



# 中成进出口股份有限公司

## 2012 年年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邹宝中、主管会计工作负责人马茂先及会计机构负责人（会计主管人员）孙红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本次会议应到董事九名，实到董事八名，董事刘艳女士因公未能出席本次会议，授权董事胡东海先生代为行使表决权。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

2012 年度报告 .....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	4
二、公司简介 .....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项 .....	23
六、股份变动及股东情况 .....	29
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
八、公司治理 .....	40
九、内部控制 .....	49
十、财务报告 .....	51
十一、备查文件目录 .....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中成进出口股份有限公司
董事会	指	中成进出口股份有限公司董事会
监事会	指	中成进出口股份有限公司监事会
国投集团	指	国家开发投资公司
中成集团	指	中国成套设备进出口（集团）总公司
上海分公司	指	中成进出口股份有限公司上海分公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中成股份	股票代码	000151
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中成进出口股份有限公司		
公司的中文简称	中成股份		
公司的外文名称（如有）	CHINA NATIONAL COMPLETE PLANT IMPORT & EXPORT CORP. LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	COMPLANT		
公司的法定代表人	邹宝中		
注册地址	中国北京市丰台区南四环西路 188 号二区 8 号楼		
注册地址的邮政编码	100070		
办公地址	中国北京市丰台区南四环西路 188 号二区 8 号楼		
办公地址的邮政编码	100070		
公司网址	<a href="http://www.complant-ltd.com.cn">http://www.complant-ltd.com.cn</a>		
电子信箱	complant@complant-ltd.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	
电话	010-83676100	
传真	010-83676151	
电子信箱	complant@complant-ltd.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 05 月 12 日	国家工商管理总局	1000001003130	110106710924101	710924101-1
报告期末注册	2012 年 04 月 17 日	国家工商管理总局	10000010031304	110106710924101	710924101-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	陈刚 祝自宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,674,264,881.44	1,038,393,201.60	61.24%	935,868,135.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,742,106.40	-11,003,685.05	497.52%	7,921,901.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,734,757.51	-11,408,319.23	483.36%	8,428,889.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	542,243,398.28	155,610,000.36	248.46%	-130,684,746.39
基本每股收益（元/股）	0.148	-0.037	500%	0.027
稀释每股收益（元/股）	0.148	-0.037	500%	0.027
净资产收益率（%）	4.99%	-1.27%	6.26%	0.9%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,665,855,018.71	1,185,183,579.63	40.56%	1,088,238,756.18
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	899,312,431.53	853,941,968.86	5.31%	873,810,927.35

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,742,106.40	-11,003,685.05	899,312,431.53	853,941,968.86
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,742,106.40	-11,003,685.05	899,312,431.53	853,941,968.86
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,299.67	26,995.31	-750,242.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,000.00	512,850.00	74,907.40	
所得税影响额	4,324.92	135,211.13	-168,011.27	
少数股东权益影响额（税后）	-374.14		-336.57	
合计	7,348.89	404,634.18	-506,987.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年度，公司董事会根据《公司章程》和《董事会工作条例》，积极贯彻股东大会的各项决议，认真履行职责，全体董事恪尽职守、勤勉尽责。在面对依然严峻的外部宏观经济形势，董事会积极支持公司经营管理层，通过加强制度建设和强化内部管理，不断完善和规范各项经营管理活动，进一步夯实管理基础，提升管理水平；在采取有效措施规避各种风险的同时，大力开拓市场，开发业务，狠抓大型项目合同的生效和实施，主业结构初步呈现合理的趋势。经过公司上下共同努力，经营和管理工作均取得较好的成绩。

本年度，公司经营管理层严格执行董事会决议，积极开展经营管理活动，集中力量有重点的开发大型成套设备出口业务。经过不懈努力，公司重点开发的孟加拉沙迦拉化肥厂和埃塞肯色糖厂项目均进入实施阶段。同时，贸易进出口业务保持了稳定发展，多哥糖联项目取得较好的收益，这些均为公司后续年度加快发展步伐，步入良性发展轨道奠定了坚实的基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

与上一年度相比公司经营业绩的变化及原因：

单位：人民币万元

指标名称	2012年	2011年	增减幅度
主营业务收入	167,414.41	103,821.30	61.25%
主营业务成本	150,132.63	94,459.49	58.94%
期间费用	6,803.49	8,009.68	-15.06%
营业利润	6,417.71	-1,512.67	524.26%
归属于母公司净利润	4,374.21	-1,100.37	497.52%
经营活动产生的现金流量净额	54,224.34	15,561.00	248.46%
现金及现金等价物净增加额	53,965.08	14,333.70	276.49%

1、报告期内主营业务收入比去年同期增加63,593.11万元，增长了61.25%，主营业务成本比去年同期增加55,673.14万元，增长了58.94%，主要原因是公司成套项目本年度生效实施，按照进度确认了项目收入和成本；

2、报告期内期间费用比去年同期减少1,206.19万元，减少了15.06%，主要原因是本年度美元汇率波动

较小，汇兑损失比去年同期大幅减少；

3、报告期内归属于母公司净利润比去年同期增加5,474.58万元，增长了497.52%，主要原因是本年度成套项目确认了较大的项目利润，对公司业绩贡献较大；

4、报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加38,663.34，增加了248.46%，主要原因是本年度公司成套项目顺利实施，按照合同约定收到了项目结算款项。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

### 1、成套设备出口业务

孟加拉沙迦拉化肥厂项目为我公司2012年重点开发项目，经过公司努力，公司于2011年12月与孟加拉化学工业公司正式签署项目合同，2012年4月项目合同正式生效并开始实施。合同总额约合38亿元人民币，合同工期38个月，公司作为总承包商以EPC方式承担该项目建设。2012年主要进行了项目设计、项目基础工程施工和长周期设备订货等工作，到2012年底，已完成项目总工程量的约15%。目前，项目实施情况正常。

2012年3月公司与埃塞俄比亚糖业公司签署了《埃塞俄比亚肯色糖厂及农业配套设备EPC合同的补充协议》，该补充协议自签字盖章时起生效。到2012年底，已完成30%的发货工作。目前，项目实施情况正常。

同时，佛得角社会福利房项目合同补充协议于2012年11月签署。坦桑尼亚基畏那煤电一体化项目、塞舌尔输变电项目和莫桑比克国家公务员公寓项目等已签合同项目的融资工作正在推动中。

### 2、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不断加大。经过公司的不懈努力，2012年全年签订并生效的对古巴出口合同额约3500万美元，实现经营额约3,100万美元；同时，公司积极开展对古巴以外外国别进出口业务。

### 3、实业投资和资本运营业务

中多公司糖联经营情况良好，经过工业和农业技术改造，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。同时，公司加强糖联的精细化管理。糖联经营管理及工农业生产正常。目前，中吉纸业处于停产状态，2012年6月，公司派出工作组赴吉尔吉斯对中吉纸业现状进行调查，并与有关部门商讨中吉纸业相关事宜，为国内决策解决中吉纸业问题提供相关依据。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

无。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	846,555,642.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	50.56%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	269,496,859.80	16.1%
2	客户 2	225,674,633.70	13.48%
3	客户 3	130,887,007.77	7.82%
4	客户 4	125,438,735.26	7.49%
5	客户 5	95,058,406.07	5.68%
合计	——	846,555,642.60	50.56%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
成套设备进出口		469,800,195.27	31.29%	34,296,103.19	3.63%	1,269.84%
一般贸易		997,812,888.70	66.46%	874,558,748.11	92.59%	14.09%
境外经营收入		32,909,756.19	2.19%	28,447,233.88	3.01%	15.69%
其他		803,467.00	0.05%	7,292,805.90	0.77%	-88.98%
合计		1,501,326,307.16	100%	944,594,891.08	100%	58.94%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	519,738,494.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.62%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	143,087,589.85	9.53%
2	供应商 2	121,229,362.06	8.07%
3	供应商 3	91,691,726.88	6.11%
4	供应商 4	83,705,376.98	5.58%
5	供应商 5	80,024,438.47	5.33%
合计	——	519,738,494.24	34.62%

#### 4、费用

1.公司财务费用比上年同期减少1,152.56万元，减少了935.51%，主要原因是本年度美元汇率波动较小，汇兑损失比去年同期大幅减少；

2.公司所得税费用比上年同期增加2,392.64万元，增加了641.44%，主要原因是本年度实现较大盈利，当期所得税费用增加较多。

#### 5、研发支出

无。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,259,411,548.01	1,080,133,865.04	109.18%
经营活动现金流出小计	1,717,168,149.73	924,523,864.68	85.74%
经营活动产生的现金流量净额	542,243,398.28	155,610,000.36	248.46%
投资活动现金流入小计	930,574.15	557,060.23	67.05%
投资活动现金流出小计	2,932,939.11	4,615,020.79	-36.45%
投资活动产生的现金流量净额	-2,002,364.96	-4,057,960.56	-50.66%
筹资活动现金流入小计	9,990,000.00	5,000,000.00	99.8%
筹资活动现金流出小计	10,091,226.46	11,003,842.63	-8.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-101,226.46	-6,003,842.63	-98.31%
现金及现金等价物净增加额	539,650,804.69	143,336,999.43	276.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动现金流入比去年同期增加 109.18%，流出比去年同期增加 85.74%，主要原因是公司成套项目生效实施，按合同约定收到了项目结算款项，同时项目采购支付的款项也相应增加；

2. 筹资活动现金流入比去年同期增加 99.8%，主要原因是公司下属子公司从银行贷款金额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	15.49%	1,132.84%	1,269.84%	-8.45%
一般贸易	1,051,390,367.29	997,812,888.70	5.1%	13.45%	14.09%	-0.53%
境外经营收入	58,045,558.71	32,909,756.19	43.3%	17.55%	15.69%	0.91%
其他	8,801,371.62	803,467.00	90.87%	-48.31%	-88.98%	33.7%
分产品						
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	15.49%	1,132.84%	1,269.84%	-8.45%
一般贸易	1,051,390,367.29	997,812,888.70	5.1%	13.45%	14.09%	-0.53%
境外经营收入	58,045,558.71	32,909,756.19	43.3%	17.55%	15.69%	0.91%

其他	8,801,371.62	803,467.00	90.87%	-48.31%	-88.98%	33.7%
分地区						
境内	759,773,183.35	730,339,194.52	3.87%	18.47%	18.66%	-0.15%
境外	914,370,885.08	770,987,112.64	15.68%	130.39%	134.27%	-1.4%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	865,196,593.88	51.94%	325,545,789.19	27.47%	24.47%	成套项目生效实施收到的项目结算款增加
应收账款	22,942,643.03	1.38%	977,556.93	0.08%	1.29%	
存货	180,839,203.60	10.86%	194,018,324.97	16.37%	-5.51%	
长期股权投资	4,309,136.34	0.26%	13,918,955.50	1.17%	-0.92%	
固定资产	81,742,596.57	4.91%	86,264,542.99	7.28%	-2.37%	
在建工程	3,842,077.68	0.23%	1,455,802.91	0.12%	0.11%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	18,240,000.00						0.00
金融资产小计	18,240,000.00						0.00
上述合计	18,240,000.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、核心竞争力分析

公司经过长期的国际经济技术合作领域的业务实践，在发展中国家和地区形成了品牌优势和良好的商业信誉，在国内外积累了较广泛的社会资源。在重点国别市场设有分支机构，拥有一支素质高、经验丰富的业务团队，具备开拓国际市场、开发公司主营业务的竞争力。

#### 1、成套设备出口

国家鼓励成套设备出口，不断加大成套设备出口项目的各项资金政策支持力度。随着三十年的改革开放，我国制造业的水平已经接近或达到世界先进水平，已经具备提供符合国际通行质量标准的设备、材料的能力。公司以成套设备进出口为主营业务，经过长期经营，积累了丰富经验。公司诚实守信，拥有高素质的人员配备，与国内技术支持单位建立合作联盟，拥有丰富的客户资源，协助业主获取国内相关融资的能力较强。

#### 2、对外投资与经营

公司投资中多公司，租赁经营的多哥糖联是集农业种植、工业生产和商业经营于一体的综合性企业。糖联原材料供应不受外部影响，自给自足；白糖属于人民生活必需品，在多哥供不应求。农工商一体化是糖联成功之道。

