

中成进出口股份有限公司
二〇一一年年度报告

二 一二年三月十六日

第一节 重要提示

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

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

董事张书贵先生因病未能出席本次会议，授权董事何剑波先生代为行使表决权，董事马茂先先生因公未能出席本次会议，授权董事李峰伟先生代为行使表决权。

公司年度财务报告已经北京中证天通会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长邹宝中先生、副总经理李峰伟先生（代行总经理职责）、财务总监马茂先先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节 股本变动及股东情况.....	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第六节 公司治理结构.....	20
第七节 股东大会情况简介.....	28
第八节 董事会报告.....	29
第九节 监事会报告.....	43
第十节 重要事项.....	46
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	121
附：已审计会计报表.....	60

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：中成进出口股份有限公司

公司法定英文名称：CHINA NATIONAL COMPLETE PLANT IMPORT
& EXPORT CORP. LTD.

公司简称：中成股份

英文缩写：COMPLANT

二、公司法定代表人：邹宝中

三、公司董事会秘书：何剑波

联系地址：中国北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

邮政编码：100070

电话：010-83676100

传真：010-83676151

电子信箱：complant@complant-ltd.com

四、公司注册地址：中国北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

公司办公地址：中国北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

邮政编码：100070

公司国际互联网网址：<http://www.complant-ltd.com.cn>

电子信箱：complant@complant-ltd.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》

登载公司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：北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼公司

董事会

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：中成股份

公司股票代码：000151

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2010年4月22日

公司最新注册登记地点：国家工商行政管理总局

公司企业法人营业执照注册号码：100000000031304

公司税务登记证号码：110106710924101

公司聘请的会计师事务所名称：北京中证天通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：北京市海淀区西直门北大街甲43号金运大厦B座16层

签字会计师姓名：陈少明、陈立梅

公司聘请的正履行持续督导的保荐机构名称：海通证券股份有限公司

保荐机构办公地点：深圳市罗湖区红岭中路中深国际大厦23楼

签字的保荐代表人：刘军

八、公司历史沿革

1、注册登记日期：2000年5月12日

注册登记地点：国家工商管理总局

营业执照注册号码：1000001003130

税务登记证号码：110106710924101

组织机构代码：710924101-1

2、注册登记日期：2007年4月16日

注册登记地点：国家工商管理总局

营业执照注册号码：100000000031304

税务登记证号码：110106710924101

组织机构代码：710924101-1

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：人民币元

项 目	金额（单位：人民币元）
营业利润	-15,126,742.46
利润总额	-14,586,897.15
归属于上市公司股东的净利润	-11,003,685.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,408,319.23
经营活动产生的现金流量净额	155,610,000.36

报告期内的非经常性损益项目和涉及的金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	26,995.31		-750,242.51	11,420,351.98
计入当期损益的政府补助	0.00		0.00	979,289.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	512,850.00		74,907.40	87,378.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	584,887.45
所得税影响额	-135,211.13		168,011.27	-3,267,976.70
少数股东权益影响额	0.00		336.57	-120,011.44
合计	404,634.18	-	-506,987.27	9,683,918.66

二、利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于上市公司股东的净利润	-1.29%	-1.27%	-0.037	-0.037
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1.34%	-1.32%	-0.039	-0.039

注：按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》要求编制。

三、公司近三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	1,038,393,201.60	935,868,135.88	10.96%	706,011,887.05
营业利润(元)	-15,126,742.46	10,861,470.29	-239.27%	39,481,124.56
利润总额(元)	-14,586,897.15	10,186,135.18	-243.20%	40,557,871.93
归属于上市公司股东的净利润(元)	-11,003,685.05	7,921,901.94	-238.90%	28,783,439.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-11,408,319.23	8,428,889.21	-235.35%	19,099,521.26
经营活动产生的现金流量净额(元)	155,610,000.36	-130,684,746.39	219.07%	8,646,234.19
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	1,185,183,579.63	1,088,238,756.18	8.91%	1,119,122,585.46
负债总额(元)	323,438,607.23	206,771,702.99	56.42%	221,435,524.96
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	853,941,968.86	873,810,927.35	-2.27%	889,856,910.02
总股本(股)	295,980,000.00	295,980,000.00	0.00%	295,980,000.00

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	-0.037	0.027	-237.04%	0.097
稀释每股收益(元/股)	-0.037	0.027	-237.04%	0.097
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.039	0.028	-239.29%	0.065
加权平均净资产收益率(%)	-1.27%	0.90%	-2.17%	3.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.32%	0.95%	-2.27%	2.15%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.526	-0.442	219.00%	0.029
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.885	2.952	-2.27%	3.006

资产负债率(%)	27.29%	19.00%	8.29%	19.79%
----------	--------	--------	-------	--------

- 1、上述数据均以合并会计报表数计算、填列。
- 2、报告期内公司总股本未发生变化，总股本为29,598万股。

四、报告期内股东权益变动情况及变动原因

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	295,980,000.00			295,980,000.00	
资本公积(元)	442,022,748.22		1,038,750.00	440,983,998.22	可供出售金融资产公允价值变动等
盈余公积	87,510,132.89			87,510,132.89	
未分配利润	45,630,795.31		16,923,285.05	28,707,510.26	本年亏损及利润分配
外币报表折算差额	2,667,250.93		1,906,923.44	760,327.49	汇率变动
归属于母公司股东权益合计	873,810,927.35		19,868,958.49	853,941,968.86	

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

本报告期内，公司股本结构未发生变动。

1、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,436,033	9.95%						29,436,033	9.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,436,033	9.95%						29,436,033	9.95%
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	266,543,967	90.05%						266,543,967	90.05%
1、人民币普通股	266,543,967	90.05%						266,543,967	90.05%
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	295,980,000	100%						295,980,000	100%

注：本年度有限售条件股份的减少部分为限售期到期后转入无限售期限的部分。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国成套设备进出口(集团)总公司	29,436,033	0	0	29,436,033	股权激励	未知
合计	29,436,033	0	0	29,436,033	-	-

3、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国成套设备进出口（集团）总公司	29,436,033	未知	0	股权分置改革实施后将根据相关政策法规择机提出股权激励预案。

二、股票发行与上市情况

- 1、截止报告期末前三年，公司未发行股票。
- 2、本报告期内公司未实施股权分置改革方案。
- 3、公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

报告期末，截止2011年12月31日，公司股东数量和持股数量。

单位：股

2011 年末股东总数	44,456	本年度报告公布日前一个月末股东总数	43,218		
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
中国成套设备进出口（集团）总公司	国有法人	48.09%	142,342,130	29,436,033	0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.26%	776,031	0	0
章振华	境内自然人	0.16%	475,058	0	0
宋艾青	境内自然人	0.15%	444,626	0	0
王萍	境内自然人	0.14%	415,506	0	0
中国出国人员服务总公司	国有法人	0.14%	405,191	0	0
郭原平	境内自然人	0.13%	378,913	0	0
杨敬堂	境内自然人	0.12%	362,916	0	0
朱志雄	境内自然人	0.12%	361,063	0	0
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.12%	347,080	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		
中国成套设备进出口（集团）总公司	112,906,097		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	776,031		人民币普通股		
章振华	475,058		人民币普通股		

宋艾青	444,626	人民币普通股
王萍	415,506	人民币普通股
中国出国人员服务总公司	405,191	人民币普通股
郭原平	378,913	人民币普通股
杨敬堂	362,916	人民币普通股
朱志雄	361,063	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	347,080	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，中国成套设备进出口（集团）总公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。	

3、持有本公司5%以上股份的股东为中国成套设备进出口（集团）总公司，所持股份性质是国有法人股，报告期期末持有公司142,342,130股（其中有限售条件流通股29,436,033股），其所持股份无质押或冻结情况。

4、控股股东情况

中国成套设备进出口（集团）总公司是唯一持有公司10%以上股份的股东，其持有公司股份的比例为48.09%，系本公司控股股东。中国成套设备进出口（集团）总公司成立于1959年11月9日。

注册地点：北京市东城区安定门西滨河路9号

法定代表人：李志岷

注册资本：人民币80,000万元

所持股份：142,342,130股

营业执照注册号码：1000001000097

组织机构代码：10000097-2

企业类型：全民所有制

主要经营或管理活动：承担中国对外经济技术援助项目和对外提供一般物资援助任务。已建成经援项目的维修、设备更新、技术改造和零配件等物资的供应。经营受援国偿还贷款物资的进口和转口业务。承包各类境外工程和境内的国际招标工程，承揽相应的设计、技术咨询和监理业务。经营、代理成套设备机电产品和技术进出口业务。经营、代理商品进出口业务。经营国内贸易业务。在国内兴办各类实业项目。向国外派遣各类技术人员。材料物资的仓储运输和国际货运代理业务。房地产综合开发业务，旅游及饭店服务。

报告期内本公司控股股东没有发生变更。2009年3月27日，国务院国资委签发了《关于国家开发投资公司与中国电子工程设计院、中国成套设备进出口（集团）总公司重组的通知》，明确中成集团整体并入国投公司成为其全资子公司。2009年4月13日公司收到控股股东中国成套设备进出口（集团）总公司转发来的国务院国有资产监督管理委员会关于国家开发投资公司与中国成套设备进出口（集团）总公司重组的通知。据此，本次股权无偿划转完成后，国家开发投资公司成为中成股份的实际控制人。

实际控制人国家开发投资公司基本情况如下：

成立日期：1995年5月5日

注册地址：北京市西城区阜成门北大街6号-6国际投资大厦A座

法定代表人：王会生

注册资本：194.79511亿元

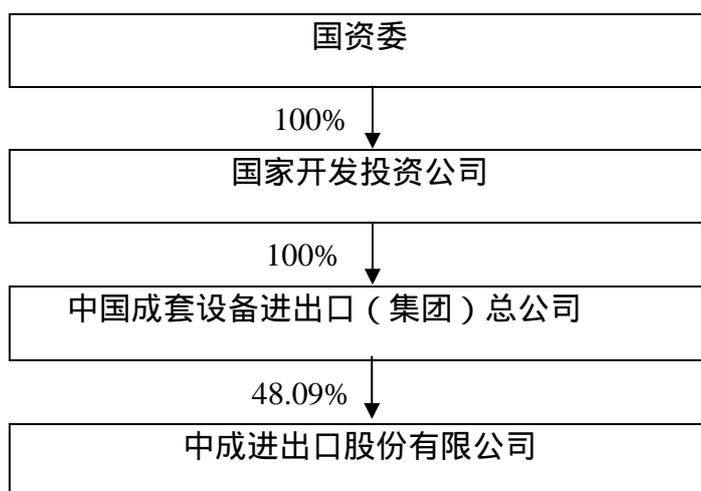
营业执照注册号码：100000000017644

组织机构代码：10001764

企业类型：全民所有制

经营范围：从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。

4、公司及与实际控制人之间的产权、控制关系方框图



5、公司没有其它持股10%以上(含10%)的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邹宝中	董事长	男	49	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	54.25	否
李志岷	董事	男	59	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	0.00	是
李峰伟	董事、 副总经理 (代行总经理职责)	男	53	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0		43.55	否
张书贵	董事、 副总经理	男	57	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	18.45	否
何剑波	董事、 董事会秘书	男	47	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	35.37	否
马茂先	董事、 财务总监	男	46	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	44.42	否
陈重	独立董事	男	55	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	6	否
马朝松	独立董事	男	39	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	4	否
刘丹萍	独立董事	女	54	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	6	否
刘永生	监事会 召集人	男	57	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	1.2	是
李兴元	监事	男	44	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	1.2	是
万启祥	监事	男	53	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	30.10	否
蒋镶赢	副总经理	男	48	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	无	29.67	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	274.20	-

(二) 离任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈龙波	总经理、副董事长	男	46	2008年05月08日	2011年05月08日	0	0	无	40.7(含2010年度绩效工资)	否
戎蓓	董事	男	47	2008年05月08日	2011年05月08日	0	0	无	19.83(含2010年度绩效工资)	否
李明	独立董事	男	44	2008年05月08日	2011年05月08日	0	0	无	2	否

(三) 董事出席董事会会议情况

1、出席会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邹宝中	董事长	7	6	1	0	0	否
李志岷	董事	7	6	1	0	0	否
李峰伟	董事 副总经理	5	2	1	2	0	否
张书贵	董事 副总经理	7	6	1	0	0	否
何剑波	董事 董事会秘书	5	4	1	0	0	否
马茂先	董事 财务总监	7	6	1	0	0	否
陈重	独立董事	7	4	1	2	0	是
马朝松	独立董事	5	4	1	0	0	否
刘丹萍	独立董事	7	5	1	1	0	否

独立董事陈重先生因公连续两次未能亲自出席董事会会议，均书面委托独立董事马朝松先生代为行使表决权。

2、会议召开方式

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(四) 现任董事、监事、高级管理人员的最近主要工作经历和其他单位的任职或兼职情况

1、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位任职期间是否领取薪酬、津贴(是或否)
邹宝中	中国成套设备进出口(集团)总公司	副总经理	1998年5月1日至今	否
李志岷	中国成套设备进出口(集团)总公司	董事长	2001年12月1日至今	是
刘永生	中国成套设备进出口(集团)总公司	稽查审计部 总经理	2008年4月2日至今	是
李兴元	中国成套设备进出口(集团)总公司	企业规划部 总经理	2008年4月2日至今	是

2、主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	职务	主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
邹宝中	董事长	历任中成集团总公司企业发展部副总经理、总经理、外经贸部办公厅正处级秘书、中成国际贸易公司总经理，现任中成集团总公司副总经理、中成进出口股份有限公司董事长。
李志岷	董事	历任中国成套设备出口公司计划处处长、驻利比亚办事处总经理、中成集团总公司副总经理、中成集团总公司副董事长兼总经理，现任国家开发投资公司总裁特别助理、国家开发投资公司资产经营管理委员会委员、中成集团总公司董事长、党委书记。
李峰伟	董事、 副总经理 (代行总经理职责)	历任中成实业公司副总经理、中成设备进出口公司副总经理、中成进出口股份有限公司成套设备部总经理，现任中成进出口股份有限公司副总经理(代行总经理职责)。
张书贵	董事、 副总经理	历任中国成套设备出口公司设备处副处长、中成设备进出口公司总经理，现任中成进出口股份有限公司副总经理。
马茂先	董事、 财务总监	历任中成集团总公司计财部副总经理，现任中成进出口股份有限公司财务总监兼财务部总经理。

何剑波	董事、 董事会秘书	历任中成集团总公司企业发展部副总经理、中成进出口股份有限公司综合部总经理，现任中成进出口股份有限公司董事会秘书。
陈重	独立董事	历任原国家经委中国企业管理协会研究部主任、中国企业报社社长、中国企业管理科学基金会秘书长、中国企业联合会常务副理事长、党委副书记，重庆市人民政府副秘书长，吉林大学、北京工商大学兼职教授。现任新华基金管理有限公司董事长。
马朝松	独立董事	历任中测会计师事务所项目经理。现任中诚信会计师事务所有限责任公司主任会计师，北京信利恒税务师事务所有限责任公司董事长、福建腾新食品股份有限公司独立董事。
刘丹萍	独立董事	现任首都经济贸易大学教授、硕士生导师、中国人民大学气候变化与低碳经济研究所研究员、中国人民大学风险资本与网络经济研究中心研究员、焦点科技股份有限公司独立董事，江苏鱼跃医疗股份有限公司独立董事。
刘永生	监事会 召集人	历任驻刚果和摩洛哥使馆经参处会计、中成集团总公司计财部副总经理、总经理，现任中成集团总公司稽查审计部总经理。
李兴元	监事	历任中成索科马公司副经理、经理，中成集团总公司稽查审计部总经理，现任中成集团总公司企业规划部总经理。
万启祥	监事	现任中成进出口股份有限公司党总支副书记、人事部总经理。
蒋镶赢	副总经理	历任中成国际贸易公司副总经理、大连中成进出口有限公司总经理、中成进出口股份有限公司总经理助理兼大连中成进出口有限公司总经理。现任中成进出口股份有限公司副总经理兼大连中成进出口有限公司董事长。

(五) 年度报酬情况

根据《公司章程》规定，公司股东大会决定公司董事、监事报酬事项。

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

2001年4月20日，公司召开的2000年年度股东大会审议通过了公司董事会一届八次会议提交的《关于审议公司董事、监事津贴和董事长、副董事长报酬管理暂行办法的议案》。

2002年10月22日，公司2002年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会二届二次会议提交的关于《审议公司独立董事报酬的议案》。

2004年3月18日公司董事会二届十次会议和2004年6月21日公司2003年年度股东大会分别审议通过了《公司薪酬管理办法》，在公司领取报酬的董事、监事及其他高级管理人员根据工作岗位其薪酬标准按照该办法执行。

2010年11月16日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会四届十六次会议提交的《关于审议公司负责人年度经营业绩考核和特别贡献奖等相关管理办法的议案》。

董事、监事及高级管理人员年度薪酬、津贴总额(13人)	人民币 2,741,993 元
金额最高的前三名董事的报酬总额	人民币 1,422,141 元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	人民币 1,233,314 元
独立董事津贴	年度津贴：人民币 60,000 元/人
独立董事其他待遇	/
不在公司领取薪酬的董事、监事姓名	李志岷、陈重、马朝松、刘丹萍 刘永生、李兴元
报酬区间	人 数
人民币 20 万以上	6 人

