

# 中成进出口股份有限公司 2007年半年度报告

二 七年八月二日

## 【目 录】

一、重要提示-----	3
二、公司基本情况-----	3
三、股本变动和主要股东持股情况-----	5
四、董事、监事、高级管理人员情况-----	8
五、公司管理层讨论与分析-----	8
六、重要事项-----	13
七、财务报告-----	17
八、备查文件-----	62

## 一、重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事李志岷先生因工作原因,未出席董事会,授权董事邹宝中先生代为出席并表决。董事王国华先生因工作原因,未出席董事会,授权董事孙景营先生代为出席并表决。

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

公司董事长邹宝中先生、总经理陈龙波先生、财务总监马茂先先生声明:保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

公司2007 年半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称:中成进出口股份有限公司

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

(二) 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

(三) 公司注册地址:北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

邮政编码:100070

公司办公地址:北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

邮政编码:100070

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

电子信箱:[complant@complant-ltd.com](mailto:complant@complant-ltd.com)

(四) 公司法定代表人:邹宝中

(五) 公司董事会秘书:戎蓓

联系地址:北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼

邮政编码：100070

电话：010-83676100

传真：010-83670151

电子信箱：compliant@compliant-ltd.com

(六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼公司董事会

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999年3月1日

公司首次注册登记地点：国家工商行政管理总局

公司企业法人营业执照注册号码：1000001003130

公司税务登记证号码：110106710924101

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街2号万通新世界广场708室

(八) 主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,176,659,727.19	2,190,076,690.46	2,207,491,458.28	-46.27%	-46.70%
所有者权益(或股东权益)	919,798,736.00	882,585,505.08	899,834,856.02	4.22%	2.22%
每股净资产	3.11	2.92	3.04	6.51%	2.30%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	112,683,568.63	29,281,025.14	29,281,025.14	284.83%	284.83%
利润总额	112,703,282.87	29,106,741.48	29,106,741.48	287.21%	287.21%
净利润	68,155,402.50	28,032,675.91	30,398,595.93	143.13%	124.21%
扣除非经常性损益后的净利润	2,918,041.76	10,669,564.50	13,035,484.52	-72.65%	-77.61%
基本每股收益	0.2303	0.0947	0.1027	143.19%	124.25%
稀释每股收益	0.2303	0.0947	0.1027	143.19%	124.25%
净资产收益率	7.41%	3.24%	3.46%	4.17%	3.95%

经营活动产生的现金流量净额	88,990,001.38	54,137,987.58	64.38%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.30	0.18	66.67%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
1.处理股权收益	109,102,103.02
2.固定资产清理	19,714.24
3.所得税影响	-43,884,456.52
合计	65,237,360.74

### 三、股本变动和主要股东持股情况

本报告期内，因公司实施股权分置改革方案，公司股本结构发生变动。

#### 1、股本变动情况表

	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	156,330,000	52.82%				-8,987,870	-8,987,870	147,342,130	49.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	156,330,000	52.82%				-8,987,870	-8,987,870	147,342,130	49.78%
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	139,650,000	47.18%				8,987,870	8,987,870	148,637,870	50.22%
1、人民币普通股	139,650,000	47.18%				8,987,870	8,987,870	148,637,870	50.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	295,980,000	100%						295,980,000	100%

2007年4月2日，安徽省外经建设(集团)公司、中国土产畜产进出口总公司、

浙江中大（集团）股份有限公司、中国出国人员服务总公司限售承诺履行完毕，其持有的公司限售股份解除限售并上市流通。本次上市流通股份共计8,987,870股。

## 2、股东情况介绍（截止2007年6月30日）：

报告期末股东总数	26,676				
前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国成套设备进出口（集团）总公司	国有股东	49.78%	147,342,130	147,342,130	0
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	2.47%	7,312,262	0	未知
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	1.73%	5,120,338	0	未知
中国土产畜产进出口总公司	国有股东	0.97%	2,860,893	0	未知
招商银行股份有限公司-德盛优势股票证券投资基金	其他	0.93%	2,748,110	0	未知
浙江中大集团股份有限公司	国有股东	0.58%	1,710,705	0	未知
山西信托投资有限责任公司	其他	0.57%	1,700,000	0	未知
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.40%	1,171,362	0	未知
高保生	其他	0.37%	1,090,075	0	未知
北京科华景盛投资咨询有限公司	其他	0.34%	1,000,000	0	未知
前十名流通股股东持股情况					
序号	股东名称	持有无限售条件的股份数量		股份种类	
1	中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	7,312,262		人民币普通股	
2	中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	5,120,338		人民币普通股	
3	中国土产畜产进出口总公司	2,860,893		人民币普通股	
4	招商银行股份有限公司-德盛优势股票证券投资基金	2,748,110		人民币普通股	
5	浙江中大集团股份有限公司	1,710,705		人民币普通股	
6	山西信托投资有限责任公司	1,700,000		人民币普通股	
7	中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金（LOF）	1,171,362		人民币普通股	
8	高保生	1,090,075		人民币普通股	
9	北京科华景盛投资咨询有限公司	1,000,000		人民币普通股	

10	许方捷	773,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		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。	

持有本公司5%以上股份的股东为中国成套设备进出口（集团）总公司。

中国成套设备进出口（集团）总公司有限售条件股份可上市交易时间：

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2008-3 -31	29,598,000	117,744,130	178,235,870	注 1
2010-3 -31	117,744,130	0	295,980,000	注 1

注1：中国成套设备进出口（集团）总公司承诺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份通过证券交易所挂牌出售比例不超过总股本的10%，同时根据2007年7月1日起实施的《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》的规定，公司控股股东通过证券交易系统转让公司股份，还应符合以下两个条件的，由国有控股股东按照内部决策程序决定，并在股份转让完成后7个工作日内报省级或省级以上国有资产监督管理机构备案：

（一）总股本不超过 10 亿股的上市公司，国有控股股东在连续三个会计年度内累计净转让股份（累计转让股份扣除累计增持股份后的余额，下同）的比例未达到上市公司总股本的 5%；总股本超过 10 亿股的上市公司，国有控股股东在连续三个会计年度内累计净转让股份的数量未达到 5000 万股或累计净转让股份的比例未达到上市公司总股本的 3%。

（二）国有控股股东转让股份不涉及上市公司控制权的转移。

国有控股股东转让股份不符合前条规定的两个条件之一的，应将转让方案逐级报国务院国有资产监督管理机构审核批准后实施。

### 3、公司前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市 交易时间	限售条件
1	中国成套设 备进出口 (集团)总 公司	147,342,130	2008年4月1 日	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个月内所持有限 售条件的流通股份通过证券交易所 挂牌出售比例不超过总股本的10%。

#### 4、股票发行与上市情况：

(1)截止报告期末前三年，公司未发行股票。

(2) 本报告期内公司实施了股权分置改革方案，详细内容见前述说明，本公司股份总数无变动。

(3)公司无内部职工股。

#### 四、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情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

##### (二) 报告期内董事、监事、高级管理人员发生变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

#### 五、公司管理层讨论与分析

##### 一、公司管理层对上半年主要经营成果、财务状况的讨论与分析

单位：万元

指标名称	2007年1-6月	2006年1-6月	增减幅度
资产总额	117,665.97	240,785.98	-51.13%
股东权益	92,741.71	89,519.72	3.60%
营业收入	28,599.08	52,333.55	-45.35%
营业利润	11,268.36	2,928.10	284.85%
净利润	6,835.26	2,943.04	132.25%
经营活动产生的现金流量净额	8,899.00	5,413.80	64.38%
现金及现金等价物净增加额	8,594.32	-17,136.96	-150.15%

注：1、资产总额、营业收入减少的主要原因是报告期内公司的控股子公司华业大盛科技有限公司转让了其所持有的鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司77.7%的股权，鼎鑫公司不再纳入公司合并范围内所致。

2、营业利润、净利润大幅上涨的原因是报告期内公司的控股子公司华业大

盛科技有限公司转让了其所持有的鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司77.7%的股权所带来的股权转让收益所致。

3、现金及现金等价物净增加额大幅上涨的主要原因是报告期内公司的控股子公司华业大盛科技有限公司转让了其所持有的鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司77.7%的股权所带来的股权款现金流入所致。

## 二、主营业务范围及经营情况

公司的经营范围是：一般经营项目：进出口业务；承担我国对外经济技术援助项目和对外提供一般物资援助项目；承包各类境外工程和境内外资工程；提供经济、贸易、技术、信息的咨询和交流服务；成套设备和技术系统集成及相关技术服务；仓储；房屋租赁。许可经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员（有效期至2008.05.26）；保险兼业代理（有效期至2007.05.26）。

### （一）成套设备出口

（1）DAP 项目自去年 9 月顺利移交后，进入了质保期阶段，我方为业主提供技术服务。目前，装置始终处于正常生产状态。

（2）摩洛哥诊疗所项目目前工程进展情况比较顺利：贝雷西德诊所主体结构已完工并已通过摩方验收，进入装修及安装工程施工阶段；本苏莱曼诊所主体结构施工近半，预计 7 月份可全面完工；代马、盖尔西夫诊所已完成开工准备，即将开始基础工程施工，预计 11 月份可全面完工；福尼达克诊所基础工程已完工。截止目前，公司已收到工程款共计 3780 万元。

