



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

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月

## 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

● 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
骆家骥	董事	工作原因	罗艳

● 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、主要会计数据和财务指标.....	4
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	13
七、财务报告.....	25
八、备查文件.....	25

## 一、公司基本情况

1.1 中文名称：中工国际工程股份有限公司

英文名称：CHINA CAMC ENGINEERING CO., LTD.

中文缩写：中工国际

英文缩写：CAMCE

1.2 法定代表人：罗艳

1.3 联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春燕	孟宁
联系地址	北京市海淀区丹棱街3号	北京市海淀区丹棱街3号
电话	010-82688606	010-82688653
传真	010-82688507	010-82688655
电子信箱	sz002051@126.com	sz002051@126.com

1.4 注册地址：北京市海淀区丹棱街3号

办公地址：北京市海淀区丹棱街3号

邮政编码：100080

互联网网址：<http://www.camce.com.cn>

电子信箱：[sz002051@126.com](mailto:sz002051@126.com)

1.5 选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告置备地点：公司董事会办公室

1.6 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中工国际

股票代码：002051

1.7 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年5月22日

公司最近一次变更登记日期：2011年8月10日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000009591448

税务登记号码：110108710928321

组织机构代码：71092832-1

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

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

## 二、主要会计数据和财务指标

### 2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产	9,673,761,562.97	5,070,355,732.21	5,070,355,732.21	90.79%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,218,542,967.43	2,133,753,646.99	2,133,753,646.99	3.97%
股本（股）	440,700,000.00	339,000,000.00	339,000,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.03	6.29	6.29	-20.03%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比 上年同期增 减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	1,790,880,960.54	1,418,802,905.96	1,775,891,175.83	0.84%
营业利润	200,857,278.97	127,097,562.10	147,938,820.23	35.77%
利润总额	201,265,579.18	126,697,562.10	147,537,200.03	36.42%
归属于上市公司股东的净利润	162,283,929.48	117,484,557.37	125,195,308.40	29.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	161,883,644.32	117,581,230.94	117,581,230.94	37.68%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.62	0.28	32.14%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.62	0.28	32.14%
加权平均净资产收益率（%）	7.40%	9.74%	6.51%	0.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.38%	9.75%	9.75%	-2.37%
经营活动产生的现金流量净额	4,906,193,182.01	792,181,074.41	893,044,949.65	449.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	11.13	4.17	2.57	333.07%

## 2.2 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	50.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	363,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,250.00
所得税影响额	-8,015.05
合计	400,285.16

## 三、股本变动和主要股东持股情况

### 3.1 股份变动情况

报告期内，公司实施了 2010 年度权益分派方案，公司总股本增加为 44,070 万股。具体情况详见公司于 2011 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《中工国际 2010 年度权益分派实施公告》。

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	54,296,251	16.02%			16,288,875		16,288,875	70,585,126	16.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股	54,000,000	15.93%			16,200,000		16,200,000	70,200,000	15.93%
3、其他内资持股	296,251	0.09%			88,875		88,875	385,126	0.09%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	296,251	0.09%			88,875		88,875	385,126	0.09%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	284,703,749	83.98%			85,411,125		85,411,125	370,114,874	83.98%
1、人民币普通股	284,703,749	83.98%			85,411,125		85,411,125	370,114,874	83.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	339,000,000	100.00%			101,700,000		101,700,000	440,700,000	100.00%

### 3.2 股东情况

单位：股

股东总数		13,261			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	68.09%	300,066,000	70,200,000	0
河北宣化工程机械股份有限公司	国有法人	1.87%	8,229,000	0	7,050,299
华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	7,958,714	0	0
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.60%	7,060,664	0	0
南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	6,491,928	0	0
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	1.18%	5,199,943	0	0
广发聚瑞股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	4,484,844	0	0
英国保诚资产管理（香港）有限公司	境外法人	1.00%	4,385,135	0	0
中元国际工程设计研究院	国有法人	0.88%	3,900,000	0	180,000
中银收益混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	3,627,289	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国机械工业集团有限公司	229,866,000		人民币普通股		
河北宣化工程机械股份有限公司	8,229,000		人民币普通股		
华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	7,958,714		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金	7,060,664		人民币普通股		
南方绩优成长股票型证券投资基金	6,491,928		人民币普通股		
全国社保基金一零四组合	5,199,943		人民币普通股		
广发聚瑞股票型证券投资基金	4,484,844		人民币普通股		
英国保诚资产管理（香港）有限公司	4,385,135		人民币普通股		
中元国际工程设计研究院	3,900,000		人民币普通股		
中银收益混合型证券投资基金	3,627,289		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中，中元国际工程设计研究院为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 2 名股东合计持有 30,397 万股，占 68.97%，存在一致行动的可能。 公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东为中国机械工业集团有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
罗艳	董事长、总经理	75,000	22,500	0	97,500	0	0	2010 年度分红派息及资本公积金转增股本
赵立志	董事、副总经理	45,000	13,500	0	58,500	0	0	
张春燕	董事、董事会秘书	30,000	9,000	0	39,000	0	0	
王宇航	副总经理	24,000	7,200	0	31,200	0	0	
王博	副总经理	30,750	9,225	0	39,975	0	0	
陈育芳	副总经理	22,500	6,750	0	29,250	0	0	
王惠芳	财务总监	30,000	9,000	0	39,000	0	0	
黄建洲	监事	9,000	2,700	0	11,700	0	0	

除上述情况外，报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生其他持有公司股份变动的情况。

### 4.2 董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2011 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，经总经理提名，聘任胡伟先生、王威先生为公司副总经理。

上述人员的聘任，公司均按照国家法律法规和相关监管部门规定履行了相应的审批和披露程序，上述人员简历以及详细资料披露在 1 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，公司独立董事对上述高级管理人员聘任发表了同意的独立意见，相关独立意见也履行了相应的披露程序。

## 五、董事会报告

### 5.1 报告期内公司经营情况讨论与分析

报告期内，公司业务所在的东南亚、西亚非洲、中亚东欧及拉丁美洲地区经济发展良好，为国际工程承包业务的发展提供了良好的外部条件。此外，政府主管部门继续加大对“走出去”业务的政策支持力度，中工国际充分利用政府的推动政策，业务健康持续发展。

2011 年是中工国际新三年战略的起点，也是公司下一个十年发展的起点。



2011 年上半年，公司全体员工在“加大管理创新，打造精品工程，促进工程、投资、贸易三相联动”的思想指引下，协同作战，顽强拼搏，为公司全年经营指标的完成打下了良好的基础。

#### 5.1.1 项目执行科学规范

随着公司执行项目的数量和金额不断增加，如何执行好项目并控制好风险成了摆在公司面前一个现实的挑战。报告期内，公司以项目管理体系为基础搭建了项目管理信息平台，目前已投入试运行，借助于科学、高效的信息化工具，公司对执行项目的管理也迈上了一个新的台阶。

报告期共有 1 个重大执行项目完成竣工验收，即吉尔吉斯克孜勒基亚水泥厂项目。

2011 年以前已启动的重大在执行项目进展情况：老挝朗勃拉邦机场重建项目设备发运和土建施工顺利进行。印尼三林糖厂项目完成设备检查和大部分单机试车工作，即将进行联动试车。乌兹别克别卡巴德水泥熟料线项目和缅甸浮法玻璃厂项目的土建和设备安装工作已经基本完成。菲律宾阿格诺河综合灌溉项目正在进行现场施工。乍得巴阿赫水泥厂项目主体施工、单机试车、空载联动试车已全部完成，目前正在进行投产前的准备工作。肯尼亚城网改造二期项目已完成初步设计，正进行通道清理，土建和设备招标工作正有序进行。委内瑞拉芦荟项目和委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）项目主体工程已基本完成，目前正进入收尾阶段。

报告期内新生效并启动的重大在执行项目进展情况：委内瑞拉比西亚火电站项目的勘测设计工作已全面展开，并开始土建施工进场准备和设备招标采购工作。委内瑞拉社会主义农业综合发展项目群下的 4 个项目，即：委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）、委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目和委内瑞拉皮里度一贝塞拉综合农业项目均已陆续开工并进入项目执行阶段，项目工程设计、国内外采购和土建施工工作已全面铺开，进展顺利。安哥拉隆格农场项目现场勘测已经完成，正在进行规划设计，相关方案已报业主审批。

除上述重大执行项目外，公司在执行的还有一些中小型项目，总体进展顺利。

#### 5.1.2 市场开发卓有成效

报告期内，公司在做好项目执行的同时，继续加大新项目的开发力度，并力求实现大型项目的突破，为公司未来的发展打下基础。在这一指导思想的指引下，报告期内，公司实现新签合同 18.25 亿美元，比上年同期增长 259.25%，其中合同金额在 1 亿美元以上的项目包括乍得吉尔玛雅国际机场项目（10.57 亿美元）、伊朗 400 万吨选矿厂项目（2.7 亿美元）、赞比亚穆巴拉-纳孔德公路项目（1.8 亿美元）、安哥拉卡玛库巴农场项目和安哥拉古印巴农场项目（1.68 亿美元），在手合同余额达 64.75 亿美元。

在新项目不断签约的同时，以前签约的项目也陆续生效。报告期内，公司新生效的项目金额为 17.97 亿美元。重大生效项目包括安哥拉隆格农场项目、委内瑞拉比西亚火电站项目、委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）、委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目、委内瑞拉皮里度-贝塞拉综合农业项目等。

### 5.1.3 业务多元化取得进展

报告期内，在公司新三年战略的指引下，业务多元化发展取得了重大突破。2011 年上半年，公司成功签约了老挝万象滨河综合开发项目和琅勃拉邦酒店项目，实现了中工国际海外投资业务的破冰。中工国际还将继续本着“市场优势+收益导向”的原则大力拓展海外投资业务。

按照公司战略部署，中工国际于年初成立了贸易部，明确了以煤炭、钢材、铁矿石等为主的大宗产品贸易作为发展重点。经过一段时间的摸索，公司的贸易转型已经初见成效，为未来贸易业务发展打下基础。

### 5.1.4 管理工作扎实推进

报告期内，公司通过战略宣贯会，推动区域市场、业务板块及子公司的战略制定工作，使“一大支柱、两个市场、三相联动”的新三年战略深入人心。通过开展学习实践《中工国际员工行为准则》专题会等形式多样的全员活动，使公司企业文化理念更加贴近员工，有效提升了全员凝聚力。各部门从不同角度，采取了积极措施，不断对管理进行规范，提高风险控制能力，更完善的保证了公司业务全方位健康、安全的运行和发展。

## 5.2 报告期内主要经营情况

### 5.2.1 总体经营情况概述

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

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

### 5.2.2 主要会计数据及财务指标变动情况分析

单位：（人民币）元

项目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,790,880,960.54	1,775,891,175.83	0.84%
营业利润	200,857,278.97	147,938,820.23	35.77%
利润总额	201,265,579.18	147,537,200.03	36.42%
归属于上市公司净利润	162,283,929.48	125,195,308.40	29.62%
经营活动产生的现金流量净额	4,906,193,182.01	893,044,949.65	449.38%
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	9,673,761,562.97	5,070,355,732.21	90.79%
归属于母公司股东权益	2,218,542,967.43	2,133,753,646.99	3.97%

变动主要原因分析：

1、报告期内，公司实现营业总收入 17.91 亿元，比上年同期增长 0.84%；实现营业利润 20,085.73 万元，比上年同期增长 35.77%；实现利润总额 20,126.56 万元，比上年同期增长 36.42%；实现净利润 16,228.39 万元，比上年同期增长 29.62%，营业利润、利润总额和净利润增长的主要原因为资产减值损失比去年同期减少，主要原因为：古巴一般贸易项目、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）等项目收到应收账款冲回计提的坏账准备，因此资产减值损失减少。

2、报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 49.06 亿元，比上年同期大幅增加 449.38%，原因系公司报告期内委内瑞拉比西亚火电站项目等多个项目生效并收取了大额的预收款。

3、报告期末，公司总资产为 96.74 亿元，比期初大幅增加了 90.79%，大幅增加的原因系公司报告期内委内瑞拉比西亚火电站项目等多个项目收取了大额的预收款。

### 5.2.3 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
工程承包	142,784.16	124,632.04	12.71%	-9.53%	-9.95%	0.41%
国内外贸易	36,017.36	29,228.78	18.85%	87.71%	96.15%	-3.49%
合计	178,801.52	153,860.82	13.95%	1.01%	0.36%	0.56%
主营业务分产品情况						
工程承包	142,784.16	124,632.04	12.71%	-9.53%	-9.95%	0.41%
国内外贸易	36,017.36	29,228.78	18.85%	87.71%	96.15%	-3.49%
合计	178,801.52	153,860.82	13.95%	1.01%	0.36%	0.56%

### 5.2.4 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
南美洲	52,038.82	0.60%
亚洲	73,764.62	14.11%
非洲	45,419.84	-17.20%
欧洲	7,578.24	30.92%
合计	178,801.52	1.01%

5.2.5 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。报告期，毛利率比上年同期增加 0.56 个百分点，增加的主要原因为公司在执行项目分布在亚洲、南美洲、非洲等多个地区，并且涉及基础设施、农业灌溉、建材等多个领域，各项目毛利率不均衡，因此各年度毛利率会有差异，报告期在执行的工程承包项目毛利率比上年同期略高。

5.2.6 报告期内公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

5.2.7 报告期，公司向前五名供应商合计的采购金额为 21,483 万元，占公司上半年采购金额的 36.65%；向前五名客户合计的销售金额为 8.85 亿元，占公司上半年营业收入的 49.54%。

报告期前五大供货商、客户未发生重大变化，不存在应收账款不能收回的风险。前五名供应商、客户与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。公司不存在向单一供应商采购金额超过上半年采购总金额 30% 或依赖少数供应商的情形。