中方与多哥政府合作办企业，双方形成利益共同体，优势互补，糖联属地化经营，能够有效地利用我国人力和技术资源优势对生产要素进行合理配置，使企业经营管理能够持续稳定开展。

#### 3、对外贸易

在过去的十多年里，公司重点开拓了古巴等成熟市场。在做好成熟市场挖潜的同时，积极开拓新市场和新业务，实施品牌战略，并努力打造公司的出口拳头产品，同时扩大小型成套设备出口，逐步加大进口份额，保持贸易稳步发展。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	53,004
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	51,027.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	29,355
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	55.38%
募集资金总体使用情况说明	
无。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	5,689	0	3,712.5	65.26%	2003年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	5,689	5,689	0	3,712.5	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	5,689	5,689	0	3,712.5	--	--	0	--	--
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2028.25万元人民币,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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
中国一多哥有限公司	子公司	制糖业	白糖、酒精	25 万美元	103,741,885.16	40,137,220.23	58,166,371.72	12,271,726.54	12,271,726.54
大连中成进出口有限公司	子公司	贸易经纪与代理	进出口	5,570 万元	130,851,192.54	79,786,697.69	301,716,428.34	4,710,090.93	3,511,003.44

主要子公司、参股公司情况说明

### (1)中国--多哥有限公司

中国一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,2012年度该公司总资产人民币10,374.19万元,实现主营业务收入人民币5,816.64万元,实现净利润人民币1,227.17万元。

### (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5,570万元人民币。本公司持有该公司89.77%的股权。2012年度实现净利润351.10万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、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。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所面临的风险和对策

受国际金融危机的影响，世界经济走势和支撑国内经济增长的因素存在较大的不确定性。当前国外需求仍然不足，同时，公司仍面对国内物价上涨、项目成本上升、汇率波动不可预测等不利因素，对外开拓业务难度仍然较大。

针对上述形势，公司将进一步建立和完善各项管理制度，加强风险识别和管控能力，提高公司总体决策能力和管理能力。调整经营思路和经营模式，合理有效配置资源，积极开发市场，在做好成套项目、贸易出口以及现有实业项目管理的同时，努力寻找具有投资价值的实业项目，构筑公司稳定的、可持续的业绩支撑，充分发挥上市公司的投融资功能和作用；完善公司法人治理，

### （二）2013年重点工作计划

1、建立健全公司各项管理制度和业务流程，持续改进和完善内部控制体系，不断提升管理水平。同时，建立科学、合理的考核、分配、晋升、激励机制，促进业务发展。

2、加强孟加拉沙迦拉化肥厂、埃塞俄比亚肯色糖厂等在实施项目的管理工作，保证孟加拉沙迦拉化肥厂项目和埃塞肯色糖厂项目施工进度、质量、安全和成本指标控制在公司确定的目标范围内。继续推动已签约项目合同生效和实施，同时积极开发其他重点项目。

3、在巩固和发展传统贸易的市场同时，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；深度开发海外市场，探讨开发与公司现有业务关联度较高、适合公司长远发展的实业投资项目。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。2012年，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和北京证监局《《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）要求，公司结合实际，修订了《公司章程》利润分配有关条款。修订后的《公司章程》明确规定了公司利润分配政策的基本原则、具体政策、变更以及利润分配方案的审议程序和实施等内容。分别经2012年7月23日召开的第五届董事会第十一次会议和2012年8月10日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

目前公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，分红标准和比例明确、清晰，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，独立董事尽职履责并发挥了应有作用，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、2012年利润分配方案

2012年度实现净利润46,267,166.19元，弥补以前年度亏损形成的年初未分配利润-20,545,118.20元，本次实际可供分配的利润为25,722,047.99元，建议按如下方式分配：

（1）提取10%法定盈余公积金4,626,716.62元；

（2）本次实际可供股东分配的利润为21,095,331.37元，拟以2012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376,731.37元结转下年度分配。

以上利润分配预案需经公司股东大会审议通过。

#### 2、2011年利润分配方案

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，2011年度公司未进行利润分配。

#### 3、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 7,506,343.10 元，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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	20,718,600.00	43,742,106.40	47.37%
2011 年	0.00	-11,003,685.05	0%
2010 年	5,919,600.00	7,921,901.94	74.72%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、社会责任情况

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。

公司重视履行社会责任，2012 年开展安全生产标准化建设，获得安全生产标准化活动国家三级证书优秀单位荣誉；开展 ISO9000/ISO14000/OHS18000 质量/环境/职业健康安全管理体系建设，通过体系认证审核并获得证书，促进公司的可持续发展。

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企业社会责任。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月23日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2012年05月14日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2012年05月28日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2012年10月11日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2012年12月21日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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公司确认“03 石油债”不属于大鹏证券的清算财产,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。	5,000	是	终审	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。北京市高级人民法院终审判决:(一)撤销北京市第一中级人民法院(2005)一中民初字第 1534 号民事判决;(二)驳回中成进出口股份有限公司的诉讼请求。	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》,继续积极配合代理律师,及时了解“03 中石油债券”案件的进展情况。公司可取回的金额尚待大鹏证券破产清算组的通知。	2011 年 11 月 11 日	《中成进出口股份有限公司重大诉讼进展公告》(2011-27),详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
上海分公司因与南京华能南方实业开发股份有限公司、上海高境金属交易市场管理有限公司、上海月洋钢铁有限公司发生买卖合同纠纷,向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。	5,000	是	2013 年 2 月 1 日江苏省南京市中级人民法院受理该案,并采取了保全措施。	目前尚未开庭审理。	无	2013 年 02 月 05 日	《中成进出口股份有限公司上海分公司重大诉讼公告》(2013-03),详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

## 二、资产交易事项

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励计划。

## 四、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

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。2012年度，本公司通过国投财务有限公司办理的对外资金结算金额为348,773,061.70元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
中成进出口股份有限公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度日常关联交易预计情况的公告	2012 年 03 月 17 日	《中成进出口股份有限公司 2011 年度日常关联交易执行情况及 2012 年度日常关联交易预计情况的公告（2012-07）巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国成套设备进出口（集团）总公司	公司全体非流通股股东承诺严格遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》有关锁定期和减持比例的相关规定。除法定最低承诺外，做出特别承诺：（1）股权分置改革方案实施后首个交易日起，所	2006年03月29日	法定最低承诺及限售承诺期限为 2006 年 3 月 31 日至 2010 年 3 月 30 ， 已履行完毕；股权激励预案承诺长期有效。	法定最低承诺及限售承诺已履行完毕，股权激励预案承诺长期有效。

		持有的有限售条件的流通股股份，在 24 个月内不上市交易。在前述承诺期满后 24 个月内所持有有限售条件的流通股股份通过证券交易所挂牌出售比例不超过总股本的 10%。 (2) 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。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国成套设备进出口（集团）总公司	公司股东中国成套设备进出口（集团）总公司承诺：在增持计划实施期间以及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2012 年 11 月 12 日	2012 年 11 月 13 日至 2012 年 12 月 31 日	严格遵守
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格遵守承诺				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈刚 祝自宏

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据国资委相关规定和国投集团《关于会计师事务所聘用管理暂行办法》相关要求，国投集团重新选聘了2012-2016年度会计师事务所，信永中和会计师事务所被聘请成为中成集团2012年度财务决算审计的中介机构。因此，公司聘请信永中和会计师事务所为2012年度财务审计机构，财务审计费用为55万元。会计师事务所的聘用经董事会、股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所为2012年度内部控制审计机构，内部控制审计费用为22万元。

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

不适用。

## 八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

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。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十、其他重大事项的说明

序号	公告事项	披露载体	披露日期
1	2011年年度报告业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年1月11日
2	变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年2月7日
3	第五届董事会第六次会议 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年2月23日
4	第五届董事会第七次会议 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年3月17日
5	监事会五届四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年3月17日
6	关于召开公司二〇一一年年度 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	2012年3月17日
7	2011年度日常关联交易执行情况 及2012年度日常关联交易预 计情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年3月17日
8	重大合同补充协议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年3月20日
9	第五届董事会第八次会议决议 公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年3月31日
10	2011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	2012年4月14日
11	重大合同进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年4月17日
12	2012年第一季度季度报告 正文	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年4月21日
13	第五届董事会第九次会议 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年4月21日
14	董事去世公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年5月17日
15	第五届董事会第十次会议 决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年6月30日
16	第五届监事会第六次会议 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6月30日
17	第五届董事会第十一次会议决 议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年7月24日

18	第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年7月24日
19	关于召开公司二〇一二年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年7月24日
20	2012年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年8月11日
21	第五届董事会第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	2012年8月11日
22	第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年8月11日
23	董事辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月21日
24	监事辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月22日
25	第五届董事会第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	2012年9月27日
26	第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月27日
27	关于召开公司二〇一二年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月27日
28	调整日常关联交易预计公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月27日
29	2012年前三季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年9月28日
30	2012年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年10月20日
31	第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年10月20日
32	监事会五届十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年10月20日
33	股东增持股份公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年11月13日
34	股东增持股份进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网、	2012年11月22日
35	重大合同补充合同公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年12月4日
36	更正公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网、	2012年12月4日
37	股东增持股份结果公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年12月7日
38	关于上海分公司部分库存货物可能涉及风险的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2012年12月28日

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	9.94%						29,436,033	9.94%
2、国有法人持股	29,436,033	9.94%						29,436,033	9.94%
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%
三、股份总数	295,980,000	100%						295,980,000	100%

股份变动的原因

不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		38,365		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		38,700		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国成套设备进出口(集团)总公司	国有法人	50.09%	148,252,133	增持 5,910,003	29,436,033	118,816,100		0
广发证券股份有	境内非国有法人	0.26%	763,300		0	0		0

限公司客户信用交易担保证券账户								
招商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	0.2%	605,801					0
黎旭	境内自然人	0.2%	594,487					0
杨敬堂	境内自然人	0.16%	478,516					0
								0
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001深	境内非国有法人	0.16%	471,323					0
中融国际信托有限公司—融新 76 号资金信托合同	境内非国有法人	0.15%	443,700					0
中国出国人员服务总公司	国有法人	0.14%	405,191					0
杨少明	境内自然人	0.14%	402,128					0
金东香	境内自然人	0.13%	388,150					0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
中国成套设备进出口（集团）总公司	118,816,100	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	763,300	人民币普通股						
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	605,801	人民币普通股						
黎旭	594,487	人民币普通股						
杨敬堂	478,516	人民币普通股						

泰康人寿保险股份有限公司—传 统一普通保险产品-019L-CT001 深	471,323	人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融新 76 号资金信托合同	443,700	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	
杨少明	402,128	人民币普通股	
金东香	388,150	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	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；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表 人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国成套设备进出口（集 团）总公司	刘学义	1959 年 11 月 09 日	10000097-2	人民币 80,000 万元	承担我国对外经济援助项目 和对外提供一般物资援助； 受援国偿还贷款物资的进口 和转口；承包各类境外工程 和境内外资工程，成套设备 进出口和经贸部批准的其他 商品的进出口；经营或代理 技术进出口及从事“三来一 补”业务；已建成的经济援 助项目的维修、设备更新、 技术改造和零配件的供应； 进出口商品的储运和国际 货代；向境外派遣各类技 术劳务人员；物业管理。
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	中国成套设备进出口（集团）总公司 2012 年实现主营业务收入 38.5 亿元，利润总额 3628 万元。中成集团把发扬传统优势与发展战略和规划有机结合起来，强化管理，控制风险，规范运作，深化改革，以国际、国内两个市场为依托，以成套设备和技术进出口、工程承包及租赁经营、相关服务为支柱产业，正在向着综合实力较强、资产质量优良、管理水平先进、具有较强创新能力和较强竞争力的跨国企业集团的战略目标扎实迈进。				
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	中国成套设备进出口（集团）总公司直接和间接持有华联国际(控股)有限公司（00969）50.2%的股权，是其绝对控股股东。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

