付陕西西北火电工程有限公司误工损失费用1,531,650元，及以1,531,650元为基数自2018年2月1日起至实际付清误工损失费用之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息；③支付西北火电工程有限公司支付工期延误补偿费241,944元，及以241,944元为基数自2018年2月1日起至实际付清工期延误补偿费之日按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。④驳回陕西西北火电工程有限公司的其他诉讼请求

以上判决标的额不含利息损失合计5,414,427元（不含诉讼费）。

2019年7月14日，中轻长沙向湖南省高级人民法院提起上诉，请求驳回陕西西北火电工程有限公司在上述案件一审的所有诉讼请求。

2019年11月27日，湖南省高级人民法院裁定：1、撤销湖南省长沙市中级人民法院（2017）湘01民初3838号民事判决、撤销湖南省长沙市中级人民法院（2017）湘01民初3837号民事判决2、发回湖南省长沙市中级人民法院重审，目前该案件正在重新审理中。

⑦2016年，本公司之子公司中轻武汉与湖北金庄科技再生资源有限公司（以下简称湖北金庄科技）签订了《金庄热电联产主厂房项目》总包合同，后与湖北冠航建筑劳务有限公司（以下简称湖北冠航）签订施工分包合同。2018年10月30日，湖北冠航就变更增加的工程款以及窝工、误工损失向十堰仲裁委员会提起仲裁申请，诉讼标的金额为153.07万元。中轻武汉认为已足额支付了合同款项，合同执行过程中并未增加额外的工程量，不应增加工程款。但湖北冠航在申请仲裁时提供了加盖中轻武汉现场项目部印章的签证单，该批签证单明确载明中轻武汉认可了增加的工程量、对应增加工程量的工程款、部分窝工、误工损失。

现双方就该批签证单的真实性以及出具流程存在重大争议。

该案件目前正在审理中。

⑧2011年9月30日，宜昌三峡制药有限公司（以下简称“三峡制药”）与本公司之子公司中轻武汉签署《建设工程总承包合同》（以下简称“《总包合同》”），约定：中轻武汉作为总承包人，承包建设三峡制药的2000吨/年氨基酸搬迁项目（后更名为氨基酸产业基地项目）。

2012年7月25日，三峡制药与谢文彬签署《合同书》，约定：氨基酸产业基地项目的市政道路、管网工程由谢文彬承包施工，三峡制药按进度付款。

2012年11月30日，三峡制药、中轻武汉与湖北宏业建筑工程有限公司宜昌分公司（以下简称“宏业建筑宜昌分公司”）签署《湖北省建设工程施工合同》（以下简称“《分包合同》”），约定：三峡制药与中轻武汉共同委托宏业建筑宜昌分公司承包氨基酸产业基地项目一期工程的建筑施工。

在实际履行上述合同的过程中，三峡制药为了规范财务手续，要求按如下流程支付谢文彬市政工程款：建设方三峡制药→总包方中轻武汉→分包方宏业建筑宜昌分公司→谢文彬。三峡制药采用上述流程以开具承兑汇票的形式共支付市政工程款16,694,490.00元，但宏业建筑宜昌分公司仅向谢文彬转付9,534,490.00元，截留了7,160,000.00元。谢文彬多次要求宏业建筑宜昌分公司支付截留的工程款，但宏业建筑宜昌分公司仅在2018年5月支付63,000.00元，余款迟迟未支付。因此，谢文彬于2018年9月向宜昌市西陵区人民法院（以下简称“西陵区法院”）提起诉讼，以宏业建筑宜昌分公司及湖北宏业建筑工程有限公司（以下简称湖北宏业建筑公司）为被告，以三峡制药及中轻武汉为第三人，要求西陵区法院判令宏业建筑宜昌分公司返还不当得利7,160,000.00元及利息3,150,400.00元，并判令湖北宏业建筑公司承担连带偿还责任。2018年10月31日，谢文彬又向西陵区法院申请变更诉讼请求，要求西陵区法院判令三峡制药、中轻武汉也承担连带偿还责任。目前该案件正在审理中。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司				
中国中轻国际工程有限公司	综合授信额度	430,000,000.00	2019年4月8日至 2020年4月7日	
二、其他公司				
中轻集团	项目反担保	担保事项涉及的总承2016年7月27日至总承包项 包项目合同的所有条目合同履行完毕之日 款、约定事项和条件		