(六) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于 2011 年 5 月 6 日召开了 2010 年年度股东大会和第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，对董事会、监事会进行了换届，第五届董事、监事和高级管理人员情况如下：

1、第五届董事会由邹宝中、李志岷、李峰伟、张书贵、马茂先、何剑波、陈重、马朝松、刘丹萍等 9 人组成，邹宝中先生为董事长，陈重、马朝松、刘丹萍等 3 人为独立董事。

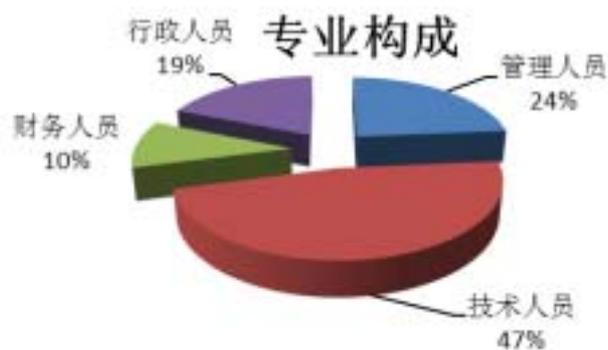
2、第五届监事会由刘永生、李兴元、万启祥等 3 人组成，刘永生先生为监事会召集人，万启祥先生为职工监事。

3、第五届董事会聘任李峰伟先生、张书贵先生、蒋镶赢先生为副总经理，同时由李峰伟先生代行总经理职责；聘任何剑波先生为董事会秘书；聘任马茂先先生为财务总监。

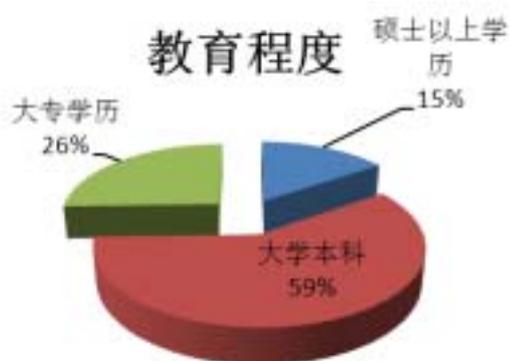
二、公司员工情况

1、员工数量：报告期内，本公司职工人数为 288 人。

2、专业构成：管理人员 68 人，占职工总数的 23.6%；技术人员 136 人，占职工总数的 47.23%；财务人员 30 人，占职工总数的 10.42%；行政人员 54 人，占职工总数的 18.75%。



3、教育程度：硕士以上学历的有 32 人，占职工人数的 11.12%；大学本科 123 人，占职工人数的 42.71%，大专学历 53 人，占职工人数的 18.41%。



4、退休职工：截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有退休职工 76 名。

第六节 公司治理结构

一、公司治理状况

(一) 公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司运作，持续深入开展公司治理活动。根据中国证监会的有关要求，公司开展了内部控制体系建设，完善内部约束机制和责任追究机制，规范重大投资决策、关联交易决策和其他内部工作程序，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，促进了公司的规范运作。公司股东大会、董事会操作规范、运作有效，切实维护了投资者和公司利益。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

今后，公司将继续按照《上市公司治理准则》等有关文件的要求，在巩固近年来公司治理专项活动成果的基础上，继续完善公司治理结构，健全公司内控制度，进一步提高规范运作水平，确保公司持续、健康、稳定发展。

(二) 已建立的各项制度及公开信息披露情况

序号	制度名称	最近一次审议通过该制度的会议届次	披露媒体	最近披露时间
1	公司章程	2008 年度股东大会	巨潮资讯网	2009 年 4 月 28 日
2	股东大会议事规则	2005 年度股东大会	巨潮资讯网	2006 年 5 月 20 日
3	董事会工作条例	2005 年度股东大会	巨潮资讯网	2006 年 5 月 20 日
4	监事会工作条例	2005 年度股东大会	巨潮资讯网	2006 年 5 月 20 日
5	总经理工作条例	第三届董事会第九次会议	巨潮资讯网	2006 年 4 月 19 日
6	董事会秘书工作细则	第五届董事会第二次会议（制定）	巨潮资讯网	2011 年 8 月 18 日
7	独立董事工作条例	2005 年度股东大会	巨潮资讯网	2006 年 5 月 20 日
8	独立董事年报工作制度	第三届董事会第二十七次会议	巨潮资讯网	2008 年 3 月 21 日
9	董事会战略委员会工作细则	第二届董事会第二次会议	巨潮资讯网	2002 年 8 月 17 日

10	董事会提名委员会工作细则	第二届董事会第二次会议	巨潮资讯网	2002年8月17日
11	董事会审计委员会工作细则	第三届董事会第二十七次会议	巨潮资讯网	2008年3月21日
12	董事会薪酬与考核委员会工作细则	第二届董事会第二次会议	巨潮资讯网	2002年8月17日
13	信息披露制度	第五届董事会第五次会议修订	巨潮资讯网	2011年12月28日
14	重大信息内部报告制度	第五届董事会第五次会议此(修订)	巨潮资讯网	2011年12月28日
15	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会第十三次会议	巨潮资讯网	2010年3月6日
16	内幕信息知情人登记备案制度	第五届董事会第五次会议(修订)	巨潮资讯网	2011年12月28日
17	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	第五届董事会第二次会议	巨潮资讯网	2011年8月18日
18	投资者关系管理规定	第三届董事会第二十三次会议	巨潮资讯网	2007年6月29日
19	接待和推广工作制度	第三届董事会第二十三次会议	巨潮资讯网	2007年6月29日
20	内部控制制度	第三届董事会第二十三次会议	巨潮资讯网	2007年6月29日

二、独立董事履行职责情况

公司共有独立董事三名，独立董事自任职以来，按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事工作条例》等法规文件的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益。独立董事能够按时出席会议，认真阅读会议文件，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料，以谨慎的态度勤勉行事；认真阅读公司的财务报告，及时了解并持续关注公司经营管理状况和公司重大事件及其影响，及时向董事会报告公司经营活动中存在的问题；充分发挥其专业特长，对有关事项发表了中肯、客观的意见，特别是在审阅年度报告的同时，能够梳理公司一年来的经营管理情况，向董事会和管理层提出中肯的经营管理建议，有效促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。

独立董事分别担任董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会主任委员，并占各委员会成员的二分之一以上。报告期内，独立董事参加了董事会各专门

委员的会议，对各项议案进行了讨论，提出合理建议，并形成决议，独立董事对各项议案均未提出异议。

报告期内，独立董事对公司董事会、股东大会及公司其他议案均未提出异议。

独立董事出席会议情况表

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈重	7	5	2	0	
李明	2	1	1	0	2011年5月公司董事会换届后不再担任公司独立董事。
马朝松	5	5	0	0	2011年5月公司董事会换届,马朝松先生为公司第五届董事会新任独立董事。
刘丹萍	7	6	1	0	

独立董事出席股东大会的情况

独立董事姓名	本年应列席股东大会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈重	1	1	0	0	
李明	1	1	0	0	2011年5月公司董事会换届后不再担任公司独立董事。
马朝松	0	0	0	0	2011年5月公司董事会换届,马朝松先生为公司第五届董事会新任独立董事。
刘丹萍	1	1	0	0	

独立董事陈重先生因公连续两次未能亲自出席董事会会议，均书面委托独立董事马朝松先生代为行使表决权。

独立董事发表独立意见的情况

时间	事项	意见类型
2011年3月4日	2010年度公司日常关联交易执行情况及 2011年度公司日常关联交易安排	独立意见
	公司对外担保情况及控股股东及其他关联方占用资金情况	
	公司内控自我评价报告	
2011年4月13日	公司董事会换届提名	独立意见
2011年8月17日	公司对外担保情况及控股股东及其他关联方占用资金情况	独立意见

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况：

（一）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务分开情况

公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料的采购和产品销售不通过控股股东进行。

2、资产分开情况

公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权等资产。

在公司设立时，由于历史的渊源和公司业务发展的需要，为维护广大投资者的利益，公司与中成集团总公司按照公平、公正的原则签定了一系列协议：

根据《服务商标使用许可协议》的规定，中成集团总公司同意本公司及本公司直接或间接控制的任何个人公司、合伙社团或其他实体或组织在其所从事的许可活动中永久无偿使用中成集团总公司持有的服务商标“COMPLANT”及与服务商标有关的商号名称、服务标志、经营方法和管理经验。

根据《代理协议》的规定，中成集团总公司在进出口业务、经援项目及其他本公司所许可的业务范围内，在获得本公司的书面确认后，无偿代理本公司签署与上述业务有关的一切经济协议，并代理进行与上述协议有关的一切索赔与诉讼。

根据《经营协作协议》的规定，中成集团总公司应在下述方面向本公司提供经营协作及相关服务：商业信息提供、项目跟踪协作、协助产品售后服务、经援建成

项目的配件备货、就项目资金提供保障等。中成集团总公司向本公司提供上述协作，将比照物价管理部门或可比之当地市场价格收费。因此价格是公允的，不损害其他投资者利益。

3、人员分开情况

按照《公司法》及有关法律法规的要求，公司董事长不是由控股股东法定代表人兼任的；本公司总经理、董事会秘书、财务负责人、财务人员均属专职，公司设有独立的劳动、人事及工资管理机构，总经理、副总经理及其它高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位担任职务。

4、机构分开情况

公司机构是与控股股东分开的，独立于控股股东。

5、财务分开情况

公司按照企业会计制度建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，设立了独立的财务会计部门。

（二）公司避免同业竞争的相关情况

公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励制度的实施情况

1、公司对高级管理人员选聘、考核的基本情况

根据《公司章程》、《总经理工作条例》有关规定，公司总经理由董事长提名，董事会聘任，总经理按照《公司章程》、《总经理工作条例》的要求开展工作，履行总经理的责任义务，并定期向董事会报告公司的经营情况和工作计划，董事会审议总经理工作报告之后，以会议决议的形式形成对总经理工作的评价。

根据《公司章程》和《董事会工作条例》有关规定，公司董事会秘书由董事长提名，董事会聘任。董事会秘书按照章程、条例赋予的职权开展工作，对董事会负责。由总经理提请董事会聘任的副总经理、财务总监，先由总经理向公司董事会提名委员会提出动意，董事会提名委员会负责或委托公司有关部门对被提名人进行考察，并以会议决议的形式向总经理提出是否可以提请董事会聘任的意见。总经理根据董事会提名委员会的书面意见，决定是否提请董事会聘任。董事会根据总经理提

名决定聘任公司的副总经理、财务总监。

2、报告期内公司激励制度的实施情况

根据《公司薪酬管理办法》关于公司高级管理人员薪酬标准与公司的整体效益挂钩的有关规定，以及公司董事会、监事会对公司经营者及其他高级管理人员的工作评价意见，公司实施了上年度高级管理人员薪酬标准与公司整体效益挂钩部分的兑现。

2011年公司负责人年度经营业绩考核将由公司董事会薪酬与考核委员会按照2010年11月16日公司2010年第一次临时股东大会审议通过的《公司负责人年度经营业绩考核管理暂行办法》执行。

五、内控机制建立健全情况

（一）内控机制建立健全情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，结合实际情况，完善法人治理结构、内部管理体制和运行机制，持续优化内部机构设置，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、经理层和内部各层级设置，建立了一系列较为完整、合理及有效的内部控制制度，形成了较为严密的公司内部控制制度系统。公司决策、执行、监督机构相互独立、相互制衡，明确权限、议事规则、人员编制、工作程序和相关要求的制度安排。

（二）公司财务报告内部控制制度建立及执行情况

1、2011年内控工作方面

（1）根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》和相关监管机构对上市公司内部控制建设的要求，为确保内部控制体系建设工作顺利开展，2011年公司成立了内部控制体系建设领导小组和工作小组，组织开展了公司内部控制制度体系建设。领导小组负责内控实施方案的审定、实施过程的监督以及实施结果的验收审批，工作小组负责内控制度的梳理、修改、制订等具体工作，日常接受访谈、调研，并对涉及本部门的制度设计细节提出意见和建议。负责内部控制规范的研究、风险识别、控制设计、测试、评价整改、优化等工作，确保内部控制设计合理，运行有效并就内控体系建设中的重大问题进行审议。

(2) 为提高公司的风险防范能力,保护投资者的合法权益,公司结合内控体系及相应内控制度的规定及特点,根据公司自身的实际情况,经过调研对现行管理制度等资料进行梳理和分析,了解公司的内部控制环境及内部控制制度、管理制度、经营业务流程、会计核算流程等信息,进行必要的分类、整理,对现有内控制度的设置和内容逐项核对并进行必要的补充、修改和增减。在完善各项内部控制制度后,结合制度建设对公司目前的部门设置和部门职能进行合理的调整,建立起规范的内控体系,包括制定相应的自我评价和评价体系。公司内控制度涵盖了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五要素,总体上能够满足公司内部控制的需要。今后还将根据需要作进一步完善。

(3) 根据公司发展及管理需求,依据 GB/T 19001-2008 idt ISO9001:2008《质量管理体系 要求》标准,对公司《质量手册》、《程序文件》、《管理文件及技术文件》相应进行了修改。

2、2012 年工作计划及实施方案

(1) 公司内部控制体系包括《内部控制制度》和《内部控制手册》,公司已修订 7 个、新制定 35 个内部控制制度,其中涉及公司治理、战略管理、人力资源管理、社会责任、企业文化、风险管理、财务管理、经营管理、信息与沟通、内部监管方面。公司将组织员工培训学习、熟悉内部控制制度各业务流程应执行的控制活动及应承担的责任。按照财政部等五部委的要求,在 2012 年实施内部控制体系并在日常工作中,监督和专项监督公司内部各项控制制度的执行情况,结合内部监督情况,定期对内部控制的有效性进行自我评价。

(2) 编写《内部控制手册》。《内部控制制度》是对公司内部控制的的原则性规定,《内部控制手册》作为内部控制体系的一部分,是对公司主要的控制活动有效执行《内部控制制度》作出的具体规定和详细说明,更具有操作性。围绕公司的主要控制活动,以业务流程为线索,通过对每一项具体业务的分析,识别该业务中的风险点,找出或设计应对风险的控制点,以完善内部控制机制。

(3) 根据《企业内部控制评价指引》的要求,2012 年底公司要本着内部控制评价的全面性、重要性、客观性原则,对内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素、各项应用指引以及公司的内部控制制度、内部控制设计、运行的有效性进行全面评价,对评价发现的控制缺陷要负责整改和落实。

（三）董事会《内部控制自我评价报告》

公司董事会出具的《内部控制自我评价报告》具体请见公司同时在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《中成进出口股份有限公司 2011 年内部控制自我评价报告》。

（四）董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制制度有效执行。

公司聘请的中证天通会计师事务所对公司财务报表相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

公司《2011年内部控制的自我评价报告》及审计机构对公司内部控制审核报告披露网址为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（五）注册会计师出具的财务报告内部审计报告以及非财务信息内部控制审阅意见

注册会计师出具的《财务报告内部审计报告》以及非财务信息内部控制审阅意见具体请见公司同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中成进出口股份有限公司财务报告内部审计报告》。

（六）独立董事对《内部控制制度自我评价报告》的独立意见：

1、公司建立了较为完善的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。

2、公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险均得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

3、公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制制度建设、内控制度执行和监督的实际情况。希望公司今后继续进一步增强内控管理的风险意识，定期或不定期地进行自查，不断完善内部控制机制，确保公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。

（七）《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规

范性文件，公司已于2010年建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报编制、披露相关责任人的职责，年报信息披露重大差错的责任认定及追究，以及因为未按照有关法律法规的规定，导致年报信息披露出现重大差错或不良影响的情况，将按照该制度规定对相关责任人进行严肃处理。

公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内共召开了1次股东大会，情况如下：

中成进出口股份有限公司 2010 年年度股东大会

根据公司董事会四届二十二次会议决议，公司于 2011 年 5 月 6 日召开 2010 年年度股东大会，与会股东及股东代表经记名投票的方式逐项表决，审议了如下议案：

- (1) 关于审议《公司董事会 2010 年工作报告》的议案；
- (2) 关于审议《公司监事会 2010 年工作总结》的议案；
- (3) 关于审议《公司 2010 年财务决算报告》的议案；
- (4) 关于审议《公司 2011 年财务预算报告》的议案；
- (5) 关于审议《公司 2010 年利润分配方案》的议案；
- (6) 关于审议《公司 2011 年利润分配政策》的议案；
- (7) 关于审议《公司 2010 年年度报告及其摘要》的议案；
- (8) 关于审议《公司独立董事年度述职报告》的议案；
- (9) 关于审议 2010 年度公司日常关联交易执行情况及 2011 年度日常关联交易预计情况的议案；
- (10) 关于审议续聘 2011 年度公司审计机构的议案；
- (11) 关于审议《公司董事会任期述职报告》的议案；
- (12) 关于审议公司第五届董事会董事候选人选的议案；
- (13) 关于审议《公司监事会任期述职报告》的议案；
- (14) 关于审议公司第五届监事会监事候选人选的议案。

以上决议及律师出具的法律意见书于 2011 年 5 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登。