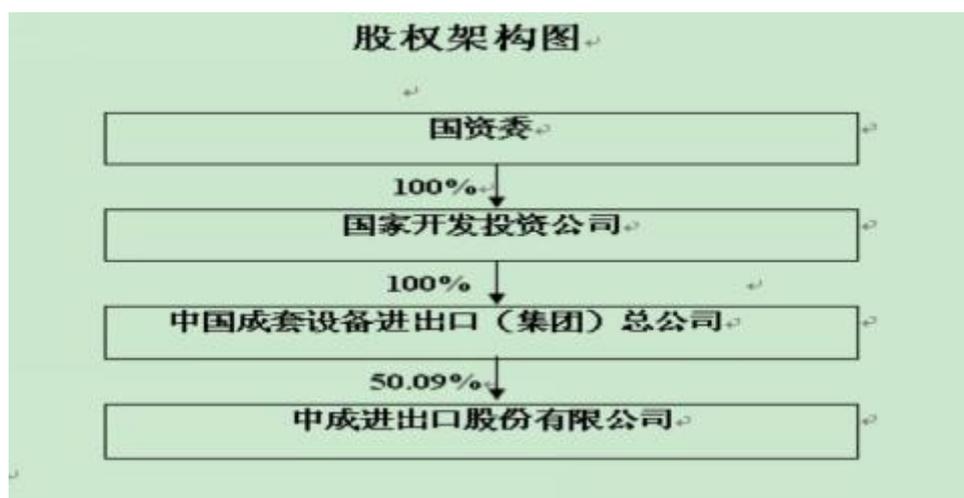
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国家开发投资公司	王会生	1995年05月05日	100017643	19,470,511,248.88 元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	经营成果：在国务院国资委年度业绩考核中，连续 8 年获得 A 级，并在连续两个任期考核中成为“业绩优秀企业”；财务状况：截至 2012 年末，资产总额 3113 亿元，营业收入 863 亿元，利润 112 亿元（以上数据未经审计）；现金流和未来发展策略：公司现金流与企业发展相匹配。重点推进实施六大战略： 1、“一流”战略； 2、区域发展战略； 3、协同发展战略； 4、节能环保新能源战略； 5、“走出去”战略； 6、人才强企战略。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	国投集团控股的其他境内外上市公司公司共 5 家： 1、国投电力（股票代码：600886.SH）61.76%； 2、国投新集（股票代码：601918.SH）42.36%； 3、国投中鲁（股票代码：600962.SH）44.37%； 4、中纺投资（股票代码：600061.SH）35.99%； 5、华联国际（股票代码：0969 .HK）50.2%。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例(%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例(%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
中国成套设备进出口(集团)总公司			5,910,003	1.99%	2012年11月13日	2012年12月08日

其他情况说明

公司控股股东中国成套设备进出口(集团)总公司计划累计增持比例不超过公司发行总股份的2%，实际增持情况与增持计划一致。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
邹宝中	董事长	现任	男	50	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
刘艳	董事	现任	女	46	2012年10月19日	2014年05月05日	0	0	0	0
李峰伟	董事、副总经理(代行总经理职责)	现任	男	54	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
胡东海	董事	现任	男	46	2012年10月19日	2014年05月05日	0	0	0	0
苏晔	董事	现任	男	39	2012年10月19日	2014年05月04日	0	0	0	0
孙红	董事	现任	女	46	2012年10月19日	2014年05月05日	0	0	0	0
陈重	独立董事	现任	男	56	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
马朝松	独立董事	现任	男	40	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
刘丹萍	独立董事	现任	女	55	2011年05月06日	2014年05月06日	0	0	0	0
李志岷	董事	离任	男	60	2011年05月06日	2012年09月20日	0	0	0	0
张书贵	董事、副总经理	离任	男	58	2011年05月06日	2012年05月13日	0	0	0	0
刘永生	监事会召集人	现任	男	58	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
刘瑞坤	监事	现任	男	38	2012年10月19日	2014年05月05日	0	0	0	0
万启祥	监事	现任	男	54	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0

李兴元	监事	离任	男	45	2011年05月06日	2012年10月19日	0	0	0	0
马茂先	财务总监	现任	男	47	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
何剑波	董事会秘书	现任	男	48	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
蒋镶赢	副总经理	现任	男	49	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

姓名	职务	最近5年的主要工作经历
邹宝中	董事长	中国成套设备进出口（集团）总公司副总经理、中成进出口股份有限公司董事长
刘艳	董事	中国成套设备进出口（集团）总公司党委副书记兼纪委书记
李峰伟	董事、副总经理（代行总经理职责）	历任中成进出口股份有限公司副总经理，现任中成进出口股份有限公司公司董事，副总经理（代行总经理职责）。
胡东海	董事	中国成套设备进出口（集团）总公司企业规划部副总经理
苏晔	董事	中国成套设备进出口（集团）总公司财务部总经理。
孙红	董事	历任中成进出口股份有限公司财务部副总经理，现任中成进出口股份有限公司财务部总经理。
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	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	历任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。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，南京熊猫电子股份有限公司独立董事，江苏爱康太阳能科技股份有限公司独立董事，宝胜科技创新股份有限公司监事。

2、监事

姓名	职务	最近5年的主要工作经历
刘永生	监事会召集人	中国成套设备进出口（集团）总公司稽查审计部总经理
刘瑞坤	监事	中国成套设备进出口（集团）总公司法律部副总经理（2011年7月起聘）
万启祥	监事	中成进出口股份有限公司人事部总经理

3、高级管理人员

姓名	职务	最近5年的主要工作经历
马茂先	财务总监	历任中成进出口股份有限公司财务总监兼财务部总经理、董事，现任中成进出口股份有限公司财务总监。
何剑波	董事会秘书	历任中成进出口股份有限公司综合部总经理、董事、董事会秘书，现任中成进出口股份有限公司董事会秘书。
蒋镶赢	副总经理	历任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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹宝中	中国成套设备进出口（集团）总公司	副总经理	1998年05月01日		否
刘艳	中国成套设备进出口（集团）总公司	党委副书记兼纪委书记	2002年03月26日		是
胡东海	中国成套设备进出口（集团）总公司	企业规划部副总经理	2003年03月28日		是
苏晔	中国成套设备进出口（集团）总公司	财务部总经理	2008年04月02日		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04月02日		是
刘瑞坤	中国成套设备进出口（集团）总公司	法律部副总经理	2011年07月19日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，董事、监事报酬由股东大会决定，总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员的报酬由董事会决定，董事会薪酬与考核委员会负责研究和审查董事、高级管理人员的考核标准和薪酬政策。根据上述规定，公司董事、监事报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会逐级审批后执行，公司高级管理人员报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会逐级审批后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、公司内部董事、内部监事、高级管理人员的薪酬根据《公司薪酬管理办法》确定；绩效工资部分由公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司负责人年度经营业绩考核管理暂行办法》进行考核后确定。</p> <p>2、公司董事、监事津贴标准根据公司2000年年度股东大会审议通过的《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》确定。</p> <p>3、公司独立董事津贴标准根据公司2002年第一次临时股东大会审议通过的《关于审议公司独立董事报酬的议案》确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬、津贴发放均按照《公司薪酬管理办法》、《公司负责人年度经营业绩考核管理暂行办法》以及股东大会审议通过的独立董事报酬标准的具体规定执行，按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邹宝中	董事长	男	50	现任	587,335.00	0.00	587,335.00
刘 艳	董事	女	46	现任	0.00	610,588.00	610,588.00
李峰伟	董事、副总经理（代行总经理职责）	男	54	现任	457,766.00	0.00	457,766.00
胡东海	董事	男	46	现任	0.00	359,409.00	359,409.00
苏 晔	董事	男	39	现任	0.00	445,390.00	445,390.00
孙 红	董事	女	46	现任	246,851.00	0.00	246,851.00
陈 重	独立董事	男	56	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
马朝松	独立董事	男	40	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
刘丹萍	独立董事	女	55	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
李志岷	董事	男	60	离任	0.00	550,325.00	550,325.00
张书贵	董事、副总经理	男	58	离任	45,550.00	0.00	45,550.00
刘永生	监事会召集人	男	58	现任	0.00	392,382.00	392,382.00
刘瑞坤	监事	男	38	现任	0.00	370,483.00	370,483.00

万启祥	监事	男	54	现任	313,829.00	0.00	313,829.00
李兴元	监事	男	45	离任	0.00	428,755.00	428,755.00
马茂先	财务总监	男	47	现任	402,147.00	0.00	402,147.00
何剑波	董事会秘书	男	48	现任	402,212.00	0.00	402,212.00
蒋镶赢	副总经理	男	49	现任	377,353.00	0.00	377,353.00
合计	--	--	--	--	3,013,043.00	3,157,332.00	6,170,375.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李志岷	董事	离职	2012年09月20日	退休
张书贵	董事、副总经理	离职	2012年05月13日	因病去世
马茂先	董事	离职	2012年09月19日	工作需要
何剑波	董事	离职	2012年09月19日	工作需要
李兴元	监事	离职	2012年09月20日	工作需要

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

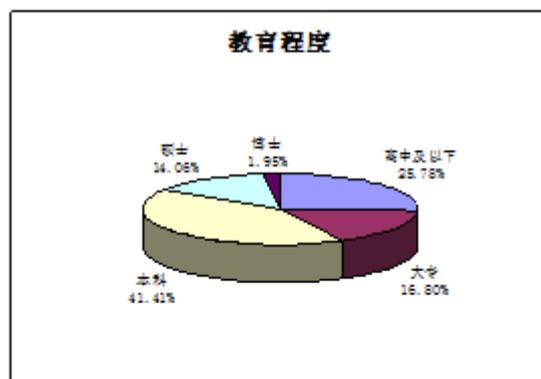
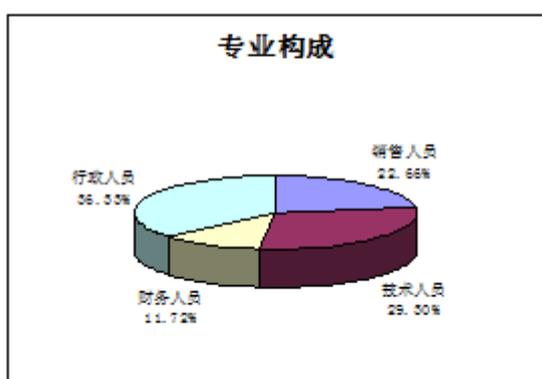
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

#### 六、公司员工情况

##### （一）员工情况

在职员工的人数	256
公司需承担费用的离退休职工人数	0 (公司退休职工91人, 退休养老金由社会保险机构支付)
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	58
技术人员	75
财务人员	30
行政人员	93

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	66
大专	43
本科	106
硕士	36
博士	5
博士后	0



(二) 员工薪酬政策

按照效率优先、兼顾公平以及责任、风险和利益相一致的原则，公司建立了与员工的岗位职责、业务能力、业绩贡献相挂钩的薪酬分配体系，制定了《公司薪酬管理办法》、《公司绩效考核管理暂行办法》、《公司薪酬发放日常管理办法》、《公司驻外机构人员工资待遇管理办法》、《公司驻外机构绩效考核管理暂行办法》、《公司特别贡献奖管理暂行办法》等相关薪酬、考核管理制度办法。

(三) 培训计划

为加强员工队伍建设，提高员工业务素质，明确员工培训工作的总体要求和具体内容并进行有效管理，公司每年在进行培训需求调查摸底的基础上，结合公司发展战略的总体要求和业务发展的实际需要，制定公司年度培训计划，经公司审批后逐步实施。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （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）报告期内建立的各项制度情况

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	2012年第一次临时股东大会	巨潮资讯网	2012年8月11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	第五届董事会 第十次会议 （修订）	巨潮资讯网	2012年6月30日
19	投诉和举报人保护制度	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
21	反舞弊制度	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
22	权限指引	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
23	重大风险预警制度	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
24	内部控制评价制度	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
25	战略管理制度	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日
26	风险评估管理办法	第五届董事会 第十次会议	巨潮资讯网	2012年6月30日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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，并为之签署了《保密协议》。此外，公司还组织全体人员参加了防控内幕交易专题培训和案例学习，向公司董事、监事、高管及控股股东相关部门发放《打击证券期货违法犯罪两个司法文件宣传手册》，增强公司全体人员特别是内幕信息知情人对内幕交易所产生的法律后果的认识。