（3）莫桑比克检察院办公楼项目正积极配合进出口银行落实项目贷款协议的生效问题。

（4）埃塞煤电联合项目于今年4月29日，由公司正式向业主提交了《埃塞俄比亚亚尤煤田威特井田开发和煤制化肥联合项目可行性研究初步结论》。该可研项目是埃塞新煤制化肥项目其中重要的一环，可行性研究工作的顺利完成，为整个项目的后期开发奠定了良好的基础。

（5）坦桑尼亚电站项目是公司开发大型成套项目方面的重大突破，项目一期工程合同额为6000万美元。在与上海电气签订了联营体协议后，2007年7月13日，公司已收到一期工程预付款，该项目正式生效。

上半年公司完成了出口朝鲜2005年4000万元零配件项目有关订货、发货工

作，相关结算工作已办妥；今年1月签订了出口朝鲜2006年4000万元零配件供货合同，该项目的有关工作正在按计划执行。

公司在南亚地区深入开发孟加拉市场，特别是借助DAP项目高质量完成后形成的信誉优势，继续与孟方业主寻求新项目合作；在东南亚市场上，与公司原有合作伙伴缅甸二工部和铁道部探讨大型成套设备项目。

公司继续在中亚地区跟踪乌兹别克纸厂、白俄罗斯氮肥厂项目，继续推广轻钢结构拼装住宅等项目。公司于今年4月在俄罗斯萨拉托夫州举办了推荐会，现重点跟踪俄罗斯纸厂、水泥厂两个项目。

## （二）一般商品贸易

### 1、古巴业务

上半年公司古巴出口业务签订合同额 520 万美元，实现经营额 1,800 万美元。主要业务包括出口 5,000 吨芸豆，出口文教用品、五金建材、纺织品等。

### 2、其他国别出口业务

公司继续致力于新市场、新业务开发，上半年与委内瑞拉、厄里特尼亚、阿联酋、格林纳达、圭亚那等国别市场进行了出口贸易，目前均执行顺利。

### 3、进口业务

上半年公司实现进口合同额 4,770 万元人民币，进口经营额 2,450 万元人民币。主要业务为进口埃及亚麻和奥地利防火纤维、进口多哥可可豆等。

## （三）实业项目和对外投资业务

1、公司以 48,115 万元人民币的价格转让鼎鑫公司 77.7%的股权事宜，于 3 月份签署了《产权交易合同》，4 月 25 日股权过户的工商变更登记手续办理完毕。目前公司已收到北京金隅股权转让价款 38,492 万元，剩余 9,623 万元按合同规定将在近期支付。

2、上半年多哥糖联生产经营正常。续租工作在去年签订续租议定书的基础上，现已就续租合同大部分条款达成一致，有望于近期签订。

3、公司与中冶美利纸业集团就解决中吉纸业股份公司股权与管理权背离问题进行了沟通。

4、今年 1 月，公司将所持中成创投 46.3%的股权在北京产权交易所公开挂牌出让，最终确定华熙昕宇投资有限公司为受让方，转让价格为 5,039 万元人民

币，并于 3 月底签署了《产权交易合同》。4 月，公司收到全部股权转让款，5 月，中成创投营业执照变更手续履行完毕。

5、继去年公司与世纪远东公司就转让泛成公司 50% 股权事宜达成一致后，6 月公司收到世纪远东支付的全部股权款，股权款结汇手续正在办理之中。同时，在本次股权转让完成前，泛成公司将累计未分配利润按持股比例作全额分配，公司现已全额收到红利款近人民币 382 万元。

#### 1、主营业务分地区构成情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	10,485.34	-59.61%
境外	18,047.46	-31.39%
合计	28,532.81	-45.40%

#### 2、主营业务分行业及产品构成情况

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
成套设备进出口	1,052.89	174.64	83.41%	-88.03%	-97.44%	61.11%
一般贸易	25,000.68	20,269.07	18.93%	34.94%	34.76%	0.11%
境外经营收入	2,224.89	1,589.44	28.56%	17.22%	-13.44%	25.30%
其他	254.35	255.11	-0.30%	-31.05%	7.10%	-35.73%
水泥销售收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
熟料销售收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
合计	28,532.81	22,288.26	21.89%	-45.40%	-47.71%	3.45%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

3、报告期内公司的控股子公司华业大盛科技有限公司转让了其所持有的鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司 77.7% 的股权，鼎鑫公司不再纳入公司合并范围内，本报告期无水泥和熟料销售，因此主营业务结构与上期比有重大变化。

4、公司控股子公司华业大盛科技有限公司转让了其所持有的鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司 77.7% 的股权，导致投资收益大幅增长，利润构成与上期相比发生重大变化。根据公司第三届董事会第四次会议审议通过了依法注销华业公司的议案，目前相关注销手续正在办理之中，预计 2007 年年底前注销完毕，由此原在并购华业公司时所形成的收购溢价，将在 2007 年下半年计入当期损益。

5、报告期内公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%

以上的情况。

#### 6、经营中的问题、困难及公司对策：

(1) 经营中的问题、困难：成套设备出口业务是公司的主营业务之一，但由于目前大型成套项目的开发难度增大，新项目连续性不足问题凸现；作为外贸企业，汇率波动始终影响着公司的经营业绩。

(2) 公司对策：公司将紧紧围绕“多拿项目、拿大项目”这个核心，积极整合现有资源，特别是已有一定业务基础的非洲、东盟、俄罗斯和中亚市场，充分发挥现有重点国别驻外机构和其对目标区域以点带面的作用，不拘业务形式，统筹规划市场布局，在更大范围、更广领域和更高层次上创造性地展开业务，继而提高公司业绩的稳定性和持续性。

公司研究制定应对汇率波动、提高出口业务竞争能力的相关措施，比如：提高出口产品的科技含量、加强成本管理、增加结汇的灵活性、利用财务和金融工具避险等等。同时，公司上下要有意识通过市场多元化，扩大出口规模，并加大进口贸易业务份额，以应对汇率波动的风险。

公司将积极采取措施，认真研究出口商品的税目种类，顺应国家政策导向，调整和优化产品结构，使出口向技术含量高、附加值高的产品倾斜。同时，树立成本节约意识，把降低成本与增强企业竞争力结合起来。

## 二、投资情况

### (1) 报告期内募集资金使用情况：

单位：（人民币）万元

募集资金总额	53,004.00		本报告期已使用募集资金总额		0.00	
			已累计使用募集资金总额		51,027.50	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
在吉尔吉斯共和国组建中吉阿克 - 咯佳斯造纸有限责任公司项目	5,689.00	否	3,712.50	0.00	是	是
合计	5,689.00	-	3,712.50	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）						
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						
尚未使用的募集资金用途及去	截至报告期末，公司募集资金余额为 1977 万元人民币，为中吉造纸有限责任公司项					

向	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。
---	--

公司全部募集资金使用及变更情况均已在历届定期报告中做出了详细披露。

(2) 重大非募集资金投资项目情况：详见本报告六(八)公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规规章的要求，不断健全公司治理结构。公司按照有关规定的要求，制订了《内部控制制度》、《接待和推广制度》，同时对《投资者关系管理规定》、《信息披露管理制度》、《重要信息内部报告制度》等相关制度作出了进一步修订。今后公司将不断完善内部管理制度，强化监督机制，加大执行力度，保证公司各业务环节的良性运转。

(二) 报告期内，经本公司2006年年度股东大会决议，以2006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1.4元(含税)；剩余未分配利润41,437,200元结转下年度分配。2007年5月31日，公司已顺利完成分红派息工作。

报告期内未涉及股权激励方案。公司2007年中期不进行利润分配、不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司无投资上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融机构股权情况。

(五) 非经营性关联债权债务往来情况

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中吉纸业股份公司	-15.82	619.45	0.00	0.00
中国成套设备进出口(集团)总公司	0.00	0.00	0.00	0.72
合计	-15.82	619.45	0.00	0.72

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

应收参股企业中吉纸业股份公司 619.45 万元，主要是公司为该公司支付的前期流动资金，待转投资款。

#### （六）重大关联交易事项

##### （1）商标使用许可

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与公司签定的《服务商标使用许可协议》，公司被授予服务商标“COMPLANT”的使用许可权。

##### （2）代理

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与公司签定的《代理协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司代理公司从事缔结协议、索赔与诉讼等业务活动。公司以中国成套设备进出口（集团）总公司及其子公司名义签定的合同在本年度实现的收入总额为 586.71 万元，占本年度主营业务收入的 2.06%。

##### （3）经营协作

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与公司签定的《经营协作协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司以市场的公平合理价格为基础提供经营协作。

##### （4）租赁

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与公司签定的《房屋租赁协议》，公司 2007 年上半年向其支付房租 1.67 万元，占同类交易的 4.46%。

##### （5）担保

公司与中国成套设备进出口（集团）总公司及所属企业之间无互为担保事项。

##### （6）运输费

2007 年上半年公司支付中国成套设备进出口（集团）总公司及所属企业运费 209.43 万元，占同类交易比例 10.48%。

（七）公司在报告期内无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项。公司在报告期内无重大委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但持续到报告期仍在进行的委托他人进行现金资产管理事项。

（八）报告期内公司发生重大资产出售及资产重组的情况。

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北京金隅股份有限公司	公司控股子公司华业大盛科技有限公司持有的鼎鑫公司 77.7% 的股权	2007 年 05 月 17 日	48,115.00	0.00	10,910.21	否	以转让股权的评估价值为基础定价	是	否