### 5.2.8 参股公司经营情况

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

### 5.2.9 经营中的问题与困难及解决方案

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

对策: 继续大力引进专业技术人才和项目管理人才, 满足项目执行和开发的需求, 形成项目经理等关键岗位的人才储备。同时加大培训力度和培训的针对性, 努力培养和提高现有业务人员的素质, 深入挖掘现有人员的潜力, 逐步形成专业配置合理、年龄呈梯次分布的员工队伍。

(二) 汇率风险。公司主营业务为国际工程承包, 项目分布在拉美、东南亚、中亚、非洲等地区, 公司记账本位币为人民币, 对外结算货币以美元为主。报告期内, 人民币重拾升势, 人民币汇率波动带来的风险继续存在。

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

(三) 市场风险。公司的核心业务是国际工程总承包, 业务主要分布在亚非拉等发展中国家。这些国家经济水平总体落后, 部分国家存在社会矛盾突出、政局不稳等问题, 存在一定的市场风险。

对策: 公司从市场布局、收汇和项目选择等几方面采取措施, 以有效规避市场风险。公司将优化市场布局置于战略高度, 促进东南亚及南亚、西亚非洲、拉美及加勒比、中亚及东欧区域四大区域市场的均衡发展, 有效防范单一市场突变所带来的市场风险。公司在签约时力争提高项目预付款比例, 对于在执行项目强调早结算, 早收汇, 降低收汇风险。公司重视开发政府间合作项目, 同时注重利用双边高层交往契机, 推动项目顺利实施, 减少执行中遇到的政策障碍和问题。

## 5.3 金融资产投资情况

2011 年 4 月 27 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于对公司资金进行综合管理的议案》, 为了合理地安排资金结构、最大限度的有效管理公司资

金，在严格控制各类风险、保证资金具有适当流动性的前提下，争取较高的资金收益，对公司资金进行综合管理。

报告期内，公司持有的理财产品为报告期购入的中国工商银行、中国银行、中国建设银行、中信银行和光大银行法人理财产品，计入持有至到期投资。报告期末持有至到期投资余额 200,595 万元，尚未到期；报告期内，处置持有至到期投资共计 40,000 万元，取得投资收益 371.18 万元。上述投资共计增加报告期收益 965.95 万元。

#### 5.4 报告期投资情况

##### 5.4.1 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

##### 5.4.2 非募集资金投资情况

根据公司第四届董事会第六次会议决议，公司在香港设立全资子公司，公司名称拟定为“中工国际（香港）有限公司”，经营范围为：国际工程总承包、进出口贸易和海内外投资业务，注册资本为 8,000 万美元。报告期内实际完成投资 601 万美元。

#### 5.5 对 2011 年前三季度经营业绩的预计

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 16,228.39 万元，比上年同期增长 29.62%，实现每股收益 0.37 元，与上年同期增长 32.14%，与 2011 年第一季度报告对半年度经营业绩的预计相符。公司对 2011 年前三季度经营业绩的预计如下：

单位：（人民币）元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	239,643,101.86		
业绩变动的原因说明	报告期内，公司经营总体保持稳定，在执行项目进展顺利，预计 2011 年 1-9 月业绩比 2010 年同期增长幅度小于 30%。			

## 六、重要事项

### 6.1 公司治理状况

公司严格执行《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》

等法律法规，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司根据北京证监局《关于进一步完善辖区上市公司治理基础性制度的通知》（京证公司发[2011]35 号）的要求，制定了《中工国际工程股份有限公司对外投资管理办法》、《中工国际工程股份有限公司关联方资金往来管理制度》和《中工国际工程股份有限公司董事会秘书工作细则》，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过。通过上述制度的制定和修订，加强了公司对外投资管理，进一步规范了公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来，提高了公司的规范运作水平。各项制度的详细内容请参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 6.2 报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 33,900 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.5 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.15 元），剩余未分配利润滚存至下年度，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。已于报告期内实施完毕。

6.3 公司 2011 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

6.4 报告期内公司无股权激励方案执行情况。

6.5 报告期内公司未发生及未有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。报告期内公司未发生及未有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

6.6 报告期内公司未发生及未有以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售事项。

## 6.7 公司开展投资者关系管理的具体情况

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

实现公司价值与股东利益最大化。

(一) 报告期内，公司恪守公平信息披露的原则，通过指定信息披露报纸、网站准确及时的披露了公司应披露的信息，积极配合机构投资者的现场调研，热情接待中小投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，就公司的经营管理、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。在深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2010 年度信息披露的考核工作中，公司考核结果为“优秀”。

(二) 2011 年 4 月 15 日下午 14:00-16:00，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，部分高级管理人员参加了本次说明会，回答了投资者关心的焦点、热点以及年报业绩等问题，与广大投资者进行了坦诚友好的交流，取得了良好的沟通效果。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	访谈内容
2011 年 03 月 10 日	董事会秘书办公室	实地调研	易方达基金管理有限公司	公司目前经营情况及业务模式
2011 年 05 月 11 日	董事会秘书办公室	实地调研	东吴基金管理有限公司	
			国泰基金管理有限公司	
			招商基金管理有限公司	
			长盛基金管理有限公司	
2011 年 05 月 12 日	董事会秘书办公室	实地调研	中信证券股份有限公司	
2011 年 06 月 09 日	公司会议室	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司	
			汇丰晋信基金管理有限公司	
			泰达宏利基金管理有限公司	
			广发证券股份有限公司	
2011 年 06 月 14 日	董事会秘书办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司	
			申万菱信基金管理有限公司	
			东方证券资产管理有限公司	

## 6.8 内部审计机构的设置及开展工作的情况

为了强化公司内部控制，提高公司治理水平，公司按照相关法律法规的要求



制定了《内部审计制度》，设立了独立的内部审计机构，配备了专职审计人员。内部审计机构在董事会审计委员会领导下，负责监督、核查公司财务制度的执行情况和财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性，组织、协调和实施公司内部审计工作。

报告期内，审计部严格按照《内部审计制度》的要求开展工作，对公司内部控制制度的实施情况进行了持续监督，对公司 2010 年年度业绩快报、公司 2010 年年度报告、公司 2011 年第一季度报告、公司 2011 年半年度业绩快报进行了审计，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能。

按照《企业内部控制基本规范》、《深交所上市公司内部控制指引》等相关规定，内审部门组织开展了公司全面风险管理体系建设工作。通过风险识别、风险评估以及风险监控，内部审计部门初步选定风险预警指标有 85 项，为确保预警指标以及风险承受度的准确性、实用性，内部审计部门对上述指标采用历史数据进行了必要的测试。另外，内部审计部门按照 20 个业务分类，梳理了公司 209 项业务的授权审批情况，绘制形成授权审批手册。随着公司全面风险管理体系构建的逐步完成，该项工作达到了进一步理顺工作流程、规范操作程序、建立日常预警机制、提升企业管理水平的目的。公司全面风险管理体系的建立，是保障公司发展战略目标实现的又一有力支撑。

#### 6.9 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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

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

议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司共召开了 3 次董事会会议，董事出席会议的情况如下（注）：

报告期内董事会会议召开次数			3		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗艳	董事长、总经理	3	0	0	否
邵奇惠	董事	2	1	0	否
骆家骥	董事	2	1	0	否
王建军	董事	3	0	0	否
赵立志	董事	3	0	0	否
张春燕	董事	3	0	0	否
蔡惟慈	独立董事	3	0	0	否
胡海林	独立董事	3	0	0	否
葛长银	独立董事	3	0	0	否

#### 6.10 证券投资情况

2011 年 4 月 27 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于对公司资金进行综合管理的议案》，为了合理地安排资金结构、最大限度的有效管理公司资金，在严格控制各类风险、保证资金具有适当流动性的前提下，争取较高的资金收益，对公司资金进行综合管理。

截止报告期末，公司买卖理财产品和基金等证券投资情况如下：

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	理财产品	11BJ165A	工行共赢理财	400,000,000.00	400,000,000	401,884,931.52	20.03%	1,884,931.52
2	理财产品	11BJ168A	工行共赢理财	400,000,000.00	400,000,000	402,025,205.48	20.04%	2,025,205.48
3	理财产品	11BJ200A	工行共赢理财	200,000,000.00	200,000,000	200,621,369.86	10.00%	621,369.86
4	理财产品	00062301	中行理财	300,000,000.00	300,000,000	300,598,356.16	14.99%	598,356.16
5	理财产品	BJ032011011062D01	建行理财	200,000,000.00	200,000,000	200,055,890.40	9.97%	55,890.40
6	理财产品	E11J80167	中信聚金理财	200,000,000.00	200,000,000	200,433,244.93	9.99%	433,244.93
7	理财产品	2011101072255	光大理财	300,000,000.00	300,000,000	300,328,767.12	14.97%	328,767.12
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	3,711,778.90
合计				2,000,000,000.00	-	2,005,947,765.47	100%	9,659,544.37

公司购买的法人理财产品均为银行发售的对公法人理财，计入持有至到期投资，公司报告期末按已持有期限和收益率计提预计收益，并计入当期损益。

6.11 报告期内关联交易事项

6.11.1 与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
机械工业勘察设计研究院			464.45	0.46%
中国通用机械工程总公司			167.92	0.16%
一拖国际经济贸易有限公司			74.15	0.07%
中国联合工程公司			61.50	0.06%
中国农业机械化科学研究院			58.45	0.06%
中机美诺科技股份有限公司			32.26	0.03%
中国地质装备总公司			19.35	0.02%
机械工业第三设计研究院			19.00	0.02%
合计	0.00	0.00%	897.08	0.88%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

上述日常关联交易的内容已经在公司于 2011 年 4 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《中工国际工程股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告》和 2011 年 8 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《中工国际工程股份有限公司 2011 年度日常关联交易调整公告》中详细披露。

6.11.2 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

6.11.3 非经营性关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国机械工业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	490.00
合计	0.00	0.00	0.00	490.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

以上款项为中国机械工业集团有限公司提供的市场开发基金。

6.11.4 其他关联交易

根据公司第四届董事会第七次会议、2010年度股东大会审议通过的《关于修订与国机财务有限责任公司<金融合作协议>的议案》，公司于2011年4月与国机财务有限责任公司签订了《金融合作协议》，金融合作有关内容详见2011年4月7日

公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）刊登的2011-006号公告。

截止报告期末，公司在国机财务有限责任公司的存款余额为766,249,556.60元，占公司货币资金总额（不含公司募集资金）的15.96%，取得相应利息4,247,820.04元，利率与中国人民银行公布之同期存款基准利率一致。

## 6.12 重大合同及其履行情况

6.12.1 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

6.12.2 报告期内公司无对外担保事项发生，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

6.12.3 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项，也无以前委托现金资产管理事项。

### 6.12.4 其他重大合同

#### （一）赞比亚穆巴拉—纳孔德公路建设项目商务合同

2011年4月15日，公司与赞比亚工程部道路发展局签署了赞比亚穆巴拉—纳孔德公路建设项目商务合同，合同金额为1.8亿美元。该项目位于赞比亚北万省，内容为建设一条从穆巴拉到纳孔德的171.9公里双向双车道的沥青标准公路，具体工作范围包括修建公路所包含的土建工程，路标工程等。合同工期为36个月。

赞比亚穆巴拉—纳孔德公路建设项目商务合同需经中赞两国政府批准并收到预付款。

#### （二）安哥拉卡玛库巴农场项目商务合同

2011年4月18日，公司与安哥拉农业、农村发展和渔业部签署了安哥拉卡玛库巴农场项目商务合同，合同金额为8,863.80万美元。该项目位于安哥拉比耶省卡玛库巴市，内容为开荒建设5,000公顷的旱作农场，包括荒地开垦、水利及农田灌溉设施建设、配套基础设施建设、农机设备供应、仓储与加工设施建设、淡水养殖场，以及农场相关技术和管理人员的培训等。合同工期为66个月。

安哥拉卡玛库巴农场项目商务合同需经中国和安哥拉政府批准并收到预付款。

### （三）安哥拉古印巴农场项目商务合同

2011 年 4 月 18 日，公司与安哥拉农业、农村发展和渔业部签署了安哥拉古印巴农场项目商务合同，合同金额为 7,956.36 万美元。该项目位于安哥拉扎伊尔省古印巴市，内容为开荒建设 2,960 公顷的旱作农场，包括荒地开垦、水利及农田灌溉设施建设、配套基础设施建设、农机设备供应、仓储与加工设施建设、肉、蛋鸡养殖场，以及农场相关技术和管理人员的培训等。合同工期为 60 个月。

安哥拉古印巴农场项目商务合同需经中国和安哥拉政府批准并收到预付款。

### （四）乍得吉尔玛雅新国际机场项目商务合同

2011 年 4 月 22 日，公司与乍得共和国基础设施和交通部签署了乍得吉尔玛雅新国际机场项目商务合同，合同金额为 10.57 亿美元。该项目位于乍得首都恩贾梅纳市以北 27 公里的吉尔玛雅地区，内容为建设一座 4F 等级飞行区的国际机场、连接恩贾梅纳炼油厂和机场的 66KV 输变电路和输油管道以及从机场到恩贾梅纳市的高速公路。合同工期为 48 个月。

乍得吉尔玛雅国际机场项目商务合同需经中乍两国政府批准并收到预付款。

### （五）老挝万象滨河地块综合开发协议

2011 年 4 月 24 日，公司控股子公司中工国际投资（老挝）有限公司（CAMCE Investment (Lao) Co., Ltd.，以下简称“中工老挝公司”）与老挝万象市政府签署了老挝万象滨河综合开发项目下游土地的综合开发及长期租赁协议，同时，中工老挝公司已经通过协议转让的方式从马来西亚进出口银行方面取得老挝万象滨河综合开发项目上游土地的开发权。2011 年 8 月 2 日，中工老挝公司收到了老挝计划投资部代表老挝政府签发的关于同意老挝万象滨河综合开发项目上游土地权益转让的确认函。至此，中工老挝公司已获取老挝万象滨河综合开发项目上、下游地块共计 425,808 平方米土地的用地权益。