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员范围，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。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 13 日	(1) 关于审议《公司董事会 2011 年工作报告》的议案； (2) 关于审议《公司监事会 2011 年工作报告》的议案； (3) 关于审议《公司 2011 年财务决算报告》的议案； (4) 关于审议《公司 2012 年财务预算报告》的议案； (5) 关于审议《公司 2011 年利润分配方案》的议案； (6) 关于审议《公司 2012 年利润分配政策》的议案；	与会股东及 代表经 记名投票的 方式逐项表 决，以上议案 全部审议通 过。	2012 年 04 月 14 日	《2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2012-10）刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

		<p>(7)关于审议《公司 2011 年年度报告及其摘要》的议案；</p> <p>(8)关于审议《公司独立董事年度述职报告》的议案；</p> <p>(9)关于审议 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的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	<p>(1) 关于审议《公司资产减值及核销管理办法》(修订)的议案；</p> <p>(2)关于审议修改《中成进出口股份有限公司章程》有关利润分配条款的议案。</p>	与会股东及股东代表经记名投票的方式逐项表决,以上议案全部审议通过。	2012 年 08 月 11 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2012-20)刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 19 日	<p>(1) 关于审议公司董事会董事候选人选的议案；(2)关于审议公司监事会监事候选人选的议案；(3)关于审议聘请 2012 年度公司财务及内部控制审计机构的议案。</p>	与会股东及股东代表经记名投票的方式逐项表决,以上议案全部审议通过。	2012 年 10 月 20 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2012-30)刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈重	9	8	1			否
马朝松	9	7	1	1	1	否
刘丹萍	9	8	1			否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司共有独立董事三名，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，并占上述委员会成员的二分之一以上。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。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）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马朝松先生担任。

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：

2012年3月16日第五届董事会审计委员会第三次会议审议通过《公司2011年年度报告及其摘要》；

2012年4月20日第五届董事会审计委员会第四次会议审议通过《公司2012年第一季度季度报告》；

2012年8月10日第五届董事会审计委员会第五次会议审议通过《公司2012年半年度报告及其摘要》；

2012年9月26日第五届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于审议聘请2012年度公司财务及内部控制审计机构的议案》、《关于审议公司日常关联交易的议案》；

2012年10月19日第五届董事会审计委员会第七次会议审议通过《公司2012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2012年年度报告的审查：

1、认真审阅了公司2012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信永中和会计师事务所注册会计师协商，确定了公司2012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2012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。2013年 月 日，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，2012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、在信永中和会计师事务所出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所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信永中和会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》：

公司董事会：

我们审阅了信永中和会计师事务所有限公司提交的《2012年度审计工作计划》后，于2013年1月和3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2012年度审计工作的顺利完成。信永中和会计师事务所审计人员共8人（含项目负

责人)按照上述审计工作计划约定,于2013年1月初陆续进场。2013年1月25日,完成纳入合并报表范围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。2013年2月25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2012年12月31日的财务状况以及2012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

二〇一三年三月十五日

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2012年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司2012年度财务状况。公司聘请的信永中和会计师事务所在为公司2012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2012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2012年年度报告》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2013年度财务预算报告》,同意公司2012年度公司日常关联交易执行情况及2013年度日常关联交易预计情况。

#### (二) 董事会战略委员会的履职情况汇总报告

董事会战略委员会严格按照公司《董事会战略委员会工作细则》,切实履行职责,主要职责包括对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

报告期内,公司董事会战略委员会审议通过了《中成进出口股份有限公司三年规划及八年设想(2013-2015-2020)》的议案,并形成决议。

#### (三) 董事会提名委员会的履职情况汇总报告

董事会提名委员会严格按照公司《董事会提名委员会工作细则》，切实履行职责，主要职责包括对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

报告期内，公司董事会提名委员会审议通过了《关于审议公司董事会董事候选人选的议案》，并形成决议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

### 七、同业竞争情况

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。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

#### 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》中有关总经理的选聘条件，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》，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查，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。2012 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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司从 2011 年 6 月开始启动内部控制建设工作，制定了《公司执行内部控制基本规范工作方案》，召开了全体员工参与的动员大会，并成立内控规范体系建设领导小组和内控规范体系建设工作组，同时各部门也指定了一名员工作为内控规范体系建设联络员，明确了各自的职责与分工。内控建设共分为四个阶段：

第一阶段为内控建设调研阶段，通过对公司高管及各部门负责人进行访谈、发放调查表、绘制主要业务流程图、收集实施文档和记录资料等方式对公司现有的业务情况、相关制度、流程模块进行全面梳理。将公司现有的制度按“内控环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内控监督”5 个要素进行重新分类、整理，并与《内控基本规范》及配套指引的具体要求逐项对照、比较。编制完成《公司内控体系框架报告》，提出了对公司内控制度保留、修订或新制定的建议，并对公司内部控制体系框架的设计进行了说明。

第二阶段为内控制度建设阶段，编制《公司内控制度建设分工表》，明确各项制度的主责部门和协助部门，由相关部门结合各自业务特点，按照内控规范的要求，完成各项制度的修订或新制定工作。内控建设工作组对各部门完成的修订或新制定制度初稿进行汇总和整理，召开专门会议进行讨论，从格式和内容上予以规范，形成内部控制制度讨论稿，并在公司范围内公开征求意见，充分听取各部门对内控制度的意见和建议，安排与各部门进行现场讨论，根据讨论结果进行修改，形成内控制度征求意见稿，并再次在公司范围内广泛征求意见，最终形成内部控制制度的终稿。

第三阶段为内控手册编写阶段，根据公司内部控制制度的具体规定，结合公司业务特点对主要业务流程及子流程的权限进行整理，并逐项讨论确定，完成了审批权限表的编制。在此基础上，对每项流程模块的操作指南进行了整理，并编制完成了内控管理手册。

第四阶段为内控规范体系实施阶段，按照北京市证监局的要求和部署，公司研究制定了《内部控制建设发展规划（2012-2016）》，同时将本次修订及新制定的各项制度陆续履行内部报批手续，并开始发布实施。

### 二、董事会关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。公司聘请的信永中和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《2012 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](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司业务特点，制定了财务报告内部控制制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 16 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中成股份于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2012 年内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 15 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2012A6014-1

审计报告正文

#### 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（以下简称中成股份公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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。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，中成股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中成股份公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一三年三月十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	865,196,593.88	325,545,789.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	18,000,000.00	10,000,000.00
应收账款	22,942,643.03	977,556.93
预付款项	188,121,451.20	223,550,638.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	299,528.79	14,598,560.39
应收股利		545,500.52
其他应收款	51,256,736.96	48,651,886.26
买入返售金融资产		
存货	180,839,203.60	194,018,324.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,326,656,157.46	817,888,256.63
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	18,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	169,282,494.85	180,159,733.78
长期股权投资	4,309,136.34	13,918,955.50
投资性房地产		
固定资产	81,742,596.57	86,264,542.99

在建工程	3,842,077.68	1,455,802.91
工程物资		
固定资产清理	4,201.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,700,315.26	19,178,073.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,837,067.02	20,441,898.25
递延所得税资产	36,480,971.58	27,636,315.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	339,198,861.25	367,295,323.00
资产总计	1,665,855,018.71	1,185,183,579.63
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	40,000,000.00	130,000,000.00
应付账款	68,508,032.46	20,395,988.77
预收款项	642,144,630.94	171,736,230.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,323,884.03	5,059,706.50
应交税费	-22,756,368.04	-24,168,690.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,480,638.71	15,727,798.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	753,700,818.10	318,751,034.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,679,589.89	4,687,572.58
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	4,679,589.89	4,687,572.58
负债合计	758,380,407.99	323,438,607.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	442,026,498.22	440,983,998.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,136,849.51	87,510,132.89
一般风险准备		
未分配利润	67,822,900.04	28,707,510.26
外币报表折算差额	1,346,183.76	760,327.49
归属于母公司所有者权益合计	899,312,431.53	853,941,968.86
少数股东权益	8,162,179.19	7,803,003.54
所有者权益（或股东权益）合计	907,474,610.72	861,744,972.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,665,855,018.71	1,185,183,579.63

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：孙红

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	840,337,823.47	294,968,765.64
交易性金融资产		
应收票据	18,000,000.00	
应收账款	8,242,281.53	1,605,260.97
预付款项	137,344,921.74	167,887,682.24
应收利息	297,663.03	14,595,756.82
应收股利		
其他应收款	78,552,868.24	49,820,552.13
存货	109,020,145.13	111,865,977.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,191,795,703.14	640,743,994.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		18,240,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	169,282,494.85	180,024,411.90
长期股权投资	67,247,122.64	76,856,941.80
投资性房地产		
固定资产	55,644,237.64	58,486,039.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	4,201.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,640,477.16	19,112,371.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,131,382.32	10,047,963.98
递延所得税资产	36,135,763.60	27,402,845.86

其他非流动资产		
非流动资产合计	356,085,680.16	390,170,575.31
资产总计	1,547,881,383.30	1,030,914,570.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	40,000,000.00	80,000,000.00
应付账款	38,877,550.01	6,742,451.47
预收款项	623,334,732.59	151,315,335.78
应付职工薪酬	4,820,592.61	4,584,290.29
应交税费	-18,797,299.27	-16,840,361.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,407,128.26	1,183,840.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	696,642,704.20	226,985,557.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	696,642,704.20	226,985,557.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	442,026,498.22	440,983,998.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,136,849.51	87,510,132.89
一般风险准备		

未分配利润	21,095,331.37	-20,545,118.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	851,238,679.10	803,929,012.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,547,881,383.30	1,030,914,570.23

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：孙红

## 3、合并利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,674,264,881.44	1,038,393,201.60
其中：营业收入	1,674,264,881.44	1,038,393,201.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,610,348,631.78	1,056,354,323.66
其中：营业成本	1,501,326,307.16	944,594,891.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,038,511.08	976,592.00
销售费用	35,877,867.10	36,427,928.90
管理费用	44,914,678.14	44,900,903.51
财务费用	-12,757,628.50	-1,232,017.17
资产减值损失	39,948,896.80	30,686,025.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	260,873.63	2,834,379.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,177,123.29	-15,126,742.46
加：营业外收入	157,587.86	546,844.50
减：营业外支出	37,163.22	6,999.19
其中：非流动资产处置损	31,163.22	999.19

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,297,547.93	-14,586,897.15
减：所得税费用	20,196,265.88	-3,730,089.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,101,282.05	-10,856,807.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	43,742,106.40	-11,003,685.05
少数股东损益	359,175.65	146,877.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.148	-0.037
（二）稀释每股收益	0.148	-0.037
七、其他综合收益	1,628,356.27	-2,945,673.44
八、综合收益总额	45,729,638.32	-13,802,480.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,370,462.67	-13,949,358.49
归属于少数股东的综合收益总额	359,175.65	146,877.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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：孙红

## 4、母公司利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,323,378,696.51	728,746,257.57
减：营业成本	1,178,894,789.84	667,710,243.88
营业税金及附加	898,968.53	838,131.51
销售费用	31,351,576.16	32,186,392.98
管理费用	36,507,401.56	36,723,668.32
财务费用	-10,987,768.15	-1,490,000.81
资产减值损失	39,518,422.75	30,451,706.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,948,614.12	11,128,531.14
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）	65,143,919.94	-26,545,354.04
加：营业外收入	157,587.86	546,844.50
减：营业外支出	32,286.82	6,000.00
其中：非流动资产处置损失	26,286.82	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,269,220.98	-26,004,509.54
减：所得税费用	19,002,054.79	-4,327,804.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,267,166.19	-21,676,705.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.156	-0.073
（二）稀释每股收益	0.156	-0.073
六、其他综合收益	1,042,500.00	-1,038,750.00
七、综合收益总额	47,309,666.19	-22,715,455.16

