



中成进出口股份有限公司

**2013 半年度报告**

**2013 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘学义、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

第一节 重要提示、目录和释义 .....	18
第二节 公司简介 .....	21
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	23
第四节 董事会报告 .....	24
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第八节 财务报告 .....	39
第九节 备查文件目录 .....	120

## 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
会计师事务所	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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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	刘学义		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### **4、其他有关资料**

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业收入（元）	569,143,041.16	576,535,314.32	-1.28%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	37,328,087.34	7,719,436.35	383.56%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	37,307,059.10	7,672,197.25	386.26%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-4,226,835.97	140,489,839.89	-103.01%
基本每股收益（元/股）	0.1261	0.0261	383.14%
稀释每股收益（元/股）	0.1261	0.0261	383.14%
加权平均净资产收益率（%）	4.11%	0.9%	3.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减（%）
总资产（元）	1,645,986,535.24	1,665,855,018.71	-1.19%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	915,454,331.09	899,312,431.53	1.79%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	18,278.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,000.00	
减：所得税影响额	250.49	
合计	21,028.24	--

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

报告期内，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。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。同时，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，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。

### 二、主营业务分析

#### （一）主要财务数据同比变动情况

报告期内，公司实现营业收入56,914.30万元，较上年同期57,653.53万元减少1.28%；实现营业成本47,522.11万元，较上年同期52,800.93万元减少10%。公司报告期内实现利润总额较上年同期增加较多，主要由于公司正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂项目和埃塞俄比亚肯色糖厂项目按照实际完工进度、发货比例确认收入、结转成本后给公司带来了较大收益。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	569,143,041.16	576,535,314.32	-1.28%	
营业成本	475,221,084.42	528,009,328.91	-10%	
销售费用	17,169,323.90	17,548,934.86	-2.16%	
管理费用	25,668,936.59	23,318,008.27	10.08%	
财务费用	-786,214.97	-5,740,831.21	-86.3%	报告期内财务费用比去年同期增加495.46万元，增幅86.3%，主要原因是本年度上半年美元汇率波动较大，汇兑损失较上年同期有所增加。
所得税费用	17,076,093.68	4,313,939.48	295.84%	报告期内财务费用较上年同期增加1276.22万元，增幅295.84%，主要由于本年度上半年公司实现利润总额较上年同期大幅增加，相应计提所得税费用大幅增加。



经营活动产生的现金流量净额	-4,226,835.97	140,489,839.89	-103.01%	经营活动现金流量净额比去年同期减少 103.01%，主要原因是上年同期公司成套项目生效后收到业主支付的大额项目预付款。
投资活动产生的现金流量净额	-1,027,419.79	-662,434.20	55.1%	投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 55.1%，主要原因是公司为在建工程本年支付的现金较上年同期增加较多。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,749,622.85	-101,226.46	20,398.22%	筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 20398.22%，主要原因是上半年公司按照 2012 年度股东大会决议内容支付普通股股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-33,097,885.38	139,665,167.88	-123.7%	现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 123.7%，主要原因是经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量金额均较上年同期有所减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

## (二) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 1、成套设备出口业务

(1) 公司于2011年12月与孟加拉化学工业公司正式签署了《孟加拉国沙迦拉化肥厂项目合同》，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。目前，项目实施情况正常。截止2013年6月底，已完成项目总工程量的约

38.43%。

(2) 公司于2012年3月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。根据该补充协议规定，公司仅承担该项目的设计和供应。设备供应工作主要根据业主埃塞俄比亚糖业公司批准的项目建设计划进行，同时，还需根据业主要求及项目现场建设情况等要素随时做出调整。报告期内，已累计完成70%的设备发货量，最后一批设备和材料因雨季应业主要求延迟发货。

(3) 公司于2013年3月5日与埃塞俄比亚糖业公司签署了《埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂EPC建设项目合同》以及《埃塞俄比亚OMO-Kuraz3糖厂EPC建设项目合同》，总金额共约6.82亿美元。工期24个月。该项目为两座日处理12000吨甘蔗的糖厂及2\*3MW电站设施和部分农业灌溉基础设施，包括工程设计、货物制造与采购、建设和安装、试车和移交。目前，公司正在积极协助业主落实融资，推动项目尽早实施。

## 2、贸易业务

报告期内，公司对古巴贸易执行合同额约550万美元，签署新合同总额约1,227万美元；同时，公司积极开展对古巴以外外国别进出口业务。

## 3、境外实业经营业务

报告期内，中多公司糖联经营管理及工农业生产正常。多哥糖联工业技改已全部完成，农业技改正按计划进行。经过技改，工农业生产能力得以提升。

## 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	349,571,514.07	270,452,376.48	22.63%	984.47%	1,061.04%	-18.42%
一般贸易	159,421,837.46	157,779,922.16	1.03%	-67.89%	-66.76%	-76.48%
境外经营收入	32,470,018.94	24,148,072.58	25.63%	-25.87%	-19.16%	-19.4%
其他	27,631,581.55	22,840,713.20	17%	597.42%	17,203.57%	-82.41%
分产品						
成套设备进出口	349,571,514.07	270,452,376.48	22.63%	984.47%	1,061.04%	-18.42%
一般贸易	159,421,837.46	157,779,922.16	1.03%	-67.89%	-66.76%	-76.48%
境外经营收入	32,470,018.94	24,148,072.58	25.63%	-25.87%	-19.16%	-19.4%
其他	27,631,581.55	22,840,713.20	17%	597.42%	17,203.57%	-82.41%
分地区						
境内	128,759,838.42	126,283,500.87	1.92%	-67.49%	-67%	-43.49%
境外	440,335,113.60	348,937,583.55	20.76%	144.12%	140%	7.03%

## 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无变化，具体可参见2012年年报。

## 五、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
已累计投入募集资金总额	51,027.5
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	

#### (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		3,712.5	--	--		--	--
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，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	不适用									

况	
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

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国-多哥有限公司	子公司	制糖业	白糖、酒精	25 万美元	95,187,520.48	33,834,191.53	55,868,827.42	6,414,004.94	6,436,285.62
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	84,844,185.43	74,434,516.15	80,641,222.24	-5,352,181.54	-5,352,181.54

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监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。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况  
√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年利润分配方案》，公司2012年利润分配方案为：

经信永中和会计师事务所审计，2012年度母公司实现净利润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，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，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。

公司于2013年6月1日在指定媒体披露了《公司2012年度分红派息实施公告》，本次分红派息股权登记日为2013年6月6日，除权除息日为2013年6月7日。

## 十、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
2013年01月15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。
2013年02月01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。
2013年03月27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。
2013年04月22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。
2013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。
2013年06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、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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
<p>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。</p>	5,000	是	终审	<p>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。</p>	<p>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》，同时，公司将继续积极采取措施，在律师的配合下，及时了解“03 中石油债券”案件的进展情况。公司可取回的金額尚待大鹏证券破产清算组的通知。</p>	2011 年 11 月 11 日	<p>《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>）</p>