公司控股子公司华业大盛科技有限公司转让所持有鼎鑫公司 77.7% 的股权已办理了过户，完成了工商变更登记，按照股权转让协议的约定，北京金隅股份有限公司已经向华业大盛科技有限公司支付了股权转让款 38,492 万元人民币，该项交易导致本公司投资收益大幅增加。

#### (九) 对外担保及承诺事项

##### 1、对外担保

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)							
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)	
报告期内担保发生额合计							0.00
报告期末担保余额合计 (A)							0.00
公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							28,400.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)							
担保总额 (A+B)							28,400.00
担保总额占净资产的比例							30.88%
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)							0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)							0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)							0.00

说明：截止2007年06月30日，公司对鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司（以下简称鼎鑫公司）融资贷款提供担保实际金额为28,400万元。公司全资子公司北京华业大盛科技有限公司就鼎鑫公司77.7%股权转让事宜于2007年3月21日与北京金隅股份有限公司（以下简称金隅股份）签订了《产权交易合同》。根据《产权交易合同》规定，金隅股份应负责在产权转让完成日或之前向我公司为鼎鑫公司提供的担保出具相应的反担保文件，同时规定，自完成日起的六个月内，其应负责将前述担保之担保方全部置换为金隅股份。相关股权的工商变更登记已经于2007年4月25日办理完毕，4月26日鹿泉市工商行政管理局出具了工商变更登记证明，同日金隅股份向我公司出具了有效的反担保函。

## 2、股权分置改革中股东特别承诺事项及履行情况。

除法定最低承诺外，中国成套设备进出口（集团）总公司做出特别承诺：

（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。

根据2007年7月1日起实施的《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》的规定，公司控股股东通过证券交易系统转让公司股份，还应符合以下两个条件的，由国有控股股东按照内部决策程序决定，并在股份转让完成后7个工作日内报省级或省级以上国有资产监督管理机构备案：

总股本不超过10亿股的上市公司，国有控股股东在连续三个会计年度内累计净转让股份（累计转让股份扣除累计增持股份后的余额，下同）的比例未达到上市公司总股本的5%；总股本超过10亿股的上市公司，国有控股股东在连续三个会计年度内累计净转让股份的数量未达到5000万股或累计净转让股份的比例未达到上市公司总股本的3%。

国有控股股东转让股份不涉及上市公司控制权的转移。

国有控股股东转让股份不符合前条规定的两个条件之一的，应将转让方案逐级报国务院国有资产监督管理机构审核批准后实施。

相关股东承诺履行情况良好。

(十) 报告期内公司或持股5%以上股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(十一) 报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人, 未发生: 受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 公司财务2007 年中期财务报告未经审计。

(十三) 报告期内公司接待实地调研情况

报告期内, 公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》的相关规定, 本着公平、公正、公开的原则, 规范公司信息披露行为, 确保信息披露的公平性, 切实保护投资者的合法权益。公司严格按照相关规定, 未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露或泄露公司非公开重大信息的情形, 保证了公司信息披露的公平性。报告期内, 公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通, 及时、准确、完整、合规的披露相关的信息; 公司设立投资者关系网站, 在网上披露公司信息, 方便投资者查询和咨询。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2007年5月15日	北京	面谈	个人投资者	公司基本面情况; 未提供任何书面资料。
2007年6月15日	北京	面谈	个人投资者	公司基本面情况; 未提供任何书面资料。

## 七 财务会计报告 (未经审计)

### 一、财务会计报表

财务会计报告 (未经审计)

## 资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	181,465,876.71	126,655,486.38	103,100,026.60	67,375,679.90
交易性金融资产					
应收票据	2			6,000,000.00	
应收账款	3	125,518,312.64	13,393,079.77	227,817,870.29	41,000,937.85
预付款项	4	80,210,328.34	73,169,244.29	106,772,126.61	91,200,712.15
应收利息					
其他应收款	5	17,588,988.73	18,658,638.46	73,147,880.81	150,484,735.26
买入返售金融资产					
存货	6	189,813,637.84	166,098,414.19	127,632,792.03	23,123,900.08
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		551,442.65		682,865.52	
流动资产合计		595,148,586.91	397,974,863.09	645,153,561.86	373,185,965.24
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	7	49,010,000.00	49,010,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资					
长期应收款	8	261,559,838.84	240,197,949.18	237,143,240.45	237,143,240.45
长期股权投资	9	138,696,139.17	618,938,098.84	160,192,116.99	677,481,509.18
投资性房地产					
固定资产	10	79,246,493.98	68,198,374.61	917,391,579.18	69,940,562.72
在建工程	11	3,020,800.80	3,020,800.80	67,916,640.62	
工程物资				15,176,951.48	
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	12	7,399,632.35	2,772,228.57	62,619,160.08	2,801,571.75
开发支出					
商誉		30,487,269.28		30,487,269.28	
长期待摊费用	13	3,747,555.45	3,747,555.45	3,996,170.52	3,945,210.52
递延所得税资产	14	8,343,410.41	7,134,488.09	17,414,767.82	6,651,223.08
其他非流动资产					
非流动资产合计		581,511,140.28	993,019,495.54	1,562,337,896.42	1,047,963,317.70
资产总计		1,176,659,727.19	1,390,994,358.63	2,207,491,458.28	1,421,149,282.94

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

## 资产负债表（续）

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	16	49,578,118.05	49,578,118.05	547,967,533.17	426,167,533.17
交易性金融负债					
应付票据				3,000,000.00	
应付账款	17	31,679,619.56	13,522,200.70	178,140,080.31	21,213,808.18
预收款项	18	92,074,114.54	74,339,336.27	131,079,596.51	42,612,723.44
应付职工薪酬	19	4,775,824.09	4,132,766.95	20,489,787.11	3,760,429.79
应交税费	20	10,871,520.95	-28,274,110.85	-11,267,792.67	420,564.78
应付利息				1,009,486.10	1,009,486.10
其他应付款	21	43,554,801.12	425,655,773.27	94,317,210.04	38,991,737.57
一年内到期的非流动负债				90,000,000.00	
其他流动负债	22	10,978,099.82	10,978,099.82		
流动负债合计		243,512,098.13	549,932,184.21	1,054,735,900.57	534,176,283.03
非流动负债：					
长期借款				204,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	23	5,730,538.85		31,712,476.42	
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		5,730,538.85		235,712,476.42	
负债合计		249,242,636.98	549,932,184.21	1,290,448,376.99	534,176,283.03
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	24	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	25	441,116,498.22	441,116,498.22	442,106,498.22	442,106,498.22
减：库存股					
盈余公积	26	101,014,942.16	83,217,845.29	101,595,883.26	83,217,845.29
一般风险准备					
未分配利润	27	79,378,478.88	20,747,830.91	57,888,746.29	65,668,656.40
外币报表折算差额		2,308,816.74		2,263,728.25	
归属于母公司所有者权益合计		919,798,736.00	841,062,174.42	899,834,856.02	886,972,999.91
少数股东权益		7,618,354.21		17,208,225.27	
所有者权益合计		927,417,090.21	841,062,174.42	917,043,081.29	886,972,999.91
负债和所有者权益总计		1,176,659,727.19	1,390,994,358.63	2,207,491,458.28	1,421,149,282.94

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

## 利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 1 - 6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		285,990,755.65	193,293,689.09	523,335,510.18	232,855,737.93
其中：营业收入	28、29	285,990,755.65	193,293,689.09	523,335,510.18	232,855,737.93
二、营业总成本		283,566,306.14	198,437,309.93	512,051,767.87	224,621,425.92
其中：营业成本	28、29	223,050,661.19	143,714,749.29	426,284,901.02	180,597,317.08
营业税金及附加	30	138,948.31	106,029.73	1,056,526.85	140,950.65
销售费用		13,277,606.43	11,100,508.94	19,514,779.70	10,286,939.40
管理费用		27,082,116.27	23,494,863.54	34,479,824.78	18,761,142.19
财务费用		16,383,173.65	16,387,358.14	27,153,961.09	14,958,362.85
资产减值损失	31	3,633,800.29	3,633,800.29	3,561,774.43	-123,286.25
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）	32	110,259,119.12	1,157,016.10	17,997,282.83	21,242,200.99
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）		112,683,568.63	-3,986,604.74	29,281,025.14	29,476,513.00
加：营业外收入	33	24,579.50	24,579.50	157,325.06	150,742.61
减：营业外支出	34	4,865.26	4,865.26	331,608.72	0
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,703,282.87	-3,966,890.50	29,106,741.48	29,627,255.61
减：所得税费用	35	44,350,673.05	-483,265.01	-323,694.34	1,362,428.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,352,609.82	-3,483,625.49	29,430,435.82	28,264,827.22
归属于母公司所有者的净利润		68,155,402.50	-3,483,625.49	30,398,595.93	28,264,827.22
少数股东损益		197,207.32	0	-968,160.11	0
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.2303	-0.0118	0.1027	0.0955
（二）稀释每股收益		0.2303	-0.0118	0.1027	0.0955