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：孙红

## 5、合并现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,178,561,812.26	1,045,871,742.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	56,689,461.55	23,080,800.85
收到其他与经营活动有关的现金	24,160,274.20	11,181,321.71
经营活动现金流入小计	2,259,411,548.01	1,080,133,865.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,575,403,432.49	820,155,621.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,863,178.28	50,119,834.52
支付的各项税费	16,580,972.05	10,914,299.24
支付其他与经营活动有关的现金	60,320,566.91	43,334,109.05
经营活动现金流出小计	1,717,168,149.73	924,523,864.68
经营活动产生的现金流量净额	542,243,398.28	155,610,000.36
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	806,374.15	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	124,200.00	48,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	930,574.15	557,060.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,932,939.11	4,615,020.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,932,939.11	4,615,020.79
投资活动产生的现金流量净额	-2,002,364.96	-4,057,960.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,990,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,990,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,990,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,226.46	5,987,850.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		15,992.63
筹资活动现金流出小计	10,091,226.46	11,003,842.63
筹资活动产生的现金流量净额	-101,226.46	-6,003,842.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-489,002.17	-2,211,197.74
五、现金及现金等价物净增加额	539,650,804.69	143,336,999.43

加：期初现金及现金等价物余额	325,545,789.19	182,208,789.76
六、期末现金及现金等价物余额	865,196,593.88	325,545,789.19

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：孙红

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,829,375,934.37	740,523,091.50
收到的税费返还	48,902,001.18	13,869,685.99
收到其他与经营活动有关的现金	20,503,874.63	20,042,901.62
经营活动现金流入小计	1,898,781,810.18	774,435,679.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,254,084,265.61	487,431,020.14
支付给职工以及为职工支付的现金	46,924,696.81	42,007,929.03
支付的各项税费	14,827,529.91	10,044,346.37
支付其他与经营活动有关的现金	34,946,507.32	32,040,234.71
经营活动现金流出小计	1,350,782,999.65	571,523,530.25
经营活动产生的现金流量净额	547,998,810.53	202,912,148.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		9,073,531.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,200.00	48,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	124,200.00	9,121,531.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	963,554.14	1,691,621.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	963,554.14	1,691,621.58
投资活动产生的现金流量净额	-839,354.14	7,429,909.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,919,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,992.63
筹资活动现金流出小计		5,935,592.63
筹资活动产生的现金流量净额		-5,935,592.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,790,398.56	265,479.48
五、现金及现金等价物净增加额	545,369,057.83	204,671,945.27
加：期初现金及现金等价物余额	294,968,765.64	90,296,820.37
六、期末现金及现金等价物余额	840,337,823.47	294,968,765.64

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：孙红

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中成进出口股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,980,000.00	440,983,998.22			87,510,132.89		28,707,510.26	760,327.49	7,803,003.54	861,744,972.40
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	440,983,998.22			87,510,132.89		28,707,510.26	760,327.49	7,803,003.54	861,744,972.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,042,500.00			4,626,716.62		39,115,389.78	585,856.27	359,175.65	45,729,638.32
（一）净利润							43,742,106.40		359,175.65	44,101,282.05
（二）其他综合收益		1,042,500.00						585,856.27		1,628,356.27
上述（一）和（二）小计		1,042,500.00					43,742,106.40	585,856.27	359,175.65	45,729,638.32
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,626,716.62		-4,626,716.62			
1. 提取盈余公积					4,626,716.62		-4,626,716.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51		67,822,900.04	1,346,183.76	8,162,179.19	907,474,610.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,980,000.00	442,022,748.22			87,510,132.89		45,630,795.31	2,667,250.93	7,656,125.84	881,467,053.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	295,980,000.00	442,022,748.22			87,510,132.89		45,630,795.31	2,667,250.93	7,656,125.84	881,467,053.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,038,750.00					-16,923,285.05	-1,906,923.44	146,877.70	-19,722,080.79
(一) 净利润							-11,003,685.05		146,877.70	-10,856,807.35
(二) 其他综合收益		-1,038,750.00						-1,906,923.44		-2,945,673.44
上述(一)和(二)小计		-1,038,750.00					-11,003,685.05	-1,906,923.44	146,877.70	-13,802,480.79

		50.00					685.05	23.44	0	0.79
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-5,919,600.00			-5,919,600.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,919,600.00			-5,919,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	295,980,000.00	440,983,998.22			87,510,132.89		28,707,510.26	760,327.49	7,803,003.54	861,744,972.40

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：孙红

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中成进出口股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	295,980,00 0.00	440,983,99 8.22			87,510,132 .89		-20,545,11 8.20	803,929,01 2.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,980,00 0.00	440,983,99 8.22			87,510,132 .89		-20,545,11 8.20	803,929,01 2.91
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		1,042,500. 00			4,626,716. 62		41,640,449 .57	47,309,666 .19
（一）净利润							46,267,166 .19	46,267,166 .19
（二）其他综合收益		1,042,500. 00						1,042,500. 00
上述（一）和（二）小计		1,042,500. 00					46,267,166 .19	47,309,666 .19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,626,716. 62		-4,626,716. 62	
1. 提取盈余公积					4,626,716. 62		-4,626,716. 62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51		21,095,331.37	851,238,679.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 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
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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,038,750.00					-27,596,305.16	-28,635,055.16
(一) 净利润							-21,676,705.16	-21,676,705.16
(二) 其他综合收益		-1,038,750.00						-1,038,750.00
上述(一)和(二)小计		-1,038,750.00					-21,676,705.16	-22,715,455.16
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-5,919,600.00	-5,919,600.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,919,600.00	-5,919,600.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	295,980,000.00	440,983,998.22			87,510,132.89		-20,545,118.20	803,929,012.91

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：孙红

### 三、公司基本情况

中成进出口股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。本公司成立于1999年3月1日，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。

经中国证券监督管理委员会（2000）108号文批准，本公司于2000年8月14日公开发行人民币普通股7,000万股，并于2000年9月6日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为19,732万股；2001年10月，公司实行了资本公积金转增股本方案，每10股转增5股，总股本增至29,598万股。

截至2012年12月31日，本公司总股本为29,598万股，其中有限售条件股份29,436,033股，占总股本的9.95%；无限售条件股份266,543,967股，占总股本的90.05%。

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。

本公司控股股东为中成集团，国家开发投资公司为本公司实际控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司法定代表人：邹宝中。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：10000000031304；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。

### 四、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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 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，境外子公司中国-多哥有限公司以西非法郎（以下简

称西郎)为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,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

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司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。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;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,经复核确认后,计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表是按照《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,将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用年度平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资

产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值下降且非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过账户余额 20%的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他信用风险组合	其他方法	以应收款项为关联方、备用金、保证金等其他能充分获取客户信用信息的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
其他信用风险组合	根据债务人信用情况进行减值测试，以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，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。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本

法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### **(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、投资性房地产**

无。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### (3) 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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-40	5%	2.38%~3.17%
2	机器设备	10-18	5%	5.28%~9.50%
3	运输设备	5-10	5%	9.50%~19.00%
4	其他设备	5-8	5%	11.88%~19.00%

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------

### (4) 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。

### (5) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

利率计算确定。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件系统等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件系统按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

无。

## **20、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用包括：车位使用费、房屋装修费等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## **21、附回购条件的资产转让**

无。

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

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

## **23、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

无。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

无。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

#### 24、回购本公司股份

无。

#### 25、收入

##### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司一般贸易、EP 项目成套设备出口等业务在将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

##### (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

##### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

#### 26、政府补助

##### (1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

## (2) 会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的可抵扣暂时性差异计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值之间的应纳税暂时性差异计算确认。递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

### (3) 售后租回的会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 30、资产证券化业务

无。

## 31、套期会计

无。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1) 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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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) 所得税费用

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
营业税	代理收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	内贸业务	17%、13%
增值税	国家税收政策规定不予免税的出口货物	17%、13%
增值税	国家税收政策规定予以免税的出口货物	0%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司大连中成进出口有限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%。

本公司子公司中国-多哥有限公司执行当地税收法规，无所得税项目。本公司从中国-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。

## 2、税收优惠及批文

根据天津市和平区地方税务局发布的津和平地税减免[2012]第0048号减、免税批复通知书，对本公司天津分公司土地使用税进行减免。土地地址为：北辰区北仓道北，减免期从2012-01-01到2012-12-31，税目为五等。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
中国-多 哥有限 公司	国有全 资	多哥-洛 美	制造业	25 万美 元	制糖	13,686, 096.30	13,686, 096.30	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
大连中 成进出 口有限 公司	国有控 股	中国-大 连	对外贸 易	5,570 万 元	自营和 代理进 出口业 务等	50,001, 890.00	50,001, 890.00	89.77%	89.77%	是	8,162,1 79.19	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无。

#### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无。

## 10、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	西郎	资产及负债项目	0.0126	2012年最后交易日的汇率
中国-多哥有限公司	西郎	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	西郎	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	西郎	利润及现金流量表项目	0.01255	2012年度的平均汇率

注：本公司境外子公司中国-多哥有限公司记账本位币为西郎，对人民币无直接折算汇率，采用间接法进行折算，即先将西郎折算为美元，再将美元折算为人民币。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	486,869.88	--	--	147,126.53
人民币	--	--	37,649.94	--	--	82,034.20
美元	57,773.64	6.2855	363,136.19			
西郎	6,834,109.00	0.0126	86,083.75	5,196,312.00	0.0125	65,092.33
银行存款：	--	--	863,548,243.90	--	--	310,732,901.60
人民币	--	--	518,981,462.57	--	--	289,890,343.63
美元	52,460,602.80	6.2855	329,741,119.10	770,207.00	6.3009	4,852,997.28
欧元	231,106.37	8.3176	1,922,739.94	1,782,782.65	8.1625	14,552,446.67
英镑	2.75	10.1611	27.94	2.90	9.7116	28.12
西郎	1,024,387,648.00	0.0126	12,902,894.35	114,722,363.00	0.0125	1,437,085.76
日元				1.73	0.0811	0.14
其他货币资金：	--	--	1,161,480.10	--	--	14,665,761.06
人民币	--	--	1,161,480.10	--	--	14,665,555.92
美元				32.56	6.3009	205.14
合计	--	--	865,196,593.88	--	--	325,545,789.19

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金年末金额增加的主要原因为本公司本年成套项目收到的结算款增加。

期末货币资金余额中存放境外的金额为27,273,897.96元。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,000,000.00	10,000,000.00
合计	18,000,000.00	10,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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	270,319.37	260,873.63	531,193.00			
其中：	--	--	--	--	--	--
中成国际运输有限公司	270,319.37	260,873.63	531,193.00			
账龄一年以上的应收股利	275,181.15		275,181.15			
其中：	--	--	--	--	--	--
中成国际运输有限公司	275,181.15		275,181.15			
合计	545,500.52	260,873.63	806,374.15		--	--

说明

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
03 石油债	14,385,000.00		14,385,000.00	
国投财务有限公司	213,560.39	2,655,285.99	2,569,317.59	299,528.79
合计	14,598,560.39	2,655,285.99	16,954,317.59	299,528.79

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

03石油债应收利息情况详见十四、其他重要事项

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	8,679,549.39	28.27%	7,758,784.16	89.39%	16,953,818.31	100%	15,976,261.38	94.23%
其他信用风险组合	22,021,877.80	71.73%						
组合小计	30,701,427.19	100%	7,758,784.16	25.27%	16,953,818.31	100%	15,976,261.38	94.23%
合计	30,701,427.19	--	7,758,784.16	--	16,953,818.31	--	15,976,261.38	--

应收账款种类的说明

1、年末账面余额增加主要为自营出口业务未结算款项增加所致。

2、截止年末，应收账款-中国国际基金有限公司项下余额为22,021,877.80元，该款项系本公司之子公司大连中成进出口有限公司自营出口业务形成，已于2013年2月底前收回。公司认为该应收账款无风险，将其列入其他信用风险组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	36,000.00	0.41%	1,800.00	512,137.15	3.02%	84,487.42
1年以内小计	36,000.00	0.41%	1,800.00	512,137.15	3.02%	84,487.42
1至2年	509,844.03	5.87%	50,984.40	611,008.00	3.6%	61,100.80
2至3年	611,008.00	7.04%	183,302.40		0%	
3年以上	7,522,697.36	86.67%	7,522,697.36	15,830,673.16	93.38%	15,830,673.16
5年以上	7,522,697.36	86.67%	7,522,697.36	15,830,673.16	93.38%	15,830,673.16
合计	8,679,549.39	--	7,758,784.16	16,953,818.31	--	15,976,261.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	22,021,877.80	0.00
合计	22,021,877.80	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
马里药厂--海外部	货款	2012年11月20日	6,202,505.18	确实无法收回	否
坦桑鲁干部-工程	货款	2012年11月20日	674,787.63	确实无法收回	否
RC公司-二部	货款	2012年11月20日	358,484.38	确实无法收回	否
天津金泰格皮具公司-合作	货款	2012年11月20日	180,000.00	确实无法收回	否
马里药厂专家组--海外部	货款	2012年11月20日	176,023.97	确实无法收回	否
坦桑刘东海贸易款	货款	2012年11月20日	141,197.68	确实无法收回	否
新疆霍尔果斯公司	货款	2012年11月20日	112,203.60	确实无法收回	否
加蓬药厂	货款	2012年11月20日	111,105.35	确实无法收回	否
其他8家单位	货款	2012年11月20日	339,251.19	确实无法收回	否
合计	--	--	8,295,558.98	--	--