<p>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。</p>	<p>5,000</p>	<p>是</p>	<p>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。报告期内，经法院主持调解，公司与上海月洋钢铁有限公司及其担保人上海月洋控股（集团）有限公司达成调解，法院下达《民事调解书》。</p>	<p>《民事调解书》内容如下： 1、上海月洋钢铁有限公司应向上海分公司偿还垫款44725886.44元； 2、上海月洋钢铁有限公司及上海月洋控股（集团）有限公司应于2013年4月26日将其自有的钢材运抵上海市宝山区长江路250号仓库，并交付给上海分公司，以抵顶上海月洋钢铁有限公司上述第1项下结欠的垫付金额。如上海分公司实际收到钢材中含螺纹钢，则按每吨4168元的价格折抵； 3、若上海月洋钢铁有限公司、上海月洋控股（集团）有限公司逾期未能按上述第二项以钢材足额抵顶，则应于2013年4月27日前清偿上述第一项下的剩余金额； 4、案件受理费249593元，财产保全费5000元，合计129797元，由上海月洋钢铁有限公司承担并于2013年5月3日一次性支付给上海分公司； 5、一方当事人不履行上述调解协议，另一方当事人可持本调解书向人民法院申请强制执行。</p>	<p>报告期内，上海月洋钢铁有限公司及其担保人上海月洋控股（集团）有限公司未在规定时间内履行《民事调解书》规定的义务，上海分公司即向南京市中级人民法院申请执行。目前，公司已取得钢材处置款2434.37万元。公司将继续积极采取措施，最大限度地挽回或降低损失，保护公司利益。</p>	<p>2013年02月05日</p>	<p>《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>）</p>
---	--------------	----------	--	---	---	--------------------	---

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司	接受劳务	运输费	以市场价格和公允的协商价格为定价基础,遵循公平合理的定价原则		54.42	2.4%	银行转账			
中国成套设备进出口(集团)总公司	控股股东	销售商品	可可豆	以市场价格和公允的协商价格为定价基础,遵循公平合理的定价原则		2,335.07	84.51%	银行转账			
合计				--	--	2,389.49	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				年初预计本年度通过中成国际运输公司办理运输支付运费 5059 万元,截止报告期末,实际发生 54.42 万元。年初预计本年度向中国成套设备进出口(集团)总公司销售商品金额 2500 万元,截止报告期末,实际发生 2335.07 万元。							

##### 2、其他重大关联交易

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。2013年1-6月本公司与国投财务有限公司发生的对外资金结算金额为288,831,907.54元。



### 3、重大关联交易临时报告披露网站相关查询

无。

### 五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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。	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 日，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。
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	增持计划期间及法定期限	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（如有）	不适用				

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重大事项的说明

序号	公告事项	披露载体	披露日期
1	第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年1月19日
2	2012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	2013年1月23日
3	上海分公司诉讼事项公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年2月5日
4	重大合同公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年3月7日
5	第五届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年3月16日
6	第五届监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	2013年3月16日
7	关于召开公司二〇一二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	2013年3月16日
8	2012年度日常关联交易执行情况 及2013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	2013年3月16日
9	董事长辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年3月23日
10	关于2012年度股东大会增加临时 提案的公告暨2012年度股东大会 的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年3月23日
11	第五届董事会第十七次会议决议 公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年3月30日
12	2012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	2013年4月20日
13	第五届董事会第十八次会议决议 公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年4月20日
14	第五届董事会第十九次会议决议 公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年5月11日
15	2012年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网	2013年6月1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	9.95%						29,436,033	9.95%
其中：国有法人持股	29,436,033	9.95%						29,436,033	9.95%
二、无限售条件股份	266,543,967	90.05%						266,543,967	90.05%
其中：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

适用  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

适用  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

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		35,732						
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		29,436,033			0
山东丰源经济咨询有限公司	境内一般法人	0.52%	1,542,483					0
江力川	境内自然人	0.24%	700,000					0
任自力	境内自然人	0.22%	650,387					0
杨敬堂	境内自然人	0.17%	517,916					0
中融国际信托有限公司一融新 76 号资金信托合同	境内非国有法人	0.17%	509,300					0
葛淑贤	境内自然人	0.17%	500,000					
邓莲桂	境内自然人	0.16%	476,200					
金东香	境内自然人	0.14%	414,898					0
庞伟	境内自然人	0.14%	408,999					0
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国成套设备进出口(集团)总公司	118,816,100		0
山东丰源经济咨询有限公司	1,542,483		0
江力川	700,000		0
任自力	650,387		0
杨敬堂	517,916		0
中融国际信托有限公司－融新 76 号资金信托合同	509,300		0
葛淑贤	500,000		0
邓莲桂	476,200		0
金东香	414,898		0
庞伟	408,999		0
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。		

公司前十名股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况在报告期内没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员聘任、离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘学义	董事长	选举	2013 年 04 月 19 日	
邹宝中	董事长	离职	2013 年 03 月 22 日	工作调动辞职
张晖	总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	
林滢	副总经理	聘任	2013 年 06 月 19 日	
李峰伟	副总经理	离任	2013 年 06 月 19 日	不再担任公司副总经理，另有任用

注：公司应当披露报告期内被选举或离任的董事或监事，聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘的原因。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计  是  否  
公司半年度财务报告未经审计。

### 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	832,098,708.50	865,196,593.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	52,000,000.00	18,000,000.00
应收账款	13,347,014.87	22,942,643.03
预付款项	311,831,437.79	188,121,451.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	417,368.42	299,528.79
应收股利	228,579.31	
其他应收款	75,616,418.59	51,256,736.96
买入返售金融资产		
存货	91,603,336.35	180,839,203.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	1,377,142,863.83	1,326,656,157.46
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	101,660,260.96	169,282,494.85
长期股权投资	4,309,136.34	4,309,136.34

投资性房地产		
固定资产	81,898,441.28	81,742,596.57
在建工程	1,749,429.37	3,842,077.68
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理		4,201.95
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,458,643.38	18,700,315.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,595,211.98	24,837,067.02
递延所得税资产	35,172,548.10	36,480,971.58
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	268,843,671.41	339,198,861.25
资产总计	1,645,986,535.24	1,665,855,018.71
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
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	0.00	40,000,000.00
应付账款	31,558,542.33	68,508,032.46
预收款项	642,336,610.59	642,144,630.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,654,826.10	5,323,884.03
应交税费	-28,091,564.34	-22,756,368.04
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	58,860,550.79	20,480,638.71
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	718,318,965.47	753,700,818.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,598,587.66	4,679,589.89
专项应付款		



预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,598,587.66	4,679,589.89
负债合计	722,917,553.13	758,380,407.99
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	442,026,498.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,136,849.51	92,136,849.51
一般风险准备		
未分配利润	84,432,387.38	67,822,900.04
外币报表折算差额	878,595.98	1,346,183.76
归属于母公司所有者权益合计	915,454,331.09	899,312,431.53
少数股东权益	7,614,651.02	8,162,179.19
所有者权益（或股东权益）合计	923,068,982.11	907,474,610.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,645,986,535.24	1,665,855,018.71

法定代表人：刘学义  
 责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负

## 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	789,447,638.98	840,337,823.47
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	18,000,000.00
应收账款	13,041,510.87	8,242,281.53
预付款项	312,273,330.20	137,344,921.74
应收利息	417,368.42	297,663.03
应收股利		
其他应收款	102,080,996.37	78,552,868.24
存货	60,629,662.89	109,020,145.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,279,890,507.73	1,191,795,703.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	