### （六）伊朗 400 万吨选矿厂项目商务合同

2011 年 4 月 30 日，公司与伊朗 GEG 铁矿公司签署了伊朗 400 万吨选矿厂项目商务合同，合同金额为 1.89 亿欧元。该项目位于伊朗科尔曼省锡尔詹地区，项目内容为建造一座年产 400 万吨的选矿厂，包括设计、设备供货、安装、调试、运行、培训及售后服务。合同工期为 24 个月。

伊朗 400 万吨选矿厂项目需经中国出口信用保险公司批准承保。

### （七）以前年度签署的重大合同进展情况

2010 年 11 月 19 日，公司与安哥拉农业、农村发展和渔业部签署了安哥拉隆格农场项目商务合同，合同金额为 7,657.72 万美元。2011 年 5 月 9 日，公司收到业主安哥拉农业、农村发展和渔业部支付的预付款，该合同正式生效。

2010 年 9 月 4 日，公司与委内瑞拉电力部所属的委内瑞拉国家电力公司签署了委内瑞拉比西亚火电站项目商务合同，合同金额为 9.56 亿美元。2011 年 5 月 11 日，公司收到业主委内瑞拉国家电力公司支付的全部预付款，该合同正式生效。

2010 年 12 月 3 日，公司与委内瑞拉农业土地部下属的国家农村发展署签署了委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目商务合同、委内瑞拉皮里度一贝塞拉综合农业项目商务合同，委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目合同金额为 6,480 万美元和 8.65 亿元人民币，委内瑞拉皮里度一贝塞拉综合农业项目合同金额为 1.64 亿美元和 1,815.46 万元人民币。2011 年 5 月 20 日，公司收到业主委内瑞拉农业土地部下属的国家农村发展署支付的全部预付款，委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目和委内瑞拉皮里度一贝塞拉综合农业项目商务合同正式生效。

2010 年 12 月 3 日，公司与委内瑞拉农业土地部下属的国家农村发展署签署了委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期商务合同、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）商务合同，委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期合同金额为 1.78 亿美元和 337.72 万元人民币，委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）合同金额为 8,833.47 万美元和 8,579.60 万元人民币。2011 年 5 月 24 日，公司收到业主委内瑞拉农业土地部下属的国家农村发展署支付的全部预付款，委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期和委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）商务合同正式生效。

### 6.13 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，公司三位独立董事本着对公司、全体股东及投资者

负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来进行了认真的了解和核实后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：中工国际工程股份有限公司认真贯彻执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，2011 年 1-6 月没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

## 6.14 承诺事项

### 6.14.1 重大资产重组时所作承诺

2010 年 1 月 19 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及摘要，公司向国机集团非公开发行股票购买其全资持有的中农机 100% 股权。国机集团做出如下承诺：

（一）关于认购本次非公开发行股票限制流通或转让的承诺：承诺国机集团所认购的中工国际本次非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让。在上述锁定期限届满后，其转让和交易按照届时有有效的法律、法规和深圳证券交易所的相关规则办理。

（二）关于关联交易的承诺：国机集团承诺在与中工国际之间进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证依据定价公平、公允、市场化的原则，严格遵循、执行相关法律、法规和规范性文件对关联交易决策程序和信息披露的要求，不损害上市公司利益。

（三）关于同业竞争的承诺：国机集团将继续按照国际工程承包行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待下属各企业，由各企业根据自身形成的竞争优势参与国际工程承包业务，在已确定的细分市场的具体工程项目上，国机集团不与中工国际开展同业竞争。由国机集团母体主动开展的“非实体经营”全力支持中工国际的核心领域，对于中工国际具备执行能力的项目，优先由中工国际负责执行。鼓励中工国际进一步完善中工国际的法人治理结构、鼓励中工国际采用市场化手段或方式增强市场化竞争机制和能力。

2010 年 6 月 10 日，国机集团进一步承诺：国机集团及其他下属企业所从事的业务与中工国际的业务之间，在细分市场的具体工程项目上不存在业务竞争和

潜在的同业竞争。国机集团将通过下属企业的控制力保证此种不竞争状况持续存在，凡中工国际参加的境外承包工程项目投（议）标活动以及与境外承包工程有关的其他业务活动，国机集团承诺将避免其他下属企业参加该等国际工程承包业务的投（议）标及承揽活动，保证其他下属企业与中工国际不进行业务竞争。

（四）关于保证公司独立性的承诺：国机集团承诺在本次重大资产重组完成后，与中工国际在资产、人员、财务、机构、业务等方面继续保持相互独立。

（五）关于中国工程与农业机械进出口总公司资产划转的承诺：国机集团同意中国工程与农业机械进出口总公司（以下简称“中农机总公司”）部分资产无偿划转给北京华隆进出口公司（以下简称“北京华隆”）。在资产划转完成后，北京华隆继续履行和承担中农机总公司原与划转资产有关的全部义务和责任；若中农机总公司因划转资产中的债务或者其他支付性义务或者相关合同义务或者税收义务而承担了相关责任或者任何支付性义务或者遭受任何损失，则由北京华隆全额承担该等支付性义务或者赔偿中农机总公司因此而遭受的全部损失并在中农机总公司通知后 30 日内支付完毕。若北京华隆在中农机总公司通知后 30 日内未能履行上述义务或者承担相关责任，国机集团将立即按中农机总公司的实际损失对其予以全额补偿，以确保中农机总公司不会因此而遭受任何损害。

2010 年 6 月 10 日，国机集团及北京华隆在上述承诺的基础上，就债权债务剥离进一步承诺：如中农机总公司相关债务到期且债权人提出有效请求时，北京华隆将立即按中农机总公司的要求履行偿还义务。如因相关债务发生诉讼时，北京华隆将依法及时参加诉讼并承担相关责任。如中农机总公司因相关债务实际承担责任或损失时，北京华隆将立即进行全额补偿。协助中农机总公司通知债权人并取得债权人同意债务转移的书面文件，对于债权人明确表示不同意转移且已到偿还期的债务，北京华隆将按照中农机总公司的要求立即履行偿还义务。建立由中农机总公司、国机集团及北京华隆共同管理的专项资金账户，保证共管帐户资金余额在有效期限内不低于未获得债权人同意的债务总金额的 50%。对不同意债务转移且提出有效债权请求的，按照中农机总公司的指令由该账户偿还债务。北京华隆自行履行债务人通知义务，并对剥离债权的实现承担责任。

报告期内，国机集团严格履行了上述重大资产重组时所作承诺。

6.14.2 公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东无其他在报告期内发



生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

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

#### 6.16 报告期内公司公告索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-001	2011 年 1 月 6 日	中工国际工程股份有限公司 2010 年度业绩快报	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-002	2011 年 1 月 28 日	中工国际工程股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-003	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-004	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-005	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司关于对公司资金进行综合管理的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-006	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司关于修订与国机财务有限责任公司《金融合作协议》的关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-007	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-008	2011 年 4 月 7 日	关于召开中工国际工程股份有限公司 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-009	2011 年 4 月 7 日	中工国际工程股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-010	2011 年 4 月 13 日	中工国际工程股份有限公司关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-011	2011 年 4 月 18 日	中工国际工程股份有限公司重大合同公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-012	2011 年 4 月 20 日	中工国际工程股份有限公司关于签署经营合同的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-013	2011 年 4 月 25 日	中工国际工程股份有限公司重大合同公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-014	2011 年 4 月 27 日	中工国际工程股份有限公司关于签订老挝万象滨河综合开发项目的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-015	2011 年 4 月 28 日	中工国际工程股份有限公司二〇一〇年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-016	2011 年 4 月 28 日	中工国际工程股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-017	2011 年 4 月 28 日	中工国际工程股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、 《证券时报》

2011-018	2011 年 4 月 28 日	中工国际工程股份有限公司关于设立中工国际旅游发展（老挝）有限公司的公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-019	2011 年 5 月 4 日	中工国际工程股份有限公司重大合同公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-020	2011 年 5 月 11 日	中工国际工程股份有限公司经营合同进展情况公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-021	2011 年 5 月 12 日	中工国际工程股份有限公司重大合同进展情况公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-022	2011 年 5 月 20 日	中工国际工程股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-023	2011 年 5 月 24 日	中工国际工程股份有限公司重大合同进展情况公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-024	2011 年 5 月 26 日	中工国际工程股份有限公司重大合同进展情况公告	《中国证券报》、 《证券时报》

## 七、财务报告

- 7.1 会计报表（附后）
- 7.2 会计报表附注（附后）

## 八、备查文件

- 8.1 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 8.2 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 8.3 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

中工国际工程股份有限公司

法定代表人：罗 艳

二〇一一年八月二十三日

## 合并资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011年6月30日      金额单位：人民币元

项目	附注	期末金额	年初余额	项目	附注	期末金额	年初余额
流动资产：		—	—	流动负债：		—	—
货币资金	八.1	4,802,264,573.86	1,686,744,166.69	短期借款	八.18	514,191,303.65	1,873,909.92
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	八.2	18,000,000.00		应付票据	八.19	40,709,137.60	11,918,629.83
应收账款	八.4	1,111,134,447.28	1,480,727,030.64	应付账款	八.20	1,570,126,356.59	1,710,279,464.84
预付账款	八.5	556,490,563.51	334,785,772.02	预收账款	八.21	5,204,311,494.25	988,546,710.47
应收股利				应付职工薪酬	八.22	24,072,244.62	36,356,683.15
应收利息	八.3		34,635.00	应交税费	八.23	-87,688,819.42	1,246,672.14
其他应收款	八.6	46,146,249.46	41,048,241.31	应付利息	八.24	85,718.01	102,333.33
存货	八.7	519,680,929.67	537,060,159.16	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	八.25	52,925,566.51	60,898,913.79
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	八.26	5,486,307.00	5,486,307.00
流动资产合计		7,053,716,763.78	4,080,400,004.82	其他流动负债	八.27		275,553.31
非流动资产：		—	—	流动负债合计		7,324,219,308.81	2,816,985,177.78
可供出售金融资产	八.8	63,696,000.00		非流动负债：		—	—
持有至到期投资	八.9	2,005,947,765.47	401,331,506.85	长期借款	八.28	55,485,587.21	59,485,587.21
投资性房地产				应付债券			
长期股权投资	八.11		9,375,600.00	长期应付款			
长期应收款	八.10	9,908,346.78	27,446,517.52	专项应付款			
固定资产	八.12	361,644,155.50	359,417,133.74	预计负债			
在建工程	八.13	9,004,035.60	5,236,414.76	递延所得税负债	八.16	30,244,092.08	15,771,827.26
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		85,729,679.29	75,257,414.47
无形资产	八.14	133,475,373.37	133,997,333.60	负债合计		7,409,948,988.10	2,892,242,592.25
开发支出				股东权益		—	—
商誉				股本	八.29	440,700,000.00	339,000,000.00
长期待摊费用	八.15	834,269.24	1,169,747.20	资本公积	八.30	570,785,962.46	631,745,662.46
递延所得税资产	八.16	35,534,853.23	51,981,473.72	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		2,620,044,799.19	989,955,727.39	盈余公积	八.31	232,480,452.51	232,480,452.51
				一般风险准备			
				未分配利润	八.32	978,685,622.10	935,051,692.62
				外币报表折算差额		-4,109,069.64	-4,524,160.60
				归属于母公司股东权益合计		2,218,542,967.43	2,133,753,646.99
				少数股东权益		45,269,607.44	44,359,492.97
				股东权益合计		2,263,812,574.87	2,178,113,139.96
资产总计		9,673,761,562.97	5,070,355,732.21	负债和股东权益总计		9,673,761,562.97	5,070,355,732.21

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 母公司资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011 年 6 月 30 日      金额单位：人民币元

项目	附注	期末金额	年初余额	项目	附注	期末金额	年初余额
流动资产：		—	—	流动负债：		—	—
货币资金		4,244,530,671.75	1,148,693,820.77	短期借款		512,824,507.94	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十五.1	587,387,275.78	881,706,391.31	应付账款		1,337,723,371.20	1,432,743,685.65
预付账款		481,142,553.19	434,347,602.53	预收账款		5,018,851,249.39	922,621,861.60
应收股利				应付职工薪酬		19,383,571.61	23,817,666.54
应收利息				应交税费		-70,428,250.29	-468,901.48
其他应收款	十五.2	29,417,663.42	27,244,518.51	应付利息			
存货		463,529,378.72	514,336,258.98	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		37,549,603.49	46,202,560.74
其他流动资产		24,000,000.00	24,000,000.00	一年内到期的非流动负债		1,486,307.00	1,486,307.00
流动资产合计		5,830,007,542.86	3,030,328,592.10	其他流动负债			
非流动资产：		—	—	流动负债合计		6,857,390,360.34	2,426,403,180.05
可供出售金融资产				非流动负债：		—	—
持有至到期投资		2,005,947,765.47	401,331,506.85	长期借款		3,485,587.21	3,485,587.21
投资性房地产				应付债券			
长期股权投资	十五.3	913,201,348.34	874,033,869.34	长期应付款			
长期应收款		7,333,880.53	7,537,220.12	专项应付款			
固定资产		163,065,191.31	165,227,803.78	预计负债			
在建工程		9,004,035.60	5,236,414.76	递延所得税负债		892,164.82	
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		4,377,752.03	3,485,587.21
无形资产		5,404,793.15	3,116,203.40	负债合计		6,861,768,112.37	2,429,888,767.26
开发支出				股东权益			
商誉				股本		440,700,000.00	339,000,000.00
长期待摊费用				资本公积		957,011,946.71	1,058,711,946.71
递延所得税资产		21,342,255.01	32,406,601.90	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		3,125,299,269.41	1,488,889,620.15	盈余公积		232,480,452.51	232,480,452.51
				一般风险准备			
				未分配利润		463,346,300.68	459,137,045.77
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计			
				少数股东权益			
				股东权益合计		2,093,538,699.90	2,089,329,444.99
资产总计		8,955,306,812.27	4,519,218,212.25	负债和股东权益总计		8,955,306,812.27	4,519,218,212.25