应收账款核销说明

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国国际基金有限公司	业务单位	22,021,877.80	1 年以内	71.73%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,236,491.81	5 年以上	17.06%
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5 年以上	2.3%
马里药厂	业务单位	616,898.00	5 年以上	2.01%
朝鲜综合设备输入会社	业务单位	509,844.03	1-2 年	1.66%
合计	--	29,092,466.43	--	94.76%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中吉纸业股份公司	参股单位	5,236,491.81	17.06%
合计	--	5,236,491.81	17.06%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,385,000.00	69.42%	31,780,000.00	49.36%	34,232,367.93	57.96%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,094,787.85	10.88%	4,598,556.91	45.55%	17,833,044.48	30.2%	9,845,662.03	55.21%
其他信用风险组合	18,268,158.09	19.7%	5,112,652.07	27.99%	6,432,135.88	10.89%		
组合小计	28,362,945.94	30.58%	9,711,208.98	34.24%	24,265,180.36	41.09%	9,845,662.03	40.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					562,345.00	0.95%	562,345.00	100%
合计	92,747,945.94	--	41,491,208.98	--	59,059,893.29	--	10,408,007.03	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大鹏证券清算组	64,385,000.00	31,780,000.00	49.36%	债券被拍卖, 等待分配结果
合计	64,385,000.00	31,780,000.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	5,545,340.77	54.93%	277,266.73	5,380,785.31	30.17%	269,039.26
1 年以内小计	5,545,340.77	54.93%	277,266.73	5,380,785.31	30.17%	269,039.26
1 至 2 年	50,130.24	0.5%	5,013.02	823,459.55	4.62%	82,345.96
2 至 3 年	90,952.25	0.9%	27,285.66	2,705,458.36	15.17%	811,637.49
3 至 4 年	45,186.49	0.45%	22,593.25	481,273.66	2.7%	240,636.80
4 至 5 年	483,899.26	4.79%	387,119.41	325.47	0%	260.39
5 年以上	3,879,278.84	38.43%	3,879,278.84	8,441,742.13	47.34%	8,441,742.13
合计	10,094,787.85	--	4,598,556.91	17,833,044.48	--	9,845,662.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	18,268,158.09	5,112,652.07
合计	18,268,158.09	5,112,652.07

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大鹏证券清算组	非关联方	64,385,000.00	5 年以上	69.42%
大连市国家税务局直属分局	主管税务机关	6,226,005.04	1 年以内	6.71%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,112,652.07	5 年以上	5.51%
北京市丰台区国税局	主管税务机关	3,568,412.71	1-2 年	3.85%
多哥农业部	政府机构	2,378,954.80	1 年以内	2.56%
合计	--	81,671,024.62	--	88.05%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,112,652.07	5.51%
中成海达进出口有限公司个 克司	同一控股股东	566,339.76	0.61%
合计	--	5,678,991.83	6.12%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	174,177,193.43	92.59%	195,731,697.96	87.56%
1至2年	167,720.92	0.09%	14,070,720.41	6.29%
2至3年	28,316.85	0.02%		
3年以上	13,748,220.00	7.31%	13,748,220.00	6.15%
合计	188,121,451.20	--	223,550,638.37	--

预付款项账龄的说明

无。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国轻工业南宁设计工程有限公司	业务单位	53,333,333.07	2012 年 12 月 28 日	合同尚未结束
河北敬业钢铁有限公司	业务单位	32,245,188.61	2012 年 09 月 24 日	未到货
三菱重工压缩机公司	业务单位	20,316,884.40	2012 年 12 月 24 日	未到货
塞非那公司	业务单位	17,086,749.90	2012 年 12 月 30 日	未到货
荷兰斯坦卡邦公司	业务单位	16,079,700.00	2012 年 12 月 28 日	未到货
合计	--	139,061,855.98	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,873,839.64		26,873,839.64	21,242,842.45		21,242,842.45
库存商品	161,755,649.35	28,722,860.22	133,032,789.13	129,377,938.44	283,255.97	129,094,682.47
周转材料	295,898.15		295,898.15	304,385.79		304,385.79
发出商品	20,636,676.68		20,636,676.68	43,376,414.26		43,376,414.26
合计	209,562,063.82	28,722,860.22	180,839,203.60	194,301,580.94	283,255.97	194,018,324.97

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	283,255.97	28,439,604.25			28,722,860.22
合 计	283,255.97	28,439,604.25			28,722,860.22

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	存货取回金额低于账面价值		

存货的说明

本公司上海分公司库存钢材因合作方涉及诉讼无法提货，本公司根据预计损失情况计提存货跌价准备28,439,604.25元。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		18,240,000.00
合计	0.00	18,240,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

详见十四、其他重要事项。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无。

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	169,282,494.85	180,159,733.78
合计	169,282,494.85	180,159,733.78

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、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	15.6%	15.6%		2,500,000.00		
2、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	4%	4%		1,260,863.66		
3、中吉纸业股份公司	成本法	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00	27.5%	27.5%		37,124,992.00	9,609,819.16	
4、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	48%	48%		1,271,545.38		
5、中成国际运输有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%	5%				260,873.63
合计	--	46,466,537.38	46,466,537.38		46,466,537.38	--	--	--	42,157,401.04	9,609,819.16	260,873.63

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

注1：中吉纸业股份公司为本公司在吉尔吉斯斯坦投资的一个项目。项目总投资为20,689万元（一期总投资为12,901万元），本公司出资比例为27.50%。截止年末，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2010年4月发生动乱及重组事项处于停滞状态，公司2011年对该项投资进行了减值测试并计提了相应的减值准备。根据本公司调查，中吉纸业股份公司继续经营难度较大，此项投资收回的可能性较小，故本年全额计提减值。

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。该项投资收回的可能性很小，本公司已全额计提了减值准备。截止年末，该公司工商注销手续尚未完成。

## 16、投资性房地产

### （1）按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### （2）按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	161,851,621.73	1,654,109.32		3,113,367.34	160,392,363.71
其中：房屋及建筑物	107,091,023.81	8,751.59			107,099,775.40
机器设备	22,631,792.10	95,983.89		191,500.00	22,536,275.99
运输工具	18,536,082.52	397,092.87		1,833,478.00	17,099,697.39
办公设备	1,619,998.64	31,213.31		115,764.00	1,535,447.95
其他	11,972,724.66	1,121,067.66		972,625.34	12,121,166.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	75,453,251.75		6,027,293.46	2,964,605.06	78,515,940.15
其中：房屋及建筑物	44,504,695.06		2,655,631.19		47,160,326.25
机器设备	6,873,191.80		1,250,629.59	181,925.00	7,941,896.39
运输工具	12,373,387.33		1,422,171.67	1,741,804.09	12,053,754.91
办公设备	1,357,377.32		82,945.89	109,975.80	1,330,347.41
其他	10,344,600.24		615,915.12	930,900.17	10,029,615.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	86,398,369.98	--			81,876,423.56
其中：房屋及建筑物	62,586,328.75	--			59,939,449.15
机器设备	15,758,600.30	--			14,594,379.60
运输工具	6,162,695.19	--			5,045,942.48
办公设备	262,621.32	--			205,100.54
其他	1,628,124.42	--			2,091,551.79
四、减值准备合计	133,826.99	--			133,826.99
机器设备	133,826.99	--			133,826.99
办公设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	86,264,542.99	--			81,742,596.57
其中：房屋及建筑物	62,586,328.75	--			59,939,449.15
机器设备	15,624,773.31	--			14,460,552.61
运输工具	6,162,695.19	--			5,045,942.48
办公设备	262,621.32	--			205,100.54

其他	1,628,124.42	--	2,091,551.79
----	--------------	----	--------------

本期折旧额 6,005,302.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

本年增加的累计折旧中，本年计提折旧6,005,302.18元，子公司中国-多哥有限公司外币报表折算差额21,991.28元。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多哥糖联技术改造扩建工程	3,842,077.68	0.00	3,842,077.68	1,455,802.91	0.00	1,455,802.91
合计	3,842,077.68	0.00	3,842,077.68	1,455,802.91	0.00	1,455,802.91

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
多哥糖联技术改造扩建工程	30,682,219.29	1,455,802.91	2,386,274.77			80.38%	80.38%				自筹	3,842,077.68
合计	30,682,219.29	1,455,802.91	2,386,274.77			--	--			--	--	3,842,077.68

在建工程项目变动情况的说明

本公司境外子公司中国-多哥有限公司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763万美元（其中农业部分275万美元，工业部分488万美元）。

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		4,201.95	已报废待处理
合计		4,201.95	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,157,944.97	4,273.50	551.03	21,161,667.44
软件	509,021.43	4,273.50	551.03	512,743.90
土地使用权	20,648,923.54			20,648,923.54
二、累计摊销合计	1,979,871.38	482,031.83	551.03	2,461,352.18
软件	69,485.05	51,030.49	551.03	119,964.51
土地使用权	1,910,386.33	431,001.34		2,341,387.67
三、无形资产账面净值合计	19,178,073.59	-477,758.33	0.00	18,700,315.26
软件	439,536.38	-46,756.99	0.00	392,779.39
土地使用权	18,738,537.21	-431,001.34	0.00	18,307,535.87
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	19,178,073.59	-477,758.33	0.00	18,700,315.26
软件	439,536.38	-46,756.99	0.00	392,779.39
土地使用权	18,738,537.21	-431,001.34	0.00	18,307,535.87

本期摊销额 482,031.83 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车位使用费	2,239,250.27		168,999.96		2,070,250.31	
上海仓库	7,417,665.00		539,467.00		6,878,198.00	
天津仓库设备改造	391,048.71		208,114.70		182,934.01	
多哥糖联农业技改	10,393,934.27	6,027,310.12	715,559.69		15,705,684.70	
合计	20,441,898.25	6,027,310.12	1,632,141.35		24,837,067.02	--

## 长期待摊费用的说明

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改造，以提高其使用价值，并按照其未来预计受益期限5年予以平均摊销。

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款项，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，暂以支付款项金额按15年进行摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	15,242,512.05	9,290,504.51
存货跌价准备	7,180,715.06	70,813.99
固定资产减值准备	33,456.75	33,456.75
长期股权投资减值准备	10,539,350.26	8,136,895.47
可供出售金融资产减值准备		7,592,500.00
未实现融资收益	1,735,027.31	2,085,334.28
公允价值变动		347,500.00
应付职工教育经费	62,764.37	
应付职工薪酬-辞退福利	62,137.01	63,190.98
应付职工薪酬-工资	178,376.50	
质量保函	1,446,632.27	
税法应确认收入的发出商品		16,120.00
小计	36,480,971.58	27,636,315.98
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	60,970,048.20	37,162,018.05
存货跌价准备	28,722,860.24	283,255.96

固定资产减值准备	133,826.99	133,827.00
长期股权投资减值准备	42,157,401.04	32,547,581.88
可供出售金融资产减值准备		30,370,000.00
未实现融资收益	6,940,109.23	8,341,337.12
公允价值变动		1,390,000.00
应付职工教育经费	251,057.48	
应付职工薪酬-辞退福利	248,548.04	252,763.92
应付职工薪酬-工资	713,506.00	
质量保函	5,786,529.07	
税法应确认收入的发出商品		64,480.00
小计	145,923,886.29	110,545,263.93