第八节 董事会报告

一、公司董事会对财务报告、经营成果分析

与上一年度相比公司财务状况的变化及原因：

单位：人民币万元

指标名称	2011年	2010年	增减幅度
资产总额（万元）	118,518.36	108,823.88	8.91%
归属于母公司股东权益合计	85,394.20	87,381.09	-2.27%
股东权益（万元）	86,174.50	88,146.71	-2.24%
主营业务收入（万元）	103,821.30	93,564.28	10.96%
主营业务利润（万元）	9,264.15	9,062.11	2.23%
归属于母公司净利润（万元）	-1,100.37	792.19	-238.90%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	15,561.00	-13,068.47	219.07%
现金及现金等价物净增加额（万元）	14,333.70	-15,984.46	189.67%

1、报告期内主营业务收入比去年同期增加 10,257.02 万元，增长了 10.96%，主要原因是公司内贸业务规模比上年同期大幅增长。

2、报告期内归属于母公司净利润比去年同期减少 1,892.56 万元，减少了 238.90%，主要原因是本年度公司成套项目收入规模比上年同期大幅减少，且对所持有的“03 石油债”计提了大额减值准备。

3、报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 28,629.47 万元，主要原因是去年内贸业务以现金方式预付款较多，而今年主要采用银行承兑汇票方式付款，从而减少了现金流出量。

二、报告期内的经营情况回顾

（一）主营业务的范围及其经营状况

1、公司的经营范围是：许可经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。（有效期至 2013 年 3 月 24 日）一般经营项目：进出口业务；承担我国对外经济技术援助项目和对外提供一般物资援助项目，承包各类境外工程和境内外资工程；提供经济、贸易、技术、信息的咨询和交流服务；成套设备和技术系统集成及相关技术服务；仓储；房屋租赁。

2、经营状况

成套设备出口业务：

孟加拉沙·迦拉化肥厂项目为我公司 2011 年重点开发项目，公司历时一年的艰苦谈判，于 2011 年 12 月与孟加拉化学工业公司正式签署了项目合同。目前，公司正

在积极推动项目合同生效的各项前期工作，争取合同早日生效并履行。

同时，公司进一步推动落实佛得角社会福利房项目、埃塞俄比亚糖厂项目、坦桑尼亚基畏那露天煤矿和输变电部分工程承包项目、莫桑比克国家情报安全总局公务员公寓、塞舌尔输变电项目等已签合同项目的融资工作，争取合同尽早生效并履行。

此外，公司正在积极跟踪孟加拉机车项目、斯里兰卡医院项目，以及莫斯科“荣誉”商务办公多功能综合体建设项目等。

贸易业务：

受国际经济持续低迷、人民币升值以及国内物价上涨造成出口利润大幅降低的影响，公司贸易业务签约和履约的难度加大。经过公司的不懈努力，2011年全年签订并生效的对古巴出口合同约4100万美元，实现经营额约3165万美元；对古巴以外外国别进出口签订合同约283万美元，实现经营额约273万美元。

实业投资和资本运营业务：

2011年，中多公司糖联经营情况良好，经过实施工业和农业技改工程，糖联生产能力、种植能力以及糖厂处理原材料能力均得到了提升，达到了技改预期效果。

中吉纸业生产处于停产状况，由于受政局动荡的影响，吉尔吉斯过渡时期政府组阁后国内各种关系尚未理顺，中吉纸业重组工作仍处于停滞状态，我公司将继续关注有关动向，积极配合相关单位工作。

(1) 按业务划分

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务毛利率比上年增减(%)
成套设备进出口	4,509.16	3,429.61	23.94%	-71.24%	-75.07%	11.67%
一般贸易	92,671.48	87,455.87	5.63%	28.37%	28.85%	-0.35%
境外经营收入	4,937.93	2,844.72	42.39%	3.49%	15.74%	-6.10%
其他	1,702.73	729.28	57.17%	84.64%	118.90%	-6.70%
合计	103,821.30	94,459.48	9.02%	10.96%	11.89%	-0.75%

1、本年成套设备进出口收入比上年同期下降71.24%，主要是受成套项目商签难度加大、签约推迟的影响，今年实施的成套项目业务较少。

2、本年一般贸易业务收入比上年同期增加28.37%，主要是公司内贸业务规模增长较大。

(2) 按地区分部列示

单位：人民币万元

地区	2011年			2010年		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
境外	39,688.78	32,910.47	6,778.31	47,049.48	38,582.34	8,467.14
境内	64,132.52	61,549.01	2,583.51	46,514.80	45,841.38	673.42
合计	103,821.30	94,459.48	9,361.82	93,564.28	84,423.72	9,140.56

(3) 本报告期向公司前5名供应商合计采购金额为72,755万元，占主营业务成本的77.02%。

(4) 本报告期公司前5名客户销售总额63,383万元，占主营业务收入的61.05%。

(二) 资产、负债构成变化及费用：

1、报告期公司资产项目情况

单位：人民币万元

项目	2011年末		2010年末		同比增减
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	32,554.58	27.47%	18,220.88	16.74%	78.67%
应收账款	97.76	0.08%	191.21	0.18%	-48.88%
预付账款	22,355.06	18.86%	25,344.39	23.29%	-11.79%
存货	19,401.83	16.37%	13,341.84	12.26%	45.42%
长期股权投资	1,391.90	1.17%	1,626.67	1.49%	-14.43%
固定资产净额	8,626.45	7.28%	9,190.72	8.45%	-6.14%
在建工程	145.58	0.12%	47.5	0.04%	206.48%
无形资产	1,917.81	1.62%	1,919.41	1.76%	-0.08%
资产总额	118,518.36		108,823.88		8.91%

(1) 报告期末货币资金比去年增加了 78.67%，主要原因是公司贸易业务收回了大额资金。

(2) 报告期末存货比去年增加了 45.42%，主要原因是公司贸易业务采购了大量存货。

报告期公司负债项目情况

单位:人民币万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比增减
	金额	所占比重	金额	所占比重	
应付账款	2,039.60	6.31%	1,926.13	9.32%	5.89%
预收款项	17,173.62	53.10%	12,246.33	59.23%	40.23%
应付票据	13,000.00	40.19%	5,844.07	28.26%	122.45%
流动负债合计	31,875.10	98.55%	20,184.20	97.62%	57.92%
长期应付款	468.76	1.45%	492.97	2.38%	-4.91%
非流动负债合计	468.76	1.45%	492.97	2.38%	-4.91%
负债合计	32,343.86		20,677.17		56.42%

(1) 报告期末预收账款比去年增加 40.23%，主要原因是本年收到成套项目业主支付的货款以及内贸业务客户的预付款较多。

(2) 报告期末应付票据比去年增加 122.45%，主要原因是本年内贸业务主要采用银行承兑票据方式支付货款。

2、报告期内利润表数据同比发生重大变化的情况

单位:人民币万元

项目	金额		增减幅度
	2011 年度	2010 年度	
主营业务收入	103,821.30	93,564.28	10.96%
主营业务利润	9,264.15	9,062.11	2.23%
销售费用	3,642.79	2,929.70	24.34%
管理费用	4,490.09	4,770.21	-5.87%
财务费用	-123.20	275.28	-144.76%

报告期内财务费用较去年同期减少 144.76%，主要是本年古巴贸易长期应收款带来的未实现融资收益摊销较多。

（三）主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩

截止报告期内，本公司共有控股公司2家，参股公司5家，其经营情况及业绩如下：

公司主要控股公司

2011 年度

被投资单位名称	主营业务	注册资本	资产规模(万元)	净利润(万元)
中国—多哥有限公司	制糖	25 万美元	7,405.35	1,794.86
大连中成进出口有限公司	进出口	5,570 万元	15,223.88	143.58

1、中国--多哥有限公司

中国 - 多哥有限公司成立于 1987 年，注册资本为 25 万美元，为本公司在多哥共和国的全资子公司，2011 年度该公司总资产人民币 7,405.35 万元，实现主营业务收入人民币 5,862.88 万元，实现净利润人民币 1,794.86 万元。

2、大连中成进出口有限公司

该公司是由中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司共同出资在大连设立的有限责任公司，成立于 2002 年 7 月，注册资本 5570 万元人民币。本公司持有该公司 89.77% 的股权。2011 年度实现净利润 143.58 万元。

（四）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

三、对公司未来的展望

（一）公司所面临的风险和对策

受国际经济持续低迷的不利影响，国际市场有效需求尚未根本好转，汇率风险依然较大，同时，公司仍面对诸如项目和订单不足、合同实施推延履约困难、融资难度较大、信用风险增加、成本上升以及市场竞争加剧的不利因素，公司经营管理面临的难度和压力巨大。

针对上述形势，公司将调整经营思路和经营模式，合理有效配置资源，有选择有重点的深度开发国别市场，强化重点市场驻外机构的力量和职能，通过资源倾斜，

形成规模效应。此外，坚持不懈的探索多种模式承揽项目和寻找具有长远发展价值的投资项目，发挥上市公司投融资平台作用，构筑公司稳定的、可持续的业绩支撑；完善公司法人治理，进一步建立和完善各项管理制度，形成一套规范有效的内部控制体系。

（二）2012年工作思路

1、强化内控，规范运营，增强公司竞争力

在贯彻落实国务院关于提高上市公司质量意见的基础上，进一步严格规范公司的管理和运作，扎实做好公司治理、业务发展、资产管理和运营等方面的规范工作，促进公司竞争力不断提升。

公司将继续开展内控体系建设，确保2012年内部控制体系能在公司平稳顺利实施，从根本上提升公司的内部管理水平。根据国投集团和中成集团要求，按照国家安监总局《企业安全生产标准化基本规范》和有关行业企业标准，全面开展安全生产标准化建设工作，为2013年公司通过安全生产标准化考评打基础。同时，按照上市公司有关规定运作和治理公司，严格做好公司信息披露工作。

2、促使孟加拉沙·迦拉化肥厂等项目合同尽早生效并做好实施的同时，做好其他成套设备出口项目推动工作

公司将投入优势资源，促使孟加拉沙·迦拉化肥厂项目合同尽早生效和实施，继续推动已签约项目合同生效，同时积极开发其他重点项目。认真做好在实施项目的管理工作，保证工程进度、质量、安全和成本指标控制在公司期望值之内。

此外，继续做好朝鲜零配件供应工作，积极参加一般物资项目投标，提高中标率。

3、充分发挥公司既有优势和资源，调整思路，开发投资业务

在做好现有实业项目经营管理的同时，充分发挥上市公司投融资平台的作用，针对公司重点国别市场，研究探索生产型和资源性实业投资项目。

4、在巩固传统贸易市场的同时，积极开发其他国别贸易市场和新业务，稳定贸易规模和贸易收入来源

加强进出口贸易结构调整，在巩固古巴传统市场出口份额同时，大力开发非古巴市场业务，从采购、物流等环节着手，降低业务开发成本和经营管理成本，同时注意规避汇率等风险。

四、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		53,004.00		本年度投入募集资金总额		0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		51,027.50				
累计变更用途的募集资金总额		29,355.00		已累计投入募集资金总额比例		55.38%				
累计变更用途的募集资金总额比例		55.38%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
在吉尔吉斯共和国组建中吉阿克-喀佳斯造纸有限责任公司项目	否	5,689.00	5,689.00	0.00	3,712.50	65.26%	2003年12月31日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	5,689.00	5,689.00	0.00	3,712.50	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	5,689.00	5,689.00	0.00	3,712.50	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期末,公司募集资金余额为2019.56万元人民币,为中吉造纸有限责任公司项目应投未投的流动资金余额,未投入的原因主要为:因吉方迟迟未按股比将其应承担的“流动资金”投入,故我方也因此未将本部分“流动资金”投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金专户存储
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

2、对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况进行说明。

报告期内无非募集资金投资的重大项目。

五、北京中证天通会计师事务所有限公司依法对公司2011年财务报表进行审计，出具了无保留意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第四届董事会 第二十一次会议	2011年3月4日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年3月5日
第四届董事会 第二十二次会议	2011年4月13日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年4月14日
第五届董事会 第一次会议	2011年5月6日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年5月7日
第五届董事会 第二次会议	2011年8月17日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年8月18日
第五届董事会 第三次会议	2011年10月27日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年10月28日
第五届董事会 第四次会议	2011年11月16日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年11月17日

第五届董事会 第五次会议	2011年12月27日	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》和巨潮资讯网	2011年12月28日
-----------------	-------------	---------------------------------	-------------

（二）董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名其他董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事李明先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作条例、公司董事会审计委员会年报工作规程、公司独立董事年报工作制度、公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

2011年3月4日第四届董事会审计委员会十一次会议审议通过《公司2010年年度报告及其摘要》；

2011年4月13日第四届董事会审计委员会十二次会议审议通过《公司2011年第一季度季度报告》；

2011年8月17日第五届董事会审计委员会一次会议审议通过《公司2011年半年度报告及其摘要》；

2011年10月27日第五届董事会审计委员会二次会议审议通过《公司2011年第三季度季度报告》的议案。

同时对公司对外担保情况、控股股东及其他关联方占用公司资金情况、公司内控制度自我评价报告发表了独立意见。

董事会审计委员会对公司2011年年度报告的审查：

1、认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，通过公司与负责年度审计工作的北京中证天通会计师事务所有限公司注册会计师协商，确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排。

2、在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

3、年审注册会计师进场后，董事会审计委员会就审计过程中发现的问题加强与年审会计师的沟通和交流。

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。2012年2月10日上午，公司管理层安排本委员会全体委员在中成股份办公楼

会议室，与公司独立董事、负责公司年报审计的注册会计师进行沟通。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，认为：公司根据企业会计准则的有关要求结合公司实际情况，制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，公司对会计政策、会计估计的变更一贯持谨慎态度，不存在利用、滥用会计政策变更、会计估计差错调节利润的情况，所披露的会计信息真实可靠、内容完整，2011年的财务报表的质量是可以保证的。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会及时阅读了会计师报告初稿，并与注册会计师会谈，公司与注册会计师之间在重要问题上不存在争议，公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定。

5、在北京中证天通会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京中证天通会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，出具了《董事会审计委员会关于北京中证天通会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》：

公司董事会：

我们审阅了北京中证天通会计师事务所有限公司提交的《2011 年度审计工作计划》后，于 2012 年 1 月就上述审计工作计划通过公司与事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利完成。北京中证天通会计师事务所有限公司审计人员共 10 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于 2012 年 1 月初陆续进场。2012 年 1 月 20 日，完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，与年审注册会计师进行充分沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

- 1、会计师对审计情况的介绍；
- 2、重点事项评估的特别风险及应对措施；
- 3、公司可能存在风险的地方及在财务管理、业务结构及资本运营方面的建议。

年审注册会计师就以上几点问题均给予客观、公正的介绍，并提出了中肯的意

见和建议。2012年2月6日年审注册会计师提出初步审计意见，即拟出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年二月二十四日

同时，董事会审计委员会向董事会提交了就公司年度财务会计报表等议案进行表决并形成的决议：

经认真审核，我们认为公司2011年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司2011年度财务状况。公司聘请的北京中证天通会计师事务所有限公司在为公司2011年度提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2011年度受托的各项工作。审计委员会审议并通过了以下决议：

审议通过了《公司审计工作总结报告》、《公司2011年年度报告》、《公司2011年度财务决算报告》、《公司2012年度财务预算报告》，同意公司2011年度公司日常关联交易执行情况及2012年度日常关联交易预计情况。

（三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要职责包括审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照考核标准及薪酬政策与方案对其进行考核。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司负责人（含在公司领取薪酬的董事、高级管理人员）2011年的考核标准进行了审核，对公司负责人2010年年度经营业绩进行了考核，同意公司根据考核结果及相关规定兑现公司负责人2010年度的绩效工资。

（四）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会严格执行股东大会决议并履行股东大会授权的职责。

1、根据公司 2010 年年度股东大会决议，母公司 2010 年度可供股东分配的利润为 7,051,186.96 元，拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 29,598 万股为基数，向全体股东按每 10 股派人民币现金 0.20 元（含税）；剩余未分配利润 1,131,586.96 元结转下年度分配。公司已完成上述股利分配事宜。

根据公司 2010 年年度股东大会决议，聘请北京中证天通会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，年度审计费用为 55 万元人民币。

（五）公司内幕信息知情人登记备案制度的执行情况

公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》以及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并配套建立了《保密协议》、《内幕信息知情人档案》等相关文件，明确规定了内幕信息的范围、保密义务及违约责任等，形成了防范内幕交易的制度性约束。公司对董事、监事、高级管理人员以及其他有关人员进行了《内幕信息知情人档案》登记，并与之签署了《保密协议》，对违反规定导致内幕信息泄露的行为进行了强制性约束。同时，公司组织全体人员参加了防控内幕交易专题培训和案例学习，增强了公司全体人员对内幕交易所产生的严重法律后果的认识。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》控制内幕信息知情人范围，及时对知悉公司内幕信息的人员进行登记，本年度未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

同时，公司《内幕信息知情人登记备案制度》对外部信息使用人进行了规定，明确了外部信息使用人的保密义务、违约责任等，报告期内，公司严格执行上述制度，对公司定期报告编制、审议、以及重大事项发生的披露，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了中小投资者的合法权益。

七、公司利润分配情况

(一) 公司近三年利润分配方案或预案

1、2011 年利润分配预案

2011 年度实现净利润-21,676,705.16 元，加年初未分配利润 7,051,186.96 元，扣除支付的 2010 年普通股股利 5,919,600.00 元，本次实际可供股东分配的利润为 -20,545,118.20 元，本年度不进行利润分配。