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 合并利润表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011 年 1-6 月      金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业总收入		1,790,880,960.54	1,775,891,175.83
其中：营业收入	八 33	1,790,880,960.54	1,775,891,175.83
二、营业总成本		1,599,683,225.94	1,631,760,721.52
其中：营业成本	八 33	1,539,720,272.34	1,535,412,344.47
营业税金及附加	八 34	3,444,038.28	1,414,235.34
销售费用	八 35	79,521,062.31	61,943,637.67
管理费用	八 35	53,669,926.36	48,406,455.81
财务费用	八 35	18,441,682.14	-12,368,610.58
资产减值损失	八 36	-95,113,755.49	-3,047,341.19
加：公允价值变动收益五（损失以“-”号填列）	八 37		-11,034,728.43
投资收益五（损失以“-”号填列）	八 38	9,659,544.37	14,843,094.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益五（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		200,857,278.97	147,938,820.23
加：营业外收入	八 39	476,837.76	
减：营业外支出	八 40	68,537.55	401,620.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,265,579.18	147,537,200.03
减：所得税费用	八 41	37,524,629.76	21,946,249.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		163,740,949.42	125,590,950.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润		162,283,929.48	125,195,308.40
少数股东损益		1,457,019.94	395,641.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.28
（二）稀释每股收益		0.37	0.28
七、其他综合收益	八 42	41,155,390.96	-7,043,496.81
八、综合收益总额		204,896,340.38	118,547,453.48
归属于母公司股东的综合收益总额		203,439,320.44	118,151,811.59
归属于少数股东的综合收益总额		1,457,019.94	395,641.89

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 母公司利润表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011 年 1-6 月      金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	十五.4	1,373,285,159.05	1,395,899,723.51
减：营业成本	十五.4	1,217,737,720.22	1,241,616,003.72
营业税金及附加		324,895.84	507,908.93
销售费用		53,862,837.87	33,840,087.08
管理费用		30,582,761.37	22,134,213.96
财务费用		9,891,600.89	-16,316,165.96
资产减值损失		-73,762,312.66	-6,553,796.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-11,034,728.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	9,859,544.37	14,363,094.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,507,199.89	123,999,838.09
加：营业外收入		55,000.00	
减：营业外支出		21,900.00	400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		144,540,299.89	123,599,838.09
减：所得税费用		21,681,044.98	8,793,543.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		122,859,254.91	114,806,294.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		122,859,254.91	114,806,294.62

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 合并现金流量表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011 年 1-6 月      金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,455,355,968.31	2,526,915,305.41
收到的税费返还		71,871,018.34	118,442,133.33
收到的其他与经营活动有关的现金	八.43.1	29,583,722.07	16,679,330.73
经营活动现金流入小计		6,556,810,708.72	2,662,036,769.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,889,120.07	1,558,805,217.42
支付给职工以及为职工支付的现金		73,871,941.96	56,998,706.85
支付的各项税费		145,080,135.82	73,460,866.35
支付的其他与经营活动有关的现金	八.43.2	87,776,328.86	79,727,029.20
经营活动现金流出小计		1,650,617,526.71	1,768,991,819.82
经营活动产生的现金流量净额		4,906,193,182.01	893,044,949.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		600,000,000.00	340,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		5,043,285.75	14,256,632.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		412,335.48	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		605,455,621.23	354,257,632.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		45,405,022.57	15,021,260.17
投资所支付的现金		2,200,000,000.00	466,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			24,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,245,405,022.57	505,021,260.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,639,949,401.34	-150,763,627.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			60,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			41,000,000.00
筹资活动现金流入小计			101,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,387,868.39	85,045,261.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,459,790.74	1,961,663.22
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	八.43.3	467,600,817.70	
筹资活动现金流出小计		600,448,476.83	87,006,925.04
筹资活动产生的现金流量净额		-600,448,476.83	13,993,074.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,830,282.98	-9,965,068.64
五、现金及现金等价物净增加额		2,652,965,020.86	746,309,328.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,668,472,916.18	1,798,238,897.27
六、期末现金及现金等价物余额		4,321,437,937.04	2,544,548,225.65

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 母公司现金流量表

编制单位：中工国际工程股份有限公司      2011 年 1-6 月      金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,782,267,975.23	2,019,278,569.49
收到的税费返还		38,002,620.44	77,968,538.92
收到的其他与经营活动有关的现金		195,372,306.33	8,689,341.35
经营活动现金流入小计		6,015,642,902.00	2,105,936,449.76
购买商品、接受劳务支付的现金		928,140,735.30	1,201,287,782.33
支付给职工以及为职工支付的现金		43,353,573.24	30,947,393.51
支付的各项税费		94,317,692.68	26,497,929.99
支付的其他与经营活动有关的现金		58,636,517.89	41,574,860.88
经营活动现金流出小计		1,124,448,519.11	1,300,307,966.71
经营活动产生的现金流量净额		4,891,194,382.89	805,628,483.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		600,000,000.00	364,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		5,243,285.75	15,502,418.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			51,000,000.00
投资活动现金流入小计		605,243,285.75	430,502,418.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		25,463,697.52	3,533,095.01
投资所支付的现金		2,239,167,479.00	499,901,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			24,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,264,631,176.52	527,434,095.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,659,387,890.77	-96,931,676.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			40,000,000.00
筹资活动现金流入小计			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			40,007,504.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,891,421.65	227,238.48
支付其他与筹资活动有关的现金		464,369,698.95	
筹资活动现金流出小计		585,261,120.60	40,234,742.48
筹资活动产生的现金流量净额		-585,261,120.60	-234,742.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,032,788.10	-6,980,128.85
五、现金及现金等价物净增加额		2,636,512,583.42	701,481,934.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,148,693,820.77	1,362,157,906.39
六、期末现金及现金等价物余额		3,785,206,404.19	2,063,639,841.14

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲



## 合并股东权益变动表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	339,000,000.00	631,745,662.46			232,480,452.51		935,051,692.62	-4,524,160.60	44,359,492.97	2,178,113,139.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	339,000,000.00	631,745,662.46			232,480,452.51		935,051,692.62	-4,524,160.60	44,359,492.97	2,178,113,139.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,700,000.00	-60,959,700.00					43,633,929.48	415,090.96	910,114.47	85,699,434.91
（一）净利润							162,283,929.48		1,310,114.47	163,594,043.95
（二）其他综合收益		40,740,300.00						415,090.96		41,155,390.96
上述（一）和（二）小计		40,740,300.00					162,283,929.48	415,090.96	1,310,114.47	204,749,434.91
（三）股东投入和减少股本										
1. 股东投入股本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-118,650,000.00		-400,000.00	-119,050,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-118,650,000.00		-400,000.00	-119,050,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	101,700,000.00	-101,700,000.00								
1. 资本公积转增股本	101,700,000.00	-101,700,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
3. 其他										
四、本期末余额	440,700,000.00	570,785,962.46			232,480,452.51		978,685,622.10	-4,109,069.64	45,269,607.44	2,263,812,574.87

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	190,000,000.00	789,127,551.92			206,629,724.93		676,427,952.27	-237,249.39	2,144,350.00	1,864,092,329.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	190,000,000.00	789,127,551.92			206,629,724.93		676,427,952.27	-237,249.39	2,144,350.00	1,864,092,329.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	149,000,000.00	-157,381,889.46	-	-	25,850,727.58	-	258,623,740.35	-4,286,911.21	42,215,142.97	314,020,810.23
（一）净利润							363,574,467.93		2,775,273.65	366,349,741.58
（二）其他综合收益								-4,286,911.21	-35,010.00	-4,321,921.21
上述（一）和（二）小计							363,574,467.93	-4,286,911.21	2,740,263.65	362,027,820.37
（三）股东投入和减少股本	36,000,000.00	-44,381,889.46	-	-	-	-			40,174,879.32	31,792,989.86
1. 股东投入股本	36,000,000.00	-44,381,889.46							40,174,879.32	31,792,989.86
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	-
3. 其他										
（四）利润分配					25,850,727.58		-104,950,727.58	-	-700,000.00	-79,800,000.00
1. 提取盈余公积					25,850,727.58		-25,850,727.58			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-79,100,000.00		-700,000.00	-79,800,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	113,000,000.00	-113,000,000.00								
1. 资本公积转增股本	113,000,000.00	-113,000,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
3. 其他										
四、本期末余额	339,000,000.00	631,745,662.46			232,480,452.51		935,051,692.62	-4,524,160.60	44,359,492.97	2,178,113,139.96

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 母公司股东权益变动表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上期年末余额	339,000,000.00	1,058,711,946.71			232,480,452.51		459,137,045.77	2,089,329,444.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期年初余额	339,000,000.00	1,058,711,946.71			232,480,452.51		459,137,045.77	2,089,329,444.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,700,000.00	-101,700,000.00					4,209,254.91	4,209,254.91
（一）净利润							122,859,254.91	122,859,254.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							122,859,254.91	122,859,254.91
（三）股东投入和减少股本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-118,650,000.00	-118,650,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-118,650,000.00	-118,650,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	101,700,000.00	-101,700,000.00						
1. 资本公积转增股本	101,700,000.00	-101,700,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
3. 其他								
四、本期期末余额	440,700,000.00	957,011,946.71			232,480,452.51		463,346,300.68	2,093,538,699.90

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

### 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上期年末余额	190,000,000.00	432,486,622.56			206,629,724.93		305,580,497.54	1,134,696,845.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	190,000,000.00	432,486,622.56			206,629,724.93		305,580,497.54	1,134,696,845.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	149,000,000.00	626,225,324.15			25,850,727.58		153,556,548.23	954,632,599.96
（一）净利润							258,507,275.81	258,507,275.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							258,507,275.81	258,507,275.81
（三）股东投入和减少股本	36,000,000.00	739,225,324.15						775,225,324.15
1. 股东投入股本	36,000,000.00	739,225,324.15						775,225,324.15
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								
（四）利润分配					25,850,727.58		-104,950,727.58	-79,100,000.00
1. 提取盈余公积					25,850,727.58		-25,850,727.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-79,100,000.00	-79,100,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	113,000,000.00	-113,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	113,000,000.00	-113,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
3. 其他								
四、本期期末余额	339,000,000.00	1,058,711,946.71			232,480,452.51		459,137,045.77	2,089,329,444.99

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

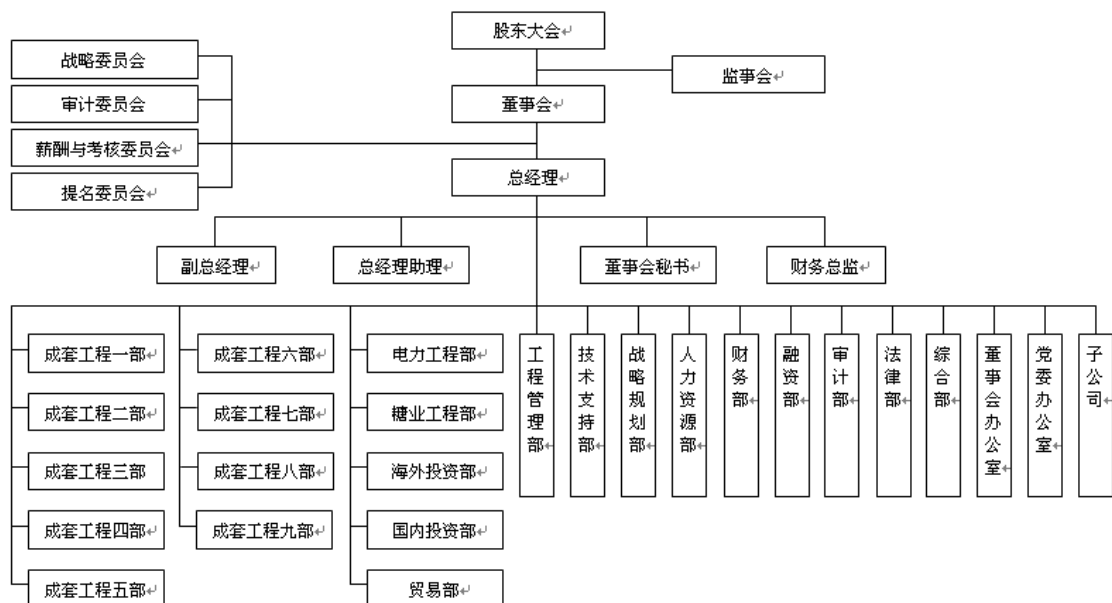
## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

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

根据公司 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年年度权益分派方案，以公司确定的股权登记日即 2011 年 5 月 26 日收市时公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派 3.5 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司股本总数 44,070.00 万股。

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



## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、主要会计政策和会计估计的说明

### 1. 会计制度

本公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其相关规定。

### 2. 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4. 外币业务和外币财务报表的折算方法

#### (1) 外币业务折算

公司发生外币业务时，以交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目分别处理，具体处理方式遵照《企业会计准则第 19 号—外币折算》

#### (2) 外币财务报表折算

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

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 6. 金融资产的核算方法

(1) 公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

② 持有至到期投资；

③ 贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产。

(2) 公司金融资产的确认、计量

公司金融资产遵照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》按上述分类确认、计量。

## 7. 应收款项坏账准备核算方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

判断依据或金额标准  
 ① 期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1 亿元的应收账款。  
 ② 期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1,000.00 万元的其他应收款。  
 坏账准备的计提方法  
 应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项连同单项金额不重大的应收款项，公司按信用风险特征，分为两类组合：

①按账龄划分组合。

②按风险特征与其他市场显著不同的业务划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法和比例为：

①账龄组合以账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	已办理出口信用保险或其他形式保兑的延期付款条件下应收账款以及非延期付款条件下的工程承包、国内外贸易及其他服务业务应收账款坏账计提比例（%）	未办理出口信用保险或其他形式保兑的延期付款条件下应收账款坏账计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	25.00
1—2年	5.00	50.00
2—3年	8.00	80.00
3年以上	10.00（注1）	100.00