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,421,978.70	32,270,729.33		8,295,558.98	61,397,149.05
二、存货跌价准备	283,255.97	28,439,604.25			28,722,860.22
三、可供出售金融资产减值准备	30,370,000.00			30,370,000.00	
五、长期股权投资减值准备	32,547,581.88	9,609,819.16			42,157,401.04
七、固定资产减值准备	133,826.99				133,826.99
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	100,756,643.54	70,320,152.74		38,665,558.98	132,411,237.30

资产减值明细情况的说明

坏账准备其他转出为本年天津分公司核销坏账金额8,295,558.98元；可供出售金融资产重分类至其他应收款，相应减值重分类金额30,370,000.00元。

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000,000.00	130,000,000.00
合计	40,000,000.00	130,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 40,000,000.00 元。

应付票据的说明

期末余额中无关联单位欠款。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	64,835,413.37	15,678,884.23
一年以上	3,672,619.09	4,717,104.54
合计	68,508,032.46	20,395,988.77

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	596,627,793.09	116,817,943.81
一年以上	45,516,837.85	54,918,287.05
合计	642,144,630.94	171,736,230.86

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
坦桑基畏那煤电公司	45,311,309.38	4-5年	合同未执行完毕
合 计	45,311,309.38		

注1、预收的坦桑基畏那电站一期工程预付款，由于该项目配套资金一直未到位，项目处于停滞状态。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,258,099.47	36,560,790.91	36,776,883.38	1,042,007.00
二、职工福利费		3,405,420.67	3,405,420.67	
三、社会保险费		8,148,370.53	8,148,370.53	
其中：医疗保险费		2,684,053.09	2,684,053.09	
基本养老保险费		4,874,106.74	4,874,106.74	
失业保险费		318,849.55	318,849.55	
工伤保险费		82,941.74	82,941.74	
生育保险费		188,419.41	188,419.41	
四、住房公积金		3,047,433.06	3,047,433.06	

五、辞退福利	316,100.01	559,533.61	618,273.08	257,360.54
六、其他	3,485,507.02	13,757,323.60	13,218,314.13	4,024,516.49
其中：工会经费及职工教育经费	3,485,507.02	1,120,045.06	596,672.07	4,008,880.01
合计	5,059,706.50	65,478,872.38	65,214,694.85	5,323,884.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,008,880.01 元，非货币性福利金额 254,871.30 元，因解除劳动关系给予补偿 9,874.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司应付职工薪酬年末金额中包含提取未发放的效益工资 1,042,007.00 元，预计 2013 年发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-43,704,052.10	-26,128,683.51
营业税	54,847.36	38,325.94
企业所得税	20,772,992.33	1,667,155.52
个人所得税	62,609.23	32,121.31
城市维护建设税	3,839.31	93,171.12
教育费附加	1,645.42	39,930.47
地方教育附加	1,096.95	9,076.82
其他税费	50,653.46	80,212.01
合计	-22,756,368.04	-24,168,690.32

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	13,753,548.59	15,037,550.09
一年以上	6,727,090.12	690,248.75
合计	20,480,638.71	15,727,798.84

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

项目	金额	账龄	未支付原因
四川非亚实业有限公司	6,036,172.09	1-2年	技改项目进行中
合计	6,036,172.09		

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

项目	金额	账龄	性质或内容
四川非亚实业有限公司	6,036,172.09	1-2年	技改项目款
埃塞俄比亚糖业公司	5,786,529.07	1年以内	质量保函
合计	11,822,701.16		

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
多哥糖联合风险抵押金		4,253,107.50			4,242,712.50	
多哥糖联租入资产费	无固定期限	434,465.08			436,877.39	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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。

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	295,980,000.00						295,980,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	428,571,792.44			428,571,792.44
其他资本公积	-1,042,500.00	1,390,000.00	347,500.00	
原制度资本公积转入	13,454,705.78			13,454,705.78
合计	440,983,998.22	1,390,000.00	347,500.00	442,026,498.22

资本公积说明

本年03石油债从可供出售金融资产重分类至其他应收款，公允价值变动累计形成的资本公积及其递延所得税影响资本公积金额相应结转。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,510,132.89	4,626,716.62		92,136,849.51
合计	87,510,132.89	4,626,716.62		92,136,849.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	28,707,510.26	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	28,707,510.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,742,106.40	--
减：提取法定盈余公积	4,626,716.62	10%
期末未分配利润	67,822,900.04	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,674,144,068.43	1,038,212,977.73
其他业务收入	120,813.01	180,223.87
营业成本	1,501,326,307.16	944,594,891.08

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	45,091,590.15	34,296,103.19
一般贸易	1,051,390,367.29	997,812,888.70	926,714,754.08	874,558,748.11
境外经营收入	58,045,558.71	32,909,756.19	49,379,319.09	28,447,233.88
其他	8,801,371.62	803,467.00	17,027,314.41	7,292,805.90
合计	1,674,144,068.43	1,501,326,307.16	1,038,212,977.73	944,594,891.08

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	45,091,590.15	34,296,103.19
一般贸易	1,051,390,367.29	997,812,888.70	926,714,754.08	874,558,748.11
境外经营收入	58,045,558.71	32,909,756.19	49,379,319.09	28,447,233.88
其他	8,801,371.62	803,467.00	17,027,314.41	7,292,805.90
合计	1,674,144,068.43	1,501,326,307.16	1,038,212,977.73	944,594,891.08

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	759,773,183.35	730,339,194.52	641,325,159.63	615,490,148.93
境外	914,370,885.08	770,987,112.64	396,887,818.10	329,104,742.15
合计	1,674,144,068.43	1,501,326,307.16	1,038,212,977.73	944,594,891.08

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	269,496,859.80	16.1%
客户 2	225,674,633.70	13.48%
客户 3	130,887,007.77	7.82%
客户 4	125,438,735.26	7.49%
客户 5	95,058,406.07	5.68%
合计	846,555,642.60	50.56%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

合同项目	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	固定造价合同	项目 1	3,779,759,604.53	230,978,799.03	38,518,060.77
小计		3,779,759,604.53	230,978,799.03	38,518,060.77	568,396,020.53
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	562,104.51	510,991.25	见五、税项
城市维护建设税	277,676.66	299,969.98	见五、税项
教育费附加	119,003.54	128,558.57	见五、税项
地方教育费	79,335.74	36,707.20	见五、税项
其他	390.63	365.00	
合计	1,038,511.08	976,592.00	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	2,538,495.33	2,277,753.54
交通费	1,306,325.92	1,321,510.27
差旅费	1,161,393.94	1,058,190.22
职工薪酬	25,543,481.64	25,342,307.46
折旧费	1,136,331.30	1,419,686.44
房租水电费	1,229,937.47	872,502.21
办公费	1,023,991.61	972,696.00
其他	1,937,909.89	3,163,282.76
合计	35,877,867.10	36,427,928.90

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	2,217,761.76	1,936,178.94
职工薪酬	24,609,852.09	22,700,603.81
税金	1,915,523.37	2,132,118.00
折旧费	3,338,503.98	3,710,513.94
聘请中介机构费	2,356,249.76	2,627,749.49
办公楼日常费用	2,359,226.83	2,224,862.38
交通费	1,689,735.49	1,787,425.13

办公费	1,546,139.74	1,517,244.03
差旅费	829,709.25	861,175.11
出国人员经费	922,265.59	609,557.35
租赁费	360,560.28	359,015.76
通讯费	316,283.44	348,306.66
上市披露服务费	300,000.00	300,000.00
其他	2,152,866.56	3,786,152.91
合计	44,914,678.14	44,900,903.51

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,226.46	68,250.00
减：利息收入	-16,113,624.27	-15,154,791.17
加：汇兑损失	1,856,684.45	13,066,256.36
加：其他支出	1,398,084.86	788,267.64
合计	-12,757,628.50	-1,232,017.17

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,873.63	779,379.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		2,055,000.00
合计	260,873.63	2,834,379.60

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国成套设备进出口云南股份有限公司		509,060.23	本年未进行利润分配
中成国际运输有限公司	260,873.63	270,319.37	
合计	260,873.63	779,379.60	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,899,473.39	-2,031,751.50
二、存货跌价损失	28,439,604.25	
三、可供出售金融资产减值损失		30,370,000.00
五、长期股权投资减值损失	9,609,819.16	2,347,776.84
合计	39,948,896.80	30,686,025.34

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,462.89	27,994.50	48,462.89
其中：固定资产处置利得	48,462.89	27,994.50	48,462.89
其他	109,124.97	518,850.00	
合计	157,587.86	546,844.50	48,462.89

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,163.22	999.19	31,163.22
其中：固定资产处置损失	31,163.22	999.19	31,163.22
其他	6,000.00	6,000.00	6,000.00
合计	37,163.22	6,999.19	37,163.22

营业外支出说明

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,388,421.48	3,150,912.59
递延所得税调整	-9,192,155.60	-6,881,002.39
合计	20,196,265.88	-3,730,089.80

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	43,742,106.40	-11,003,685.05
归属于母公司的非经常性损益	2	7,348.89	404,634.18
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	43,734,757.51	-11,408,319.23
年初股份总数	4	295,980,000.00	295,980,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		

减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	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
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.148	-0.037
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.148	-0.039
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.148	-0.037
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.148	-0.039

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,390,000.00	-1,385,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	347,500.00	-346,250.00
小计	1,042,500.00	-1,038,750.00
4.外币财务报表折算差额	585,856.27	-1,906,923.44
小计	585,856.27	-1,906,923.44
合计	1,628,356.27	-2,945,673.44

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	18,084,665.95
利息收入	5,171,488.56
其他	904,119.69
合计	24,160,274.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	29,172,253.52
交际费	4,756,257.09
办公、邮电通讯等费用	5,331,902.66
保函手续费	4,529,187.95
交通、差旅费	5,660,602.06
办公楼租赁及物业费	2,531,549.17
中介机构费	2,356,249.76
银行手续费	508,501.88
其他经营及管理费	5,474,062.82
合计	60,320,566.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,101,282.05	-10,856,807.35
加：资产减值准备	39,948,896.80	30,686,025.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,005,302.18	6,071,836.15
无形资产摊销	482,031.83	471,430.50
长期待摊费用摊销	1,632,141.35	2,038,465.31
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）	-17,299.67	49,783.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,991,854.16	2,279,447.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-260,873.63	-2,834,379.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,192,155.60	-6,881,002.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,260,482.88	-60,599,908.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,579,058.96	36,942,606.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	404,233,642.73	158,242,502.51
经营活动产生的现金流量净额	542,243,398.28	155,610,000.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	865,196,593.88	325,545,789.19

减：现金的期初余额	325,545,789.19	182,208,789.76
现金及现金等价物净增加额	539,650,804.69	143,336,999.43

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	865,196,593.88	325,545,789.19
其中：库存现金	486,869.88	147,126.53
可随时用于支付的银行存款	863,548,243.90	310,732,901.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,161,480.10	14,665,761.06
三、期末现金及现金等价物余额	865,196,593.88	325,545,789.19

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国成套设备进出口(集团)总公司	控股股东	国有企业	中国北京	刘学义	对外经济援助项目和一般物资援助	800000000	50.09%	50.09%	国家开发投资公司	10000097-2

本企业的母公司情况的说明

母公司所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国成套设备进出口(集团)总公司	148,252,133.00	142,342,130.00	50.09%	48.09%

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国-多哥有限公司	控股子公司	国有全资	多哥-洛美	范仲亮	制造业	25 万美元	100%	100%	
大连中成进出口有限公司	控股子公司	国有控股	中国-大连	蒋镶赢	对外贸易	5,570 万元	89.77%	89.77%	74091423-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司	132216751
中成海达进出口有限公司	同一母公司	746103401
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司	10131958X
中吉纸业股份公司	参股公司	
国投财务有限公司	同一实际控制人	717884106

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中成国际运输公司	运输费	市场价	806,374.15	1.77%	1,268,571.76	10.57%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国成套设备进出口上海公司	劳务费	市场价	151,261.08	100%		

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
中成进出口股份有限公司上海分公司	中国成套设备进出口上海公司	仓库建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	市场价	630,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