合 计

①2015年6月29日，本公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于为北京公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，同意公司为本公司之子公司中轻国际向招商银行北京分行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供担保。2016年中轻国际拟变更申请综合授信的银行，2016年6月20日，本公司2015年度股东大会审议通过《关于为北京公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，同意公司继续为中轻国际向银行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供担保，同意本公司与建设银行等银行签署《最高额保证合同》，为中轻国际向建设银行等银行申请金额为人民币61,000万元、期限为3年的综合授信额度提供连带责任保证，现本公司之子公司中轻国际因工程业务需要，在上述担保到期后由本公司继续向银行申请金额为人民币43,000万元的综合授信额度，期限自2019年4月8日至2020年4月7日。2019年5月17日，本公司2018年度股东大会审议通过《关于为全资子公司北京公司向银行申请综合授信额度继续提供担保的议案》，本次综合授信额度主要用于中轻国际为项目所需开具信用证、开立保函等。

②2016年3月25日，本公司之子公司中轻长沙作为总承包商联合辽宁方大工程设计有限公司与业主 DEJENNA CHEMICAL ENGINEERING PLC（以下简称业主）签订了埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨 PVC 树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目，合同金额 210,446,811.35美元。应该项目业主要求，本公司控股股东中轻集团为中轻长沙承接的该项目提供了担保。中轻集团作为中轻长沙的担保方已共同签署总承包项目合同，保证如果总承包项目合同项下被担保人中轻长沙的义务与责任不能被执行或不能被主张，经业主要求，担保方中轻集团应在收到业主通知的21日内，取代被担保人中轻长沙并执行合同的所有条款、约定事项和条件。本公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为中轻集团提供反担保的议案》，本公司与中轻集团签署《委托担保协议》，约定基于该项目合同约定的中轻集团作为担保方的一切责任和义务全部由本公司无条件承担，若发生业主要求中轻集团执行总承包项目合同的情形，本公司保证立即向业主执行总承包项目合同的所有条款、约定事项和条件，直至合同履行完毕且中轻集团担保责任完全解除。中轻集团作为担保方，如因此产生任何经济责任或损失，均由本公司全额承担或代偿。本担保为不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为生效之日起，至总承包项目合同履行完毕之日。本公司2015年度股东大会审议通过《关于为中轻集团提供反担保的议案》。

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	28,022,901.74
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2020年4月7日，阿联酋ITTihad国际投资有限公司向本公司之子公司中轻国际提出了银行履约保函支付索赔。2020年4月9日，本公司收到建行北京宣武支行发来的告知函，要求本公司先行缴存索赔金额2,235万美元至该行相关账户。2020年4月10日，本公司已按照要求支付人民币15,751万元（折合2,235万美元）至建行北京宣武支行。具体情况详见本附注“十六、其他重要事项”。

截至2020年4月27日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、年金计划

本公司以及本公司之子公司中轻成都、中轻长沙、中轻建设、中轻广州报告期参加中轻集团企业年金计划。本着有利企业发展、公平与效率相结合、自愿参加等原则，对符合条件的职工纳入企业年金计划。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位年缴费总额为不超过上年度工资总额的5%，按照国家有关规定列入成本（费用）。职工个人缴费为职工个人缴费基数1.25%，由单位从职工工资中代扣代缴。报告期本集团共计提企业年金17,526,012.44元。

2、其他

(1) 2016年4月7日，本公司之子公司中轻国际与中国机械进出口（集团）有限公司以联合体的方式与阿联酋ITTihad国际投资有限公司（以下简称“业主”）签订了《年产33万吨文化纸工程》总承包合同。中轻国际负责该项目的设计、采购、施工、指导开机、质保管理等工作，总金额为2.555亿美元。按照合同约定，该项目的完工日期应为2016年12月14日后22个月，即2018年10月14日。根据总承包合同，对于完全因承包商原因造成的工期延误，业主方有权向承包商提出工期延误索赔，工期延误违约金累计上限为合同总金额10%。