②风险特征与其他市场显著不同的业务组合按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 15%。

注 1：三年以上的有保兑的含延期付款条件的应收账款，按期末余额的 10%

或按未投保（或未获保兑）的比例提取，其提取的坏账准备金额不超过保险公司不可赔付金额或保兑银行未保兑金额。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(4) 其他应收款的坏账准备按期末余额的 5% 提取。

(5) 以下应收款项不计提坏账准备：

- ① 应收关联方属于关联方交易往来结算的款项。
- ② 应收出口退税款。

## 8. 存货的核算方法

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

(1) 公司的存货分为库存商品、工程施工等。

(2) 库存商品发出时采用个别法计价。

(3) 库存商品的盘点

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

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

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

项目总成本的确定：在项目初期根据项目的预算成本确定项目总成本；根据



项目的进展，公司对预算成本按实际发生进行调整，项目竣工后，公司对项目成本进行预结算，项目总成本按预结算后的金额确定；公司对项目进行决算后，项目总成本按决算后金额确定。

#### (5) 存货跌价准备的计提

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

① 积压的库存商品按同类产品的市场价值作为可变现净值；

② 对在港口准备出运或已经出运、尚未结转成本或发出商品的库存商品，如无证据表明不符合客户或工程要求，可变现净值按准备或已经报关的价值确认；

③ 发出商品的可变现净值按预计的可收汇金额扣减相关的税费后确定。

#### 9. 投资性房地产的核算方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产相同的折旧政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定进行处理。

#### 10. 固定资产计价、折旧和减值准备核算方法

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

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

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

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10~30 年	9.50%~3.17%
机器设备	8 ~30 年	11.88%~3.17%

运输设备	8 年	11.88%
电子及办公设备	4 年	23.75%

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

#### 11. 在建工程核算方法

##### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

##### (3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

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

在建工程减值准备计提凭据是在建工程管理部门提供的《在建工程年度报告》。

#### 12. 无形资产计价、摊销方法和减值核算方法

##### (1) 无形资产确认条件

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

- ① 符合无形资产定义

②与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

③该无形资产的成本能够可靠地计量。

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

(3) 无形资产的使用寿命和摊销方法：

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

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

### 13. 长期待摊费用的核算方法

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

### 14. 长期非金融资产减值

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值

迹象，每年都进行减值测试。

期末，判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，减值测试的方法遵照《企业会计准则第 8 号—资产减值》。

## 15. 长期股权投资核算方法

### (1) 初始计量

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。采用吸收合并时，企业合并成本大于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉；合并成本小于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额计入当期损益。采用控股合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

## (2) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

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

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

## 16. 借款费用的核算方法

公司发生的一般借款费用，在其实际发生时确认为财务费用，计入当期损益。对于符合资本化条件的，应当予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用资本化的确认原则、资本化期间、一般借款利息资本化金额的计算方法遵照《企业会计准则第17号—借款费用》执行。

## 17. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

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

本费用金额。

#### 18. 预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

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

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

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

#### 19. 收入确认原则

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

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

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

(3) 销售商品收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量；

(4) 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现。

(5) 让渡资产使用权：让渡资金的利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费标准和使用时间计算确定。

## 20. 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

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

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

## 21. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交



易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

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

(3) 同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、成本、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；非同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司购买日至报告期末的收入、成本、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。

## 22. 政府补助的核算方法

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

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

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

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

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

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 五、重要会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

- (一) 无会计政策变更。
- (二) 无会计估计变更。
- (三) 无重大会计差错更正。

## 六、主要税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售额	0%、17%、13%	
营业税	营业额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%	
城市维护建设税	流转税	7%	
教育费附加	流转税	3%	
个人所得税	个人收入总额		代扣代缴

### (二) 税收优惠及批文

报告期内，根据《高新技术企业认定管理办法》，公司于 2009 年 7 月 23 日被认定为高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2009 年起三年内，公司本部享受 15% 的企业所得税优惠税率政策。本公司所属子公司成都市中工水务有限责任公司和邳州市中工水务有限责任公司，根据财税（2001）97 号文件、国发（2000）36 号文件规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税。

本公司所属子公司成都市中工水务有限责任公司和邳州市中工水务有限责任公司，根据企业所得税税法第二十七条第（三）项、财税【2009】166 号文件规定享有所得税三免三减半税收优惠政策。本年度为税收优惠第三年，免缴企业所得税。

### (三) 其他说明

无。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都中工水务有限责任公司	全资子公司	成都	污水处理	2,600.00	污水处理	2,600.00		100.00%	100.00%	是			
邳州中工水务有限责任公司	全资子公司	邳州	污水处理	1,250.00	污水处理	1,250.00		100.00%	100.00%	是			
中工国际南美股份公司	全资子公司	委内瑞拉	工程承包和进出口等	257.92	工程承包和进出口等	257.92		100.00%	100.00%	是			
中工国际塔什干有限责任公司	全资子公司	乌兹别克斯坦	工程承包和进出口等	102.49	工程承包和进出口等	102.49		100.00%	100.00%	是			
中工国际投资(老挝)有限公司	控股子公司	老挝	投资、服务等	1,998.48	投资、服务等	1,998.48		70.00%	70.00%	是	560.09		
中工国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	进出口等	3,916.75	进出口等	3,916.75		100.00%	100.00%	是			

## 2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
老挝维修装配厂	全资子公司	老挝	工程机械的售后服务	227.70	工程承包和进出口等	144.68		100.00%	100.00%	是			
委内瑞拉华隆机械有限公司	全资子公司	委内瑞拉	工程机械的售后服务	11.81	工程承包和进出口等	76.19		100.00%	100.00%	是			
中国工程与农业机械进出口有限公司	全资子公司	北京市	工程承包和进出口等	26,995.00	工程承包和进出口等	78,363.86		100.00%	100.00%	是	333.38		

## 通过同一控制企业合并取得的孙公司

孙公司名称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中凯国际工程有限责任公司	孙公司	北京市	工程承包和进出口等	10,000.00	工程承包和进出口等	10,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京中凯华国际货运代理有限公司	孙公司	北京市	货运代理	650.00	服务业	550.00		84.62%	84.62%	是	166.91		

## 3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中工武大设计研究有限公司	控股子公司	武汉市	工程勘察设计	6,530.00	工程勘察设计等	3,330.00		51.00%	51.00%	是	3,633.49		

## 通过非同一控制企业合并取得的孙公司

孙公司名称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东豪阳煤炭有限公司	孙公司	山东聊城	贸易	800.00	贸易	640.00		80.00%	80.00%	是	166.47		

## (二) 特殊目的主体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
中工国际-光辉国际联营公司	承建公司印尼三林糖厂项目土建工程	货币资金 2,323,894.19 元；预付款项 45,704,126.72 元；其他应付款 62,667,251.26 元。

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

## (三) 合并范围发生变更的说明

本期新增合并单位 1 家：报告期内，公司在香港成立了中工国际（香港）有限公司，本公司持有 100% 的股权，具有控制权，纳入合并范围。

本年无减少合并单位。

## (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
中工国际（香港）有限公司	4,133.57	252.30

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## (五) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

## (六) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

## (七) 境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率

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

境外经营实体	币种	资产负债项目 (资产负债表日汇率)	所有者权益项目 (发生时的即期汇率)
中工国际南美股份公司	玻利瓦尔	1: 1.5050	1: 3.4956

老挝维修装配厂	美元	1: 6.4716	1: 8.30
委内瑞拉华隆机械有限公司	玻利瓦尔	1: 1.5050	1: 4.3960
中工国际塔什干有限责任公司	美元	1: 6.4716	1: 6.7352
中工国际-光辉国际联营公司	美元	1: 6.4716	不适用
中工国际投资(老挝)有限公司	美元	1: 6.4716	1: 6.6616
中工国际(香港)有限公司	美元	1: 6.4716	1: 6.5171

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 八、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	2011年6月30日余额			2010年12月31日余额		
	外币金额	折算率	折人民币	外币金额	折算率	折人民币
现金			455,070.58			492,016.58
其中:人民币			121,070.85			51,693.47
美元	28,337.33	6.4716	183,387.86	21,486.60	6.6227	142,299.30
欧元	1,620.00	9.3612	15,165.15	1,540.00	8.8065	13,562.01
其他			135,446.72			284,461.80
银行存款			4,759,154,480.59			1,645,460,624.57
其中:人民币			3,985,963,870.02			1,535,147,594.07
美元	82,511,486.10	6.4716	533,981,333.44	9,825,070.05	6.6227	65,068,491.43
欧元	15,108,493.39	9.3612	141,433,628.31	1,247,417.23	8.8065	10,985,379.83
其他			97,775,648.82			34,259,159.24
其他货币资金			42,655,022.69			40,791,525.54
其中:人民币			22,144,585.43	35,364,440.43		35,364,440.43
美元	3,166,150.17	6.4716	20,490,057.46	818,735.95	6.6227	5,422,242.58
欧元	2,177.05	9.3612	20,379.80	549.88	8.8065	4,842.53
合计			4,802,264,573.86			1,686,744,166.69

其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		2,012.38

履约保证金	4,350,000.00	4,350,000.00
用于质押的定期存款或通知存款	469,324,267.56	10,000,000.00
住房维修基金	3,919,238.13	3,919,238.13
保函保证金	3,233,131.13	
合计	480,826,636.82	18,271,250.51

## (二) 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	18,000,000.00	

## (三) 应收利息

## 1. 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	34,635.00		34,635.00	
应收存款利息	34,635.00		34,635.00	
合计	34,635.00		34,635.00	

## (四) 应收账款

## 1. 应收账款构成

项目	2011年6月30日余额				2010年12月31日余额			
	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	556,031,040.64	42.77	87,088,620.70	15.66	656,016,316.93	37.21	164,004,079.23	58.24
2. 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
组合 1	471,263,651.28	36.24	61,941,296.97	13.14	703,960,519.44	39.95	58,224,238.93	20.67
组合 2	266,772,470.19	20.52	40,015,870.52	15.00	395,929,149.33	22.47	59,389,372.40	15.00
组合小计	738,036,121.47	56.76	101,957,167.49	13.81	1,099,889,668.77	62.42	117,613,611.33	41.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,113,073.36	0.47			6,438,735.50	0.37		
合计	1,300,180,235.47	100.00	189,045,788.19		1,762,344,721.20	100.00	281,617,690.56	

## 2. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项



单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
委内瑞拉农业发展署	320,034,952.18	80,008,738.05	25	金额重大,单独分析
菲律宾农业部国家灌溉局	118,757,418.22	3,562,722.55	3	金额重大,单独分析
伊朗 SES 公司	117,238,670.24	3,517,160.10	3	金额重大,单独分析
合计	556,031,040.64	87,088,620.70		

3. (1) 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	433,040,790.55	3、25	30,929,448.50	644,699,614.90	3、25	24,284,044.51
1 至 2 年	3,925,635.37	5、50	196,281.77	6,067,638.40	5、50	335,083.30
2 至 3 年	28,076.06	8、80	2,246.08	238,731.59	8、80	25,309.74
3 年以上	34,269,149.30	10、100	30,813,320.62	52,954,534.55	10、100	33,579,801.38
合计	471,263,651.28		61,941,296.97	703,960,519.44		58,224,238.93

(2) 组合 2 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
古巴应收货款	266,772,470.19	15	40,015,870.52
合计	266,772,470.19	15	40,015,870.52

4. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
销售收款	6,113,073.36			关联方款项
合计	6,113,073.36			

5. 本报告期无前期已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

6. 本期无通过重组等其他方式收回应收款项的情况。

7. 本报告期无核销的应收账款情况。

8. 期末应收账款余额中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
中国机械工业集团有限公司	6,113,073.36		6,255,802.42	
合计	6,113,073.36		6,255,802.42	

9. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
委内瑞拉农业发展署	业主	320,034,952.18	一年以内	24.61
古巴糖业出口公司	业主	150,129,880.58	一年以内	11.55
菲律宾农业部国家灌溉局	业主	118,757,418.22	一年以内	9.13
伊朗 FST 公司	业主	117,238,670.24	一年以内	9.02
古巴能源公司	业主	94,232,154.35	一年以内	7.25

#### 10. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国机械工业集团有限公司	控股股东	6,113,073.36	0.47
合计		6,113,073.36	0.47

11. 无终止确认应收款项的情况。

12. 无以应收款项为标的进行证券化的情况。

应收账款较期初减少 24.96%，主要原因为报告期公司委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）等项目工程款收回。

#### （五）预付款项

##### 1. 账龄分析

账龄	2011 年 6 月 30 日余额		2010 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	543,029,224.89	97.58%	303,589,794.32	90.68%
1 至 2 年	7,361,940.07	1.32%	27,102,951.07	8.10%
2 至 3 年	2,921,807.89	0.53%	3,345,236.02	1.00%
3 年以上	3,177,590.66	0.57%	747,790.61	0.22%
合计	556,490,563.51	100.00%	334,785,772.02	100.00%

##### 2. 前五名欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
德国 SIEMENS ENERGY INC.公司	客商	155,245,403.40	1 年以内	未到结算期
委内瑞拉 LATIN AMERICAN INVESTMENT FUND INC.公司	客商	24,011,217.65	1 年以内	未到结算期
特变电工衡阳变压器有限公司	客商	22,113,500.00	1 年以内	未到结算期
江苏启安建设集团有限公司	客商	21,028,545.60	1 年以内	未到结算期
北方重工集团有限公司销售分公司	客商	18,028,000.00	1 年以内	未到结算期
合计		240,426,666.65		