以上不进行利润分配的预案尚需经公司股东大会审议通过。

2、2010 年利润分配方案

2010 年度母公司实现净利润 4,551,561.38 元，加年初未分配利润 23,673,381.72 元，扣除支付的 2009 年普通股股利 20,718,600.00 元后，本次实际可供分配的利润为 7,506,343.10 元，建议按如下方式分配：

(1) 提取 10%法定盈余公积金 455,156.14 元；

(2) 本次实际可供股东分配的利润为 7,051,186.96 元，拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 29,598 万股为基数，向全体股东按每 10 股派人民币现金 0.20 元(含税)；剩余未分配利润 1,131,586.96 元结转下年度分配。

上述利润分配已于 2011 年 5 月 31 日执行完毕。

3、2009 年利润分配方案

2009 年度母公司实现净利润 24,841,123.64 元，加年初未分配利润 27,954,570.44 元，扣除支付的 2008 年普通股股利 26,638,200.00 元后，本次实际可供分配的利润为 26,157,494.08 元，建议按如下方式分配：

(1) 提取 10%法定盈余公积金 2,484,112.36 元；

(2) 本次实际可供股东分配的利润为 23,673,381.72 元，拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 29,598 万股为基数，向全体股东按每 10 股派人民币现金 0.70 元(含税)；剩余未分配利润 2,954,781.72 元结转下年度分配。

上述利润分配方案已于 2010 年 7 月 2 日执行完毕。

(二) 公司利润分配政策的制定及执行情况

公司高度重视对投资者的回报，在《公司章程》中制定了关于利润分配政策的内容，规定公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。本

报告期内，公司遵循上述原则，确定了2010年利润分配政策，并依此制定了2010年利润分配预案，经公司董事会第四届第二十一次会议审议通过后，提交2010年年度股东大会审议通过，分红标准和比例明确、清晰。

公司于2011年5月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登权益分派实施公告，此次权益分派方案已于2011年5月31日执行完毕，公司权益分派方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益。

八、公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	5,919,600.00	7,921,901.94	74.72%	45,630,795.31
2009年	20,718,600.00	28,783,439.92	71.98%	58,882,649.51
2008年	26,638,200.00	42,272,394.65	63.02%	59,221,521.95
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			202.37%	

九、公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

十、公司信息披露媒体

公司信息披露指定媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十一、公允价值计量内控、外币金融资产

与公允价值计量相关的项目

单位：人民币万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	4,999.50		-138.50	-3,037.00	1,824.00
金融资产小计	4,999.50		-138.50	-3,037.00	1,824.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	4,999.50		-138.50	-3,037.00	1,824.00

持有外币金融资产、金融负债情况

单位：人民币万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	26,856.46				18,580.33
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	26,856.46				18,580.33
金融负债					
金融负债	1,076.62				1,580.23

第九节 监事会报告

根据上市公司监事会管理、监督的职能要求，本届监事会在报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《公司监事会工作条例》的有关规定，本着对股东负责的态度，依法履行其责任义务。报告期内公司监事会召开了四次会议，公司监事列席了公司历次董事会会议及股东大会，监事会对公司运作、投资、资产处置、关联交易、董事及高级管理人员履行职责和公司内部控制情况等进行了监督和审查。现将有关工作报告如下。

一、报告期内公司监事会历次会议情况

（一）公司监事会四届十二次会议

本次会议于2011年3月4日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行，全体监事（3名）出席了会议，会议审议通过了：

- 1、公司2010年经营管理工作及2011年重点工作建议报告；
- 2、董事会2010年工作报告；
- 3、监事会2010年工作报告；
- 4、公司2010年财务决算报告；
- 5、公司2011年财务预算报告；
- 6、公司2010年利润分配预案；
- 7、公司2011年利润分配政策；
- 8、独立董事年度述职报告；
- 9、公司2010年年度报告及其摘要；
- 10、公司内控制度自我评价报告；
- 11、2010年度公司日常关联交易执行情况及2011年度日常关联交易预计情况。

上述会议决议于2011年3月5日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（二）公司监事会四届十三次会议

本次会议于2011年4月13日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行。全体监事（3名）出席了会议，会议审议通过了：

- 1、公司2011年第一季度季度报告；
- 2、总经理任期述职报告；

- 3、董事会任期述职报告；
- 4、监事会任期述职报告；
- 5、公司第五届监事会监事候选人选。

上述会议决议于2011年4月14日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（三）公司监事会五届一次会议

本次会议于2011年5月6日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行。全体监事（3名）出席了会议，会议选举了公司第五届监事会召集人。

上述会议决议于2011年5月7日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（四）公司监事会五届二次会议

本次会议于2011年8月17日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行。全体监事（3名）出席了会议，会议审议通过了：

- 1、公司2011年上半年经营管理工作及下半年重点工作报告；
- 2、公司2011年半年度报告及其摘要；
- 3、《公司董事会秘书工作细则制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》及《公司内幕信息知情人登记备案制度》。

上述会议决议于2011年8月18日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（五）公司监事会五届三次会议

本次会议于2011年10月27日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行。全体监事（3名）出席了会议，会议审议通过了《公司2011年第三季度季度报告》。

上述会议决议于2011年10月28日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

二、监事会对公司2011年度有关方面的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以

及公司管理制度等进行了监督、审查，认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及国家有关法律、法规对上市公司的各项要求依法运作、规范经营。公司经营决策程序合法、有效，内部控制制度健全。公司董事、高级管理人员履行职责时没有违反法律、法规和《公司章程》，没有损害公司利益的行为，并能为实现公司经营目标尽职尽责。

2、公司财务和经营情况

北京中证天通会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观，公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

3、公司监事按规定列席了报告期内的历次董事会会议，董事会以及会议审议的有关议案没有违反《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规以及有关政策规定。

4、公司严格执行“三分开”原则，真正做到了人员独立、资产完整、财务独立。公司的日常经营活动依法、规范。

5、公司在关联交易中能够按照上市公司关于关联交易的规范要求，公平、合法，没有损害公司和股东利益。

6、公司在收购、出售资产的经营活动中，其决策程序合法有效，运作规范，与公司战略和经营目标一致。

7、公司募集资金使用计划能按照上市公司的规范要求执行，其决策、运作合法、规范，募集资金的使用按计划如期到位。

8、公司监事会审阅了公司内部控制自我评价报告，认为：公司根据《公司法》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的有关要求，遵循内部控制的基本原则，根据自身实际情况，进一步建立健全了涉及公司经营管理各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的有序进行。同时，公司建立了完整的内部控制组织机构，内部稽核部门及相关人员配备到位，保证了公司内部控制制度的有效监督与执行。2011 年，公司内部重点控制活动规范、合法、有效，未发生违反国家证券监督管理机构相关规定及公司内部控制制度的情形。综上所述，公司监事会认为，公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、客观、

真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。公司监事会还审查了公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况，认为：公司财务报告内部控制制度有效保证了公司财务报告相关信息真实、客观、准确，公司2011年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

9、公司建立内幕信息知情人登记备案制度的情况

公司根据国家证券监督管理机构的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并能够严格按照该制度做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记备案工作。报告期内，公司未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

本公司原通过大鹏证券有限责任公司（以下简称“大鹏证券”）购入5,000万元“03石油债”，并按债券发行公告的要求将该债券二级托管至大鹏证券。后大鹏证券进入破产清算程序。其间大鹏证券清算组向本公司确认“03石油债”不属于大鹏证券的清算财产，本公司拥有“03石油债”的所有权。

2007年在大鹏证券破产清算过程中，出现大鹏证券与其他方的融资质押交易纠纷，涉及该笔债券并进入诉讼程序。2011年5月、11月广东省高级人民法院、北京市高级人民法院分别做出终审判决。2011年7月，我公司收到大鹏证券破产清算组依据广东省高级人民法院的终审判决做出的《权利申报审核通知书》。（上述两终审判决及《权利申报审核通知书》我公司分别于2011年6月8日、2011年7月6日以及2011年11月11日刊登公告，详见巨潮资讯网。）

本报告期末，我公司依据广东省高级人民法院、北京市高级人民法院分别做出的终审判决以及《权利申报审核通知书》计提大额资产减值准备。

二、报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金、资金往来的情况

三、报告期内公司无破产重整相关事项。

四、公司未持有其他上市公司股权、非上市金融企业、证券公司股权情况

五、最近三年公司通过关联交易采购资产事项。

六、重大关联交易事项

(一) 关联方情况

1、母公司

(1) 本公司的母公司情况。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
中国成套设备进出口(集团)总公司	中国·北京	对外经济援助项目和一般物资援助	80,000 万元	10000097-2	48.09%	48.09%

中成集团本年度注册资本增加 4 亿元人民币。

(2) 本公司的最终母公司情况。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
国家开发投资公司	中国·北京	综合性投资公司	1,947,951 万元	48.09%	48.09%

2、子公司

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

(3) 其他子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
中国-多哥有限公司		多哥·洛美	制造业	25 万美元	制糖
大连中成进出口有限公司	74091423-8	中国·大连	对外贸易	5,570 万元	自营和代理进出口业务等

续前表

子公司名称	持股比例	享有的表决权比例	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
中国-多哥有限公司	100.00%	100.00%	1,368.61 万元	1,368.61 万元	合并
大连中成进出口有限公司	89.77%	89.77%	5,000.19 万元	5,000.19 万元	合并

3、合营企业和联营企业

无。

4、其他关联方

企业名称	与本公司关系
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司
中成海达进出口有限公司	同一母公司
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司、参股公司
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司、参股公司
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司
中吉纸业股份公司	参股公司
北京中成越洋软件技术有限公司	参股公司
国投财务有限公司	同一控制人

(二) 关联方交易

1、公司与关联方发生的关联交易定价政策如下：

关联方各项交易定价参照市场价格确定。

2、公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵消，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本年数	定价政策	备注
中成国际运输公司	运输费	1,268,571.76	市场价	
合计		1,268,571.76		

(2) 其他关联交易

、商标使用许可

根据中成集团与本公司签定的《服务商标使用许可协议》，中成集团同意本公司及本公司直接或间接控制的任何个人公司、合伙社团、其他实体或组织在其所从事的许可活动中永久无偿使用中成集团持有的服务商标“COMPLANT”及与服务商标有关的商号名称、服务标志、经营方法和管理经验。

、代理

根据中成集团与本公司签定的《代理协议》，中成集团在进出口业务、经援项目

及其他本公司所许可的业务范围内，在获得本公司的书面确认后，无偿代理本公司签署与上述业务有关的一切经济协议，并代理进行与上述协议有关的一切索赔与诉讼。

、经营协作

根据中成集团与本公司签定的《经营协作协议》，中成集团应在下述方面向本公司提供经营协作及相关服务：商业信息提供、项目跟踪协作、协助产品售后服务、经援建成项目的配件备货、就项目资金提供保障等。中成集团向本公司提供上述协作，将比照物价管理部门或可比之当地市场价格收费。

、担保

本公司与国家开发投资公司及所属企业之间无互为担保事项。

、租赁

关联方名称	本年发生额	上年发生额
中国成套设备进出口上海公司	630,000.00	630,000.00
合计	630,000.00	630,000.00

本公司上海分公司将位于上海宝山区长江路的仓库向中国成套设备进出口上海公司出租，本年度共取得租赁收入 630,000.00 元。

、资金结算

本公司 2009 年度根据国家开发投资公司的要求，在国投财务有限公司开立了内部结算账户，通过国投财务有限公司办理存款、贷款及资金结算等业务。账户的所有权、使用权和收益权不变，在存款额度内自主使用资金。国投财务有限公司按不低于人民银行同期存款利率向公司支付利息。2011 年度本公司与国投财务有限公司发生的资金结算金额为 414,761,841.76 元，形成的利息收入 1,649,059.25 元。

(三) 关联方往来款项余额

单位：人民币元

科目名称	关联方名称	年末余额			年初余额	
		金额	比例	款项性质	金额	比例
货币资金	国投财务有限公司	225,763,760.08	69.34%	存款	97,650,519.80	53.59%
应收股利	中成国际运输公司	545,500.52	100.00%	宣告发放的股利	275,181.15	100.00%
应收账款	中吉纸业股份公司	5,248,570.12	30.96%	货款	5,516,625.46	27.49%
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,125,178.94	8.68%	待转投资款	5,386,941.74	9.10%
其他应收款	中成海达进出口有限公司	747,275.00	1.27%	押金		
预收账款	中吉纸业股份公司	14,180.81	0.01%	技术服务费	14,180.81	0.01%

(四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

单位：人民币元

科目名称	关联方名称	年末余额		年初余额	
		金额	比例	金额	比例
应收账款	中吉纸业股份公司	5,248,570.12	100.00%	5,516,625.46	100.00%
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,125,178.94	100.00%	5,386,941.74	100.00%

注：本公司应收中吉纸业股份公司的款项账龄均在 5 年以上，本公司对其全额计提了坏帐准备，应收中吉纸业股份公司的款项年末比年初减少是由于汇率变动的的原因。

六、重大合同及履行情况

(一) 报告期内本公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 截止报告期末本公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内，本公司不存在委托理财事项。

七、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司股东大会审议通过，聘请北京中证天通会计师事务所有限公司为本公司2011年度审计机构，年度审计费用为55万元人民币，北京中证天通会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务5年，本次审计签字会计师为公司提供审计服务1年。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、截止报告期末，公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保，也未直接或间接对外提供担保。公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

十一、接待投资者调研及来访情况

一年来公司董事会高度重视投资者关系管理工作，通过电话咨询、投资者网站、公司门户网站、面谈等多种方式及时披露公司相关公告信息，介绍公司的经营、管理及运营过程中的其它情况，答复公司投资者问题、接受投资者调研，通过耐心与投资者交流沟通，及时、准确、客观地传递公司经营、管理信息，对公司完善治理结构、提升公司社会价值、实现公司与投资者之间的信息对称产生了重要的作用。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011年4月24日	北京	电话	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2011年5月4日	北京	电话	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2011年6月2日	北京	电话	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2011年6月13日	北京	电话	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2011年8月19日	北京	电话	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。

十二、公司社会责任履行情况

报告期内，公司严格遵守证券监管部门和深圳证券交易所的各项要求，按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，建立健全公司各项制度，加强内部风险控制，有效保障股东、债权人、职工等利益相关者的利益，促进公司自身与社会的协调、和谐发展。

公司将在以后的日常经营活动中，继续遵循自愿、公平、诚实守信原则，遵守商业道德，接受政府部门、证券监管部门和社会公众舆论的监督，继续努力履行好自身的社会责任。

十三、报告期内，公司没有实施股权激励计划。

十四、报告期内公司信息披露索引

序号	公告事项	披露载体	披露日期
1	第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年3月5日
2	2010年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年3月5日
3	监事会四届十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年3月5日
4	2011年度第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月2日
5	2011年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
6	关于召开公司2010年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
7	第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
8	监事会四届十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
9	独立董事提名人、候选人声明 (刘丹萍)	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
10	独立董事提名人、候选人声明 (马朝松)	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日

11	独立董事提名人、候选人声明 (陈重)	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年4月14日
12	第五届董事会第一次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年5月7日
13	2010年年度股东大会 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年5月7日
14	监事会五届一次会议 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年5月7日
15	2010年度权益分派 实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年5月25日
16	重大诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年6月8日
17	重大诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年7月6日
18	第五届监事会第二次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年8月18日
19	第五届董事会第二次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年8月18日
20	2011年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年8月18日
21	重大合同提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年10月11日
22	2011年度第三季度 业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年10月13日
23	第五届董事会第三次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年10月28日
24	2011年第三季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年10月28日
25	重大诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年11月11日
26	第五届董事会第四次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年11月17日
27	重大合同公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年12月13日
28	第五届董事会第五次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2011年12月28日

十五、其它重要事项

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,385,000.00	845,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-346,250.00	211,250.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,038,750.00	633,750.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,906,923.44	-3,883,034.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,906,923.44	-3,883,034.61
5. 其他	-	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,945,673.44	-3,249,284.61

第十一节 财务报告

- 一、 审计报告
- 二、 财务报表(见附表)
- 三、 财务报表附注

中成进出口股份有限公司

2011 年度财务报告

目 录：

审计报告.....	58
资产负债表.....	60
资产负债表（续）.....	61
利润表.....	62
现金流量表.....	63
股东权益变动表.....	64
财务报表附注.....	66

审计报告

中证天通（2012）证审字第 21001 号

中成进出口股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中成进出口股份有限公司（以下简称中成股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中成股份财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中成股份 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所有限公司
中国 · 北京