持有至到期投资		
长期应收款	101,660,260.96	169,282,494.85
长期股权投资	67,247,122.64	67,247,122.64
投资性房地产		
固定资产	53,889,814.53	55,644,237.64
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	18,401,553.58	18,640,477.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,101,333.85	9,131,382.32
递延所得税资产	34,827,340.12	36,135,763.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	285,127,425.68	356,085,680.16
资产总计	1,565,017,933.41	1,547,881,383.30
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	0.00	40,000,000.00
应付账款	28,223,986.13	38,877,550.01
预收款项	642,336,610.59	623,334,732.59
应付职工薪酬	12,384,703.87	4,820,592.61
应交税费	-29,519,397.23	-18,797,299.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,103,769.32	8,407,128.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	686,529,672.68	696,642,704.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		0.00
负债合计	686,529,672.68	696,642,704.20
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	442,026,498.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	92,136,849.51	92,136,849.51
一般风险准备		
未分配利润	48,344,913.00	21,095,331.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	878,488,260.73	851,238,679.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,565,017,933.41	1,547,881,383.30

法定代表人：刘学义  
 责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负

### 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	569,143,041.16	576,535,314.32
其中：营业收入	569,143,041.16	576,535,314.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	515,536,246.35	564,587,159.18
其中：营业成本	475,221,084.42	528,009,328.91
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	740,805.31	464,478.61
销售费用	17,169,323.90	17,548,934.86
管理费用	25,668,936.59	23,318,008.27
财务费用	-786,214.97	-5,740,831.21
资产减值损失	-2,477,688.90	987,239.74
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）	228,579.31	0.00
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）	53,835,374.12	11,948,155.14
加：营业外收入	25,280.68	85,300.17
减：营业外支出	4,001.95	32,286.82
其中：非流动资产处置损失	4,001.95	26,286.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,856,652.85	12,001,168.49
减：所得税费用	17,076,093.68	4,313,939.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,780,559.17	7,687,229.01

填列)		
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	37,328,087.34	7,719,436.35
少数股东损益	-547,528.17	-32,207.34
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1261	0.0261
（二）稀释每股收益	0.1261	0.0261
七、其他综合收益	-467,587.78	627,664.87
八、综合收益总额	36,312,971.39	8,314,893.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,860,499.56	8,347,101.22
归属于少数股东的综合收益总额	-547,528.17	-32,207.34

法定代表人：刘学义  
人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责

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	432,632,991.50	392,281,429.87
减：营业成本	346,200,338.88	360,863,343.19
营业税金及附加	524,484.95	433,056.59
销售费用	15,188,961.83	15,775,169.44
管理费用	21,790,993.66	19,464,158.90
财务费用	-1,256,916.54	-6,219,150.86
资产减值损失	-2,588,422.00	727,343.10
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）	12,271,726.54	17,948,614.12
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）	65,045,277.26	19,186,123.63
加：营业外收入	3,000.00	55,383.80
减：营业外支出	4,001.95	32,286.82
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,044,275.31	19,209,220.61
减：所得税费用	17,076,093.68	4,313,939.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,968,181.63	14,895,281.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1621	0.0503
（二）稀释每股收益	0.1621	0.0503
六、其他综合收益		1,147,500.00
七、综合收益总额	47,968,181.63	16,042,781.13

法定代表人：刘学义  
 负责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构

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	624,132,181.06	829,025,345.00
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	34,329,626.75	22,598,948.15
收到其他与经营活动有关的现金	78,724,401.07	11,966,222.10
经营活动现金流入小计	737,186,208.88	863,590,515.25
购买商品、接受劳务支付的现金	622,682,198.79	649,743,319.51
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	27,733,248.86	31,588,371.77
支付的各项税费	39,882,034.07	6,914,579.93
支付其他与经营活动有关的现金	51,115,563.13	34,854,404.15

经营活动现金流出小计	741,413,044.85	723,100,675.36
经营活动产生的现金流量净额	-4,226,835.97	140,489,839.89
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		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,280.68	24,900.00
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	22,280.68	24,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,049,700.47	687,334.20
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	1,049,700.47	687,334.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,027,419.79	-662,434.20
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
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
偿还债务支付的现金		9,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,749,622.85	101,226.46
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		0.00
筹资活动现金流出小计	20,749,622.85	10,091,226.46
筹资活动产生的现金流量净额	-20,749,622.85	-101,226.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,094,006.77	-61,011.35



五、现金及现金等价物净增加额	-33,097,885.38	139,665,167.88
加：期初现金及现金等价物 余额	865,196,593.88	325,545,789.19
六、期末现金及现金等价物余额	832,098,708.50	465,210,957.07

法定代表人：刘学义  
 负责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构

## 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	553,249,842.01	641,558,710.75
收到的税费返还	26,695,935.96	19,043,860.35
收到其他与经营活动有关的现金	52,534,882.46	1,571,530.32
经营活动现金流入小计	632,480,660.43	662,174,101.42
购买商品、接受劳务支付的现金	575,270,668.35	493,964,121.28
支付给职工以及为职工支付的现金	18,270,181.95	23,901,318.22
支付的各项税费	38,953,792.70	5,949,472.31
支付其他与经营活动有关的现金	23,191,884.41	14,018,063.77
经营活动现金流出小计	655,686,527.41	537,832,975.58
经营活动产生的现金流量净额	-23,205,866.98	124,341,125.84
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		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,900.00
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		24,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,103.51	336,582.14
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	229,103.51	336,582.14
投资活动产生的现金流量净额	-229,103.51	-311,682.14
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	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,749,622.85	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	20,749,622.85	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,749,622.85	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,705,591.15	-73,432.49
五、现金及现金等价物净增加额	-50,890,184.49	123,956,011.21
加：期初现金及现金等价物余额	840,337,823.47	294,968,765.64
六、期末现金及现金等价物余额	789,447,638.98	418,924,776.85

法定代表人：刘学义  
 负责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构





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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,626,716.62	0.00	-4,626,716.62	0.00	0.00	0.00
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										0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

法定代表人：刘学义  
 负责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构







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

法定代表人：刘学义  
 负责人：孙红

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构

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

公司法定代表人：刘学义。

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

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

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

公司法定中文名称：中成进出口股份有限公司；

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

中文简称：中成股份；

英文缩写：COMPLANT。

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

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

本公司的母公司为中成集团，集团最终母公司为国家开发投资公司。

### 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

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，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值低于账面价的差额，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	以应收账款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	以应收账款为关联方、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、在产品和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:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	5%	2.38%~3.17%

机器设备	10-18	5%	5.28%~9.50%
运输设备	5-10	5%	9.50%~19.00%
其他设备	5-8	5%	11.88%~19.00%

#### (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

不适用。

### (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

不适用。

### (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
增值税	内贸业务	17%、13%
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%
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%
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%

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。

## 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	全资子公司	多哥·洛	制造业	25 万美元	制糖	13,686,100.0	13,686,100.0	100%	100%	是			

有限公司	司	美				0	0						
大连中成进出口有限公司	控股子公司	中国·大连	对外贸易	55,700,000	自营和代理进出口业务等	50,001,900.00	50,001,900.00	89.77%	89.77%	是	7,614,651.02		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明  
无。