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

款。

(六) 其他应收款

1. 其他应收款构成

种类	2011 年 6 月 30 日余额				2010 年 12 月 31 日余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,094,438.57	21.98			15,329,807.35	34.25		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用余额百分比法计提坏账准备其他应收款	36,896,643.04	73.11	1,844,832.15	5.00	27,002,713.34	60.33	1,350,135.66	5.00
组合小计	36,896,643.04	73.11	1,844,832.15		27,002,713.34	60.33	1,350,135.66	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,477,173.08	4.91	2,477,173.08	100.00	2,423,029.36	5.42	2,357,173.08	97.28
合计	50,468,254.69	100.00	4,322,005.23		44,755,550.05	100.00	3,707,308.74	100.00

2. 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
海淀区税务局	11,094,438.57			已向税局申报的退税款，不存在坏账风险
合计	11,094,438.57			

3. 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
	36,896,643.04	5	1,844,832.15	27,002,713.34	5	1,350,135.66
合计	36,896,643.05		1,844,832.15	27,002,713.34		1,350,135.66

4. 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海电器股份有限公司变压器厂	1,728,451.20	1,728,451.20	100.00	可收回可能性极低
烟台市福航工贸有限责任公司	538,799.88	538,799.88	100.00	可收回可能性极低
北京市商务局	120,000.00	120,000.00	100.00	可收回可能性极低
天津启蒙国际贸易公司	89,922.00	89,922.00	100.00	可收回可能性极低

合计	2,477,173.08	2,477,173.08		
----	--------------	--------------	--	--

5. 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

6. 本期无核销的其他应收款。

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

8. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
海淀区国家税务局	退税主管机关	11,094,438.57	1 年以内	21.98	退税款
上海电器股份有限公司变压器厂	客商	1,728,451.20	5 年以上	3.42	预付货款
付昕	职工	1,267,811.26	1 年以内	2.51	业务借款
尚曦	职工	1,194,268.85	1 年以内	2.37	业务借款
马建军	职工	983,574.13	1 年以内	1.95	业务借款

9. 无应收关联方账款情况。

10. 无终止确认的其他应收款项情况。

11. 无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

（七）存货及存货跌价准备

存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日余额			2010 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	226,961,256.81		226,961,256.81	98,155,188.88		98,155,188.88
工程施工（已完工未结算款）	292,719,672.86		292,719,672.86	425,869,785.49		425,869,785.49
其他				13,035,184.79		13,035,184.79
合计	519,680,929.67		519,680,929.67	537,060,159.16		537,060,159.16

注：期末存货无用于担保或所有权受到限制的情况。

（八）可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1.可供出售债券		
2.可供出售权益工具	63,696,000.00	

3.其他		
合计	63,696,000.00	

注：所属子公司中国工程与农业机械进出口有限公司所持有甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 480 万股股份，因报告期内上市交易，根据会计准则要求重分类至可供出售金融资产，并按公允价值计价。

### （九）持有至到期投资

#### 1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额	期初余额
法人理财产品	2,005,947,765.47	401,331,506.85
合计	2,005,947,765.47	401,331,506.85

1. 持有至到期投资较上年同期增加 399.82%，为报告期内购买的中国工商银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、建设银行股份有限公司、中信银行股份有限公司及光大银行有限公司的到期一次支付型法人理财产品。

2. 本年无出售尚未到期的持有至到期投资情况。

### （十）长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	长期应收款	未实现融资收益	长期应收款	未实现融资收益
延期付款项目的长期应收款	11,821,912.41	1,556,709.81	33,690,701.95	2,730,779.01
合计	11,821,912.41	1,556,709.81	33,690,701.95	2,730,779.01

1. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的长期应收账款

风险类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备比例	坏账准备	账面余额	坏账准备比例	坏账准备
延期付款项目的长期应收款	10,265,202.60	3.48%	356,855.82	30,959,922.94	11.35%	3,513,405.42
合计	10,265,202.60		356,855.82	30,959,922.94		3,513,405.42

2. 本年无核销的长期应收款。

## (十一) 长期股权投资

## 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	成本法	9,375,600.00	9,375,600.00	-9,375,600.00	0.00						
成本法小计		9,375,600.00	9,375,600.00	-9,375,600.00	0.00						
合计		9,375,600.00	9,375,600.00	-9,375,600.00	0.00						

注：报告期所属子公司中国工程与农业机械进出口有限公司所持有甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司上市交易，故将该资产从长期股权投资重分类至可供出售金融资产。

## (十二) 固定资产原价及累计折旧

## 1. 固定资产原价

类别	2010年12月31日余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额
房屋、建筑物	390,257,703.36	2,107,032.56	0.00	392,364,735.92
机器设备	12,850,766.75	95,259.32	635,597.04	12,310,429.03
运输工具	55,871,553.24	11,127,109.15	591,748.22	66,406,914.17
电子设备	16,185,425.09	1,258,965.00	169,498.00	17,274,892.09
办公设备	8,271,841.90	1,462,496.64	0.00	9,734,338.54
其他	195,221.42	39,951.46	0.00	235,172.88
合计	483,632,511.76	16,090,814.13	1,396,843.26	498,326,482.63

## 2. 累计折旧

类别	2010年12月31日余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额
房屋、建筑物	77,919,252.95	7,333,517.23	0.00	85,252,770.18
机器设备	3,964,995.26	756,493.33	0.00	4,721,488.59
运输工具	24,548,573.08	2,997,028.67	315,585.09	27,230,016.66
电子设备	9,879,881.83	1,461,051.51	167,237.71	11,173,695.63
办公设备	6,231,352.34	388,148.84	0.00	6,619,501.18
其他	112,153.79	13,532.33	0.00	125,686.12
合计	122,656,209.25	12,949,771.91	482,822.80	135,123,158.36

## 3. 固定资产减值准备

类别	2010年12月31日余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额	计提原因
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具	1,273,293.38			1,273,293.38	
电子设备	225,922.44			225,922.44	
办公设备	59,952.95			59,952.95	
合计	1,559,168.77			1,559,168.77	

## 4. 固定资产账面价值

类别	2010年12月31日余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额
房屋、建筑物	312,338,450.41			307,111,965.74
机器设备	8,885,771.49			7,588,940.44
运输工具	30,049,686.78			37,903,604.13

电子设备	6,079,620.82			5,875,274.02
办公设备	1,980,536.61			3,054,884.41
其他	83,067.63			109,486.76
合计	359,417,133.74			361,644,155.50

## (十三) 在建工程

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
办公楼装修	9,004,035.60		9,004,035.60	5,236,414.76		5,236,414.76
合计	9,004,035.60		9,004,035.60	5,236,414.76		5,236,414.76

1. 期末在建工程无减值迹象。
2. 期末在建工程的工程进度约为 100%,正在办理结算手续中。

## (十四) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	141,966,904.86	3,879,504.36	1,010,000.00	144,836,409.22
(1)软件	5,248,737.90	2,510,699.75		7,759,437.65
(2)商标权	203,100.00			203,100.00
(3)特许权	120,292,166.96	1,318,004.61	1,010,000.00	120,600,171.57
(4)其他	16,222,900.00	50,800.00		16,273,700.00
2. 累计摊销合计	7,969,571.26	3,391,464.59		11,361,035.85
(1)软件	750,349.78	113,776.71		864,126.49
(2)商标权				
(3)特许权	6,543,267.32	2,465,696.24		9,008,963.56
(4)其他	675,954.16	811,991.64		1,487,945.80
3. 无形资产账面净值合计	133,997,333.60	488,039.77	1,010,000.00	133,475,373.37
(1)软件	4,498,388.12	2,396,923.04		6,895,311.16
(2)商标权	203,100.00			203,100.00
(3)特许权	113,748,899.64	-1,147,691.63	1,010,000.00	111,591,208.01
(4)其他	15,546,945.84	-761,191.64		14,785,754.20
4. 减值准备合计				
(1)软件				
(2)商标权				
(3)特许权				
(4)其他				



5. 无形资产账面价值合计	133,997,333.60			133,475,373.37
(1)软件	4,498,388.12			6,895,311.16
(2)商标权	203,100.00			203,100.00
(3)特许权	113,748,899.64			111,591,208.01
(4)其他	15,546,945.84			14,785,754.20

注：1. 公司无开发项目支出。

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

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

#### （十五）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋维修费用	1,169,747.20	84,249.00	419,726.96	0.00	834,269.24	
合计	1,169,747.20	84,249.00	419,726.96	0.00	834,269.24	

注：长期待摊费用为下属子公司中工武大设计研究有限公司的房屋维修费。

#### （十六）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### （1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	34,473,241.19	50,919,861.68
未发放薪酬	0.00	
计提负债	1,061,612.04	1,061,612.04
小 计	35,534,853.23	51,981,473.72
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	14,816,164.82	
固定资产原价	15,417,353.22	15,417,353.22
无形资产	10,574.04	10,574.04
分期收款销售	-	
长期投资净值		343,900.00
小计	30,244,092.08	15,771,827.26

##### 2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
(1) 应纳税差异项目	
坏账准备	193,724,649.23
固定资产减值准备	1,559,168.74
预提费用	4,246,448.15
小计	199,530,266.12
(2) 可抵扣差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	61,643,765.47
固定资产原价	61,669,412.88
无形资产	42,296.16
分期收款销售	
小计	123,355,474.51

注：递延所得税资产较上期减少 31.64%，主要原因是期间内资产减值准备转回。递延所得税负债较上年增加 91.76%，主要是公司本期新增的可供出售金融资产，期末按公允价值计价，账面价值高于计税基础所计提的递延所得税负债。

#### (十七) 资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少		2011 年 6 月 30 日余额
			转回	转销	
坏账准备	288,838,404.72	-95,113,755.49			193,724,649.23
固定资产减值准备	1,559,168.77				1,559,168.77
合计	290,397,573.49	-95,113,755.49			195,283,818.00

注：本期古巴一般贸易和委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期二段）等项目收回应收账款，相应结转坏账准备。

#### (十八) 短期借款

##### 1. 短期借款

借款条件	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
质押借款	514,191,303.65	1,873,909.92
合计	514,191,303.65	1,873,909.92

##### 2. 无已到期未偿还的短期借款。

注：短期借款期末余额比期初余额增加 512,317,393.73 元，增加比例为 273.39%，增加原因为公司新增的进出口银行和中国工商银行的无风险贸易融资。

## (十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,709,137.60	11,918,629.83
合计	40,709,137.60	11,918,629.83

下一会计年度将到期的金额 40,709,137.60 元。

应付票据较上年同期增加 241.56%，原因为报告期内公司加强资金管理，注重使用汇票结算方式，期末未结算应付票据增加。

## (二十) 应付账款

项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
1 年以内	1,390,464,860.60	1,489,197,161.13
1-2 年	77,282,432.81	105,504,022.04
2-3 年	86,392,353.97	92,145,361.71
3 年以上	15,986,709.21	23,432,919.96
合计	1,570,126,356.59	1,710,279,464.84

1. 期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中欠关联方款项为合肥通用机械研究院 420,420.01 元，中国收获机械总公司 2,492,861.67 元，中国通用机械工程总公司 330,000.00 元，北京起重运输机械研究所 608,667.76 元，机械工业第三设计研究院 190,000.00 元，一拖国际经济贸易有限公司 15,442.00 合计占期末应付账款总金额的 0.82%，详见附注九（二）。

3. 无账龄超过一年的大额应付账款

## (二十一) 预收款项

项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	4,909,034,619.41	846,993,258.29
1-2 年（含 2 年）	269,109,252.19	28,609,185.03
2-3 年（含 3 年）	24,292,190.47	110,290,012.73
3 年以上	1,875,432.18	2,654,254.42
合计	5,204,311,494.25	988,546,710.47

1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。

## 3. 账龄超过一年的大额预收款项

债权人	金额	未偿还原因	备注
肯尼亚电力公司	128,234,563.73	尚未结算	
南吉尔吉斯水泥集团	32,253,756.59	尚未结算	
Sociedade de Gestao Integrada de Recursos	22,556,159.82	尚未结算	

注：预收款项期末余额比期初余额增加 4,215,764,783.78 元，增加比例为 426.46%，增加原因主要原因为报告期内委内瑞拉比西亚火电站项目等多个项目收到预收款。

## (二十二) 应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	29,890,391.00	57,537,185.38	73,631,082.91	13,796,493.47
2. 职工福利费	149,999.96	920,411.63	748,614.61	321,796.98
3. 社会保险费	2,201,596.90	12,525,841.52	10,827,537.99	3,899,900.43
其中：医疗保险费	106,339.86	3,450,637.61	3,056,928.87	500,048.60
基本养老保险费	198,735.31	6,861,008.42	7,134,555.97	-74,812.24
年金缴费	1,840,274.02	1,616,458.76	42,600.00	3,414,132.78
失业保险费	36,898.05	336,853.45	338,248.77	35,502.73
工伤保险费	6,214.58	87,626.79	84,285.20	9,556.17
生育保险费	13,135.08	173,256.49	170,919.18	15,472.39
4. 住房公积金	-68,937.50	5,786,509.24	4,924,999.05	792,572.69
5. 工会经费和职工教育经费	3,796,187.49	2,077,144.60	999,296.34	4,874,035.75
6. 辞退福利	205,805.40			205,805.40
7. 其他	181,639.90			181,639.90
合计	36,356,683.15	78,847,092.37	91,131,530.90	24,072,244.62

注：应付职工薪酬期末余额比期初余额减少-12,284,438.53 元，减少比例为 33.79%，减少原因为报告期发放了上年末计提的绩效奖金。

## (二十三) 应交税费

税费项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额	计缴标准
增值税	-111,661,434.96	-71,439,187.25	17%
营业税	678,433.95	1,430,633.05	5%
企业所得税	-35,343,274.52	61,378,188.87	25%、15%、0%
个人所得税	4,263,797.51	3,837,585.10	代扣代缴

城市维护建设税	63,181.05	107,621.67	7%
房产税	530,010.46	7,014.00	
教育费附加	28,274.46	47,145.81	3%
土地使用税	59,200.70	38,999.61	
其他	53,692,991.93	5,838,671.28	
合计	-87,688,819.42	1,246,672.14	