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

## 现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	本期		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
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		318,555,474.76	248,119,913.28	549,766,972.48	216,836,993.72
收到的税费返还		11,766,771.73	5,287,520.12	15,991,374.33	8,186,432.21
收到其他与经营活动有关的现金		162,440,878.14	525,088,374.80	75,915,121.87	32,406,968.85
经营活动现金流入小计		492,763,124.63	778,495,808.20	641,673,468.68	257,430,394.78
购买商品、接受劳务支付的现金		333,802,079.36	311,202,776.34	415,868,274.08	256,703,713.30
支付给职工以及为职工支付的现金		19,847,650.07	13,799,513.19	31,760,837.05	15,002,212.70
支付的各项税费		9,191,791.26	6,846,639.86	44,384,074.45	9,122,634.56
支付其他与经营活动有关的现金		40,931,602.56	11,424,405.05	95,522,295.52	20,218,681.69
经营活动现金流出小计		403,773,123.25	343,273,334.44	587,535,481.10	301,047,242.25
经营活动产生的现金流量净额		88,990,001.38	435,222,473.76	54,137,987.58	-43,616,847.47
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		435,310,000.00	50,390,000.00	20,682,434.18	20,939,828.59
取得投资收益收到的现金		9,492,992.13	9,310,426.44	31,828.24	15,328.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	45,000.00	20,000.00	
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		444,847,992.13	59,745,426.44	20,734,262.42	20,955,156.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,168,420.41	11,961,751.78	11,575,121.54	6,439,840.56
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		22,168,420.41	11,961,751.78	11,575,121.54	6,439,840.56
投资活动产生的现金流量净额		422,679,571.72	47,783,674.66	9,159,140.88	14,515,316.27
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		241,961,578.32	220,000,000.00	480,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金				174,102,902.06	115,112,902.06

筹资活动现金流入小计		241,961,578.32	220,000,000.00	654,102,902.06	545,112,902.06
偿还债务支付的现金		620,279,426.00	596,317,847.68	730,871,227.95	630,871,227.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,350,034.05	47,350,034.05	66,309,361.38	50,774,128.32
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				91,589,000.00	
筹资活动现金流出小计		667,629,460.05	643,667,881.73	888,769,589.33	681,645,356.27
筹资活动产生的现金流量净额		-425,667,881.73	-423,667,881.73	-234,666,687.27	-136,532,454.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,460.21	-58,460.21		
五、现金及现金等价物净增加额		85,943,231.16	59,279,806.48	-171,369,558.81	-165,633,985.41
加：期初现金及现金等价物余额		95,522,645.55	67,375,679.90	334,123,229.33	286,219,062.15
六、期末现金及现金等价物余额		181,465,876.71	126,655,486.38	162,753,670.52	120,585,076.74

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

## 现金流量表附表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	68,352,609.82	-3,483,625.49	29,430,435.82	28,264,827.22
加：少数股东损益	-	-		
计提的资产减值准备	3,633,800.29	3,633,800.29	3,624,516.87	-60,543.81
固定资产折旧	2,739,392.64	2,524,970.53	25,637,880.50	1,522,539.94
无形资产摊销	99,466.44	32,343.18	983,075.78	32,343.18
长期待摊费用摊销	197,655.07	197,655.07	41,006.53	33,726.53
待摊费用减少（减：增加）	-50,532.72	-	-3,352,710.09	-
预提费用增加（减：减少）	9,416,852.66	9,416,852.66	448,265.00	448,265.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-19,714.24	-19,714.24	100,020.69	-
固定资产报废损失	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				-
财务费用	8,111,757.04	8,111,757.04	30,956,095.85	15,420,862.79
投资损失（减：收益）	-110,259,119.12	-1,157,016.10	-17,997,282.83	-21,242,200.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,608,449.43	-	-2,392,211.39	-232,151.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（减：增加）	-145,014,211.23	-142,974,514.11	9,692,586.78	11,704,770.85
经营性应收项目的减少（减：增加）	242,614,751.45	186,392,386.33	111,936,769.21	75,396,230.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,558,843.85	372,547,578.60	-134,970,461.14	-154,905,517.56
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	88,990,001.38	435,222,473.76	54,137,987.58	-43,616,847.47
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-		
债务转为资本	-	-		
一年内到期的可转换公司债券	-	-		
融资租入固定资产	-	-		
3. 现金及现金等价物净增加情况：	-	-		
现金的期末余额	181,465,876.71	126,655,486.38	162,753,670.52	120,585,076.74
减：现金的期初余额	95,522,645.55	67,375,679.90	334,123,229.33	286,219,062.15
加：现金等价物的期末余额	-	-		-
减：现金等价物的期初余额	-	-		-
现金及现金等价物净增加额	85,943,231.16	59,279,806.48	-171,369,558.81	-165,633,985.41

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

## 所有者权益变动表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：(人民币)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	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	442,106,498.22		99,870,948.16		42,364,330.45	2,263,728.25	17,042,808.39	899,628,313.47
加：会计政策变更				1,143,994.00		10,295,945.93			11,439,939.93
前期差错更正									
二、本年年初余额	295,980,000.00	442,106,498.22		101,014,942.16		52,660,276.38	2,263,728.25	17,042,808.39	911,068,253.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-990,000.00				26,718,202.50	45,088.49	-9,424,454.18	16,348,836.81
(一)净利润						68,155,402.50		197,207.32	68,352,609.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-990,000.00					45,088.49	-9,621,661.50	-10,566,573.01
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-990,000.00							-990,000.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							45,088.49	-9,621,661.50	-9,576,573.01
上述(一)和(二)小计		-990,000.00				68,155,402.50	45,088.49	-9,424,454.18	57,786,036.81
(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						-41,437,200.00			-41,437,200.00

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						-41,437,200.00			-41,437,200.00
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									
四、本期期末余额	295,980,000.00	441,116,498.22		101,014,942.16		79,378,478.88	2,308,816.74	7,618,354.21	927,417,090.21

公司法定代表人:邹宝中

主管会计工作负责人:马茂先

会计机构负责人:马茂先

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：中成进出口股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）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	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	444,200,318.76		94,114,701.13		46,329,367.13	3,217,792.09	290,557,503.18	1,174,399,682.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	295,980,000.00	444,200,318.76		94,114,701.13		46,329,367.13	3,217,792.09	290,557,503.18	1,174,399,682.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-5,119,004.07	70,093.98	-274,153,579.39	-279,202,489.48
（一）净利润						30,398,595.93		-968,160.11	29,430,435.82
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							70,093.98	-273,185,419.28	-273,115,325.30
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							70,093.98	-273,185,419.28	-273,115,325.30

上述(一)和(二)小计					30,398,595.93	70,093.98	-274,153,579.39	-243,684,889.48
(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					-35,517,600.00			-35,517,600.00
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					-35,517,600.00			-35,517,600.00
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								
四、本期期末余额	295,980,000.00	444,200,318.76		94,114,701.13	41,210,363.06	3,287,886.07	16,403,923.79	895,197,192.81

公司法定代表人：邹宝中

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：马茂先

# 中成进出口股份有限公司

## 2007 年度会计报表附注

### 一、公司简介

中成进出口股份有限公司（以下简称公司）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公司。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：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员（有效期至 2008.05.26）；保险兼业代理（有效期至 2007.05.26）。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。

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，9 月 6 日成功上市交易，股票代码 000151。

### 二、遵循企业会计准则的声明

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

### 三、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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》和证监会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号 - 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 四、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。除各项会计准则规定以公允价值计量的资产负债项目外，其他资产、负债均采用历史成本计量。

### 4、现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、外币交易折算方法

（1）公司发生的外币交易，初始确认时采用上期期末中国人民银行公布的市场汇率中间价作为本期的记账汇率。

（2）资产负债表日，采用即期汇率对外币货币性项目进行折算，因汇率不同而产生的差额，作为汇兑损益处理，其中，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用资本化原则处理，属于筹建期间的计入开办费，其余计入当期财务费用；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记账汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，产生的汇兑损益作为公允价值变动损益。

### 6、外币财务报表折算方法

本公司境外经营采用当地货币作为记账本位币，资产负债表日，按下述方法将外币财务报表折算为人民币财务报表：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外均按业务发生时的记账汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算，由此产生的外币财务报表折算差额列入折算后资产负债表的股东权益项下。

### 7、金融工具的核算方法

#### （1）金融资产的分类

本公司根据持有目的和是否存在活跃市场，将金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项四大类。

## (2) 金融资产的确认和计量

本公司在成为金融工具合同一方时确认金融资产,采用公允价值对金融资产进行初始计量,后续计量时,交易性金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量,交易性金融资产公允价值变动计入当期损益,可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益,持有至到期投资以及贷款和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。

## (3) 金融资产转移的确认和计量

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,或者放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入的程度确认有关金融资产和负债。

金融资产转移时所转移金融资产的账面价值与收到的对价、原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

## (4) 主要金融资产的公允价值确定方法、减值确认标准和计提方法

本公司对存在活跃市场的金融资产,以活跃市场中的报价作为公允价值;对不存在活跃市场的金融资产,采用估值技术确定其公允价值。

本公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

本公司对以摊余成本计量的金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记的金额确认为资产减值损失。可供出售金融资产发生减值时,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,应当转出计入当期损益。

## (5) 金融负债的分类方法

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

## (6) 主要金融负债公允价值的确定方法

本公司对存在活跃市场的金融负债,以活跃市场中的报价作为公允价值;对不存在活跃市场的金融负债,采用估值技术确定其公允价值。

## 8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

坏账的确认标准:债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的,或

因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认资产减值损失；对于单项金额非重大的应收款项则按信用风险特征予以组合，集中进行减值测试。单项测试未发生减值的应收款项，将其包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试，已单独确认减值损失的应收款项，不再进行组合减值测试。

公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，在将单项金额非重大的应收账款以及经单项测试后未发生减值的单项重大应收账款进行组合时，以应收账款的信用期和账龄作为信用风险特征的标志进行组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账龄	计提比例
未到期（信用期内）	5%
1 年以内（含 1 年）	5%
1 - 2 年（含 2 年）	10%
2 - 3 年（含 3 年）	30%
3 - 4 年（含 4 年）	50%
4 - 5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