## 2、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	0.0124	2013年6月30日汇率
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		
中国-多哥有限公司	西郎	利润及现金流量表项目	0.0125	2013年上半年平均汇率

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：	--	--	5,799,111.54	--	--	486,869.88
人民币	--	--	56,211.38	--	--	37,649.94
USD	50,275.00	6.1787	310,551.79	57,773.64	6.2855	363,136.19
XOF	400,027,037.00	0.0124	4,951,597.20	6,834,109.00	0.0126	86,083.75
BDT	6,049,558.00	0.0795	480,751.17			
银行存款：	--	--	783,659,265.46	--	--	863,548,243.90
人民币	--	--	369,071,528.18	--	--	518,981,462.57
USD	64,447,496.71	6.1787	398,197,393.38	52,460,602.80	6.2855	329,741,119.10
GBP	2.75	10.1611	27.94	2.75	10.1611	27.94
EUR	198,680.26	8.0536	1,600,677.91	231,106.37	8.3176	1,922,739.94
XOF	737,284,132.00	0.0124	9,126,218.23	9,126,218.23	0.0126	12,902,894.35
BDT	71,265,944.67	0.0795	5,663,419.82	5,663,419.82		
其他货币资金：	--	--	42,640,331.50	--	--	1,161,480.10
人民币	--	--	42,640,331.50	--	--	1,161,480.10
合计	--	--	832,098,708.50	--	--	865,196,593.88

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  
期末货币资金余额中存放境外的金额为78,374,376.67元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	52,000,000.00	18,000,000.00
合计	52,000,000.00	18,000,000.00

### 3、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	0.00	228,579.31		228,579.31		
其中：	--	--	--	--	--	--
中成国际运输有限公司		228,579.31		228,579.31		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		228,579.31		228,579.31	--	--

说明

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,589,526.60	56.99%			22,021,877.80	71.73%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险和账龄特征的组合	9,500,623.99	43.01%	8,743,135.72	92.03%	8,679,549.39	28.27%	7,758,784.16	89.39%
组合小计	9,500,623.99	43.01%	8,743,135.72	92.03%	8,679,549.39	28.27%	7,758,784.16	89.39%
合计	22,090,150.59	--	8,743,135.72	--	30,701,427.19	--	7,758,784.16	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
朝鲜综合设备输出入会社	12,589,526.60	0.00		
合计	12,589,526.60		--	--

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
1 年以内小计				36,000.00	0.41%	1,800.00
1 至 2 年	502,204.74	5.29%	50,220.47	509,844.03	5.87%	50,984.40
2 至 3 年				611,008.00	7.04%	183,302.40
3 年以上	611,008.00	6.43%	305,504.00			
5 年以上	8,387,411.25	88.28%	8,387,411.25	7,522,697.36	86.67%	7,522,697.36
合计	9,500,623.99	--	8,743,135.72	8,679,549.39	--	7,758,784.16

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

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) 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(%)
朝鲜综合设备输出入会社	业务单位	12,589,526.60	1年以内	56.99%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,146,779.07	5年以上	23.3%
北京宝益恒商贸有限公司	业务单位	956,941.00	5年以上	4.33%
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5年以上	3.2%
马里药厂	业务单位	616,898.00	5年以上	2.79%
合计	--	20,017,499.46	--	90.61%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中吉纸业股份公司	参股公司	5,146,779.07	23.3%
合计	--	5,146,779.07	23.3%

## 5、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	96,871,262.60	83.4%	31,780,000.00	27.36%	64,385,000.00	69.42%	31,780,000.00	49.36%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险和账龄特征的组合	15,688,952.58	13.51%	8,762,331.24	7.54%	28,362,945.94	30.58%	9,711,208.98	34.24%
组合小计	15,688,952.58	13.51%	8,762,331.24	7.54%	28,362,945.94	30.58%	9,711,208.98	34.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,598,534.65	3.1%						
合计	116,158,749.83	--	40,542,331.24	--	92,747,945.94	--	41,491,208.98	--

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%	债权被拍卖，等待分配结果
多哥工作组	23,400,264.75			
北京市丰台区国税局	8,414,854.75			
大连市国家税务局直属分局	671,143.10			
合计	96,871,262.60	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：						
	7,248,107.67	46.2%	408,179.64	5,545,340.77	54.93%	277,266.73
1 年以内小计	7,248,107.67	46.2%	408,179.64	5,545,340.77	54.93%	277,266.73
1 至 2 年	19,850.64	0.13%	1,985.06	50,130.24	0.5%	5,013.02
2 至 3 年	22,932.80	0.15%	16,932.44	90,952.25	0.9%	27,285.66
3 至 4 年	28,061.58	0.18%	22,076.59	45,186.49	0.45%	22,593.25
4 至 5 年	469,621.29	2.99%	412,778.91	483,899.26	4.79%	387,119.41
5 年以上	7,900,378.60	50.36%	7,900,378.60	3,879,278.84	38.43%	3,879,278.84
合计	15,688,952.58	--	8,762,331.24	10,094,787.85	--	4,598,556.91

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

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
多哥农业部	2,921,244.89			
中成海达进出口有	566,339.76			

限公司				
押金	110,950.00			
合计	3,598,534.65		--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大鹏证券清算组	非关联方	64,385,000.00	5年以上	55.43%
北京市丰台区国税局	主管税务机关	8,414,854.75	1年以内	7.24%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,025,959.53	5年以上	4.33%
多哥农业部	租赁方	2,921,244.89	1-2年	2.51%
埃塞俄比亚代表处	公司驻外代表处	1,782,852.10	1-2年	1.53%
合计	--	82,529,911.27	--	71.04%

(3) 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	5,025,959.53	4.33%
合计	--	5,025,959.53	4.33%

6、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	295,454,836.87	94.75%	174,177,193.43	92.59%
1至2年	2,628,380.92	0.84%	167,720.92	0.09%
2至3年			28,316.85	0.02%
3年以上	13,748,220.00	4.41%	13,748,220.00	7.31%
合计	311,831,437.79	--	188,121,451.20	--

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
Nuovo pignone	业务单位	60,290,450.28	2013年6月19日	合同尚未结束
中国轻工业南宁设计工程有限公司	业务单位	23,333,333.06	2012年12月28日	合同尚未结束
三菱重工	业务单位	20,316,884.40	2012年12月24日	合同尚未结束
BELLELI ENGERY	业务单位	18,370,111.50	2013年5月14日	合同尚未结束
IINDE AG	业务单位	17,632,851.03	2013年4月15日	合同尚未结束
合计	--	139,943,630.27	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、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	22,393,295.93		22,393,295.93	26,873,839.64		26,873,839.64
库存商品	58,976,288.22	28,722,860.22	30,253,428.00	161,755,649.35	28,722,860.22	133,032,789.13
周转材料	299,561.67		299,561.67	295,898.15		295,898.15
发出商品	38,657,050.75		38,657,050.75	20,636,676.68		20,636,676.68
合计	120,326,196.57	28,722,860.22	91,603,336.35	209,562,063.82	28,722,860.22	180,839,203.60