## (二十四) 应付利息

项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
长期借款应付利息	85,718.01	102,333.33
合计	85,718.01	102,333.33

## (二十五) 其他应付款

项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
1 年以内	32,459,029.90	39,434,898.64
1-2 年 (含 2 年)	3,536,294.02	9,404,239.08
2-3 年 (含 3 年)	5,741,917.78	5,947,180.07
3 年以上	11,188,324.81	6,112,596.00
合计	52,925,566.51	60,898,913.79

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

单位名称	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	4,900,000.00	4,900,000.00

2. 期末余额中欠关联方款项为 4,900,000.00 元, 占其他应付款期末余额 9.55%, 详见本附注九 (二)。

## 3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
上海中缆电气成套工程有限公司	8,000,000.00	保证金	
中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	往来款	

## 4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
上海中缆电气成套工程有限公司	8,000,000.00	保证金	

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,486,307.00	5,486,307.00
合计	5,486,307.00	5,486,307.00

1. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,486,307.00	5,486,307.00
合计	5,486,307.00	5,486,307.00

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司北京分行	2010-3-12	2011-11-10 ~2012-5-10	人民币			1,486,307.00		
华夏银行股份有限公司成都神仙树支行	2010-1-29	2011-7-29~ 2012-1-29	人民币			4,000,000.00		
合计						5,486,307.00		

2. 无一年内到期的应付债券。

3. 无一年内到期的长期应付款。

(二十七) 其他流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
计提出国人员费用		275,553.31
合计		275,553.31

(二十八) 长期借款

借款类别	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
质押借款	55,485,587.21	59,485,587.21
合计	55,485,587.21	59,485,587.21

金额较大的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
成都市中工水务有限责任公司	2010 年 1 月 29 日	2022 年 7 月 29 日	52,000,000.00	
合计			52,000,000.00	

长期借款及一年内到期的非流动负债, 包括 (1) 本公司本期将苏丹达利和

马兹穆供水项目长期应收款的收款权转让给中国银行股份有限公司北京分行的款项中 10%有追索权部分 591.15 万元，其中 148.63 万元为一年内到期的非流动负债；（2）下属子公司成都市中工水务有限责任公司为了执行 BOT 污水处理项目，以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权为质押，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款 6,000.00 万元，其中 400.00 万元为一年内到期的非流动负债。

#### （二十九）股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	2011 年 6 月 30 日余额		2010 年 12 月 31 日余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	440,700,000.00	440,700,000.00	339,000,000.00	339,000,000.00

项目	2010 年 12 月 31 日余额		本期变动增 (+) 减 (-)					2011 年 6 月 30 日余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股	54,000,000.00	15.93%			16,200,000.00		16,200,000.00	70,200,000.00	15.93%
(3) 其他内资持股	296,251.00	0.09%			88,875.00		88,875.00	385,126.00	0.09%
(4) 外资持股									
有限售条件股份合计	54,296,251.00	16.02%			16,288,875.00		16,288,875.00	70,585,126.00	16.02%
2. 无限售条件流通股份									
(1) 人民币普通股	284,703,749.00	83.98%			85,411,125.00		85,411,125.00	370,114,874.00	83.98%
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件流通股份合计	284,703,749.00	83.98%			85,411,125.00		85,411,125.00	370,114,874.00	83.98%
合计	339,000,000.00	100.00%			101,700,000.00		101,700,000.00	440,700,000.00	100.00%

根据 2010 年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，转增后的股本为 440,700,000.00。上述增资事项已由立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2011]061 号验资报告。



## (三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	319,721,822.91		101,700,000.00	218,021,822.91
(2) 同一控制下企业合并的影响	224,753,347.36			224,753,347.36
(3) 其他				0.00
小计	544,475,170.27		101,700,000.00	442,775,170.27
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	87,270,492.19			87,270,492.19
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失		40,740,300.00		40,740,300.00
(3) 其他				0.00
小计	87,270,492.19	40,740,300.00	101,700,000.00	128,010,792.19
				0.00
合计	631,745,662.46	40,740,300.00	101,700,000.00	570,785,962.46

(1) 资本公积的增加系由于本期公司所属子公司中国工程与农业机械进出口有限公司所持有甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司股权上市交易, 划分为持有至到期投资, 期末按公允价值计价, 公允价值变动产生的利得, 扣除递延所得税影响后的差额 40,740,300.00 计入资本公积。

(2) 资本公积的本年减少系根据 2010 年第二次临时股东大会决议, 以资本公积转增实收资本 101,700,000.00 元。

## (三十一) 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日余额
法定盈余公积	145,443,743.80			145,443,743.80
任意盈余公积	87,036,708.71			87,036,708.71
合计	232,480,452.51			232,480,452.51

## (三十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	935,051,692.62	
加: 年初数调整		
本年年初余额	935,051,692.62	
加: 本期归属于母公司的净利润	162,283,929.48	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	118,650,000.00	
转增资本		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
本期期末余额	978,685,622.10	

## (三十三) 营业收入及营业成本

项目	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,788,015,170.27	1,538,608,168.15	1,770,129,990.12	1,533,136,687.62
其他业务	2,865,790.27	1,112,104.19	5,761,185.71	2,275,656.85
合计	1,790,880,960.54	1,539,720,272.34	1,775,891,175.83	1,535,412,344.47

## 1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程承包和成套设备	1,427,841,563.68	1,246,320,374.40	1,578,250,942.81	1,384,125,240.72
国内外贸易	360,173,606.59	292,287,793.75	191,879,047.31	149,011,446.90
合计	1,788,015,170.27	1,538,608,168.15	1,770,129,990.12	1,533,136,687.62

## 2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占主营业务收入的比例
委内瑞拉农业发展署	332,734,717.23	18.61%
伊朗 SES 公司	183,416,211.38	10.26%
乌兹别克别卡巴德水泥厂	127,562,190.22	7.13%
老挝民航局	121,689,105.21	6.81%
菲律宾农业部国家灌溉局	120,421,306.83	6.73%
合计	885,823,530.87	49.54%

## (三十四) 营业税金及附加

项目	计税标准	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
营业税	5%	2,761,899.13	1,032,640.82
城市维护建设税	7%	358,168.38	260,064.81
教育费附加	3%	156,331.64	114,740.99
其他		167,639.13	6,788.72
合计		3,444,038.28	1,414,235.34

## (三十五) 销售费用、管理费用、财务费用

## 1. 财务费用

类别	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
利息支出	2,579,207.24	1,500,556.23
减：利息收入	14,522,520.43	32,183,626.60
汇兑损失	20,441,204.21	7,720,198.25
手续费	3,564,663.00	1,654,047.00
保函费	481,978.13	2,706,790.50
贴现费用	5,897,149.99	6,233,424.04
合计	18,441,682.14	-12,368,610.58

## 2. 销售费用

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
职工薪酬	39,465,235.32	25,574,998.87
涉外费	7,964,865.90	13,673,100.69
劳务费	5,094,490.89	3,555,601.31
境外机构费用	0.00	2,900,773.41
差旅费	2,376,588.82	1,720,161.99
招待宣传费	1,954,917.91	2,402,393.44
前期设计咨询费	398,470.00	23,632.16
办公费	6,544,934.96	1,210,773.35
交通费	1,405,253.46	1,069,156.58
供暖物业费	451,367.58	378,560.86
商业保险费	1,875,901.88	1,075,383.20
折旧费	4,201,077.40	1,396,736.29
电话、邮费	475,580.57	423,887.65
运保费	219,673.29	1,947,385.22
其他	7,092,704.33	4,591,092.65
合计	79,521,062.31	61,943,637.67

## 3. 管理费用

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
职工薪酬	22,245,559.02	19,109,876.25
折旧	8,184,577.05	11,688,966.98
物业管理费	2,556,904.40	1,936,244.25

会议费	249,863.50	161,285.10
办公费	2,962,009.50	2,196,845.56
税金	2,142,868.77	2,290,731.63
交通费	1,316,819.12	1,088,928.47
劳务费	824,758.02	720,784.20
涉外费	1,795,685.27	2,168,168.27
招待宣传费	1,894,022.72	3,185,404.45
咨询费	319,794.64	0.00
供暖物业费	317,096.55	379,716.48
信息披露费	15,000.00	14,000.00
电话费	508,955.62	346,177.56
差旅费	490,098.10	1,322,082.97
审计费	58,000.00	387,452.85
企业文化费用	353,347.10	124,821.20
办公环境维护费	199,748.17	0.00
无形资产摊销	834,223.26	
其它	6,400,595.55	1,284,969.59
合计	53,669,926.36	48,406,455.81

## (三十六) 资产减值损失

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
坏账损失	-95,113,755.49	-3,047,341.19
合计	-95,113,755.49	-3,047,341.19

## (三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
交易性金融工具		-11,034,728.43
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
投资性房地产		
合计		-11,034,728.43

## (三十八) 投资收益

项目或被投资单位名称	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
1. 金融资产投资收益	9,659,544.37	14,363,094.35
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,947,765.47	
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		13,268,299.83
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益	3,711,778.90	1,094,794.52
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2. 长期股权投资收益		480,000.00
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 1 家)		480,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 (共 家)		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 其他		
合计	9,659,544.37	14,843,094.35

按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额	本年比上年增减变动的原因
蓝科石化高新装备股份有限公司		480,000.00	重分类转出长期股权投资
合计		480,000.00	

### (三十九) 营业外收入

#### 1. 营业外收入明细

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
非流动资产处置利得合计	46,687.76	
其中: 处置固定资产利得	46,687.76	
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
政府补助	363,000.00	
盘盈利得		
违约赔偿收入	12,000.00	
其他	55,150.00	
合计	476,837.76	0.00

#### 2. 政府补助明细

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额	说明
龙泉驿区政府拨付的前期运行补助资金	350,000.00		

国家重点污染源自动监控系统项目补助资金	13,000.00		
合计	363,000.00		

## (四十) 营业外支出

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
非流动资产处置损失	46,637.55	1,620.20
其中：固定资产处置损失	46,637.55	1,620.20
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
对外捐赠支出	21,900.00	400,000.00
其中：公益性捐赠支出	21,900.00	400,000.00
非常损失		
盘亏损失		
赔偿金、违约金及罚款支出		
合计	68,537.55	401,620.20

## (四十一) 所得税费用

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,073,504.44	14,587,937.99
递延所得税调整	-4,548,874.68	7,358,311.75
合计	37,524,629.76	21,946,249.74

## (四十二) 其他综合收益

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	54,320,400.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,580,100.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	40,740,300.00	
2.外币财务报表折算差额	415,090.96	-7,043,496.81
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	415,090.96	-7,043,496.81
合计	41,155,390.96	-7,043,496.81

## (四十三) 现金流量表附注

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1—6 月发生额
----	-----------------

代理业务收到现金	329,899.57
企业间资金往来	6,304,636.91
押金及代垫款	7,033,259.00
保证金收回	15,401.16
政府补贴及其他拨款	133,250.38
职工借款收回	1,161,454.71
利息收入	12,397,886.62
违约金收入	86,420.26
保险公司赔款收入	2,121,513.46
合计	29,583,722.07

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1—6 月发生额
企业间资金往来	20,336,600.80
保证金存出	0.00
职工借款支出	9,020,584.06
支付的差旅费	12,310,720.53
财务手续费支出	16,264,373.00
业务招待费	6,217,368.32
保险费	2,353,633.38
办公费	7,903,992.43
交通费	2,607,110.08
劳务费	1,360,153.41
供暖费	3,512,025.16
境外机构费用	2,064,736.91
其他	3,825,030.78
合计	87,776,328.86

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1—6 月发生额
新增质押的货币资金	467,600,817.70
合计	467,600,817.70

## 4. 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—

净利润	162,283,929.48	125,195,308.40
加：资产减值准备	-95,113,755.49	-2,706,312.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,949,771.92	13,044,052.95
无形资产摊销	12,982,786.57	2,571,518.55
长期待摊费用摊销	3,391,464.59	-
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）	46,637.55	1,620.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	11,034,728.43
财务费用（收益以“-”号填列）	12,830,283.00	9,836,309.35
投资损失（收益以“-”号填列）	9,659,544.37	-14,843,094.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,446,620.49	1,814,896.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,472,264.82	-2,027,164.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,379,229.49	172,977,182.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,597,797,529.73	322,327,361.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	141,066,875.49	231,985,143.93
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	4,906,193,182.01	871,211,551.09
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	4,321,437,937.04	2,544,548,225.65
减：现金的期初余额	1,668,472,916.18	1,798,238,897.27
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	2,652,965,020.86	7746,309,328.38

#### 5. 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额
一、现 金	4,321,437,937.04	1,668,472,916.18
其中：库存现金	455,070.58	915,287.59
可随时用于支付的银行存款	4,282,247,081.90	1,644,864,050.18
可随时用于支付的其他货币资金	38,735,784.56	22,693,578.41



二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,321,437,937.04	1,668,472,916.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
中国机械工业集团有限公司	母公司	有限责任公司	北京市海淀区	任洪斌	进出口等	660,000.00	68.09%	68.09%		100008034

#### 本公司的母公司注册资本变化情况

母公司名称	2010年12月31日余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日余额
中国机械工业集团有限公司	6,600,000,000.00			6,600,000,000.00