## 9、存货核算方法

(1) 存货分类：原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(3) 存货的计价：库存商品、发出商品能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本，如果无法单独认定，则采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品领用时采取五五摊销法核算。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。

## 10、固定资产核算方法

(1) 固定资产确认标准：a.使用期限超过 1 个会计年度，单位价值较高的房屋、建筑物以及能够单独或与其他固定资产组合发挥效用的主要生产设备或专用设备；b.单位价值在 4000 元人民币以上，驻外机构于境外购置的单位价值在 500 美元以上，并且使用期限超过 1 个会计年度的，不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产折旧：除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，公司所有固定资产都按年限平均法每月计提折旧，并根据使用部门及用途计入资产成本或当期损益，各类固定资产的使用年限和净残值如下：

类别	折旧年限	净残值率
房屋建筑物	30-40 年	5%
专用设备	10-18 年	5%
运输设备	5-10 年	5%
其他设备	5-8 年	5%

(4) 固定资产减值准备的计提：某项固定资产如果市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，按该项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 11、在建工程核算方法

(1) 公司的在建工程包括施工工程前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出确定工程成本，并单独核算。

(2) 在建的固定资产自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，从次月起按月计提折旧。待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂时价值，并按未来适用法计提以后期间的折旧额。

## 12、无形资产计价和摊销

### (1) 无形资产的计价：

无形资产按成本进行初始计量，外购无形资产的成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，研究阶段的支出计入当期损益；开发阶段的支出符合下列条件的，可作为无形资产的成本：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式证明其存在市场或有用；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源的支持，能完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能可靠地计量。

### (2) 无形资产的摊销：

对使用寿命有限的无形资产按平均年限法在受益期间内进行摊销，按使用部门及用途计入资产成本或当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，每年进行减值测试。

## 13、资产减值

(1) 对长期股权投资（含对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资）、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产，公司在资产负债表日判断其是否存在可能发生减值的迹象。商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，确认资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。单项资产的可收回金额难以估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外其他资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他资产的账面价值。

抵减后各资产的账面价值不得低于以下三者之中的较高者：公允价值减去处置费用后的净额、预计未来现金流量的现值、零。由此导致未能分摊的减值损失金额，则再次进行分摊。

## 14、长期股权投资核算方法

### (1) 初始计量

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，将合并日取得被投资单位所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本，初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足调整的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以支付对价的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

除企业合并外形成的长期股权投资，支付现金取得的，以实际支付的购买价款（含相关交易费用）作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量

### 成本法核算

公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的投资，采用成本法进行后续计量，被投资单位宣告发放的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

### 权益法核算

公司对合营企业以及联营企业的投资应采取权益法进行后续计量，初始投资成本大于投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，将初始投资成本调整为可辨认净资产公允价值，同时将差额计入当期损益。

对按照享有或分担的被投资单位实现净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告发放的现金股利或利润，冲减长期股权投资的账面价值。

## 15、借款费用

（1）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，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化；

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

### （2）暂停资本化

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

### （3）停止资本化

购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用，计入当期损益。

### （4）资本化金额的计算

借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化金额。

专门借款发生的辅助费用，在符合资本化资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，可资本化计入资产成本；之后发生的，计入当期损益。

占用了一般借款的,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,计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

## 16、职工薪酬

职工薪酬包括职工工资总额(工资、奖金、津贴和补贴)、职工福利费、社会保险费(医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等)、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、解除职工劳动关系补偿(辞退福利)等。

职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,除解除劳动关系补偿外,根据职工提供服务的收益对象,计入相关资产成本或当期费用。

公司的工资总额按照公司薪酬管理办法的有关规定计提,社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费按国家规定的计提基础和计提比例计提。工会经费按工资总额的2%计提,职工教育经费按工资总额的1.5%计提。公司的职工福利费根据职工福利计划使用,发生时根据受益对象直接计入相关成本或当期损益,同时确认应付职工薪酬。

## 17、收入确认

### (1) 销售商品

销售商品收入同时满足以下条件的,予以确认:

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出商品实施有效控制;
- 收入的金额能够可靠计量;
- 相关的经济利益很可能流入公司;
- 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 建造合同

在资产负债表日,对建造合同的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例予以确定。

## 18、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产、负债的计税基础与账面价值之间的差异:

- a. 将抵减未来期间应纳税所得额时,作为可抵扣暂时性差异,确认一项递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,应以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。
- b. 将增加未来期间应纳税所得额时,作为应纳税暂时性差异,确认一项递延所得税负债。

## 19、合并报表范围的确定

(1) 合并报表的范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司都纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

(3) 公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，但满足以下条件之一的，将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

根据公司章程或者协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## 五、税项

1、增值税：母公司销项税税率为 17%；公司所属子公司北京华业大盛科技有限公司(以下简称华业公司)按 4%征收。

2、营业税：代理收入按 5%计征，天津仓储业务按 3%计征。

3、城建税：按应纳增值税和营业税额的 7%计征。

4、教育费附加：按应纳增值税和营业税额的 3%计征。

5、所得税：按照《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》等现行政策的规定，公司本部按 15%税率缴纳所得税；公司所属上海和天津分公司不在开发区内开展生产经营活动，按 33%税率属地缴纳所得税；公司从所属境外企业--中国-多哥有限公司取得的收益，根据丰国税批复(2002)095067 号文规定，应纳税额按法定税率 33%计算，汇总纳税时按 16.5%的税率抵扣。公司所属其他子公司所得税税率均为 33%。

## 六、控股子公司

(一)公司所控制的所有子公司和合并报表的合并范围(货币单位除特别注明外，均为人民币)：

被投资单位名称	注册地	主营业务	注册资本	公司投资额	公司持股比例	是否合并
中国—多哥有限公司	多哥	制糖	25万美元	1,368.61万元	100%	是
大连中成进出口有限公司	大连	进出口	5,570万元	5,000万元	89.77%	是
北京华业大盛科技有限公司	北京	商品流通	43,085万元	47,251万元	100%	是

注：北京华业大盛科技有限公司系本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

## (二) 公司合并报表范围变更情况

公司第三届董事会第十九次会议于 2007 年 1 月 30 日举行，审议通过《关于华业公司转让所持鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司股权的议案》，同意华业公司将所持有的鼎鑫公司 77.7% 的股权在北京产权交易所挂牌转让。该股权转让事宜公司于 2007 年 3 月 21 日与北京金隅股份有限公司签订了《产权交易合同》，3 月 26 日召开 2007 年第一次临时股东大会，同意以人民币 48,115 万元的价格，将华业公司所持有的鼎鑫公司 77.7% 的股权转让予北京金隅股份有限公司，同日上述《产权交易合同》正式生效。相关股权的工商变更登记已于 2007 年 4 月 25 日办理完毕。自 2007 年 1 月 1 日华业公司不再合并鼎鑫公司。

## 七、会计报表主要项目注释

以下注释财务报表项目数据出特别注明外，货币单位为人民币元。

### (一) 合并报表主要项目注释：

#### 1、货币资金

项目	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金			18,082,137.13			10,181,670.02
其中：现金--美元	239,731.05	7.6155	1,871,239.20	1,290,444.85	7.8087	10,076,696.70
银行存款			163,326,131.02			92,875,259.85
其中：银行存款-欧元	879,480.64	10.2337	9,000,341.03	607,430.70	10.2665	6,236,187.28
其中：银行存款-美元	948,053.10	7.6155	7,219,898.39	728,869.36	7.8087	5,691,522.17
其中：银行存款-英镑	2,736.72	15.2455	41,722.66	2,736.72	15.3232	41,935.31
其他货币资金	-		57,608.56			43,096.73
<b>合计</b>			<b>181,465,876.71</b>			<b>103,100,026.60</b>

注：(1) 期末余额中无抵押、质押、冻结情形。

## 2、应收票据

票据类型	2007.6.30	2006.12.31
银行承兑汇票	0	6,000,000.00
合 计	0	6,000,000.00

## 3、应收账款

账 龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	124,564,125.11	87.27	1,109,242.79	203,016,323.05	79.34	9,031,495.91
一至二年				34,580,494.27	13.51	3,458,049.43
二至三年				1,261,353.74	0.49	137,622.91
三至四年	1,639,448.08	1.15	819,724.04	776,898.14	0.3	388,449.07
四至五年	6,218,531.43	4.36	4,974,825.15	5,992,092.05	2.34	4,793,673.64
五年以上	10,300,520.50	7.22	10,300,520.50	10,300,520.50	4.02	10,300,520.50
合 计	142,722,625.12	100.00	17,204,312.48	255,927,681.75	100.00	28,109,811.46

注：(1)本账户期末余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款。

(2)本账户期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为124,472,465.7元，占应收账款余额的比例为87.21%。

## 4、预付账款

账 龄	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	76,034,749.28	94.79	57,444,944.53	53.8
一至二年	110,544.80	0.14	42,672,845.56	39.97
二至三年	3,863,241.99	4.82	4,107,562.59	3.85
三年以上	201,792.27	0.25	2,546,773.93	2.39
合 计	80,210,328.34	100.00	106,772,126.61	100.00

注：(1)本账户期末余额中无持公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

(2)本账户期末余额一年以上的的主要货款如下：

供应商名称	预付金额	欠款时间	款项性质	欠款原因
北京先拓宇通科技公司	1,385,983.42	2003年	货款	尚未结算的货款
鞍山市立山区对外经济贸易公司	2,362,533.65	2004年	货款	尚未结算的货款