按照合同要求，中轻国际作为申请人，以项目业主为受益人向阿联酋巴克莱银行申请开具了金额为

2,235万美元的不可撤销履约保函，对其在总承包合同项下的履约行为进行担保。同时，根据中轻国际的申请，中国建设银行股份有限公司北京宣武支行（以下简称“建行北京宣武支行”）向巴克莱银行出具反担保，保证在业主向巴克莱银行申请兑付履约保函时，对巴克莱银行支付的钱款进行偿付。

经本公司股东大会审议通过，本公司与建行北京宣武支行签署《最高额保证合同》，为中轻国际向建行北京宣武支行申请金额为人民币43,000万元，期限为1年的综合授信额度提供担保，担保方式为连带责任保证。

中轻国际收到的Test on Completion Certificate（竣工试验证书）所载日期为2020年3月8日。2020年4月7日，业主提出了银行履约保函支付索赔，2020年4月9日，本公司收到建行北京宣武支行发来的告知函：该行收到境外转开行巴克莱银行保函索赔电文，金额为2,235万美元，被保证人为中轻国际，担保人为本公司，北京宣武支行按照反担保惯例须于2020年4月14日前付款，并要求本公司将先行缴存索赔金额2,235万美元至该行相关账户。

2020年4月10日，本公司已按照要求支付人民币15,751万元（折合2,235万美元）至建行北京宣武支行。

保函赔偿发生后，本公司已经紧急成立该项目危机处理领导小组和工作小组处理该事件，通过法律手段积极地与业主方进行交涉，根据与业主方的沟通并咨询律师意见按照该合同工期延误违约金累计上限考虑，对该项目已执行合同额的10%未确认收入。

（2）2016年3月25日，公司全资子公司长沙子公司联合辽宁方大工程设计有限公司与DEJENA化学工程公司签订了《埃塞俄比亚默克莱市年产6万吨PVC树脂综合性生产厂的设计、供货、施工、安装、调试、培训、运行和维护管理的总承包交钥匙项目》，长沙子公司为项目总承包商，合同约定长沙子公司承担提格莱州默克莱市年产6万吨PVC工程设计、采购、施工总承包工作。合同总金额为210,446,811.35美元。截至报告期末，长沙子公司收到部分工程款，鉴于业主仍未解决工程款问题，项目现场工作进展缓慢，总工期将延长。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	274,114,493.02	100.00%	30,925,517.06	11.28%	243,188,975.96	396,470,560.78	100.00%	24,669,204.76	6.22%	371,801,356.02
其中:										
合计	274,114,493.02	100.00%	30,925,517.06	11.28%	243,188,975.96	396,470,560.78	100.00%	24,669,204.76	6.22%	371,801,356.02

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程承包	261,205,644.27	25,599,007.33	9.80%
工程设计	11,214,655.48	4,741,582.61	42.28%
工程咨询	1,694,193.27	584,927.12	34.53%
合计	274,114,493.02	30,925,517.06	--

确定该组合依据的说明:如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:详见“金融工具”。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	91,853,154.83
1至2年	129,470,682.72
2至3年	46,544,451.14
3年以上	6,246,204.33
3至4年	1,671,199.35
4至5年	373,379.40
5年以上	4,201,625.58
合计	274,114,493.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	24,669,204.76	6,256,312.30				30,925,517.06

合计	24,669,204.76	6,256,312.30				30,925,517.06
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名	172,077,551.98	62.77%	15,450,905.74
合计	172,077,551.98	62.77%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	42,440,000.00	46,240,000.00
其他应收款	186,776,020.17	99,179,236.57
合计	229,216,020.17	145,419,236.57