## (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	28,722,860.22				28,722,860.22
合计	28,722,860.22				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

## 8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	101,660,260.96	169,282,494.85
合计	101,660,260.96	169,282,494.85

## 9、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
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		
中国成套设备	成本法	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00	4%	4%		1,260,863.66		

进出口 广州股份 有限公司											
中吉纸 业股份 公司	成本法	37,124,9 92.00	37,124,9 92.00		37,124,9 92.00	27.5%	27.5%		37,124,9 92.00		
北京中 成越洋 软件技 术公司	成本法	1,271,54 5.38	1,271,54 5.38		1,271,54 5.38	48%	48%		1,271,54 5.38		
中成国 际运输 有限公 司	成本法	750,000. 00	750,000. 00		750,000. 00	5%	5%				
合计	--	46,466,5 37.38	46,466,5 37.38	0.00	46,466,5 37.38	--	--	--	42,157,4 01.04	0.00	0.00

## (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

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2012年底全额计提减值。

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。截止报告期末，该公司工商注销手续尚未完成。

## 10、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：	160,392,363.71	4,742,313.29		1,785,369.26	163,349,307.74
其中：房屋及建筑物	107,099,775.40	256,850.36		27,434.99	107,329,190.77
机器设备	22,536,275.99	4,001,844.97		1,491,389.91	25,046,731.05
运输工具	17,099,697.39			146,790.91	16,952,906.48
办公设备	1,535,447.95	325,544.87		119,753.45	1,741,239.37
其他设备	12,121,166.98	158,073.09			12,279,240.07
--	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：	78,515,940.15		2,988,314.27	187,214.95	81,317,039.47
其中：房屋及建筑物	47,160,326.25		1,329,126.63	6,548.86	48,482,904.02
机器设备	7,941,896.39		666,497.66	58,753.20	8,549,640.85
运输工具	12,053,754.91		679,280.84	113,426.77	12,619,608.98
办公设备	1,330,347.41		40,736.31	8,486.12	1,362,597.60
其他设备	10,029,615.19		272,672.83		10,302,288.02
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,876,423.56		--		82,032,268.27
其中：房屋及建筑物	59,939,449.15		--		58,846,286.75
机器设备	14,594,379.60		--		16,497,090.20
运输工具	5,045,942.48		--		4,333,297.50
办公设备	205,100.54		--		378,641.77
其他设备	2,091,551.79		--		1,976,952.05
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			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	81,742,596.57		--		81,898,441.28
其中：房屋及建筑物	59,939,449.15		--		58,846,286.75
机器设备	14,460,552.61		--		16,363,263.21
运输工具	5,045,942.48		--		4,333,297.50
办公设备	205,100.54		--		378,641.77
其他设备	2,091,551.79		--		1,976,952.05

本期折旧额 2,988,314.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,305,778.91 元。

### (2) 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
----	------	------	------

## 11、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	1,749,429.37		1,749,429.37	3,842,077.68		3,842,077.68
合计	1,749,429.37		1,749,429.37	3,842,077.68		3,842,077.68

### (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	3,842,077.68	2,279,635.75	4,305,778.91	66,505.15	87.81%	87.81%				自筹	1,749,429.37
合计	30,682,219.29	3,842,077.68	2,279,635.75	4,305,778.91	66,505.15	--	--			--	--	1,749,429.37

在建工程项目变动情况的说明

### (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
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 在建工程的说明

本公司境外子公司中国-多哥有限公司因2007年达成多哥糖联续租协议，为提高其持续发展能力，对相关工业设备及农业设施进行改造，此次技术改造预计投入资金为763万美元（其中农业部分275万美元，工业部分488万美元）。

## 12、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	0.00	已清理
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

## 13、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	21,161,667.44		185.07	21,161,482.37
1、软件	512,743.90		185.07	512,558.83
2、土地使用权	20,648,923.54			20,648,923.54
二、累计摊销合计	2,461,352.18	241,671.88	185.07	2,702,838.99
1、软件	119,964.51	26,171.21	185.07	145,950.65
2、土地使用权	2,341,387.67	215,500.67		2,556,888.34
三、无形资产账面净值合计	18,700,315.26	-241,671.88	0.00	18,458,643.38
1、软件	392,779.39	-26,171.21		366,608.18
2、土地使用权	18,307,535.87	-215,500.67		18,092,035.20
1、软件				
2、土地使用权				
无形资产账面价值合计	18,700,315.26	-241,671.88	0.00	18,458,643.38
1、软件	392,779.39	-26,171.21		366,608.18
2、土地使用权	18,307,535.87	-215,500.67		18,092,035.20

本期摊销额 241,671.88 元。



## 14、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	2,070,250.31		84,499.98		1,985,750.33	
天津仓库设备改良费	182,934.01	138,765.60	84,314.09		237,385.52	
多哥糖联农业改造	15,705,684.70	1,505,053.39	716,859.96		16,493,878.13	
上海仓库使用费	6,878,198.00				6,878,198.00	
合计	24,837,067.02	1,643,818.99	885,674.03		25,595,211.98	--

### 长期待摊费用的说明

1. 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30个车位，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。

2. 本公司之天津分公司根据经营需要对部分设备进行了维修改良，以提高其使用价值，并按照其未来预计收益期限5年予以平均摊销。

3. 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。

4. 本公司“上海仓库使用费”为本公司2007年按照相关协议支付的购买泛成国际货运有限责任公司位于上海市宝山区一处仓库用地的土地使用权及地上建筑物的应付款，合同总价809.20万元，约定的最迟办理日期为2010年9月。由于地方相关政策的原因，相关权证的过户手续一直无法办理，考虑到该仓库本公司实际使用的需要，暂以支付款项金额按15年每年进行摊销。

## 15、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	13,582,236.73	15,242,512.05
未实现融资收益	793,240.90	1,735,027.31
长期股权投资减值准备	10,539,350.26	10,539,350.26
存货跌价准备	7,180,715.06	7,180,715.06
固定资产减值准备	33,456.75	33,456.75
应付职工教育经费	62,764.37	62,764.37
应付职工薪酬-辞退福利	62,137.01	62,137.01

应付职工薪酬-工资	178,376.50	178,376.50
质量保函	2,740,270.52	1,446,632.27
小计	35,172,548.10	36,480,971.58
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	54,328,946.92	60,970,048.20
未实现融资收益	3,172,963.58	6,940,109.23
税法应确定收入的发出商品		
长期股权投资减值准备	42,157,401.04	42,157,401.04
公允价值变动		
存货跌价准备	28,722,860.22	28,722,860.24
固定资产减值准备	133,827.00	133,826.99
应付职工教育经费	251,057.51	251,057.48
应付职工薪酬-辞退福利	248,548.04	248,548.04
应付职工薪酬-工资	713,506.00	713,506.00
质量保函	10,961,082.07	5,786,529.07
小计	140,690,192.38	145,923,886.29

## (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	35,172,548.10		36,480,971.58	

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

## 16、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	61,397,149.05	103,340.14	2,588,422.00		58,912,067.19
二、存货跌价准备	28,722,860.22				28,722,860.22
五、长期股权投资减值准备	42,157,401.04	0.00			42,157,401.04
七、固定资产减值准备	133,826.99				133,826.99
合计	132,411,237.30	103,340.14	2,588,422.00		129,926,155.44