中国注册会计师；陈少明

中国注册会计师：陈立梅

报告日期：2012年3月16日

资产负债表（一）

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币元

资产	注释	母公司		合并	
		期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	五、1	294,968,765.64	90,296,820.37	325,545,789.19	182,208,789.76
交易性金融资产					
应收票据	五、2		3,500,000.00	10,000,000.00	13,500,000.00
应收账款	五、3/a	1,605,260.97	3,964,242.06	977,556.93	1,912,056.41
预付账款	五、4	167,887,682.24	203,653,725.91	223,550,638.37	253,443,939.32
应收利息	五、5	14,595,756.82	12,333,976.06	14,598,560.39	12,350,610.16
应收股利	五、6			545,500.52	275,181.15
其他应收款	五、7/b	49,820,552.13	49,283,547.02	48,651,886.26	42,272,043.59
存货	五、8	111,865,977.12	107,765,468.67	194,018,324.97	133,418,416.68
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		640,743,994.92	470,797,780.09	817,888,256.63	639,381,037.07
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、9	18,240,000.00	49,995,000.00	18,240,000.00	49,995,000.00
持有至到期投资					
长期应收款	五、10	180,024,411.90	233,135,771.41	180,159,733.78	233,491,354.04
长期股权投资	五、11/c	76,856,941.80	79,204,718.64	13,918,955.50	16,266,732.34
投资性房地产					
固定资产	五、12	58,486,039.84	61,188,709.78	86,264,542.99	91,907,196.39
在建工程	五、13			1,455,802.91	474,987.84
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、14	19,112,371.93	19,121,583.09	19,178,073.59	19,194,085.09
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、15	10,047,963.98	11,046,131.74	20,441,898.25	17,119,299.82
递延所得税资产	五、16	27,402,845.86	19,933,220.71	27,636,315.98	20,409,063.59
其他非流动资产					
非流动资产合计		390,170,575.31	473,625,135.37	367,295,323.00	448,857,719.11
资产总计		1,030,914,570.23	944,422,915.46	1,185,183,579.63	1,088,238,756.18

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

资产负债表(二)

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年12月31日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	母公司		合并	
		期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据	五、18	80,000,000.00	8,440,684.80	130,000,000.00	58,440,684.80
应付账款	五、19	6,742,451.47	10,763,003.03	20,395,988.77	19,261,301.81
预收款项	五、20	151,315,335.78	101,979,660.05	171,736,230.86	122,463,311.84
应付职工薪酬	五、21	4,584,290.29	4,870,759.07	5,059,706.50	5,799,592.24
应交税费	五、22	-16,840,361.02	-16,297,922.62	-24,168,690.32	-17,000,063.53
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、23	1,183,840.80	2,102,663.06	15,727,798.84	12,877,159.31
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		226,985,557.32	111,858,847.39	318,751,034.65	201,841,986.47
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、24			4,687,572.58	4,929,716.52
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计				4,687,572.58	4,929,716.52
负债合计		226,985,557.32	111,858,847.39	323,438,607.23	206,771,702.99
股东权益：					
股本	五、25	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	五、26	440,983,998.22	442,022,748.22	440,983,998.22	442,022,748.22
减：库存股					
盈余公积	五、27	87,510,132.89	87,510,132.89	87,510,132.89	87,510,132.89
未分配利润	五、28	-20,545,118.20	7,051,186.96	28,707,510.26	45,630,795.31
*外币报表折算差额				760,327.49	2,667,250.93
归属于母公司股东权益合计		803,929,012.91	832,564,068.07	853,941,968.86	873,810,927.35
*少数股东权益				7,803,003.54	7,656,125.84
股东权益合计		803,929,012.91	832,564,068.07	861,744,972.40	881,467,053.19
负债和股东权益总计		1,030,914,570.23	944,422,915.46	1,185,183,579.63	1,088,238,756.18

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年度

金额单位：人民币元

项目	注释	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、29/d	728,746,257.57	794,722,864.41	1,038,393,201.60	935,868,135.88
减：营业成本	五、29/d	667,710,243.88	723,223,836.43	944,594,891.08	844,237,233.28
营业税金及附加		838,131.51	579,341.22	976,592.00	784,369.90
销售费用		32,186,392.98	25,440,299.39	36,427,928.90	29,296,954.08
管理费用		36,723,668.32	39,938,534.58	44,900,903.51	47,702,125.18
财务费用	五、30	-1,490,000.81	977,206.36	-1,232,017.17	2,752,826.24
资产减值损失	五、31	30,451,706.87	2,293,636.20	30,686,025.34	2,447,514.13
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）					
投资收益（亏损以“-”号填列）	五、32/e	11,128,531.14	5,722,034.36	2,834,379.60	2,214,357.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,545,354.04	7,992,044.59	-15,126,742.46	10,861,470.29
加：营业外收入	五、33	546,844.50	116,901.90	546,844.50	116,901.90
减：营业外支出	五、34	6,000.00	788,947.01	6,999.19	792,237.01
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,004,509.54	7,319,999.48	-14,586,897.15	10,186,135.18
减：所得税费用	五、35	-4,327,804.38	2,768,438.10	-3,730,089.80	2,438,257.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,676,705.16	4,551,561.38	-10,856,807.35	7,747,877.30
减：*少数股东损益				146,877.70	-174,024.64
五、归属于母公司所有者的净利润		-21,676,705.16	4,551,561.38	-11,003,685.05	7,921,901.94
六、每股收益：					
基本每股收益				-0.037	0.027
稀释每股收益				-0.037	0.027
七、其他综合收益	五、36	-1,038,750.00	633,750.00	-2,945,673.44	-3,249,284.61
八、综合收益总额		-22,715,455.16	5,185,311.38	-13,802,480.79	4,498,592.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,715,455.16	5,185,311.38	-13,949,358.49	4,672,617.33
*归属于少数股东的综合收益总额				146,877.70	-174,024.64

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年度

金额单位：人民币元

项目	注释	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		740,523,091.50	692,340,770.71	1,045,871,742.48	839,690,820.34
收到的税费返还		13,869,685.99	3,888,062.25	23,080,800.85	11,404,248.97
收到的其他与经营活动有关的现金	五、37	20,042,901.62	1,292,423.61	11,181,321.71	6,815,828.82
经营活动现金流入小计		774,435,679.11	697,521,256.57	1,080,133,865.04	857,910,898.13
购买商品、接受劳务收到的现金		487,431,020.14	735,536,214.02	820,155,621.87	855,006,956.95
支付给职工以及为职工支付的现金		42,007,929.03	43,269,005.86	50,119,834.52	51,423,012.50
支付的各项税费		10,044,346.37	16,179,665.63	10,914,299.24	18,358,725.84
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	32,040,234.71	35,644,468.25	43,334,109.05	63,806,949.23
经营活动现金流出小计		571,523,530.25	830,629,353.76	924,523,864.68	988,595,644.52
经营活动产生的现金流量净额		202,912,148.86	-133,108,097.19	155,610,000.36	-130,684,746.39
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		9,073,531.14		509,060.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00	14,095.00	48,000.00	14,495.00
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		9,121,531.14	14,095.00	557,060.23	14,495.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,691,621.58	1,048,571.97	4,615,020.79	1,335,155.53
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		1,691,621.58	1,048,571.97	4,615,020.79	1,335,155.53
投资活动产生的现金流量净额		7,429,909.56	-1,034,476.97	-4,057,960.56	-1,320,660.53
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所收到的现金					
取得借款收到的现金				5,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				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		5,919,600.00	20,718,600.00	5,987,850.00	20,718,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金		15,992.63		15,992.63	
筹资活动现金流出小计		5,935,592.63	20,718,600.00	11,003,842.63	20,718,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,935,592.63	-20,718,600.00	-6,003,842.63	-20,718,600.00
四、汇率变动对现金的影响					
		265,479.48	-3,296,541.05	-2,211,197.74	-7,120,617.17
五、现金及现金等价物净增加额					
		204,671,945.27	-158,157,715.21	143,336,999.43	-159,844,624.09
加：期初现金及现金等价物余额					
		90,296,820.37	248,454,535.58	182,208,789.76	342,053,413.85
六、期末现金及现金等价物余额					
		294,968,765.64	90,296,820.37	325,545,789.19	182,208,789.76

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

合并股东权益变动表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年度

金额单位：人民币元

项目	注释	2011年度归属于母公司股东权益						2011年度少数	2011年度股东权	2010年度归属于母公司股东权益						2010年度少数	2010年度股东权		
		股本	资本公积	减：库存	盈余公积	未分配利润	其他	小计	股东权益	益合计	股本	资本公积	减：库存	盈余公积	未分配利润	其他	小计	股东权益	益合计
一、上年年末余额		295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.80	45,630,795.31	2,667,250.92	873,810,927.35	7,656,125.84	881,467,053.19	295,980,000.00	441,388,998.22		87,054,976.75	58,882,649.51	6,550,285.54	889,856,910.02	7,830,150.48	897,687,060.50
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额		295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.80	45,630,795.31	2,667,250.92	873,810,927.35	7,656,125.84	881,467,053.19	295,980,000.00	441,388,998.22		87,054,976.75	58,882,649.51	6,550,285.54	889,856,910.02	7,830,150.48	897,687,060.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,038,750.00			-16,923,285.05	-1,906,923.44	-19,868,958.46	146,877.70	-19,722,080.76		633,750.00		455,156.14	-13,251,854.20	-3,883,034.61	-16,045,982.67	-174,024.64	-16,220,007.31
（一）净利润						-11,003,685.05		-11,003,685.05	146,877.70	-10,856,807.35					7,921,901.94		7,921,901.94	-174,024.64	7,747,877.30
（二）其他综合收益			-1,038,750.00				-1,906,923.44			-2,945,673.44		633,750.00				-3,883,034.61		-3,249,284.61	-3,249,284.61
上述（一）和（二）小计			-1,038,750.00			-11,003,685.05	-1,906,923.44	-13,949,358.44	146,877.70	-13,802,480.74		633,750.00			7,921,901.94	-3,883,034.61	4,672,617.33	-174,024.64	4,498,592.69
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）																			
1.所有者投入资本																			
2.股份支付计入股东权益的金额																			
3.其他																			
（四）利润分配（减少以“-”号填列）						-5,919,600.00		-5,919,600.00		-5,919,600.00				455,156.14	-21,173,756.14		-20,718,600.00		-20,718,600.00
1.提取盈余公积														455,156.14	-455,156.14				
2.提取一般风险准备（金融企业填报）																			
3.对所有者（或股东）的分配						-5,919,600.00		-5,919,600.00		-5,919,600.00					-20,718,600.00		-20,718,600.00		-20,718,600.00
4.其他																			
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）																			
1.资本公积转增资本（或股本）																			
2.盈余公积转增资本（或股本）																			
3.盈余公积弥补亏损																			
4.其他																			
四、本年年末余额		295,980,000.00	440,983,998.22		87,510,132.80	28,707,510.26	760,327.49	853,941,968.84	7,803,003.54	861,744,972.38	295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.89	45,630,795.31	2,667,250.93	873,810,927.25	7,656,125.84	881,467,053.19

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

股东权益变动表（母公司）

编制单位：中成进出口股份有限公司

2011年度

金额单位：人民币元

项目	注释	2011年度母公司股东权益						2010年度母公司股东权益						
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额		295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.89	7,051,186.96	832,564,068.07	295,980,000.00	441,388,998.22		87,054,976.75	23,673,381.72		848,097,356.69
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额		295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.89	7,051,186.96	832,564,068.07	295,980,000.00	441,388,998.22		87,054,976.75	23,673,381.72		848,097,356.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,038,750.00			-27,596,305.16	-28,635,055.16		633,750.00		455,156.14	-16,622,194.76		-15,533,288.62
（一）净利润						-21,676,705.16	-21,676,705.16					4,551,561.38		4,551,561.38
（二）其他综合收益			-1,038,750.00				-1,038,750.00		633,750.00					633,750.00
上述（一）和（二）小计			-1,038,750.00			-21,676,705.16	-22,715,455.16		633,750.00			4,551,561.38		5,185,311.38
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）														
1.所有者投入资本														
2.股份支付计入股东权益的金额														
3.其他														
（四）利润分配（减少以“-”号填列）						-5,919,600.00	-5,919,600.00				455,156.14	-21,173,756.14		-20,718,600.00
1.提取盈余公积											455,156.14	-455,156.14		
2.提取一般风险准备（金融企业填报）														
3.对所有者（或股东）的分配						-5,919,600.00	-5,919,600.00					-20,718,600.00		-20,718,600.00
4.其他														
（五）股东权益内部结转（减少以“-”号填列）														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
四、本年年末余额		295,980,000.00	440,983,998.22		87,510,132.89	-20,545,118.20	803,929,012.91	295,980,000.00	442,022,748.22		87,510,132.89	7,051,186.96		832,564,068.07

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：邹宝中

主管会计工作的负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

中成进出口股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

编制单位：中成进出口股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

中成进出口股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 1999 年 3 月 1 日，是由中国成套设备进出口（集团）总公司（以下简称中成集团）作为主发起人，联合安徽省外经建设（集团）公司、浙江中大（集团）股份有限公司、中国土产畜产进出口总公司、中国出国人员服务总公司以发起方式设立的股份有限公司。

公司法定代表人：邹宝中。

公司注册地址：中国北京市南四环西路 188 号二区 8 号楼；办公地址：中国北京市南四环西路 188 号二区 8 号楼。

公司股票上市交易所：深圳证券交易所；股票简称：中成股份；股票代码：000151。

公司企业法人营业执照注册号码：1000001003130；税务登记证号码：110106710924101。

公司法定中文名称：中成进出口股份有限公司；法定英文名称：CHINA NATIONAL COMPLETE PLANT IMPORT & EXPORT CORP. LTD.；中文简称：中成股份；英文缩写：COMPLANT。

本公司经济性质为股份有限公司，所属行业系外经贸行业。经营范围为：进出口业务；承担我国对外经济技术援助项目和对外提供一般物资援助项目，承包各类境外工程和境内外资工程；提供经济、贸易、技术、信息的咨询和交流服务；成套设备和技术系统集成及相关技术服务；仓储；房屋租赁。

本公司经中国证监会以证监发行字（2000）108 号文批准向社会公开发行人民币 A 股 7000 万股，于 2000 年 8 月 14 日上网定价发行，2000 年 9 月 6 日上市交易。

本公司的母公司为中成集团，集团最终母公司为国家开发投资公司。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到

财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2. 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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，合并财务报表以人民币列示。

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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 外币交易和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。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。外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

a . 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b . 持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

c . 可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积 - 其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性

的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指直接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。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本进行后续计量。

e. 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率按摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，是指将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；或将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

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。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10. 应收款项

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。本公司坏账损失核算采用备抵法。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将款项余额大于账户余额 20%的应收账款和其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认资产减值损失。如单项金额重大的应收款项没有明显证据表明发生减值或不会发生减值，则按信用风险和账龄特征予以组合集中进行减值测试。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，如有明显证据表明其已发生减值或不会发生减值，则单独进行减值测试，计提减值准备或不计提减值准备。如单项金额非重大的应收款项没有明显证据表明发生减值或不会发生减值，则按信用风险和账龄特征予以组合集中进行减值测试。

（3）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额重大或非重大且没有明显证据表明其发生减值或不会发生减值的应收款项按信用风险和账龄特征予以组合，集中进行减值测试。

对于集中减值测试的应收账款和长期应收款，本公司在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将以应收账款和长期应收款的信用期和账龄作为风险特征的标志进行组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

类别	风险特征组合	计提比例
----	--------	------

按合同规定未到期的应收账款	信用期	5%
1年以内(含1年)的应收账款	账龄	5%
1-2年(含2年)的应收账款	账龄	10%
2-3年(含3年)的应收账款	账龄	30%
3-4年(含4年)的应收账款	账龄	50%
4-5年(含5年)的应收账款	账龄	80%
5年以上的应收账款	账龄	100%

对于集中减值测试的其他应收款以账龄作为风险特征确定坏账准备的计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11. 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

12. 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得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。

本公司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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

(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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的投资发生减值时，按其账面价值，与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，减值损失一经计提不再转回。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40	5%	2.38%~3.17%
专用设备	10-18	5%	5.28%~ 9.50%
运输设备	5-10	5%	9.50%~ 19.00%
其他设备	5-8	5%	11.88%~19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14.在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15.借款费用

本公司发生的借款费用，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。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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

16.无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件系统等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17.商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

18.长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

19.职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（1）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

20. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- a、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- b、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有效控制；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入企业；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- a、本公司能够满足政府补助所附条件；
- b、本公司能够收到政府补助。

(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（人民币1元）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：

- a、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。
- b、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。

22. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司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。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。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和递延所得税负债。

在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

24. 分部报告

地区分部是指本公司及其子公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

25. 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（1）报告期会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

（2）报告期会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

（3）重大前期差错更正

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	代理收入	5%	
增值税(销项)	内贸业务	17%、13%	
	国家税收政策规定不予免税的出口货物	17%、13%	
	国家税收政策规定予以免税的出口货物	0%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2. 企业所得税

本公司所得税适用税率为 25%，根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》(国税发[2008]28号)，本公司所属上海分公司和天津分公司于 2008 年度开始由本公司本部统一汇总纳税，所得税税率为 25%。本公司从所属境外企业“中国-多哥有限公司”取得的收益，按照《企业所得税法》及其实施细则的相关规定计算相应的所得税。

四、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况：****1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司**

无。

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

3、其他子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
中国-多哥有限公司		多哥·洛美	制造业	25 万美元	制糖
大连中成进出口有限公司	74091423-8	中国·大连	对外贸易	5,570 万元	自营和代理进出口业务等

续前表

子公司名称	持股比例	享有的表决权比例	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
中国-多哥有限公司	100.00%	100.00%	1,368.61 万元	1,368.61 万元	合并
大连中成进出口有限公司	89.77%	89.77%	5,000.19 万元	5,000.19 万元	合并