## 5、其他应收款

账 龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	16,223,684.19	61.72	1,208,552.67	48,588,583.24	53.42	1,868,419.83
一至二年	980,297.86	3.73	106,011.85	15,283,959.49	16.80	1,528,395.94
二至三年	321,765.01	1.22	96,529.50	12,919,377.43	14.20	3,875,813.26
三至四年	400,000.00	1.52	200,000.00	4,601,462.96	5.06	2,300,731.48
四至五年	6,371,678.20	24.24	5,097,342.56	6,639,290.95	7.30	5,311,432.76
五年以上	1,986,456.04	7.56	1,986,455.99	2,920,682.72	3.21	2,920,682.71
<b>合 计</b>	<b>26,283,881.30</b>	<b>100.00</b>	<b>8,694,892.57</b>	<b>90,953,356.79</b>	<b>100.00</b>	<b>17,805,475.98</b>

注：(1)本账户期末余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款。

(2)本账户期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为 18,144,924.25 元，占其他应收款余额的比例为69.03%。

(3)本账户期末余额中应收参股企业中吉纸业股份公司619.45万元，主要是公司为该公司支付的前期流动资金，待转投资款。

## 6、存货

项目	2007.6.30		2006.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,971,319.35		38,308,317.51	
产成品	-582,011.93		47,078,939.59	
库存商品	15,641,637.24	283,255.97	2,601,757.79	283,255.97
发出商品	153,265,527.93	684,807.14	23,546,809.90	684,807.14
低值易耗品	277,154.32		316,750.60	
委托加工物资	13,208,074.04			
在产品	-		16,748,279.75	
<b>合 计</b>	<b>190,781,700.95</b>	<b>968,063.11</b>	<b>128,600,855.14</b>	<b>968,063.11</b>

## 7、可供出售金融资产

项目	2007 年 6 月 30 日公允价值	2006 年 12 月 31 日公允价值
可供出售债券	49,010,000.00	50,000,000.00
可供出售权益工具		
其他		
<b>合计</b>	<b>49,010,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

## 8、长期应收款

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
融资租赁		
分期收款销售商品	261,559,838.84	237,143,240.45
分期收款提供劳务		
<b>合计</b>	<b>261,559,838.84</b>	<b>237,143,240.45</b>

## 9、长期投资

(1)长期股权投资明细项目如下：

长期股权投资（权益法核算）明细项目如下：

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增减额	期末余额	减值	现金股利
泛成国际货运公司	14,204,287.83	19,536,669.39	-3,825,851.39	15,710,818.00		3,825,851.39
中成科技创业投资公司	50,000,000.00	54,717,558.95	-54,717,558.95	-		
北京华业大盛科技有限公司		30,487,269.28	-30,487,269.28			
鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司		57,884,463.93	-57,884,463.93			
<b>合计</b>	<b>64,204,287.83</b>	<b>162,625,961.55</b>	<b>-146,915,143.55</b>	<b>15,710,818.00</b>	<b>-</b>	<b>3,825,851.39</b>

长期股权投资（成本法核算）明细项目如下：

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增减额	期末余额	减值
中吉纸业股份公司	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00	16,353,565.51
中成云南股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	2,500,000.00
中成广州股份有限公司	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00	392,875.15
中成国际运输有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00	
北京中成越洋软件技术公司	1,271,545.38	1,271,545.38		1,271,545.38	
鹿泉市高迁等 11 家信用社		833,328.00	-833,328.00	-	
鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司	95,765,224.45		95,765,224.45	95,765,224.45	
<b>合计</b>	<b>142,231,761.83</b>	<b>47,299,865.38</b>	<b>94,931,896.45</b>	<b>142,231,761.83</b>	<b>19,246,440.66</b>

注：1、公司第三届董事会第十八次会议于2007年1月22日举行，同意转让公司所持中关村丰台园中成科技创业投资有限公司46.3%的股权，转让方式为进入北京产权交易所挂牌交易，挂牌转让价格为人民币5,039万元，最终价格以北京产权交易所交易价格为准。1月30日，在北京产权交易所公开挂牌交易。3月1日挂牌期满，产生一个意向受让方--华熙昕宇投资有限公司，股权转让最终成交价格为人民币5,039万元，与挂牌价格一致，股权转让合同已于3月30日签署。按照合同规定，自本合同生效后三个工作日内，受让方即将股权转让价款人民币5,039万元（含保证金人民币1,500万元）一次性汇入北交所指定结算账户。4月2日公司收到北交所出具的股权转让款资金交割单。中关村丰台园中成科技创业投资有限公司工商

变更登记已于2007年5月10日完成。

2、公司第三届董事会第十七次会议于 2006 年 12 月 7 日以传真表决的方式举行，同意转让公司所持泛成国际货运有限公司 50%的股权。2007 年 3 月 23 日与世纪远东有限公司签订《上海市产权交易合同》。2007 年 5 月 31 日公司已全额收到股权转让价款 1,953,418.16 美元，结汇手续正在办理之中，工商变更登记已于 2007 年 6 月 21 日完成。故泛成国际货运有限公司不再做为公司的合营公司进行管理。

3、公司第三届董事会第十九次会议于 2007 年 1 月 30 日举行，审议通过《关于华业公司转让所持鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司股权的议案》，同意华业公司将所持有的鼎鑫公司 77.7%的股权在北京产权交易所挂牌转让。该股权转让事宜公司于 2007 年 3 月 21 日与北京金隅股份有限公司签订了《产权交易合同》，3 月 26 日召开 2007 年第一次临时股东大会，同意以人民币 48,115 万元的价格，将华业公司所持有的鼎鑫公司 77.7%的股权转让予北京金隅股份有限公司，同日上述《产权交易合同》正式生效。相关股权的工商变更登记已经于 2007 年 4 月 25 日办理完毕。自 2007 年 1 月 1 日华业公司不再合并鼎鑫公司。根据公司第三届董事会第四次会议审议通过了依法注销华业公司的议案，目前相关注销手续正在办理之中，预计 2007 年年底前注销完毕，由此原在并购华业公司时所形成的收购溢价，将在 2007 年下半年计入当期损益。

## 10、固定资产及累计折旧

### (1) 原价

类 别	2006 年 12 月 31 日	汇兑差额	本期增加		本期减少	2007 年 6 月 30 日
			在建工程转入	其他		
房屋建筑	450,440,450.45	200.42		10,090,130.91	349,969,832.61	110,560,949.17
专用设备	709,286,545.34	3,121.20			701,027,156.59	8,262,509.95
运输设备	32,186,224.37	1,861.84		353,141.98	17,966,805.10	13,419,096.51
其他设备	18,280,704.60	1,417.50		582,442.14	5,608,848.75	14,411,042.07
<b>合 计</b>	<b>1,210,193,924.76</b>	<b>6,600.96</b>		<b>11,025,715.03</b>	<b>1,074,572,643.05</b>	<b>146,653,597.70</b>

### (2) 累计折旧

类 别	2006 年 12 月 31 日	汇兑差额	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
房屋建筑	78,508,220.10	178.98	1,342,434.19	38,554,307.89	41,296,525.38
专用设备	185,599,920.74	3,124.35	62,827.11	178,698,218.01	6,967,654.19
运输设备	18,522,316.82	1,861.84	509,567.51	7,811,700.13	11,222,046.04
其他设备	9,872,757.41	1,384.78	824,563.83	3,076,958.42	7,621,747.60
<b>合 计</b>	<b>292,503,215.07</b>	<b>6,549.95</b>	<b>2,739,392.64</b>	<b>228,141,184.45</b>	<b>67,107,973.21</b>

### (3) 固定资产减值准备

类 别	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日

房屋建筑	19,680.12			19,680.12
专用设备	279,450.39			279,450.39
运输设备				
其他设备				
<b>合计</b>	<b>299,130.51</b>			<b>299,130.51</b>

**(4) 固定资产净值**

类别	2006年12月31日	2007年6月30日
房屋建筑	371,912,550.23	69,244,743.67
专用设备	523,407,174.21	1,015,405.37
运输设备	13,663,907.55	2,197,050.47
其他设备	8,407,947.19	6,789,294.47
<b>合计</b>	<b>917,391,579.18</b>	<b>79,246,493.98</b>

**11、在建工程**

工程名称	预算数	2006年12月31日	本期增加	本期转固	其他减少数	2007年6月30日	资金来源	工程投入占预算的比例
鼎鑫公司后备矿山	50,000,000.00	1,222,924.00			1,222,924.00		自筹	
鼎鑫公司二期 5000吨/日生产线	295,710,000.00	59,070,672.39			59,070,672.39		自筹	
鼎鑫公司涿州粉末站	97,080,000.00	7,481,044.23			7,481,044.23		自筹	
鼎鑫公司技改工程	2,500,000.00	142,000.00			142,000.00		自筹	
本部办公楼装修	3,020,000.00		3,020,800.80			3,020,800.80	自筹	100%
<b>合计</b>		<b>67,916,640.62</b>	<b>3,020,800.80</b>		<b>67,916,640.62</b>	<b>3,020,800.80</b>		

注：(1) 在建工程未计提减值准备。

(2) 无在建工程利息资本化情况。

**12、无形资产**

名称	2006年12月31日	本期增加	本期转出	本期摊销	2007年6月30日	累计减值准备金额
土地使用权	44,640,775.53	0.00	37,175,514.08	99,466.44	7,365,795.01	
其中：天津分公司出让	2,770,734.41		-		2,770,734.41	
大连公司出让 1	4,613,929.14		-	97,634.64	4,516,294.50	