资产减值明细情况的说明

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		40,000,000.00
合计	0.00	40,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	31,558,542.33	68,508,032.46
合计	31,558,542.33	68,508,032.46

(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

截止2013年6月30日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位名称	2013年6月30日	账龄	款项性质	未结算原因
天津医药销售公司	995,026.40	3年以上	货款	质量问题未结算
无锡卡斯汀机械制造公司	230,000.00	3年以上	货款	质量问题未结算
沈阳第一机床厂	225,000.00	3年以上	货款	质量问题未结算
上海市凯士比泵有限公司	154,294.00	2-3年	货款	项目正在执行
江苏天雨环保公司	145,000.00	1-2年	货款	项目正在执行
合计	1,749,320.40			

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	642,336,610.59	642,144,630.94
合计	642,336,610.59	642,144,630.94

(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

截止2013年6月30日，账龄超过一年的大额预收账款的明细如下：

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
坦桑基畏那煤电公司	45,311,309.38	2007年	成套项目款	合同未执行完毕
合计	45,311,309.38			

20、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、	1,042,007.00	13,685,205.19	13,619,031.17	1,108,181.02

津贴和补贴				
二、职工福利费		923,027.32	923,027.32	
三、社会保险费		4,254,009.45	4,254,009.45	
养老保险费		2,633,149.16	2,633,149.16	
基本医疗保		1,296,967.06	1,296,967.06	
失业保险费		174,874.13	174,874.13	
工伤保险费		46,289.06	46,289.06	
生育保险费		102,730.04	102,730.04	
四、住房公积金		1,245,217.55	1,245,217.55	
五、辞退福利	257,360.54	55,181.24	150,059.51	162,482.27
六、其他	4,024,516.49	9,992,208.36	1,632,562.04	12,384,162.81
工会经费和职工教育经费	4,008,880.01	433,500.08	1,073,853.76	3,384,162.81
其他		9,558,708.28	558,708.28	9,000,000.00
合计	5,323,884.03	30,154,849.11	21,823,907.04	13,654,826.10

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 3,384,162.81 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-31,619,612.29	-43,704,052.10
营业税	44,718.18	54,847.36
企业所得税	2,560,755.66	20,772,992.33
个人所得税	565,239.37	62,609.23
城市维护建设税	127,626.36	3,839.31
教育费附加	54,697.01	1,645.42
地方教育附加	36,464.68	1,096.95
其他税费	138,546.69	50,653.46
合计	-28,091,564.34	-22,756,368.04

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

## 22、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
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	58,860,550.79	20,480,638.71
合计	58,860,550.79	20,480,638.71

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

## 24、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

## 25、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
多哥阿尼耶糖联租入资产费	无固定期限	506,695.12			429,315.16	
多哥糖联合作风险抵押金		4,930,605.00			4,169,272.50	

## (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 0.00 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。

## 26、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

## 27、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
原制度资本公积转入	13,454,705.78			13,454,705.78
合计	442,026,498.22			442,026,498.22

资本公积说明

## 28、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	92,136,849.51			92,136,849.51
合计	92,136,849.51			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

## 29、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	67,822,900.04	--
调整后年初未分配利润	67,822,900.04	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,328,087.34	--
应付普通股股利	20,718,600.00	
期末未分配利润	84,432,387.38	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

### 30、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	569,094,952.02	576,454,517.74
其他业务收入	48,089.14	80,796.58
营业成本	475,221,084.42	528,009,328.91

#### (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	349,571,514.07	270,452,376.48	32,234,388.55	23,293,918.24
一般贸易	159,421,837.46	157,779,922.16	496,456,676.67	474,712,146.43
境外经营收入	32,470,018.94	24,148,072.58	43,801,483.53	29,871,264.24
其他	27,631,581.55	22,840,713.20	3,961,968.99	132,000.00
合计	569,094,952.02	475,221,084.42	576,454,517.74	528,009,328.91

#### (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	349,571,514.07	270,452,376.48	32,234,388.55	23,293,918.24
一般贸易	159,421,837.46	157,779,922.16	496,456,676.67	474,712,146.43
境外经营收入	32,470,018.94	24,148,072.58	43,801,483.53	29,871,264.24
其他	27,631,581.55	22,840,713.20	3,961,968.99	132,000.00
合计	569,094,952.02	475,221,084.42	576,454,517.74	528,009,328.91



(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	128,759,838.42	126,283,500.87	396,079,155.98	382,621,311.39
境外	440,335,113.60	348,937,583.55	180,375,361.76	145,388,017.52
合计	569,094,952.02	475,221,084.42	576,454,517.74	528,009,328.91

### (5) 公司来自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	201,807,566.80	35.56%
客户 2	123,598,139.07	21.72%
客户 3	28,414,175.69	4.99%
客户 4	24,165,808.20	4.25%
客户 5	23,350,719.34	4.1%
合计	401,336,409.10	70.62%

营业收入的说明

### 31、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	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
	项目 1	3,779,759,604.53	336,895,254.52	56,199,744.35	1,310,364,031.78
	小计	3,779,759,604.53	336,895,254.52	56,199,744.35	1,310,364,031.78

  

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

### 32、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	215,018.31	225,345.64	
城市维护建设税	306,709.08	139,402.35	
教育费附加	131,446.74	99,573.12	
其他税费	87,631.18	157.50	
合计	740,805.31	464,478.61	--

营业税金及附加的说明

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	716,919.63	957,045.32
交通费	252,368.35	489,592.17
差旅费	472,921.61	502,614.96
职工薪酬	13,473,443.47	15,654,093.68
折旧费	574,731.21	579,979.34
办公楼日常费用	389,423.50	4,488.84
房租水电费	219,222.19	457,090.40
办公费	50,905.99	117,264.42
其他	1,019,387.95	-1,213,234.27
合计	17,169,323.90	17,548,934.86

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	946,099.97	951,356.47
职工薪酬	13,619,327.39	14,418,006.50
税金	1,191,651.31	1,262,131.70
折旧费	1,563,774.25	1,683,979.12
聘请中介机构费	3,960,077.19	837,651.37
办公楼日常费用	8,471.11	1,057,164.50
交通费	324,947.54	452,531.88
办公费	150,085.99	126,622.34
差旅费	320,156.86	328,745.29
出国人员经费	306,237.89	293,006.41
租赁费		150,391.05
通讯费	121,606.06	95,418.00
上市披露服务费	6,000.00	6,000.00
其他	3,150,501.03	1,655,003.64
合计	25,668,936.59	23,318,008.27

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-7,423,550.10	-6,883,676.23
加：汇兑损失	6,291,749.84	380,394.68
加：其他支出	345,585.29	762,450.34
合计	-786,214.97	-5,740,831.21

### 36、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	228,579.31	
合计	228,579.31	0.00

#### (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
中成国际运输有限公司	228,579.31		
合计	228,579.31		--

#### (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

### 37、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	-2,477,688.90	987,239.74
合计	-2,477,688.90	987,239.74

### 38、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	22,280.68	1,270.95	
其中：固定资产处置利得	22,280.68	1,270.95	
其他	3,000.00	84,029.22	
合计	25,280.68	85,300.17	