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(三) 合并范围发生变更的说明

无。

(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

无。

(五) 本年发生的同一控制下企业合并

无。

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并

无。

(七) 本年因出售股权丧失控制权而减少子公司

无。

(八) 本年发生的反向购买

无。

(九) 本年发生的吸收合并

无。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
中国-多哥有限公司	美元	资产及负债项目	6.3009	2011年最后交易日的汇率
中国-多哥有限公司	美元	所有者权益项目		除“未分配利润”项目外,采用发生时的汇率
中国-多哥有限公司	美元	其中: 外币报表折算差额		根据计算得出,在所有者权益项目下单独列示
中国-多哥有限公司	美元	利润及现金流量表项目	6.4618	2011年度的平均汇率

五、 财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元;“年初”指2011年1月1日,“年末”指2011年12月31日,“上年”指2010年度,“本年”指2011年度。

(一) 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示如下:

项 目	年末余额	年初余额
现金	147,126.53	11,884,424.95
其中: 外币金额	65,092.33	11,798,961.83

银行存款	310,732,901.60	169,184,535.67
其中：外币金额	20,842,557.97	31,177,552.26
其他货币资金	14,665,761.06	1,139,829.14
其中：外币金额	205.14	205.14
合 计	325,545,789.19	182,208,789.76

本公司货币资金中现金余额骤减的主要原因为本年度加强对境外子公司现金持有量的控制所致，年末余额较年初增加较多的主要原因是预收的货款增加以及年末回收货款所致。

(2) 外币金额的货币资金列示如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
美元				71,786.00	6.6227	475,417.14
其他货币			65,092.33			11,323,544.69
小 计			65,092.33			11,798,961.83
银行存款						
美元	770,206.81	6.3009	4,852,997.28	1,228,903.09	6.6227	8,138,656.70
英镑	2.75	9.7116	28.12	2.75	10.2182	28.12
欧元	1,782,841.86	8.1625	14,552,446.67	1,997,288.48	8.8065	17,588,075.80
其他货币			1,437,085.90			5,450,791.64
小 计			20,842,557.97			31,177,552.26
其他货币资金						
美元	30.05	6.3009	205.14	30.05	6.6227	205.14
小 计			205.14			205.14
合 计			20,907,855.44			42,976,719.23

注 1：本公司其他货币为与人民币无官方折算汇率的外币，年末本公司通过交叉汇率计算方法折算为人民币。

注 2：本公司对境内公司持有的欧元货币资金按照中国银行公布的 2011 年度最后一个交易日的折算汇率（1 欧元折算 8.1625 元人民币）折算为人民币；对境外子公司持有的欧元货币资金以其所在国外汇率通过交叉汇率计算方法折算为人民币。

(3) 期末货币资金余额中存放在境外的全部货币资金折合为 1,019,484.92 美元。

2. 应收票据

(1) 应收票据按票据类型列示如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	13,500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	10,000,000.00	13,500,000.00

(2) 公司报告期内无用于质押的应收票据。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无因出票人无力履约转为应收账款、无已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票。

(4) 应收票据期末余额中无应收关联方的款项。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备应收账款	16,953,818.31	100.00%	15,976,261.38	977,556.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,953,818.31	100.00%	15,976,261.38	977,556.93
类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备应收账款	18,118,932.19	100.00%	16,206,875.78	1,912,056.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,118,932.19	100.00%	16,206,875.78	1,912,056.41

其中：外币列示如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
以美元列示的款项余额	937,613.35	6.3009	5,907,807.96	856,333.35	6.6227	5,671,238.88
合 计	937,613.35	6.3009	5,907,807.96	856,333.35	6.6227	5,671,238.88

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)	450,157.61	2.66%	22,507.88	427,649.73
1-2年(含2年)	611,008.00	3.60%	61,100.80	549,907.20
2-3年(含3年)				
3-4年(含4年)				
4-5年(含5年)				
5年以上	15,892,652.70	93.74%	15,892,652.70	
合计	16,953,818.31	100.00%	15,976,261.38	977,556.93

账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)	2,012,690.96	11.11%	100,634.55	1,912,056.41
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3-4年(含4年)				
4-5年(含5年)				
5年以上	16,106,241.23	88.89%	16,106,241.23	
合计	18,118,932.19	100.00%	16,206,875.78	1,912,056.41

(3) 本公司本年度无已全额计提坏账准备应收账款本年收回情况。

(4) 本公司本年度无核销应收账款情况。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款年末余额前五名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
马里药厂-海外部	业务单位	6,202,505.18	5年以上	36.58
中吉纸业股份公司	参股公司	5,248,570.12	5年以上	30.96
马里药厂	业务单位	616,898.00	5年以上	3.64
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5年以上	4.17

坦桑鲁干工程公司	业务单位	674,787.63	5年以上	3.98
合计		13,450,115.72		79.33

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,248,570.12	30.96
合计		5,248,570.12	30.96

(8) 本公司本年度无终止确认的应收账款情况。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	195,731,697.96	87.56%	239,082,207.77	94.33%
1-2年(含2年)	14,070,720.41	6.29%	220,977.90	0.09%
2-3年(含3年)			154,800.00	0.06%
3年以上	13,748,220.00	6.15%	13,985,953.65	5.52%
合计	223,550,638.37	100.00%	253,443,939.32	100.00%

(2) 年末预付款项余额前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
河北敬业钢铁有限公司	业务单位	104,104,381.12	46.57	2011年10月	未到货
天津兴山伟业商贸有限公司	业务单位	35,000,000.00	15.66	2011年12月	未到货
南京华能南方实业开发股份有限公司	业务单位	15,463,729.27	6.92	2011年9月	未到货
绍兴启利星光公司	业务单位	13,737,901.64	6.15	2010年1月	未到货
上海电气电站公司	业务单位	13,593,420.00	6.08	2007年	注1
合计		181,899,432.03	81.38		

(3) 账龄超过1年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	预付金额	账龄	未结算原因
绍兴启利星光公司	13,737,901.64	1-2年	连续业务未结算
上海电气电站公司	13,593,420.00	3年以上	货款(注1)
新疆兵团八师149团	304,501.92	1-2年	项目未结束

北京兰天大诚新型剪裁有限责任公司	154,800.00	3年以上	与该单位继续合作，待以后项目使用
合计	27,790,623.56		

注 1：预付上海电气电站公司货款为本公司“坦桑尼亚基畏那煤电”项目国内采购物资预付款，该项目本公司已预收 4,531.13 万元项目款，由于该项目内容发生重大变更，坦桑基畏那煤电公司正在办理相关手续，项目尚未进入执行阶段，造成本公司预付账款时间较长。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
03 石油债利息收入	14,385,000.00	12,330,000.00
国投财务公司利息	213,560.39	20,610.16
合计	14,598,560.39	12,350,610.16

年末应收利息主要为本公司 2003 年 10 月通过大鹏证券有限责任公司购买的 5,000 万元“03 石油债”应收利息，目前大鹏证券有限责任公司正处于破产清算阶段，该债券总托管人为中央国债登记结算有限责任公司，应收利息 1,438.50 万元暂存放于中央国债登记结算有限责任公司。关于“03 石油债”事项的详细情况见本附注八(一)/2 的披露内容。

6. 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	159,357.22	270,319.37	159,357.22	270,319.37		
其中：中成国际运输有限公司	159,357.22	270,319.37	159,357.22	270,319.37	暂未催收	
账龄一年以上的应收股利	115,823.93	275,181.15	115,823.93	275,181.15		
其中：中成国际运输有限公司	115,823.93	275,181.15	115,823.93	275,181.15	暂未催收	
合计	275,181.15	545,500.52	275,181.15	545,500.52		

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,232,367.93	57.96%		34,232,367.93

按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备其他应收款	17,833,044.48	30.19%	9,845,662.03	7,987,382.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,994,480.88	11.85%	562,345.00	6,432,135.88
合 计	59,059,893.29	100.00%	10,408,007.03	48,651,886.26
类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,898,966.96	53.28%		27,898,966.96
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备其他应收款	16,857,342.73	32.19%	9,528,998.83	7,328,343.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,607,077.73	14.53%	562,345.00	7,044,732.73
合 计	52,363,387.42	100.00%	10,091,343.83	42,272,043.59

其中：外币列示如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
以美元列示的款项余额	1,275,108.02	6.3009	8,034,328.12	1,676,121.39	6.6227	11,100,449.10

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款：

账龄结构	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,380,785.31	30.17%	269,039.26	5,111,746.05
1 - 2 年 (含 2 年)	823,459.55	4.62%	82,345.96	741,113.59
2 - 3 年 (含 3 年)	2,705,458.36	15.17%	811,637.49	1,893,820.87
3 - 4 年 (含 4 年)	481,273.66	2.70%	240,636.80	240,636.86
4 - 5 年 (含 5 年)	325.47		260.39	65.08
5 年以上	8,441,742.13	47.34%	8,441,742.13	
合 计	17,833,044.48	100.00%	9,845,662.03	7,987,382.45
账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,959,489.58	23.49%	197,974.48	3,761,515.10
1 - 2 年 (含 2 年)	3,565,812.00	21.15%	356,581.20	3,209,230.80
2 - 3 年 (含 3 年)	510,621.82	3.03%	153,186.56	357,435.26
3 - 4 年 (含 4 年)	325.47		162.73	162.74

4 - 5 年 (含 5 年)				
5 年以上	8,821,093.86	52.33%	8,821,093.86	
合 计	16,857,342.73	100.00%	9,528,998.83	7,328,343.90

(3) 期末单独进行减值测试的单项金额重大或不重大的其他应收款

单位名称	年末金额	坏账准备金额	帐龄	理由
北京市丰台区国税局	34,232,367.93		注 1	审核中的出口退税
多哥农业部	4,833,567.07		1 年以内	未结算的工程款
中成海达进出口有限公司	747,275.00		1 年以内	同一控制下关联往来
北京华业富通投资有限公司	562,345.00	562,345.00	注 2	催收未能收回
大连市国税局直属分局	422,882.41		1 年以内	出口退税
多哥工作组	119,752.99		1-2 年	部门备用金
北京市经贸委	100,000.00		5 年以上	押金
深圳人民法院	72,950.00		3-4 年	押金
其他单位等	135,708.41		1 年以内	合作方往来款
合计	41,226,848.81	562,345.00		

注 1：该款项为未收回的出口退税款，期末余额中账龄为 1 年以内的 20,203,086.96 元，账龄为 1-2 年的 14,029,280.97 元。

注 2：该款项期末余额中账龄为 4-5 年的 63,595.00 元，账龄为 5 年以上的 498,750.00 元。

(4) 本公司本年度无已全额计提坏账准备应收账款本年收回情况。

(5) 本公司本年度无核销其他应收款情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
北京市丰台区国税局	审核中的出口退税款	主管税务机关	34,232,367.93	注 1	57.96
中吉纸业股份公司	待转投资款	参股公司	5,125,178.94	注 3	8.68
四川非亚实业有限公司	往来款	合作方	5,113,564.65	注 4	8.66
多哥农业部	工程款	租赁方	4,833,567.07	1 年以内	8.18

北京宝益恒商贸有限责任公司	往来款	合作方	996,672.25	5年以上	1.69
合计			50,301,350.84		85.17

注3：中吉纸业股份公司期末余额均为5年以上账龄，该款项系本公司为该公司支付的前期流动资金，拟转为对该公司的投资款，年末较年初减少系人民币兑美元汇率变动影响所致。

注4：该款项期末余额中账龄为1年以内的1,672,729.21元，账龄为1-2年780,526.75元，账龄为2-3年2,660,308.69元。

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,125,178.94	8.68
合计		5,125,178.94	8.68

(9) 本公司本年度无终止确认的其他应收款情况。

8. 存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	年末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	21,242,842.45		21,242,842.45	18,151,028.92		18,151,028.92
产成品						
库存商品	129,377,938.44	283,255.97	129,094,682.47	59,712,677.15	283,255.97	59,429,421.18
发出商品	43,376,414.26		43,376,414.26	55,561,680.00		55,561,680.00
低值易耗品	304,385.79		304,385.79	276,286.58		276,286.58
在产品						
合计	194,301,580.94	283,255.97	194,018,324.97	133,701,672.65	283,255.97	133,418,416.68

本公司存货年末较年初增加45.42%，主要是本公司的控股子公司大连中成进出口有限公司钢材贸易业务的库存商品尚未销售以及本公司的子公司中国-多哥有限公司生产的产品尚未销售所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料					

产成品					
库存商品	283,255.97				283,255.97
发出商品					
低值易耗品					
在产品					
合 计	283,255.97				283,255.97

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	48,610,000.00	49,995,000.00
减：可供出售金融资产减值准备	30,370,000.00	
合 计	18,240,000.00	49,995,000.00

(2) 可供出售的长期债权投资明细如下：

种 类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本年利息	累计应收或已收利息	年末余额
03 石油债	50,000,000.00	4.11%	50,000,000.00	2013-10-27	2,055,000.00	14,385,000.00	18,240,000.00
合 计	50,000,000.00		50,000,000.00		2,055,000.00	14,385,000.00	18,240,000.00

注：“03 石油债”为中国石油天然气股份有限公司 2003 发行的 10 年期固定利率企业债券，于 2005 年 12 月 12 日在深交所上市交易，证券代码 111027，证券简称“03 石油债”；截止 2011 年 12 月 30 日（2011 年度最后一个交易日），该债券收盘价为 97.22 元，本公司累计持有该债券 50 万份，据此确认年末公允价值为 4,861.00 万元。该债券本公司无法完全收回，经对未来可收回的可能性判断估计后计提减值准备 3,037.00 万元，详细情况见本附注八/（一）/2 的披露内容。

10. 长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下：

项目	年末余额	年初余额
融资租赁		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他	199,538,781.18	256,958,865.02
合计	199,538,781.18	256,958,865.02
减：未实现融资收益	8,341,337.11	10,299,543.36
余额	191,197,444.07	246,659,321.66
减：坏账准备	11,037,710.29	13,167,967.62
净额	180,159,733.78	233,491,354.04

本公司的长期应收款为采用远期信用证结算方式结算的出口古巴贸易应收货款，未实现融资收益是根据销售合同约定的利率应向客户收取的远期结算资金占用利息。

(2) 长期应收款按信用风险和账龄特征组合后分析列示如下：

账龄结构	年末余额	年初余额
1年以内(含信用期内)	185,241,154.63	252,439,016.64
1-2年(含2年)	12,709,929.30	3,808,683.12
2-3年(含3年)	911,087.83	
3年以上	676,609.42	711,165.26
合计	199,538,781.18	256,958,865.02

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
中国成套设备进出口云南股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
中国成套设备进出口广州股份有限公司	成本法	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00
中吉纸业股份公司	成本法	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00
北京中成越洋软件技术公司	成本法	1,271,545.38	1,271,545.38		1,271,545.38
中成国际运输有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00
合计		46,466,537.38	46,466,537.38		46,466,537.38
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
中国成套设备进出口云南股份有限公司	15.60	15.60	2,500,000.00		509,060.23
中国成套设备进出口广州股份有限公司	4.00	4.00	1,260,863.66	507,727.51	
中吉纸业股份公司	27.50	注1	27,515,172.84	1,840,049.33	

北京中成越洋软件技术公司	48.00	注 2	1,271,545.38		
中成国际运输有限公司	5.00	5.00			270,319.37
合计			32,547,581.88	2,347,776.84	779,379.60

注 1 根据中吉双方签定的协议,中吉纸业项目总投资为 20,689 万元(一期总投资为 12,901 万元),其中:吉方投资 15,000 万元,占 72.50%,本公司投资 5,689 万元(募集资金项目),占 27.50%。截止 2011 年 12 月 31 日,本公司已按出资比例以募集资金累计投入 3,712.50 万元。由于吉方未按合同约定投入流动资金,及吉方的政局不稳,本公司派出的管理人员已全部撤回,对该公司的生产经营不具有重大影响。由于吉方 2010 年 4 月发生动乱及重组事项处于停滞状态,本公司对该项投资进行了减值测试并计提了相应的减值准备。

注 2:北京中成越洋软件技术公司(以下简称“越洋软件”)注册资本 850 万元,本公司持股比例为 48%,北京华业富通投资有限公司持股比例为 52%。2005 年 7 月 6 日,股东双方签定协议约定,自协议签署日起,当年北京华业富通投资公司向本公司支付固定收益,之后每年度支付的固定收益额在前一年度基础上递增 2%,除此之外,北京华业富通投资公司享有越洋软件公司全部收益。根据该协议,本公司对越洋软件公司按成本法核算。因越洋软件公司经营状况不佳,双方股东于 2009 年 5 月到 8 月对其进行了清算。截止 2011 年 12 月 31 日,由于该公司的工商登记尚未注销,本公司未进行相应的账务处理。

(2) 本公司年末无有限售条件的投资。

12. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原值				
房屋建筑物	106,938,512.54	264,466.98	111,955.71	107,091,023.81
专用设备	25,965,108.96	277,982.85	3,611,299.71	22,631,792.10
运输工具	18,237,301.69	1,426,491.32	1,227,153.23	18,436,639.78
其他设备	14,296,594.70	386,363.68	990,792.34	13,692,166.04
合计	165,437,517.89	2,355,304.83	5,941,200.99	161,851,621.73
二、累计折旧合计				
房屋建筑物	41,867,753.90	2,636,941.16		44,504,695.06
专用设备	8,055,747.40	834,224.77	2,016,780.37	6,873,191.80
运输工具	12,030,989.12	1,416,832.83	1,074,434.62	12,373,387.33