## 1) 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。

## 2) 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。

## 3) 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。

## 4) 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。2012年度本公司通过国投财务有限公司办理的对外资金结算金额为348,773,061.70元，形成的利息收入3,308,119.83元。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中吉纸业股份公司	5,236,491.81	5,236,491.81	5,248,570.12	5,248,570.12
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,112,652.07	5,112,652.07	5,125,178.94	5,125,178.94
其他应收款	中成海达进出口有限公司	566,339.76		747,275.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中吉纸业股份公司	14,180.81	14,180.81

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止年末，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计93,574.22万元，具体情况如下（单位：万元）：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
项目1	106,420.66	12,846.44	93,574.22	2013年-2015年	
合计	106,420.66	12,846.44	93,574.22		

## 2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司子公司中国-多哥公司目前经营的多哥糖联租赁合同自2007年7月1日起，租赁期10年，到期后如不提出退租要求，按照合同规定将默示继续租赁10年。租金以当地币西朗支付，第一个租赁期内每年租金1.9亿西朗，第二个租赁期每年租金1.95亿西朗，截至2012年12月31日（T），未来需支付租金明细如下：

期间	经营租赁
T+1年	2,393,276.55
T+2年	2,393,276.55
T+3年	2,393,276.55
T+3年以后（2016年-2017年，第一租赁期）	3,589,914.83
合计	10,769,744.49

## 3) 其他重大财务承诺

截止年末，本公司尚未结清的保函明细如下：

类别	开立币种	未结清金额（原币）	备注
保函	美元	65,419,478.25	
保函	人民币	174,324,000.00	

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 1) 上海分公司钢贸业务诉讼

本公司上海分公司因与南京华能南方实业开发股份有限公司、上海高境金属交易市场管理有限公

司、上海月洋钢铁有限公司买卖合同纠纷，向江苏省南京市中级人民法院提起民事诉讼，并于 2013 年 2 月 1 日 由法院受理。同时，递交了诉讼保全申请资料，本案正在法院审查过程中。本次合同纠纷案件尚未正式开庭审理。

2) 根据2013年3月15日本公司第五届董事会第十六次会议决议，本公司母公司2012年度净利润在弥补亏损、提取10%法定盈余公积金后，按照2012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376,731.37元结转下年度分配。上述利润分配预案须经本公司2012年度股东大会通过方可实施。

3) 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	18,240,000.00				0.00
金融资产小计	18,240,000.00				0.00
上述合计	18,240,000.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	185,803,340.12				232,563,741.10
金融资产小计	185,803,340.12				232,563,741.10
金融负债	15,802,346.61				33,694,880.61

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

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。

2011年末本公司根据大鹏证券（破产）清算组寄发的《权利申报审核通知书》，对“03石油债”计提3,037万元资产减值损失(可供出售金融资产减值准备)。

本年末，本公司根据“03石油债”的现状及获知的相关信息，进行了重分类调整及减值测试，本年计提减值准备金额141万元，累计计提减值准备3,178万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	8,068,541.39	51.01 %	7,575,481.76	93.89%	17,520,421.55	100%	15,915,160.58	90.84%
其他信用风险组合	7,749,221.90	48.99 %						
组合小计	15,817,763.29	100%	7,575,481.76	47.89%	17,520,421.55	100%	15,915,160.58	90.84%
合计	15,817,763.29	--	7,575,481.76	--	17,520,421.55	--	15,915,160.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	36,000.00	0.45%	1,800.00	1,689,748.39	9.64%	84,487.42
1 至 2 年	509,844.03	6.32%	50,984.40			
3 年以上	7,522,697.36	93.23%	7,522,697.36	15,830,673.16	90.36%	15,830,673.16
5 年以上	7,522,697.36	93.23%	7,522,697.36	15,830,673.16	90.36%	15,830,673.16
合计	8,068,541.39	--	7,575,481.76	17,520,421.55	--	15,915,160.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	7,749,221.90	
合计	7,749,221.90	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
马里药厂--海外部	货款	2012年11月20日	6,202,505.18	确实无法收回	否
坦桑鲁干部-工程	货款	2012年11月20日	674,787.63	确实无法收回	否
RC公司-二部	货款	2012年11月20日	358,484.38	确实无法收回	否
天津金泰格皮具公司-合作	货款	2012年11月20日	180,000.00	确实无法收回	否
马里药厂专家组--海外部	货款	2012年11月20日	176,023.97	确实无法收回	否
坦桑刘东海贸易款	货款	2012年11月20日	141,197.68	确实无法收回	否
新疆霍尔果斯公司	货款	2012年11月20日	112,203.60	确实无法收回	否
加蓬药厂	货款	2012年11月20日	111,105.35	确实无法收回	否
其他8家单位	货款	2012年11月20日	339,251.19	确实无法收回	否
合计	--	--	8,295,558.98	--	--

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,236,491.81	5年以上	33.11%
中国-多哥有限公司	子公司	7,749,221.90	1年以内	48.99%
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5年以上	4.47%
马里药厂	业务单位	616,898.00	5年以上	3.9%
朝鲜综合设备输入会社	业务单位	509,844.03	1-2年	3.22%

合计	--	14,819,810.53	--	93.69%
----	----	---------------	----	--------

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,236,491.81	33.11%
中国-多哥有限公司	子公司	7,749,221.90	48.99%
合计	--	12,985,713.71	82.1%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	64,385,000.00	53.84%	31,780,000.00	49.36%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,167,185.02	7.66%	4,148,487.83	45.25%	16,961,970.72	28.29%	9,571,453.16	56.43%
其他信用风险组合	46,041,823.12	38.5%	5,112,652.07	11.1%	42,430,034.57	70.77%		
组合小计	55,209,008.14	46.16%	9,261,139.90	16.77%	59,392,005.29	99.16%	9,571,453.16	16.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					562,345.00	0.94%	562,345.00	100%
合计	119,594,008.14	--	41,041,139.90	--	59,954,350.29	--	10,133,798.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
大鹏证券清算组	64,385,000.00	31,780,000.00	49.36%	破产清算中，等待分配结果
合计	64,385,000.00	31,780,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,240,934.32	57.17%	262,046.39	5,042,330.24	29.73%	252,116.51
1 至 2 年	30,279.60	0.33%	3,027.96	800,526.75	4.72%	80,052.68
2 至 3 年				2,685,363.94	15.83%	805,609.18
3 至 4 年	25,055.25	0.28%	12,527.63	150.00		75.00
4 至 5 年	150.00		120.00			
5 年以上	3,870,765.85	42.22%	3,870,765.85	8,433,599.79	49.72%	8,433,599.79
合计	9,167,185.02	--	4,148,487.83	16,961,970.72	--	9,571,453.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	46,041,823.12	5,112,652.07
合计	46,041,823.12	5,112,652.07

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大鹏证券清算组	非关联方	64,385,000.00	5 年以上	53.84%
中国-多哥有限公司	子公司	36,437,236.97	2 年以内	30.47%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,112,652.07	5 年以上	4.28%
北京市丰台区国税局	主管税务机关	3,568,412.71	1 年以内	2.98%
吉尔吉斯办事处	驻外办事处	1,460,987.72	2 年以内	1.22%
合计	--	110,964,289.47	--	92.78%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国-多哥有限公司	子公司	36,437,236.97	30.47%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,112,652.07	4.28%
中成海达进出口有限公司	同一母公司	566,339.76	0.47%
合计	--	42,116,228.80	35.22%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1.中成大进出口有限公司	成本法	50,001,890.00	50,001,890.00		50,001,890.00	89.77%	89.77%				
2.中国-多哥有限公司	成本法	13,686,096.30	13,686,096.30		13,686,096.30	100%	100%				17,948,614.12
3.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	15.6%	15.6%		2,500,000.00		
4.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	4%	4%		1,260,863.66		
5. 中吉纸业股份公司	成本法	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00	27.5%	27.5%		37,124,992.00	9,609,819.16	

6. 北京中成越洋软件技术有限公司	成本法	1,271,545.38	1,271,545.38		1,271,545.38	48%	48%		1,271,545.38		
合计	--	109,404,523.68	109,404,523.68		109,404,523.68	--	--	--	42,157,401.04	9,609,819.16	17,948,614.12

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,323,378,696.51	728,746,257.57
其他业务收入	0.00	0.00
合计	1,323,378,696.51	728,746,257.57
营业成本	1,178,894,789.84	667,710,243.88

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	45,091,590.15	34,296,103.19
一般贸易	758,670,554.08	708,291,127.57	675,876,848.03	632,610,673.69
其他	8,801,371.62	803,467.00	7,777,819.39	803,467.00
合计	1,323,378,696.51	1,178,894,789.84	728,746,257.57	667,710,243.88

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	555,906,770.81	469,800,195.27	45,091,590.15	34,296,103.19
一般贸易	758,670,554.08	708,291,127.57	675,876,848.03	632,610,673.69
其他	8,801,371.62	803,467.00	7,777,819.39	803,467.00
合计	1,323,378,696.51	1,178,894,789.84	728,746,257.57	667,710,243.88

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	564,353,256.92	542,072,751.26	457,976,986.34	438,014,153.83
境外	759,025,439.59	636,822,038.58	270,769,271.23	229,696,090.05
合计	1,323,378,696.51	1,178,894,789.84	728,746,257.57	667,710,243.88

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	269,496,859.80	20.36%
客户 2	225,674,633.70	17.05%
客户 3	130,887,007.77	9.89%
客户 4	125,438,735.26	9.48%
客户 5	95,058,406.07	7.18%
合计	846,555,642.60	63.97%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,948,614.12	9,073,531.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		2,055,000.00
合计	17,948,614.12	11,128,531.14

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国-多哥有限公司	17,948,614.12	8,564,470.91	子公司盈利状况较好
中国成套设备进出口云南股份有限公司		509,060.23	
合计	17,948,614.12	9,073,531.14	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,267,166.19	-21,676,705.16
加：资产减值准备	39,518,422.75	30,451,706.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,988,094.28	4,470,805.50
无形资产摊销	476,168.27	464,630.16
长期待摊费用摊销	916,581.66	998,167.76
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）	-22,176.07	-27,994.50
财务费用（收益以“-”号填列）	2,892,958.29	-265,479.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,948,614.12	-11,128,531.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,080,417.74	-7,123,375.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,593,772.26	-4,100,508.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,505,422.80	25,046,944.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	467,078,976.48	185,802,488.09
经营活动产生的现金流量净额	547,998,810.53	202,912,148.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	840,337,823.47	294,968,765.64
减：现金的期初余额	294,968,765.64	90,296,820.37

现金及现金等价物净增加额	545,369,057.83	204,671,945.27
--------------	----------------	----------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.148	0.148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.148	0.148

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金比上年末增加166%，主要原因是本年成套项目生效实施收到的项目结算款。
- 2、应收账款比上年末增加2247%，主要原因是公司所属大连子公司自营出口业务应收账款增加较多。
- 3、应收利息比上年末减少98%，主要原因是公司应收03石油债利息重分类调整至其他应收款。
- 4、长期股权投资比上年末减少69%，主要原因是公司对中吉纸业的投资计提了大额减值准备。
- 5、应付票据比上年末减少69%，主要原因是公司银行承兑汇票到期兑付。
- 6、应付账款比上年末增加236%，主要原因是公司成套项目尚未结算的款项增加较多。
- 7、预收账款比上年末增加274%，主要原因是公司成套项目生效实施收到了大额预收款。
- 8、主营业务收入比去年同期增长61%，主要原因是公司成套项目本年度生效实施，按照进度确认了项目收入。
- 9、主营业务成本比去年同期增长59%，主要原因是公司成套项目本年度生效实施，按照进度确认了项目成本。
- 10、财务费用比去年同期减少936%，主要原因是本年度美元汇率波动较小，汇兑损失比去年同期大幅减少。
- 11、投资收益比去年同期减少91%，主要原因是去年确认了03石油债利息收入。
- 12、经营活动现金流入比去年同期增长109%，主要原因是公司成套项目生效实施，按合同约定收到了项目结算款项。
- 13、经营活动现金流出比去年同期增长86%，，主要原因是公司成套项目采购支付的款项增加。
- 14、筹资活动现金流入比去年同期增长100%，主要原因是公司所属子公司从银行贷款金额增加。

## 第十一节 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  
二〇一二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

二〇一三年三月十五日