大连公司出让 2	80,597.90		-	1,831.80	78,766.10	
鼎鑫公司	37,175,514.08		37,175,514.08		-	
采矿权—鼎鑫公司	17,731,216.08		17,731,216.08		-	
用友软件	30,837.34	3,000.00	-		33,837.34	
鼎鑫公司软件	216,331.13		216,331.13			
<b>合计</b>	<b>62,619,160.08</b>	<b>3,000.00</b>	<b>55,123,061.29</b>	<b>99,466.44</b>	<b>7,399,632.35</b>	

注：天津分公司出让的土地由北京中企华资产评估有限责任公司以基准地价系数修正法评估，大连公司出让的土地由大连连信会计师事务所以市价法评估。

### 13、长期待摊费用

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	本期摊销	2007 年 6 月 30 日
固定资产改良支出	860,960.45			99,071.76	761,888.69
地下车位使用费	3,084,250.07			98,583.31	2,985,666.76
土地租赁费	50,960.00		50,960.00		
<b>合计</b>	<b>3,996,170.52</b>		<b>50,960.00</b>	<b>197,655.07</b>	<b>3,747,555.45</b>

### 14、递延所得税资产

项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
坏账准备	9,402,204.05	3,939,296.07
长期投资减值准备	2,886,966.10	2,886,966.10
长期股权投资差额摊销	5,125,597.67	1,517,148.24
<b>合计</b>	<b>17,414,767.82</b>	<b>8,343,410.41</b>

### 15、资产减值准备

项目	2006 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	本期摊销	2007 年 6 月 30 日
1、坏账准备	54,508,068.89	3,633,800.29	19,176,809.59		38,965,059.59
2、存货跌价准备	968,063.11				968,063.11
3、可供出售金融资产减值准备					
4、长期股权投资减值准备	19,246,440.66				19,246,440.66
5、固定资产减值准备	299,130.51				299,130.51
6、在建工程减值准备					
7、无形资产减值准备					

8、商誉减值准备					
9、其他					
<b>合计</b>	<b>75,021,703.17</b>	<b>3,633,800.29</b>	<b>19,176,809.59</b>		<b>59,478,693.87</b>

## 16、短期借款

借款条件	2007年6月30日	2006年12月31日
信用借款		342,000,000.00
抵押借款		19,800,000.00
保证借款		100,000,000.00
质押借款		
贴现	49,578,118.05	86,167,533.17
<b>合计</b>	<b>49,578,118.05</b>	<b>547,967,533.17</b>

## 17、应付账款

账龄	2007年6月30日	2006年12月31日
	金额	金额
一年以下	28,607,530.78	136,157,225.63
一至二年	652,722.72	34,243,480.03
二至三年	175,922.37	466,394.03
三年以上	2,243,443.69	7,272,980.62
<b>合计</b>	<b>31,679,619.56</b>	<b>178,140,080.31</b>

注：(1)本账户2007年6月30日中无应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(2)账龄超过一年的大额应付未付款项如下

单位名称	所欠金额	款项性质	未偿还的原因	期后是否偿还
天津医药销售公司	995,026.40	押金	尚未结算	未偿还
无锡卡斯汀机械制造公司	230,000.00	设备款	质量问题尚未结算	未偿还

## 18、预收账款

,账 龄	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
	金 额	金 额
一年以下	90,747,289.36	117,392,737.08
一至二年	239,398.90	11,425,281.02
二至三年	175,965.80	1,586,952.88
三年以上	911,460.48	674,625.53
<b>合 计</b>	<b>92,074,114.54</b>	<b>131,079,596.51</b>

注：(1)本账户期末余额中无预收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

## 19、应付职工薪酬

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	其他转出	2007 年 6 月 30 日
工资及奖金	5,090,313.51	15,886,481.22	15,949,650.81	3,703,973.61	1,323,170.31
津贴和补贴	436,268.42			0.00	436,268.42
职工福利费	5,732,298.62	125,444.14	916,504.71	3,475,227.97	1,466,010.08
社会保险费	8,009,958.15	2,783,693.43	2,785,671.03	8,009,958.15	-1,977.60
其中：医疗保险费	1,158,693.28	737,752.89	737,752.89	1,158,693.28	0.00
基本养老保险费	6,388,425.06	1,796,902.45	1,796,902.45	6,388,425.06	0.00
年金缴费	0.00		4,145.90	0.00	-4,145.90
失业保险费	215,852.47	170,368.98	168,200.68	215,852.47	2,168.30
工伤保险费	59,000.00	21,599.12	21,599.12	59,000.00	0.00
生育保险费	187,987.34	57,069.99	57,069.99	187,987.34	0.00
住房公积金	0.00	961,055.10	961,055.10	0.00	0.00
工会经费和职工教育经费	1,220,948.41	425,314.89	334,581.91	0.00	1,311,681.39
非货币性福利	0.00			0.00	0.00
因解除劳动关系给予的补偿	0.00		32,615.00	0.00	-32,615.00
其他	0.00	759,423.56	486,137.07	0.00	273,286.49
其中：以现金结算的股份支付	0.00			0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>20,489,787.11</b>	<b>20,941,412.34</b>	<b>21,466,215.63</b>	<b>15,189,159.73</b>	<b>4,775,824.09</b>

注：由于期初数为合并鼎鑫公司的数据，从2007年1月1日起不再合并鼎鑫公司，需将其

期初数做为其他转出数处理。

## 20、应交税费

应交税费	2007年6月30日	2006年12月31日
增值税	-32,935,336.58	-20,760,364.38
营业税	31,263.55	1,037,087.64
城建税	2,395.18	170,120.23
个人所得税	2,784,195.89	122,660.57
企业所得税	40,894,791.54	6,607,997.25
资源税		832,103.04
印花税	11,000.47	41,641.99
房产税	31,070.43	8,099.51
土地使用税	51,118.48	1,310.88
车船使用税		-429.98
教育费附加	798.75	671,955.58
防洪费	223.24	25
<b>合计</b>	<b>10,871,520.95</b>	<b>-11,267,792.67</b>

## 21、其他应付款

账龄	2007年6月30日	2006年12月31日
	金额	金额
一年以下	10,958,662.15	25,414,259.18
一至二年		60,176,957.56
二至三年	32,514,310.56	7,132,394.68
三年以上	81,828.41	1,593,598.62
<b>合计</b>	<b>43,554,801.12</b>	<b>94,317,210.04</b>

注：本账户期末余额中应付中国成套设备进出口（集团）总公司往来款7,185.45元。

## 22、其他流动负债——预提费用

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
短期借款利息	1,561,247.16	
职工薪酬	9,416,852.66	

合 计	10,978,099.82	
-----	---------------	--

## 23、长期应付款

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
多哥政府租赁费	452,038.85	451,460.80
多哥糖联合作风险抵押金	5,278,500.00	5,271,750.00
鹿泉市财政局		25,989,265.62
合 计	5,730,538.85	31,712,476.42

## 24、股本

单位：股

项目	2006 年 12 月 31 日	本次变动增减(+,-)					2007 年 6 月 30 日
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	解 除 限 售	小 计	
<b>一、有限售条件股份</b>	156,330,000				- 8,987,870	- 8,987,870	147,342,130
1、国家持股							
2、国有法人持股	156,330,000				- 8,987,870	- 8,987,870	147,342,130
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件股份</b>	139,650,000				8,987,870	8,987,870	148,637,870
1、人民币普通股	139,650,000				8,987,870	8,987,870	148,637,870
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
<b>三、股份总额</b>	295,980,000						295,980,000

## 25、资本公积

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
股本溢价	428,571,792.44			428,571,792.44
申购资金利息	15,628,526.32			15,628,526.32
其他资本公积	-2,093,820.54		990,000.00	-3,083,820.54
<b>合计</b>	<b>442,106,498.22</b>		<b>990,000.00</b>	<b>441,116,498.22</b>

## 26、盈余公积

项目	2006 年 12 月 31 日	其他原因变动	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
法定盈余公 积	101,595,883.26	-580,941.10			101,014,942.16
<b>合计</b>	<b>101,595,883.26</b>	<b>-580,941.10</b>			<b>101,014,942.16</b>

注：其他原因变动的影响来自期初合并鼎鑫公司并按其执行新准则对盈余公积进行了调整，2007年1月1日不合并鼎鑫公司后，此调整因素不再影响盈余公积，将其影响数调出。

## 27、未分配利润

项目	2007 年 1-6 月
上期未分配利润	57,888,746.29
其他原因变动	-5,228,469.91
年初未分配利润	52,660,276.38
本期净利润转入	68,155,402.50
提取法定盈余公积	
分配普通股股利	41,437,200.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>79,378,478.88</b>

注：其他原因变动的影响来自期初合并鼎鑫公司并按其执行新准则对未分配利润进行了调整，2007年1月1日不合并鼎鑫公司后，此调整因素不再影响未分配利润，将其影响数调出。

## 28、营业收入及成本

### (1) 营业收入构成：

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
主营业务收入	285,328,061.15	522,602,300.15
其他业务收入	662,694.50	733,210.03
<b>合计</b>	<b>285,990,755.65</b>	<b>523,335,510.18</b>