#### 2. 本公司的子公司情况

（金额单位：万元）

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
成都中工水务有限责任公司	全资子公司	境内非金融企业	成都市	赵立志	水污染治理	2,300.00	100.00	100.00	667575451
邳州中工水务有限责任公司	全资子公司	境内非金融企业	邳州市	赵立志	水污染治理	1,250.00	100.00	100.00	665778685
中工国际南美股份公司	全资子公司	境外企业	委内瑞拉	陈育芳	农业机械批发	150.31	100.00	100.00	344900002
委内瑞拉华隆机械有限公司	全资子公司	境外企业	委内瑞拉	沈蔚	工程机械的售后服务	77.36	100.00	100.00	862800001
中工国际塔什干有限责任公司	全资子公司	境外企业	乌兹别克斯坦	张朝阳	工程施工	257.92	100.00	100.00	41840001X
老挝维修装配厂	全资子公司	境外企业	老挝	李繁荣	工程机械的售后服务	119.99	100.00	100.00	418400001
中工国际投资（老挝）有限公司	控股子公司	境外企业	老挝	王博	工程承包与贸易	1,998.48	70.00	70.00	418400099
中国工程与农业机械进出口有限公司	全资子公司	境内非金融企业	北京市	王宇航	农业机械批发	26,995.00	100.00	100.00	100000673

中工武大设计研究有限公司	控股子公司	境内非金融企业	武汉市	罗艳	工程勘察设计	6,530.00	51.00	51.00	177675601
中工国际(香港)有限公司	全资子公司	境外企业	香港	王惠芳	工程承包与贸易	3916.75	100.00	100.00	418455555
中凯国际工程有限责任公司	孙公司	境内非金融企业	北京市	王宇航	农业机械批发	10,000.00	100.00	100.00	633715989
北京中凯华国际货运代理有限公司	孙公司	境内非金融企业	北京市	赵立志	运输代理服务	650.00	84.62	84.62	735104126
山东豪阳煤炭有限公司	孙公司	境内非金融企业	山东聊城	王宇航	贸易	800.00	80.00	80.00	661970143

### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
国机财务有限责任公司	同一最终控股股东	10001934X
中国地质装备总公司	同一最终控股股东	101743874
中国中元兴华工程公司	同一最终控股股东	100006442
中国通用机械工程总公司	同一最终控股股东	22052202x
机械工业勘察设计研究院	同一最终控股股东	40000158x0
中国农业机械化科学研究院	同一最终控股股东	777677766
中机美诺科技股份有限公司	同一最终控股股东	7065650110
机械工业第三设计研究院	同一最终控股股东	22052202x
一拖国际经济贸易有限公司	同一最终控股股东	914800934
常林股份有限公司	同一最终控股股东	100019964
中国收获机械总公司	同一最终控股股东	100003137
北京起重运输机械研究所	同一最终控股股东	400001782
合肥通用机械研究院	同一最终控股股东	70505480X
中国联合工程公司	同一最终控股股东	100001633

#### (二) 关联方交易

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

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2011年1—6月发生额		2010年1—6月发生额	
				金额(万元)	占同期同类交易比例(%)	金额(万元)	占同期同类交易比例(%)
一拖国际经济贸易有限公司	购货		市场价	74.15	0.07	73.79	0.06
中国收获机械总公司	购货		市场价			34.07	0.03

中国地质装备总公司	购货		市场价	19.35	0.02		
中机美诺科技股份有限公司	购货		市场价	32.26	0.03		
常林股份有限公司	购货		市场价			58.10	0.05
中国通用机械工程总公司	接受劳务		市场价	134.92	0.13		
中国联合工程公司	接受劳务		市场价	61.50	0.06		
中国通用机械工程总公司	接受劳务		市场价	33.00	0.03		
中起物料搬运工程有限公司	接受劳务		市场价			682.76	0.54
中国农业机械化科学研究院	接受劳务		市场价	58.45	0.06	36.00	0.03
机械工业勘察设计研究院	接受劳务		市场价	464.45	0.46	49.00	0.04
机械工业第三设计研究院	接受劳务		市场价	19.00	0.02	1.67	0.00

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

无。

### 4. 关联方应收应付款项

#### (1) 公司应收关联方款项

项 目	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国机械工业集团有限公司	6,113,073.36		6,255,802.42	
	秘鲁工程机械营销中心			182,933.08	
预付账款					
	中国农业机械化科学研究院			1,017,000.00	
	中国中元兴华工程公司	1,777,800.00			
	中国通用机械工程总公司	366,033.11			
	机械工业第三设计研究院	183,085.00		90,085.00	

#### (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国收获机械总公司	2,492,861.67	2,215,808.83
	北京起重运输机械研究所	608,667.76	630,520.05
	中国空分设备有限公司		7,628,065.42

	合肥通用机械研究院	420,420.01	
	一拖国际经济贸易有限公司	15,442.00	
	中国通用机械工程总公司	330,000.00	
	机械工业第三设计研究院	190,000.00	
其他应付款			
	中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00

5. 无关联托管情况。
6. 无关联承包情况。
7. 无关联租赁情况。
8. 无关联担保情况。
9. 无关联方资产转让、债务重组情况。
10. 其他关联交易

项目	关联公司名称	2011年6月30日余额	2010年12月31日余额
存入资金	国机财务有限责任公司	766,249,556.60	397,789,278.54

## 十、股份支付

无。

## 十一、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

### (一) 未结清保函

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司尚未结清的银行保函明细如下：

保函开立币种	保函金额
美元	521,555,489.74
欧元	17,598,723.24
玻利瓦尔	2,452,420,669.89
埃塞比尔	6,181,777.40
比索	146,669,598.13
人民币	191,980,031.67

### (二) 其他重大财务承诺事项

1. 无抵押资产情况。
2. 质押情况

报告期内本公司子公司中农机以固定资产—电子大厦 14-15 层价值 82,316,424.22 元房产抵押，同时以 1,000.00 万元定期存单为质押，从中国银行股份有限公司取得 50,000.00 万元的最高额贸易担保额度。担保对象为中农机、中凯国际工程有限责任公司。

本公司将苏丹达利和马兹穆供水项目长期应收款的收款权转让给中国银行股份有限公司北京分行，其中该卖断收款权中 10%有追索权，实质上属于质押借款，金额 497.19 万元；本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司为了执行 BOT 污水处理项目，以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权为质押，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款 6,000.00 万元。

报告期内，本公司与中国工商银行和中国进出口银行叙做无风险贸易融资业务。具体操作为以存款作质押办理美元贷款业务，用于境外工程支付。利用存款利率高于同期美元贷款利率、远期购汇汇率低于即期购汇汇率的契机，获取汇差和利息收益。叙做此业务在两银行存款质押金额分别为 293,292,912 元和 166,031,355.56 元。

除此以外本公司无需要披露的承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

无。

### 十四、其他重要事项说明

#### （一）企业合并

无。

#### （二）以公允价值计量的资产和负债

项目	2010 年 12 月 31 日余额	本期增加数	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	2011 年 6 月 30 日余额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）						
2.可供出售金融资产		9,375,600.00		54,320,400.00		63,696,000.00
金融资产小计		9,375,600.00		54,320,400.00		63,696,000.00
金融负债小计						
合计		9,375,600.00		54,320,400.00		63,696,000.00

#### （三）年金计划主要内容及重大变化

无变化。

(四) 其他需要披露的重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	556,031,040.64	76.43	87,088,620.70	15.66	656,016,316.93	59.86	164,004,079.23	76.59
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	171,440,552.69	23.57	52,995,696.85	30.91	439,824,726.48	40.14	50,130,572.87	23.41
组合小计	171,440,552.69	23.57	52,995,696.85	30.91	439,824,726.48	40.14	50,130,572.87	23.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	727,471,593.33	100.00	140,084,317.55		1,095,841,043.41	100.00	214,134,652.10	

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
委内瑞拉农业发展署	320,034,952.18	80,008,738.05	25	金额重大，单独进行分析
菲律宾农业部国家灌溉局	118,757,418.22	3,562,722.55	3	金额重大，单独进行分析
伊朗 SES 公司	117,238,670.24	3,517,160.10	3	金额重大，单独进行分析
合计	556,031,040.64	87,088,620.70		

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	137,181,403.39	18.86	22,185,376.23	386,880,191.93	35.31	16,553,771.48
1 至 2 年						

2 至 3 年						
3 年以上	34,259,149.30	4.71	30,810,320.62	52,944,534.55	4.83	33,576,801.39
合计	171,440,552.69	23.57	52,995,696.85	439,824,726.48	40.14	50,130,572.87

3. 期末无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

4. 无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项情况。

6. 本期无核销应收账款的情况。

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

8. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
委内瑞拉农业发展署	业主	320,034,952.18	一年以内	43.99
菲律宾农业部国家灌溉局	业主	118,757,418.22	一年以内	16.32
伊朗 FST 公司	业主	117,238,670.24	一年以内	16.12
苏丹国家供水公司	业主	46,606,541.78	一年以内	6.41
FarmersWorldZimbabwe(PVT)LTD	业主	44,244,916.32	一年以内	6.08

9. 本期末无应收关联方账款情况，无终止确认的应收款项情况。

10. 无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (二) 其他应收款

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,094,438.57	36.52			14,393,709.62	51.55		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	19,287,605.10	63.48	964,380.26	5.00	13,527,167.25	48.45	676,358.36	5.00
组合小计	19,287,605.10	63.48	964,380.26	5.00	13,527,167.25	48.45	676,358.36	5.00

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,382,043.67	100.00	964,380.26		27,920,876.87	100.00	676,358.36	

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
海淀区国税局	11,094,438.57			已申报退税款，违约风险基本不存在
合计	11,094,438.57			

2. 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	19,287,605.10	100.00	964,380.26	13,527,167.25	100.00	676,358.36

3. 本期无核销其他应收款的情况。

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

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海淀区国家税务局	退税主管机关	退税款	11,094,438.57	1 年以内	36.52
张馨月	员工	业务借款	1,028,125.00	1 年以内	3.38
尚曦	员工	业务借款	1,194,268.85	1 年以内	3.93
马建军	员工	业务借款	983,574.13	1-2 年	3.24
付昕	员工	业务借款	1,267,811.26	1 年以内	4.17

6. 期末无应收关联方其他应收款。

7. 期末无符合终止确认条件的其他应收账款。

8. 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。



## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010年12月31日余额	增减变动	2011年6月30日余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国工程与农业机械进出口总公司	成本法	783,638,639.53	783,638,639.53		783,638,639.53	100	100				
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	7.69	7.69				200,000.00
邳州市中工水务有限责任公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	100	100				
成都市中工水务有限责任公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100	100				
中工国际南美有限责任公司	成本法	1,503,140.00	1,503,140.00		1,503,140.00	100	100				
中工国际(香港)有限公司	成本法			39,167,479.00	39,167,479.00	100	100				
中工武大设计研究有限公司	成本法	31,350,000.00	31,350,000.00		31,350,000.00	100	100				
老挝维修装配厂	成本法	1,199,869.92	1,199,869.92		1,199,869.92	100	100				
中工国际投资(老挝)有限公司	成本法	13,989,360.00	13,989,360.00		13,989,360.00	70	70				
中工国际塔什干有限责任公司	成本法	2,579,229.83	2,579,229.83		2,579,229.83	100	100				
委内瑞拉华隆	成本法	773,630.06	773,630.06		773,630.06	100	100				
合计		874,033,869.34	874,033,869.34	39,167,479.00	913,201,348.34						200,000.00

注：长期股权投资年末余额比年初余额增加 39,167,479.00 元，增加比例为 4.48%，增加原因为：报告期投资新设了中工国际（香港）有限公司。

## (四) 营业收入及营业成本

项目	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,371,337,571.78	1,216,627,936.03	1,391,219,003.22	1,240,513,601.45
其他业务	1,947,587.27	1,109,784.19	4,680,720.29	1,102,402.27
合计	1,373,285,159.05	1,217,737,720.22	1,395,899,723.51	1,241,616,003.72

## 1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程承包	1,371,337,571.78	1,216,627,936.03	1,391,219,003.22	1,240,513,601.45
合计	1,371,337,571.78	1,216,627,936.03	1,391,219,003.22	1,240,513,601.45

## 2. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比 例
委内瑞拉农业发展署	332,734,717.23	18.61%
伊朗 SES 公司	183,416,211.38	10.26%
乌兹别克别卡巴德水泥厂	127,562,190.22	7.13%
老挝民航局	121,689,105.21	6.81%
菲律宾农业部国家灌溉局	120,421,306.83	6.73%

## (五) 投资收益

项目或被投资单位名称	2011 年 1-6 月发 生额	2010 年 1-6 月发 生额
1. 金融资产投资收益	9,659,544.37	14,363,094.35
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益	9,659,544.37	
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		13,268,299.83
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益		1,094,794.52
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2. 长期股权投资收益	200,000.00	
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 (共 1 家)	200,000.00	
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 其他		
合计	9,859,544.37	14,363,094.35

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额	本年比上年增减变动的原因
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	200,000.00		

(六) 现金流量表补充资料

项目	2011 年 1—6 月发生额	2010 年 1—6 月发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	122,859,254.91	114,806,294.62
加：资产减值准备	-73,762,312.66	-6,553,796.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,949,360.69	5,125,377.93
无形资产摊销	0	
长期待摊费用摊销	0	
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）	0	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0	11,034,728.43
财务费用（收益以“—”号填列）	15,078,219.49	-1,213,387.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,859,544.37	-14,363,094.35
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,064,346.89	983,069.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	892,164.82	-1,655,209.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	50,806,880.26	189,611,909.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,388,578,698.00	269,963,606.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	380,587,314.86	237,888,984.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,891,194,382.89	805,628,483.05
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,785,206,404.19	2,063,639,841.14
减：现金的期初余额	1,148,693,820.77	1,362,157,906.39
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,636,512,583.42	701,481,934.75

## 十六、补充资料

(一)本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	50.21
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）；	363,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	
6. 非货币性资产交换损益；	
7. 委托他人投资或管理资产的损益；	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	
9. 债务重组损益；	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	
16. 对外委托贷款取得的损益；	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	
19. 受托经营取得的托管费收入；	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	45,250.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	
22. 少数股东损益的影响数；	
23. 所得税的影响数；	-8,015.05
合计	400,285.16

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38%	0.37	0.37

### 十七、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会 2011 年 8 月 23 日批准报出。

中工国际工程股份有限公司

(加盖公章)

二〇一一年八月二十三日