## (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

## 39、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	4,001.95	26,286.82	
其中：固定资产处置损失	4,001.95	26,286.82	
其他		6,000.00	
合计	4,001.95	32,286.82	

营业外支出说明

## 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,767,670.20	3,950,261.25
递延所得税调整	1,308,423.48	363,678.23
合计	17,076,093.68	4,313,939.48

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	37,328,087.34	7,719,436.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	21,028.24	
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	37,307,059.10	7,672,197.25
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	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		

	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	295,980,000.00	295,980,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.1261	0.0261
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.1260	0.0259
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.1261	0.0261
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.1260	0.0259

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

#### 42、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		1,530,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		382,500.00
小计		1,147,500.00
4.外币财务报表折算差额	-467,587.78	-519,835.13
小计	-467,587.78	-519,835.13
合计	-467,587.78	627,664.87

其他综合收益说明

#### 43、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	57,598,527.73
利息收入	3,204,552.12

其他	17,921,321.22
合计	78,724,401.07

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	19,628,724.21
交际费	1,712,994.86
办公、邮电通讯费等	744,200.11
保函手续费	458,098.92
交通、差旅费	2,408,869.08
办公楼租赁及物业费	974,416.01
中介机构费	4,090,691.10
银行手续费	296,499.72
其他经营及管理费	20,801,069.12
合计	51,115,563.13

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

#### 44、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	36,780,559.17	7,687,229.01
加：资产减值准备	-2,477,688.90	987,239.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,988,314.27	2,971,557.33
无形资产摊销	241,671.88	240,939.60
长期待摊费用摊销	609,185.75	534,111.57
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）	-3,000.00	25,015.87
财务费用（收益以“-”号填列）	7,094,006.77	61,066.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-228,579.31	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,308,423.48	711,178.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		35,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,235,867.25	-61,263,065.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,977,766.99	-75,637,727.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,728,765.87	264,137,294.56
经营活动产生的现金流量净额	-4,226,835.97	140,489,839.89
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	832,098,708.50	465,210,957.07
减：现金的期初余额	865,196,593.88	325,545,789.19
现金及现金等价物净增加额	-33,097,885.38	139,665,167.88

##### (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	832,098,708.50	865,196,593.88
其中：库存现金	5,799,111.54	486,869.88
可随时用于支付的银行存款	783,659,265.46	863,548,243.90



可随时用于支付的其他货币资金	42,640,331.50	1,161,480.10
三、期末现金及现金等价物余额	832,098,708.50	865,196,593.88

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	国有控股企业	中国.北京	刘学义	对外经济援助项目和一般物资援助	800,000,000	50.09%	50.09%	国务院国资委	100000972
国家开发投资公司	实际控制人	国有企业	中国.北京	王会生	综合性投资公司	19,479,510,000	50.09%	50.09%	国务院国资委	100017643

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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	国有控股企业	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	国有控股企业	中国.大连	蒋镶赢	对外贸易	55,700,000	89.77%	89.77%	740914238

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司、参股公司	216532292
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司、参股公司	190364007
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	
北京中成越洋软件技术有限公司	参股公司	
国投财务有限公司	同一控制人	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 (%)
中国成套设备进出口(集团)总公司	可可豆采购	市场价格	23,350,719.34	84.51%	0.00	0%
中成国际运输公司	运输费	市场价格	544,188.63	2.4%	256,542.12	4.4%

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 (%)

### (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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

						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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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

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。2013年1-6月本公司与国投财务有限公司发生的对外资金结算金额为

288,831,907.54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
应收股利	中成国际运输公司	228,579.31	0.00		
应收账款	中吉纸业股份公司	5,146,779.07	5,146,779.07	5,236,491.81	5,236,491.81
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,025,959.53	5,025,959.53	5,112,652.07	5,112,652.07
其他应收款	中成海达进出口有限公司	566,339.76	0.00	566,339.76	0.00

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

## 九、其他重要事项

### 1、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	232,563,741.10				158,879,614.97
金融资产小计	232,563,741.10				158,879,614.97
金融负债	33,694,880.61				39,002,559.63

### 2、其他

1) 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。

截至报告期末，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》，继续积极采取措施，在律师的配合下，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。

2) 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发生买卖合同纠纷，向江苏省南京市中级人民法院提起民事诉讼。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。

报告期内，经法院主持调解，公司上海分公司与上海月洋钢铁有限公司及其担保人上海月洋控股（集团）有限公司达成调解协议。因其未在规定时间内履行《民事调解书》规定的义务，上海分公司即向南京市中级人民法院申请执行。我公司依据《民事调解书》所确认的我公司的物权，经过努力，6月末我公司已取得钢材处置款2,434.37万元。我公司将继续积极采取措施，最大限度地挽回或降低损失，保护公司利益。

截止本报告期末，累计计提减值准备3,137万元。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,589,526.60	58.61 %						
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险和账龄特征的组合	8,889,615.99	41.39 %	8,437,631.72	94.91 %	15,817,763.29	100%	7,575,481.76	47.89 %
组合小计	8,889,615.99	41.39 %	8,437,631.72	94.91 %	15,817,763.29	100%	7,575,481.76	47.89 %
合计	21,479,142.59	--	8,437,631.72	--	15,817,763.29	--	7,575,481.76	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
朝鲜综合设备输出入会社	12,589,526.60			
合计	12,589,526.60		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
				36,000.00	0.45%	1,800.00
1 年以内小计				36,000.00	0.45%	1,800.00
1 至 2 年	502,204.74	5.65%	50,220.47	509,844.03	6.32%	50,984.40
5 年以上	8,387,411.25	94.35 %	8,437,631.72	7,522,697.36	93.23 %	7,522,697.36
合计	8,889,615.99	--	8,437,631.72	8,068,541.39	--	7,575,481.76

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

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

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(%)
朝鲜综合设备输出入社	业务单位	12,589,526.60	1年以内	58.61%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,146,779.07	5年以上	23.96%
北京宝益恒商贸有限责任公司	业务单位	956,941.00	5年以上	4.46%
坦桑 TANMEC 设备有限公司	业务单位	707,354.79	5年以上	3.29%
马里药厂	业务单位	616,898.00	5年以上	2.87%
合计	--	20,017,499.46	--	93.19%

(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	5,146,779.07	23.96%
合计	--	5,146,779.07	23.96%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	126,381,603.55	88.89%	31,780,000.00	43.65%	64,385,000.00	53.84%	31,780,000.00	49.36%



款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险和账龄特征的组合	15,121,758.18	10.64%	8,319,655.12	12.11%	55,209,008.14	46.16%	9,261,139.90	16.77%
组合小计	15,121,758.18	10.64%	8,319,655.12	12.11%	55,209,008.14	46.16%	9,261,139.90	16.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	677,289.76	0.48%						
合计	142,180,651.49	--	40,099,655.12	--	119,594,008.14	--	41,041,139.90	--