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他设备	11,442,004.09	1,183,837.39	923,863.92	11,701,977.56
合计	73,396,494.51	6,071,836.15	4,015,078.91	75,453,251.75

三、固定资产减值准备

房屋建筑物				
专用设备	133,826.99			133,826.99
运输工具				
其他设备				
合计	133,826.99			133,826.99

四、固定资产账面价值合计

房屋建筑物	65,070,758.64			62,586,328.75
专用设备	17,775,534.57			15,624,773.31
运输工具	6,206,312.57			6,063,252.45
其他设备	2,854,590.61			1,990,188.48
合计	91,907,196.39			86,264,542.99

本公司之子公司中国-多哥有限公司以外币记账，年初与年末由于汇率变动导致的固定资产原值减少 1,505,126.18 元、累计折旧减少 355,702.09 元作为本年减少反映。

(2) 本公司本年固定资产增加数中包含从在建工程转入的固定资产 542,449.83 元。

(3) 本公司年末无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 本公司无融资租赁的固定资产。

(5) 本期实际计提的固定资产累计折旧金额为 6,071,836.15 元。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 4,725.13 万元。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
多哥糖联技术改造	1,455,802.91		1,455,802.91	474,987.84		474,987.84
合计	1,455,802.91		1,455,802.91	474,987.84		474,987.84

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
多哥糖联技术改造	27,597,942.00	自筹	474,987.84		1,523,264.90	
合计			474,987.84		1,523,264.90	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例(%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
多哥糖联技术改造	542,449.83	542,449.83	1,455,802.91		70.00%	81.76
合计	542,449.83	542,449.83	1,455,802.91			

本公司境外子公司中国-多哥有限公司因 2007 年达成多哥糖联续租协议，为提高其持续发展能力，对相关工业设备及农业设施进行改造，此次技术改造预计投入资金为 733 万美元（其中农业部分 295 万美元，工业部分 438 万美元，工业部分 2011 年新增锅炉大修技改工程），截止 2011 年 12 月 31 日，多哥糖联技术改造项目转为固定资产 2,082 万元。

(3) 年末本公司在建工程无减值迹象。

14. 无形资产

(1) 无形资产的摊销和减值：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、无形资产原价				
1、软件	53,602.43	455,419.00		509,021.43
2、土地使用权-天津分公司仓库	17,316,603.54			17,316,603.54
3、土地使用权-天津大理道办公楼	3,234,320.00			3,234,320.00
4、土地使用权-大连开发区办公楼	98,000.00			98,000.00
合计	20,702,525.97	455,419.00		21,157,944.97
二、无形资产累计摊销额				
1、软件	29,055.89	40,429.16		69,485.05
2、土地使用权-天津分公司仓库	725,302.76	362,651.38		1,087,954.14
3、土地使用权-天津大理道办公楼	722,331.03	64,686.36		787,017.39
4、土地使用权-大连开发区办公楼	31,751.20	3,663.60		35,414.80
合计	1,508,440.88	471,430.50		1,979,871.38

三、无形资产减值准备累计金额				
1、软件				
2、土地使用权-天津分公司仓库				
3、土地使用权-天津大理道办公楼				
4、土地使用权-大连开发区办公楼				
合 计				
四、无形资产账面价值				
1、软件	24,546.54			439,536.38
2、土地使用权-天津分公司仓库	16,591,300.78			16,228,649.40
3、土地使用权-天津大理道办公楼	2,511,988.97			2,447,302.61
4、土地使用权-大连开发区办公楼	66,248.80			62,585.20
合 计	19,194,085.09			19,178,073.59

(2) 资产减值情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司未发现无形资产发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
车位使用费	2,408,250.23		168,999.96		2,239,250.27
天津仓库设备改良费	680,749.51		289,700.80		391,048.71
多哥糖联农业改造	6,073,168.08	5,361,063.74	1,040,297.55		10,393,934.27
上海仓库使用费	7,957,132.00		539,467.00		7,417,665.00
合 计	17,119,299.82	5,361,063.74	2,038,465.31		20,441,898.25

本公司 2005 年与北京中关村丰台园道丰科技商务园建设发展有限公司签订《地下车位租赁合同》，共计租赁该公司地下停车场车位 30 个，租赁期为 2005 年 4 月 16 日至 2025 年 4 月 16 日，租赁价款为 338 万元，款项一次支付，本公司对该项费用在租赁期限内平均摊销。

本公司之天津分公司根据经营需要对部分设备进行了维修改良，以提高其使用价值，并按照其未来预计收益期限予以平均摊销。

本公司“多哥糖联农业改造”费用，为公司境外子公司中国-多哥有限公司对续租内农业土地进行改造而发生的成本，本公司对该项费用在租赁期限内平均摊销。

本公司“上海仓库使用费”为本公司 2007 年按照相关协议支付的购买泛成国际货运有限

责任公司位于上海市宝山区一处仓库用地的土地使用权及地上建筑物的应付款，合同总价809.20万元，约定的最迟办理日期为2010年9月。由于地方相关政策的原因，相关权证的过户手续一直无法办理，考虑到该仓库本公司实际使用的需要，本公司拟采用租赁等形式长期使用，支付款作为长期租赁款，暂按15年进行相应的摊销。

16. 递延所得税资产

明细列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	37,162,018.05	9,290,504.51	39,274,913.76	9,818,728.45
未实现融资收益	8,341,337.12	2,085,334.28	10,299,543.36	2,574,885.84
税法应确定收入的发出商品	64,480.00	16,120.00	62,037.93	15,509.48
长期股权投资减值准备	32,547,581.88	8,136,895.47	30,199,805.04	7,549,951.26
公允价值变动	1,390,000.00	347,500.00	5,000.00	1,250.00
存货跌价准备	283,255.97	70,813.99	283,255.97	70,813.99
固定资产减值准备	133,826.99	33,456.75	133,826.99	33,456.75
可供出售金融资产减值准备	30,370,000.00	7,592,500.00		
辞退福利导致的时间性差异	252,763.92	63,190.98		
计提未支付的国外佣金(子公司)			159,593.40	39,898.35
可抵扣的经营亏损(子公司)			1,218,277.87	304,569.47
合计	110,545,263.93	27,636,315.98	81,636,254.32	20,409,063.59

17. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	39,466,187.23	463,545.88	2,507,754.41		37,421,978.70
存货跌价准备	283,255.97				283,255.97
可供出售金融资产减值准备		30,370,000.00			30,370,000.00
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	30,199,805.04	2,347,776.84			32,547,581.88
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	133,826.99				133,826.99

工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
其他					
合计	70,083,075.23	33,181,322.72	2,507,754.41		100,756,643.54

本年坏账准备转回为根据账龄分析计提坏账准备较年初减少的金额。

18. 应付票据

种类	年末余额	年初余额	备注
银行承兑汇票	130,000,000.00	58,440,684.80	
商业承兑汇票			
合计	130,000,000.00	58,440,684.80	

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司于下一会计期间到期的应付票据金额为 13,000.00 万元，余额中无关联单位欠款。

19. 应付账款

(1) 应付账款分项列示：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,678,884.23	76.87%	13,750,314.95	71.38%
1-2 年	883,000.00	4.33%	2,876,984.95	14.94%
2-3 年	1,200,102.63	5.88%	55,709.39	0.29%
3 年以上	2,634,001.91	12.92%	2,578,292.52	13.39%
合计	20,395,988.77	100.00%	19,261,301.81	100.00%

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额应付账款的明细如下：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
天津医药销售公司	995,026.40	3 年以上	货款	质量问题未结算
上海市凯士比泵有限公司	883,000.00	1-2 年	货款	项目正在执行
轻工业武汉设计公司	876,916.76	2-3 年	工程款	项目正在执行
智利小水电代理	238,692.01	1-2 年	佣金	项目未结束
无锡卡斯汀机械制造公司	230,000.00	3 年以上	质保金	质量问题未结算

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
合计	3,223,635.17			

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20. 预收账款

(1) 预收账款分项列示:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	116,817,943.81	68.02%	75,824,267.73	61.92%
1-2 年	8,296,143.90	4.83%	1,305,206.26	1.07%
2-3 年	1,288,305.30	0.75%		
3 年以上	45,333,837.85	26.40%	45,333,837.85	37.01%
合计	171,736,230.86	100.00%	122,463,311.84	100.00%

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年的大额预收账款明细如下:

客 户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
坦桑基畏那煤电公司	45,311,309.38	2007 年	成套项目款	合同未执行完毕
日本国际协力银行	9,400,398.21	2009 年	成套项目款	项目实施阶段
合 计	54,711,707.59			

注: 预收坦桑基畏那煤电公司的货款, 为本公司 2007 年度收取的该公司预付的基畏那电站一期工程预付款, 后由于该公司配套资金未到位一直未施工。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,235,312.02	32,488,464.44	33,465,676.99	1,258,099.47
二、职工福利费		2,489,062.77	2,489,062.77	
三、社会保险费		7,333,570.33	7,333,570.33	
其中: 医疗保险费		2,229,433.02	2,229,433.02	

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
基本养老保险费		4,530,571.51	4,530,571.51	
年金缴费				
失业保险费		301,383.92	301,383.92	
工伤保险费		77,563.20	77,563.20	
生育保险费		168,991.48	168,991.48	
四、住房公积金		2,688,912.95	2,688,912.95	
五、辞退福利	571,401.54	271,820.32	527,121.85	316,100.01
六、工会经费和职工教育经费	2,992,878.68	1,046,542.13	553,913.79	3,485,507.02
七、非货币性福利				
八、除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
九、其他		12,286,444.67	12,286,444.67	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	5,799,592.24	58,604,817.61	59,344,703.35	5,059,706.50

注：本公司应付职薪酬的其他主要为境外子公司当地人员费用。

(2) 本公司应付职工薪酬年末余额中无拖欠性质的款项。

22. 应交税费

类别	年末余额	年初余额	备注
增值税	-26,128,683.51	-16,214,913.95	下期留抵
营业税	38,325.94	70,370.16	下期缴纳
城建税	93,171.12	19,418.83	下期缴纳
企业所得税	1,667,155.52	-953,180.11	汇算缴纳
个人所得税	32,121.31	60,263.38	下期缴纳
教育费附加	49,007.29	8,322.35	下期缴纳
其他税费	80,212.01	9,655.81	下期缴纳
合计	-24,168,690.32	-17,000,063.53	

23. 其他应付款

(1) 其他应付款分项列示：

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,037,550.09	95.61%	12,227,910.56	94.96%
1-2年	500,000.00	3.18%	7,185.45	0.06%
2-3年	7,185.45	0.05%	150,249.35	1.17%
3年以上	183,063.30	1.16%	491,813.95	3.81%
合计	15,727,798.84	100.00%	12,877,159.31	100.00%

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	账龄	性质或内容	未偿还的原因
泛成国际货运有限责任公司	500,000.00	1-2年	回购地尾款	对方未催收
滇司经济技术合作公司	26,212.20	3年以上	质量保证金	对方未催收
合肥化工院	18,900.00	3年以上	质量保证金	对方未催收
合计	545,112.20			

(3) 截止2011年12月31日，其他应付款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

24. 长期应付款

长期应付款明细项目如下：

项目	期限	初始金额	应计利息	年末余额	备注
多哥阿尼耶糖联租入资产费	无固定期限	506,695.12		434,465.08	
多哥糖联合作风险抵押金	无固定期限	4,930,605.00		4,253,107.50	
合计		5,437,300.12		4,687,572.58	
减：一年内到期的长期应付款					
净额		5,437,300.12		4,687,572.58	

本公司长期应付款为本公司子公司中国-多哥有限公司应付多哥阿尼耶糖联租入资产费及合作风险抵押金，变化金额系外汇汇率变动影响。

25. 股本

(1) 本年内股本变动情况如下：

股份类别	年初余额		本期增减					年末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例

一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	29,436,033	9.95%					29,436,033	9.95%	
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	29,436,033	9.95%					29,436,033	9.95%	
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	266,543,967	90.05%					266,543,967	90.05%	
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	266,543,967	90.05%					266,543,967	90.05%	
股份总数	295,980,000	100.00%					295,980,000	100.00%	

(2) 库存股情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无库存股情况。

26. 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	428,571,792.44			428,571,792.44
其他资本公积	-3,750.00		1,038,750.00	-1,042,500.00
其中：权益法下被投资单位其他权益变动				
未行权的股份支付				
可供出售金融资产公允价值变动	-5,000.00		1,385,000.00	-1,390,000.00
现金流量套期利得或损失				
境外经营净投资套期利得或损失				
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	1,250.00		-346,250.00	347,500.00

原制度资本公积转入	13,454,705.78			13,454,705.78
合计	442,022,748.22		1,038,750.00	440,983,998.22

本公司持有的可供出售金融资产，按照本年度最后一个交易日的收盘价确认公允价值，本年减少 138.50 万元，扣除所得税影响后减少金额为 103.88 万元。

27. 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	87,510,132.89			87,510,132.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	87,510,132.89			87,510,132.89

28. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	45,630,795.31	58,882,649.51
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	45,630,795.31	58,882,649.51
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-11,003,685.05	7,921,901.94
减：提取法定盈余公积		455,156.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
分配的普通股股利	5,919,600.00	20,718,600.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	28,707,510.26	45,630,795.31

本年支付的普通股股利是根据公司 2011 年 5 月 6 日股东大会决议进行的分配，分红派息方案为：每 10 股派人民币现金 0.20 元（含税）。

29. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,038,393,201.60	935,868,135.88
其中：主营业务收入	1,038,212,977.73	935,642,750.92
其他业务收入	180,223.87	225,384.96
营业成本	944,594,891.08	844,237,233.28
其中：主营业务成本	944,594,891.08	844,237,233.28
其他业务成本		

(2) 主营业务按业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
成套设备进出口	45,091,590.15	34,296,103.19	156,810,998.40	137,577,866.66
一般贸易	926,714,754.08	874,558,748.11	721,897,933.71	678,749,282.48
境外经营收入	49,379,319.09	28,447,233.88	47,711,884.05	24,578,501.69
其他	17,027,314.41	7,292,805.90	9,221,934.76	3,331,582.45
合 计	1,038,212,977.73	944,594,891.08	935,642,750.92	844,237,233.28

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	641,325,159.63	615,490,148.93	465,147,904.52	458,413,838.90
境外	396,887,818.10	329,104,742.15	470,494,846.40	385,823,394.38
合 计	1,038,212,977.73	944,594,891.08	935,642,750.92	844,237,233.28

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	本年发生额	上年发生额
前五名客户收入总额	633,826,812.54	565,058,152.48
占全部销售收入的比例	61.05%	60.38%

30 . 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	68,250.00	
减：利息收入	15,154,791.17	11,002,791.92

汇兑损失	13,066,256.36	12,942,949.20
减：汇兑收益		
手续费及其他	788,267.64	812,668.96
合计	-1,232,017.17	2,752,826.24

本年财务费用较上年变化较大，主要是存款及利息增加较多所致。

31. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-2,031,751.50	-7,234,304.87
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失	30,370,000.00	
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	2,347,776.84	9,681,819.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	30,686,025.34	2,447,514.13

32. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	779,379.60	159,357.22
长期股权投资转让收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,055,000.00	2,055,000.00
其他投资收益		
合 计	2,834,379.60	2,214,357.22

(2) 投资收益按被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
中国成套设备进出口云南股份有限公司	509,060.23	
中成国际运输有限公司	270,319.37	159,357.22
中石油 2003 债券利息	2,055,000.00	2,055,000.00
合计	2,834,379.60	2,214,357.22

(3) 本公司本年末无权益法核算的长期股权投资。

33. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	27,994.50	41,994.50
其中：固定资产处置利得	27,994.50	41,994.50
政府补助利得		
其他	518,850.00	74,907.40
合计	546,844.50	116,901.90

本公司本年营业外收入较上年增长较多，主要是清理以前年度无需支付款项所致。

34. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	999.19	792,237.01
其中：固定资产处置损失	999.19	792,237.01
公益性捐赠支出		
其他	6,000.00	
合计	6,999.19	792,237.01

35. 所得税

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,150,912.59	4,657,890.68
递延所得税费用	-6,881,002.39	-2,219,632.80
所得税费用	-3,730,089.80	2,438,257.88

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

税前利润	-14,586,897.15	10,186,135.18
适用的法定税率	25.00%	25.00%
按法定税率计算之所得税	-3,646,724.29	2,546,533.80
不同子公司执行不同的法定税率的影响	-4,487,153.53	-2,141,117.73
计入当年的补缴（或退回）所得税		15,432.88
不得抵扣（或加计扣除）费用对所得税影响	2,267,523.32	1,100,650.34
免税收入对所得税的影响		
未确认递延所得税资产的可弥补亏损对所得税的影响		
其他纳税调整事项对所得税的影响	2,136,264.70	916,758.59
税率变动的的影响		
所得税费用合计	-3,730,089.80	2,438,257.88

其他纳税调整事项为本公司境外子公司分回利润补交的所得税。

36. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,385,000.00	845,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-346,250.00	211,250.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,038,750.00	633,750.00
2. 外币财务报表折算差额	-1,906,923.44	-3,883,034.61
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,906,923.44	-3,883,034.61
3. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-2,945,673.44	-3,249,284.61

37. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-10,856,807.35	7,747,877.30
加：资产减值准备	30,686,025.34	2,447,514.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,071,836.15	6,494,750.28
无形资产摊销	471,430.50	440,684.57
长期待摊费用摊销	2,038,465.31	1,120,529.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,783.50	750,242.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,279,447.74	7,120,617.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,834,379.60	-2,214,357.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,881,002.39	-2,219,632.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,599,908.29	-25,384,560.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,942,606.94	-111,739,978.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	158,242,502.51	-15,248,432.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	155,610,000.36	-130,684,746.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	325,545,789.19	182,208,789.76
减：现金的年初余额	182,208,789.76	342,053,413.85
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	143,336,999.43	-159,844,624.09

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	325,545,789.19	182,208,789.76

其中：库存现金	147,126.53	11,884,424.95
可随时用于支付的银行存款	310,732,901.60	169,184,535.67
可随时用于支付的其他货币资金	14,665,761.06	1,139,829.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	325,545,789.19	182,208,789.76
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		

(3) 现金流量表其他项目

a、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	7,845,066.61	4,809,123.25
利息收入	2,028,394.89	1,931,798.17
其他	1,307,860.21	74,907.40
合 计	11,181,321.71	6,815,828.82

b、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
往来款	17,067,919.50	36,908,203.00
业务招待费	4,622,880.01	4,096,678.24
办公、邮电通讯等费用	2,676,588.34	1,989,925.00
考察项目联络费	2,911,467.91	6,339,150.21
交通、差旅费	4,010,287.86	3,671,092.55
办公楼租赁及物业费	3,196,475.00	2,534,186.54
中介机构费	2,391,559.46	3,381,726.30
银行手续费	844,827.24	812,668.96
其他经营及管理费	5,612,103.73	4,073,318.44
合 计	43,334,109.05	63,806,949.24

(二) 母公司财务报表主要项目注释

a、应收帐款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类 别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备应收账款	17,520,421.55	100.00%	15,915,160.58	1,605,260.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,520,421.55	100.00%	15,915,160.58	1,605,260.97
类 别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,964,242.06	19.75%		3,964,242.06
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备应收账款	16,106,241.23	80.25%	16,106,241.23	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,070,483.29	100.00%	16,106,241.23	3,964,242.06

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)	1,689,748.39	9.64%	84,487.42	1,605,260.97
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3-4年(含4年)				
4-5年(含5年)				
5年以上	15,830,673.16	90.36%	15,830,673.16	
合 计	17,520,421.55	100.00%	15,915,160.58	1,605,260.97
账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)				
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				

3 - 4 年 (含 4 年)				
4 - 5 年 (含 5 年)				
5 年以上	16,106,241.23	100.00%	16,106,241.23	
合 计	16,106,241.23	100.00%	16,106,241.23	

(3) 本公司本期末无单独进行减值测试的单项金额重大或不重大的应收账款。

(4) 本公司本年度无全额计提坏账准备本年度收回的情况。

(5) 本公司本年度无核销应收账款情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款年末余额前五名的客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
马里药厂-海外部	业务单位	6,202,505.18	5 年以上	35.40
中吉纸业股份公司	参股公司	5,248,570.12	5 年以上	29.96
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5 年以上	4.04
坦桑鲁干工程公司	业务单位	674,787.63	5 年以上	3.85
马里药厂	业务单位	616,898.00	5 年以上	3.52
合 计		13,450,115.72		76.77

b、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,232,367.93	57.10%		34,232,367.93
按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备其他应收款	16,961,970.72	28.29%	9,571,453.16	7,390,517.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,760,011.64	14.61%	562,345.00	8,197,666.64
合计	59,954,350.29	100.00%	10,133,798.16	49,820,552.13
类别	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,898,966.96	47.15%		27,898,966.96

按信用风险和账龄特征组合后按账龄分析法计提坏账准备其他应收款	15,933,657.80	26.92%	9,330,480.24	6,603,177.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,343,747.50	25.93%	562,345.00	14,781,402.50
合计	59,176,372.26	100.00%	9,892,825.24	49,283,547.02

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)	5,042,330.24	29.73%	252,116.51	4,790,213.73
1-2年(含2年)	800,526.75	4.72%	80,052.68	720,474.07
2-3年(含3年)	2,685,363.94	15.83%	805,609.18	1,879,754.76
3-4年(含4年)	150.00		75.00	75.00
4-5年(含5年)				
5年以上	8,433,599.79	49.72%	8,433,599.79	
合计	16,961,970.72	100.00%	9,571,453.16	7,390,517.56
账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内(含信用期内)	3,596,928.52	22.57%	179,846.43	3,417,082.09
1-2年(含2年)	3,539,989.41	22.22%	353,998.94	3,185,990.47
2-3年(含3年)	150.00		45.00	105.00
3-4年(含4年)				
4-5年(含5年)				
5年以上	8,796,589.87	55.21%	8,796,589.87	
合计	15,933,657.80	100.00%	9,330,480.24	6,603,177.56

(3) 期末单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	年末金额	坏账准备金额	帐龄	理由
北京市丰台区国税局	34,232,367.93		注1	审核中的出口退税款
中国-多哥有限公司	7,157,688.65		1年以内	内部往来款
中成海达进出口有限公司	747,275.00		1年以内	同一控制下关联往来
北京华业富通投资有限公司	562,345.00	562,345.00	注2	以前年度未付的固定收益
多哥工作组	119,752.99		1年以内	部门备用金
北京市经贸委	100,000.00		5年以上	合作押金

深圳人民法院	72,950.00		3-4 年	押金
合计	42,992,379.57	562,345.00		

注 1：该款项为未收回的出口退税款，期末余额中账龄为 1 年以内的 20,203,086.96 元，账龄为 1-2 年的 14,029,280.97 元

注 2：该款项期末余额中账龄 4-5 年的 63,595.00 元，账龄为 5 年以上的 498,750.00 元。

(4) 本公司本年度无全额计提坏账准备本年度收回的情况。

(5) 本公司本年度无核销其他应收款情况。

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
北京市丰台区国税局	审核中的出口退税款	主管税务机关	34,232,367.93	注 1	57.10
中国-多哥有限公司	往来款	子公司	7,157,688.65	1 年以内	11.94
中吉纸业股份公司	待转投资款	参股公司	5,125,178.94	注 3	8.55
四川非亚实业有限公司	往来款	合作方	5,113,564.65	注 4	8.53
成尼亚公司	改制遗留款	业务单位	813,205.71	5 年以上	1.36
合计			52,442,005.88		87.48

注 3：中吉纸业股份公司期末余额均为 5 年以上账龄，该款项系本公司为该公司支付的前期流动资金，拟转为对该公司的投资款，年末较年初减少系人民币兑美元汇率变动影响所致。

注 4：该款项期末余额中账龄为 1 年以内的 1,672,729.21 元，账龄为 1-2 年 780,526.75 元，账龄为 2-3 年 2,660,308.69 元。

c、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
中成大连进出口有限公司	成本法	50,001,890.00	50,001,890.00		50,001,890.00
中国-多哥有限公司	成本法	13,686,096.30	13,686,096.30		13,686,096.30
中国成套设备进出口云南股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

中国成套设备进出口广州股份有限公司	成本法	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00
中吉纸业股份公司	成本法	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00
北京中成越洋软件技术公司	成本法	1,271,545.38	1,271,545.38		1,271,545.38
合计		109,404,523.68	109,404,523.68		109,404,523.68
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
中成大连进出口有限公司	89.77	89.77			
中国-多哥有限公司	100.00	100.00			8,564,470.91
中国成套设备进出口云南股份有限公司	15.60	15.60	2,500,000.00		509,060.23
中国成套设备进出口广州股份有限公司	4.00	4.00	1,260,863.66	507,727.51	
中吉纸业股份公司	27.50	注	27,515,172.84	1,840,049.33	
北京中成越洋软件技术公司	48.00	注	1,271,545.38		
合计			32,547,581.88	2,347,776.84	9,073,531.14

注：中吉纸业股份公司和北京中成越洋软件技术公司采用成本法核算的原因见本附注五/

(一)/11/(1)。

(2) 本公司年末无有限售条件的投资

d、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	728,746,257.57	794,722,864.41
其中：主营业务收入	728,746,257.57	794,722,864.41
其他业务收入		
营业成本	667,710,243.88	723,223,836.43
其中：主营业务成本	667,710,243.88	723,223,836.43
其他业务成本		

(2) 主营业务按业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
成套设备进出口	45,091,590.15	34,296,103.19	156,810,998.40	139,459,456.66
一般贸易	675,876,848.03	632,610,673.69	629,997,665.92	580,432,797.32

其他	7,777,819.39	803,467.00	7,914,200.09	3,331,582.45
合计	728,746,257.57	667,710,243.88	794,722,864.41	723,223,836.43

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	457,976,986.34	438,014,153.83	418,689,739.29	416,159,292.02
境外	270,769,271.23	229,696,090.05	376,033,125.12	307,064,544.41
合计	728,746,257.57	667,710,243.88	794,722,864.41	723,223,836.43

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	本年发生额	上年发生额
前五名客户收入总额	503,539,261.21	565,058,152.48
占全部销售收入的比例	69.10%	71.10%

e、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	9,073,531.14	3,667,034.36
长期股权投资转让收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,055,000.00	2,055,000.00
其他投资收益		
合计	11,128,531.14	5,722,034.36

(2) 投资收益按被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
中国-多哥有限公司	8,564,470.91	3,667,034.36
中国成套设备进出口云南股份有限公司	509,060.23	
中石油 2003 债券利息	2,055,000.00	2,055,000.00
合计	11,128,531.14	5,722,034.36

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1、母公司

(1) 本公司的母公司情况。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
中国成套设备进出口(集团)总公司	中国·北京	对外经济援助项目和一般物资援助	80,000 万元	10000097-2	48.09%	48.09%

中成集团本年度注册资本增加 4 亿元人民币。

(2) 本公司的最终母公司情况。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
国家开发投资公司	中国·北京	综合性投资公司	1,947,951 万元	48.09%	48.09%

2、子公司

子公司情况详见本附注四、(一)。

3、合营企业和联营企业

无。

4、其他关联方

企业名称	与本公司关系
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司
中成海达进出口有限公司	同一母公司
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司、参股公司
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司、参股公司
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司
中吉纸业股份公司	参股公司
北京中成越洋软件技术有限公司	参股公司
国投财务有限公司	同一控制人

(二) 关联方交易

1、公司与关联方发生的关联交易定价政策如下：

关联方各项交易定价参照市场价格确定。

2、公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵消，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本年数	定价政策	备注
中成国际运输公司	运输费	1,268,571.76	市场价	
合计		1,268,571.76		

(2) 其他关联交易

. 商标使用许可

根据中成集团与本公司签定的《服务商标使用许可协议》，中成集团同意本公司及本公司直接或间接控制的任何个人公司、合伙社团、其他实体或组织在其所从事的许可活动中永久无偿使用中成集团持有的服务商标“COMPLANT”及与服务商标有关的商号名称、服务标志、经营方法和管理经验。

. 代理

根据中成集团与本公司签定的《代理协议》，中成集团在进出口业务、经援项目及其他本公司所许可的业务范围内，在获得本公司的书面确认后，无偿代理本公司签署与上述业务有关的一切经济协议，并代理进行与上述协议有关的一切索赔与诉讼。

. 经营协作

根据中成集团与本公司签定的《经营协作协议》，中成集团应在下述方面向本公司提供经营协作及相关服务：商业信息提供、项目跟踪协作、协助产品售后服务、经援建成项目的配件备货、就项目资金提供保障等。中成集团向本公司提供上述协作，将比照物价管理部门或可比之当地市场价格收费。

. 担保

本公司与国家开发投资公司及所属企业之间无互为担保事项。

. 租赁

关联方名称	本年发生额	上年发生额
中国成套设备进出口上海公司	630,000.00	630,000.00
合计	630,000.00	630,000.00

本公司上海分公司将位于上海宝山区长江路的仓库向中国成套设备进出口上海公司出租，本年度共取得租赁收入 630,000.00 元。

. 资金结算

本公司 2009 年度根据国家开发投资公司的要求，在国投财务有限公司开立了内部结算账户，通过国投财务有限公司办理存款、贷款及资金结算等业务。账户的所有权、使用权和收益权不变，在存款额度内自主使用资金。国投财务有限公司按不低于人民银行同期存款利率向公司支付利息。2011 年度本公司与国投财务有限公司发生的资金结算金额为 414,761,841.76 元，形成的利息收入 1,649,059.25 元。

(三) 关联方往来款项余额

科目名称	关联方名称	年末余额			年初余额	
		金额	比例	款项性质	金额	比例
货币资金	国投财务有限公司	225,763,760.08	69.34%	存款	97,650,519.80	53.59%
应收股利	中成国际运输公司	545,500.52	100.00%	宣告发放的股利	275,181.15	100.00%
应收账款	中吉纸业股份公司	5,248,570.12	30.96%	货款	5,516,625.46	27.49%
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,125,178.94	8.68%	待转投资款	5,386,941.74	9.10%
其他应收款	中成海达进出口有限公司	747,275.00	1.27%	押金		
预收账款	中吉纸业股份公司	14,180.81	0.01%	技术服务费	14,180.81	0.01%

(四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

科目名称	关联方名称	年末余额		年初余额	
		金额	比例	金额	比例
应收账款	中吉纸业股份公司	5,248,570.12	100.00%	5,516,625.46	100.00%
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,125,178.94	100.00%	5,386,941.74	100.00%

注：本公司应收中吉纸业股份公司的款项账龄均在 5 年以上，本公司对其全额计提了坏帐准备，应收中吉纸业股份公司的款项年末比年初减少是由于汇率变动的的原因。

七、 股份支付

报告期本公司无股份支付事项。

八、 或有事项

(一) 或有负债

1. 对外担保

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无对外担保事项。

2. 未决诉讼或仲裁

本公司原通过大鹏证券有限责任公司(以下简称“大鹏证券”)购入5,000万元“03石油债”,并按债券发行公告的要求将该债券二级托管至大鹏证券。后大鹏证券进入破产清算程序,其间大鹏证券清算组向本公司确认“03石油债”不属于大鹏证券的清算财产,本公司拥有“03石油债”的所有权。

2007年在大鹏证券破产清算过程中,出现大鹏证券与其他方的融资质押交易纠纷,涉及该笔债券并进入诉讼程序。2011年5月、11月,广东省高级人民法院、北京市高级人民法院分别做出终审判决。2011年6月17日,大鹏证券(破产)清算组依据广东省高级人民法院的终审判决,向中成股份寄发了《权利申报审核通知书》,审核认为:中成股份认购的5,000万元“03石油债”属实,大鹏证券销售给中成股份等25户客户的面值10,350万元的“03石油债”中,上海汽车集团财务有限公司对其中被质押的面值为9,000万元的债券有优先受偿权。故登记在大鹏证券帐户内的、托管在中央国债登记结算有限责任公司的面值10,350万元的债券中,被质押的面值9,000万元的债券及孳息在全额清偿上汽财务债权后的部分,及未质押的面值1,350万元的债券及孳息由中成股份等25户客户按购买比例取回。本公司依据上述《权利申报审核通知书》对“03石油债”整体计提减值准备3,037万元。

(二)或有资产

除存在上述或有事项外,截止2011年12月31日,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止2011年12月31日,本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

1. 2012年度不进行利润分配;根据本公司第五届董事会第六次会议决议,本公司本年度不进行利润分配。

除存在上述资产负债表日后事项外,截止本财务报告批准日,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十一、其他重要事项

由于受金融危机及2010年4月吉尔吉斯发生政治动乱的影响,原由商务部主导,中国冶金科工集团公司、中国进出口银行、国家开发银行以及本公司参与的,美利纸业收购中吉纸业股权的工作,已处于停滞状态。

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

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

项目	本年数	上年数
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,995.31	-750,242.51
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助		
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、债务重组收益		
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	512,850.00	74,907.40
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	539,845.31	-675,335.11
减：所得税	135,211.13	-168,011.27
影响净利润	404,634.18	-507,323.84

影响少数股东损益		-336.57
影响归属于母公司普通股股东净利润	404,634.18	-506,987.27
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-11,408,319.23	8,428,889.21

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

1、计算结果

报告期利润	本年数		
	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()	-1.27%	-0.037	-0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润()	-1.32%	-0.039	-0.039

(续)

报告期利润	上年数		
	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()	0.90%	0.027	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润()	0.96%	0.028	0.028

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-11,003,685.05	7,921,901.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	404,634.18	-506,987.27
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-11,408,319.23	8,428,889.21
年初股份总数	4	295,980,000.00	295,980,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		

项目	序号	本年数	上年数
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	295,980,000.00	295,980,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益 ()	$14=1\div12$	-0.037	0.027
基本每股收益 ()	$15=3\div12$	-0.039	0.028
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25.00%	25.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ()	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	-0.037	0.027
稀释每股收益 ()	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.039	0.028

3. 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。

4. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股未发生重大变化。

十三、 财务报告的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月16日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中成进出口股份有限公司

2012年03月16日

第66页至第120页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

日期：2012年03月16日

日期：2012年03月16日

日期：2012年03月16日

第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

中成进出口股份有限公司
二〇一一年年度报告正文签署盖章页

中成进出口股份有限公司董事长：邹宝中

中成进出口股份有限公司
二〇一二年三月十六日