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中轻长沙		17,080,000.00
中轻国际	23,790,000.00	10,920,000.00
中轻南宁	10,960,000.00	18,240,000.00
中轻西安	1,260,000.00	
中轻建设	6,430,000.00	
合计	42,440,000.00	46,240,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中轻国际	10,920,000.00	2-3 年		否
中轻南宁	10,960,000.00	3-4 年		否
合计	21,880,000.00	--	--	--

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,653,926.20	1,308,686.55
押金及保证金	11,684,017.95	16,901,521.23
应收关联方款项	179,000,000.00	82,700,000.00
应收代垫款	9,320.19	
其他	2,181,742.73	5,147,082.82
合计	194,529,007.07	106,057,290.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,445,609.42	4,432,444.61		6,878,054.03
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	4,476,726.82			4,476,726.82
本期转回		3,601,793.95		3,601,793.95
2019 年 12 月 31 日余额	6,922,336.24	830,650.66		7,752,986.90

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,055,015.78
1 至 2 年	71,148,218.05
2 至 3 年	1,101,692.86
3 年以上	7,224,080.38
3 至 4 年	1,291,472.47
4 至 5 年	2,940,954.55
5 年以上	2,991,653.36
合计	194,529,007.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,878,054.03	4,476,726.82	3,601,793.95			7,752,986.90
合计	6,878,054.03	4,476,726.82	3,601,793.95			7,752,986.90

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市萧山区建设局	保证金	1,000,000.00	4-5 年	0.51%	893,700.00
天津市施工队伍交流服务中心	保证金	1,000,000.00	5 年以上	0.51%	1,000,000.00
贵州中烟工业有限责任公司	保证金	880,000.00	5 年以上	0.45%	880,000.00
盐城市大丰区大丰港城市管理委员会	保证金	800,000.00	4-5 年	0.41%	714,960.00
太仓市建筑管理处	保证金	800,000.00	1-2 年	0.41%	184,640.00
合计	--	4,480,000.00	--	2.29%	3,673,300.00

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	415,245,651.06		415,245,651.06	415,378,453.41		415,378,453.41
合计	415,245,651.06		415,245,651.06	415,378,453.41		415,378,453.41

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国轻工建设工程有限公司	87,940,009.20					87,940,009.20	
中国轻工业长沙工程有限公司	45,762,494.55					45,762,494.55	
中国中轻国际工程有限公司	39,845,982.26					39,845,982.26	

中国轻工业广州工程有限公司	35,766,692.14					35,766,692.14	
中国轻工业武汉设计工程有限责任公司	36,887,360.86					36,887,360.86	
中国轻工业南宁设计工程有限公司	23,108,293.40					23,108,293.40	
中国轻工业上海工程咨询有限公司	14,209,633.00					14,209,633.00	
中国轻工业成都设计工程有限责任公司	18,274,946.44					18,274,946.44	
中国轻工业西安设计工程有限责任公司	9,504,976.80					9,504,976.80	
上海申海建设监理有限公司	4,078,064.76					4,078,064.76	
中轻海诚投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
中国轻工（马里）工程有限公司		100,000.00	232,802.35			-132,802.35	
合计	415,378,453.41	100,000.00	232,802.35			415,245,651.06	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,352,246,019.84	1,223,549,145.53	1,305,311,075.56	1,182,291,769.19
其他业务	13,501,657.43	8,482,075.73	17,991,909.50	8,517,249.59
合计	1,365,747,677.27	1,232,031,221.26	1,323,302,985.06	1,190,809,018.78

是否已执行新收入准则：否。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,000,000.00	148,220,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,973,994.14	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	129,439.05	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		136,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		138,065.25
债权投资在持有期间取得的利息收入	136,000.00	
理财产品收益		14,243,007.07
合计	117,239,433.19	162,737,072.32

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-88,450.48	
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）	11,779,617.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,215,989.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,697,880.01	
减：所得税影响额	8,047,431.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,062,405.42	
合计	45,224,249.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因：不适用。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

第十节 备查文件目录

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

董事长：徐大同

中国海诚工程科技股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月二十八日