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%	债券被拍卖，等待分配结果
中国-多哥有限公司	53,581,748.80			
北京市丰台区国税局	8,414,854.75			
合计	126,381,603.55	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：	--	--	--	--	--	--
	7,206,249.80	47.65%	407,237.79	5,240,934.32	57.17%	262,046.39
1 年以内小计	7,206,249.80	47.65%	407,237.79	5,240,934.32	57.17%	262,046.39
1 至 2 年				30,279.60	0.33%	3,027.96
3 至 4 年				25,055.25	0.28%	12,527.63
4 至 5 年	15,455.25	0.1%	12,364.20	150.00		120.00
5 年以上	7,900,053.13	52.24%	7,900,053.13	3,870,765.85	42.22%	3,870,765.85
合计	15,121,758.18	--	8,319,655.12	9,167,185.02	--	4,148,487.83

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

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中成海达进出口有限公司	566,339.76			
押金	110,950.00			
合计	677,289.76		--	--

## (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	45.28%
中国-多哥有限公司	全资子公司	53,590,329.80	1-2 年	37.69%

北京市丰台区国税局	主管税务机关	8,414,854.75	1年以内	5.92%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,146,779.07	5年以上	3.62%
埃塞俄比亚代表处	驻外办事处	1,782,852.10	1-2年以上	1.25%
合计	--	133,319,815.72	--	93.76%

(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 (%)
------	--------	----	-----------------

(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
中成大 连进出口 有限公司	成本法	50,001,890.00	50,001,890.00		50,001,890.00	89.77%	89.77%				
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%				12,271,726.54
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		
中国成 套设备	成本法	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00	4%	4%		1,260,863.66		

进出口 广州股份 有限公司											
中吉纸 业股份 公司	成本法	37,124,9 92.00	37,124,9 92.00		37,124,9 92.00	27.5%	27.5%		37,124,9 92.00		
北京中 成越洋 软件技 术公司	成本法	1,271,54 5.38	1,271,54 5.38		1,271,54 5.38	48%	48%		1,271,54 5.38		
合计	--	109,404, 523.68	109,404, 523.68	0.00	109,404, 523.68	--	--	--	42,157,4 01.04	0.00	12,271,7 26.54

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	432,632,991.50	392,281,429.87
合计	432,632,991.50	392,281,429.87
营业成本	346,200,338.88	360,863,343.19

##### (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	349,571,514.07	270,452,376.48	32,234,388.55	23,293,918.24
一般贸易	78,780,615.22	75,536,443.29	356,085,072.33	337,437,424.95
其他	4,280,862.21	211,519.11	3,961,968.99	132,000.00
合计	432,632,991.50	346,200,338.88	392,281,429.87	360,863,343.19

##### (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	349,571,514.07	270,452,376.48	32,234,388.55	23,293,918.24
一般贸易	78,780,615.22	75,536,443.29	356,085,072.33	337,437,424.95
其他	4,280,862.21	211,519.11	3,961,968.99	132,000.00
合计	432,632,991.50	346,200,338.88	392,281,429.87	360,863,343.19

#### (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	63,710,635.38	57,698,148.18	288,264,529.03	276,729,088.47
境外	368,922,356.12	288,502,190.70	104,016,900.84	84,134,254.72
合计	432,632,991.50	346,200,338.88	392,281,429.87	360,863,343.19

#### (5) 公司来自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	201,807,566.80	46.65%
客户 2	123,598,139.07	28.57%
客户 3	24,165,808.20	5.59%
客户 4	21,185,999.03	4.9%
客户 5	17,746,195.86	4.1%
合计	388,503,708.96	89.81%

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	12,271,726.54	17,948,614.12
合计	12,271,726.54	17,948,614.12

#### (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	12,271,726.54	17,948,614.12	
合计	12,271,726.54	17,948,614.12	--

#### (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	47,968,181.63	14,895,281.13
加：资产减值准备	-2,588,422.00	727,343.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,944,980.71	193,869.46
无形资产摊销	238,923.58	238,007.82
长期待摊费用摊销	168,814.07	191,133.48
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）	-3,000.00	25,015.87
财务费用（收益以“-”号填列）	6,705,591.15	73,432.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,271,726.54	-17,948,614.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,308,423.48	711,178.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		35,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,390,482.24	-108,668,468.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,141,207.22	-6,116,390.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,926,908.08	238,184,337.68
经营活动产生的现金流量净额	-23,205,866.98	124,341,125.84
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	789,447,638.98	418,924,776.85
减：现金的期初余额	840,337,823.47	294,968,765.64
现金及现金等价物净增加额	-50,890,184.49	123,956,011.21

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,278.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,000.00	
减：所得税影响额	250.49	
合计	21,028.24	--

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

### 2、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	4.11%	0.1261	0.1261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.126	0.126

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据比上年末增加189%，主要原因是公司终止钢贸业务后应收货款增加所致。
- 2、预付账款比上年末增加66%，主要原因是公司成套项目进入实施阶段后，向供货厂商支付的预付账款有所增加。
- 3、在建工程比上年末减少54%，主要原因是公司所属中国·多哥有限公司上本年部分在建工程达到预定可使用状态且转入固定资产，因此导致在建工程比上年末金额有所减少。
- 4、应付票据比上年末减少100%，主要原因是公司银行承兑汇票到期兑付。
- 5、应付账款比上年末减少54%，主要原因是公司成套项目尚未结算的款项较上年末有所减少。
- 6、应付职工薪酬比上年末增加156%，主要原因是公司上半年计提了年度绩效工资目前暂未发放所致。
- 7、其他应付款比上年末增加187%，主要由于公司成套项目质保函及分公司项目暂挂账款增加所致。
- 8、营业税金及附加比上年同期增加59.49%，主要由于公司成套业务和贸易业务本年缴纳的营业税金及附加较上年同期有增加。
- 9、财务费用比上年同期增加86.3%，主要由于本年上半年外币汇率波动幅度较上年同期有所增加，相应导致本年汇兑损失较上年同期增加较多。
- 10、资产减值损失比上年同期减少350.97%，主要由于公司上半年贸易规模有所下降，计提

资产减值损失的长期应收款有所减少，因此导致资产减值损失减少较多。

11、利润总额比上年同期增加348.76%，主要由于公司成套业务生效实施为公司带来较大收益。

12、所得税费用比上年同期增加295.84%，主要由于公司上半年实现利润总额较上年同期增加较多，相应增加了本期所得税费用。

13、收到的税费返还比上年同期增加52%，主要由于公司上半年收到的出口退税金额较上年同期增加较多。

14、收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加558%，主要由于收到其他公司往来款增加所致。

15、支付的各项税费比上年同期增加477%，主要由于公司上半年缴纳2012年度所得税汇算清缴税款及一季度所得税款较上年同期增加较多。

16、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少103%，主要由于公司上半年成套项目收到业主支付的预付款较上年同期减少所致。

17、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加53%，主要由于公司为在建工程本年支付的现金较上年同期增加较多。

18、取的借款借款收到的现金比上年同期减少100%，主要由于本年度公司未发生借款业务。

19、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加20398%，主要由于支付2012年公司普通股股利而2011年未支付普通股股利所致。

20、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加20398%，主要由于支付2012年公司普通股股利而2011年未支付普通股股利所致。

21、汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加11527%，主要由于本年度上半年外币汇率波动较大，导致汇率变动对现金及现金等价物的影响也较上年同期增加较多。



## 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  
二〇一三年半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：刘学义

中成进出口股份有限公司

二〇一三年八月九日