注：公司前五名客户的收入总额为 163,627,580.25 元，占主营业务收入比例为 57.35%。

### (2) 按业务列示主营业务收入、主营业务成本如下：

项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
成套设备进出口	10,528,933.75	1,746,417.57	87,928,587.78	68,321,112.64
一般贸易	250,006,803.86	202,690,691.54	185,273,300.54	150,408,193.63
境外经营	22,248,863.67	15,894,422.85	18,979,873.83	18,361,383.65
水泥、熟料销售收入			226,731,602.54	186,802,644.48
其他	2,543,459.87	2,551,079.02	3,688,935.46	2,381,941.54
<b>合计</b>	<b>285,328,061.15</b>	<b>222,882,610.98</b>	<b>522,602,300.15</b>	<b>426,275,275.94</b>

### (3) 按地区分部列示的主营业务收入、主营业务成本如下：

项目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
境内	104,853,435.33	96,816,918.33	259,574,626.70	216,797,098.80
境外	180,474,625.82	126,065,692.65	263,027,673.45	209,478,177.14
<b>合计</b>	<b>285,328,061.15</b>	<b>222,882,610.98</b>	<b>522,602,300.15</b>	<b>426,275,275.94</b>

## 29、其他业务利润

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
租金	398,750.00	132,000.00		
税金及附加		36,050.21		
其他	263,944.50		733,210.03	9,625.08
<b>合计</b>	<b>662,694.50</b>	<b>168,050.21</b>	<b>733,210.03</b>	<b>9,625.08</b>

## 30、营业税金及附加

项目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	3-5%	126,047.06	268,419.24
城建税	7%	8,823.30	550,513.35
教育费附加	3%	4,077.95	237,594.26
<b>合计</b>		<b>138,948.31</b>	<b>1,056,526.85</b>

## 31、资产减值损失

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
1、坏账损失	3,633,800.29	3,561,774.43
2、存货跌价损失		
3、可供出售金融资产减值损失		
4、长期股权投资减值损失		
5、固定资产减值损失		
6、在建工程减值损失		

7、无形资产减值损失		
8、商誉减值损失		
9、其他		
<b>合计</b>	<b>3,633,800.29</b>	<b>3,561,774.43</b>

### 32、投资收益

被投资单位	2007年1-6月	2006年1-6月
转让所持创投公司股权收益	301,767.87	
收云南公司2006年度股利	855,248.23	
转让所持鼎鑫公司77.7%股权收益	109,102,103.02	
长期股权投资收益(权益法)		22,585,050.77
长期股权投资收益(成本法)		214,393.93
股权投资差额摊销		-4,802,161.87
<b>合计</b>	<b>110,259,119.12</b>	<b>17,997,282.83</b>

### 33、营业外收入

营业外收入	2007年1-6月	2006年1-6月
1、非流动资产处置利得	24,579.50	
其中：固定资产处置利得	24,579.50	
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、政府补助		
4、盘盈利得		
5、捐赠利得		
6、其他		157,325.06
<b>合计</b>	<b>24,579.50</b>	<b>157,325.06</b>

### 34、营业外支出

营业外支出	2007年1-6月	2006年1-6月
1、非流动资产处置损失	4,865.26	100,020.69
其中：固定资产处置损失	4,865.26	100,020.69
无形资产处置损失		
2、非货币性资产交换损失		
3、债务重组损失		
4、公益性捐赠支出		

5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、其他		231,588.03
<b>合计</b>	<b>4,865.26</b>	<b>331,608.72</b>

### 35、所得税

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
本期所得税费用	41,225,488.63	2,068,517.05
递延所得税费用	3,125,184.42	-2,392,211.39
<b>合计</b>	<b>44,350,673.05</b>	<b>-323,694.34</b>

#### (二) 母公司会计报表主要项目注释：

##### 3、应收账款

账龄	2007年6月30日			2006年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	11,505,091.95	38.79	175,442.50	37,133,270.98	64.84	641,735.17
一至二年			-	1,798,803.73	3.14	0.00
二至三年	-		-	1,261,353.74	2.20	137,622.91
三至四年	1,639,448.08	5.53	819,724.04	776,898.14	1.36	388,449.07
四至五年	6,218,531.43	20.96	4,974,825.15	5,992,092.05	10.46	4,793,673.64
五年以上	10,300,520.50	34.72	10,300,520.50	10,300,520.50	17.99	10,300,520.50
<b>合计</b>	<b>29,663,591.96</b>	<b>100.00</b>	<b>16,270,512.19</b>	<b>57,262,939.14</b>	<b>100.00</b>	<b>16,262,001.29</b>

注：(1) 本账户期末余额中无应收持公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 期末余额欠款金额最大的前五位债务人总金额为13,956,680.12元，占应收账款的47.05%。

##### 5、其他应收款

账龄	2007年6月30日			2006年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	17,283,481.84	63.45	1,183,612.49	149,557,631.40	93.14	1,034,362.19
一至二年	958,616.75	3.52	95,861.68	247,454.46	0.16	24,745.45
二至三年	316,683.42	1.16	95,005.02	325,063.92	0.21	97,519.17

三至四年	400,000.00	1.47	200,000.00	410,708.20	0.27	205,354.10
四至五年	6,371,678.20	23.39	5,097,342.56	6,529,290.95	4.33	5,223,432.76
五年以上	1,909,607.22	7.01	1,909,607.22	2,843,932.21	1.88	2,843,932.21
<b>合计</b>	<b>27,240,067.43</b>	<b>100.00</b>	<b>8,581,428.97</b>	<b>159,914,081.14</b>	<b>100.00</b>	<b>9,429,345.88</b>

注：(1)本账户期末余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 期末余额欠款金额最大的前五位债务人总金额为16,662,213.68元，占应收账款的61.17%。

## 9、长期股权投资

### <1>长期股权投资

(1) 长期股权投资（权益法核算）明细项目如下：

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增减额	期末余额	减值	现金股利
泛成国际货运公司	14,204,287.83	19,536,669.39	-3,825,851.39	15,710,818.00		3,825,851.39
中成科技创业投资公司	50,000,000.00	54,717,558.95	-54,717,558.95	-		
北京华业大盛科技有限公司	472,505,000.00	480,704,689.16		480,704,689.16		
大连中成进出口有限公司	50,000,000.00	64,870,381.87		64,870,381.87		
中国--多哥有限公司	13,686,096.30	31,182,113.09		31,182,113.09		
<b>合计</b>	<b>600,395,384.13</b>	<b>651,011,412.46</b>	<b>-58,543,410.34</b>	<b>592,468,002.12</b>	<b>-</b>	<b>3,825,851.39</b>

(2)长期股权投资（成本法核算）明细项目如下：

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增减额	期末余额	减值
中吉纸业股份公司	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00	16,353,565.51
中成云南股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	2,500,000.00
中成广州股份有限公司	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00	392,875.15
北京中成越洋软件技术公司	1,271,545.38	1,271,545.38		1,271,545.38	
<b>合计</b>	<b>45,716,537.38</b>	<b>45,716,537.38</b>		<b>45,716,537.38</b>	<b>19,246,440.66</b>

注：1、公司第三届董事会第十八次会议于2007年1月22日举行，同意转让公司所持中关村丰台园中成科技创业投资有限公司46.3%的股权，转让方式为进入北京产权交易所挂牌交易，挂牌转让价格为人民币5,039万元，最终价格以北京产权交易所交易价格为准。1月30日，在北京产权交易所公开挂牌交易。3月1日挂牌期满，产生一个意向受让方--华熙昕宇投资有限公司，股权转让最终成交价格为人民币5,039万元，与挂牌价格一致，股权转让合同已于3月30日签署。按照合同规定，自本合同生效后三个工作日内，受让方即将股权转让价款

人民币5,039万元(含保证金人民币1,500万元)一次性汇入北交所指定结算账户。4月2日公司收到北交所出具的股权转让款资金交割单。中关村丰台园中成科技创业投资有限公司工商变更登记已于2007年5月10日完成。

2、公司第三届董事会第十七次会议于2006年12月7日以传真表决的方式举行,同意转让公司所持泛成国际货运有限公司50%的股权。2007年3月23日与世纪远东有限公司签订《上海市产权交易合同》。2007年5月31日公司已全额收到股权转让价款1,953,418.16美元,结汇手续正在办理之中,工商变更登记已于2007年6月21日完成。故泛成国际货运有限公司不再做为公司的合营公司进行管理。

## 28、营业收入及成本

### (1) 营业收入情况

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
主营业务收入	192,642,529.09	232,680,735.93
其他业务收入	651,160.00	175,002.00
<b>合计</b>	<b>193,293,689.09</b>	<b>232,855,737.93</b>

注:公司前五名客户收入总金额为 138,554,593.57 元,占主营业务收入总额的71.92%。

### (2) 按业务列示主营业务收入、主营业务成本如下:

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
成套设备进出口	10,528,933.75	2,238,209.47	87,928,587.78	68,321,112.64
一般贸易	179,640,135.47	138,757,410.59	141,328,212.69	109,884,637.82
其他	2,473,459.87	2,551,079.02	3,423,935.46	2,381,941.54
<b>合计</b>	<b>192,642,529.09</b>	<b>143,546,699.08</b>	<b>232,680,735.93</b>	<b>180,587,692.00</b>

### (3) 按地区分部列示的主营业务收入、主营业务成本如下:

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
境内	34,416,766.94	33,375,429.28	30,050,192.28	28,484,954.80
境外	158,225,762.15	110,171,269.80	202,630,543.65	152,102,737.20
<b>合计</b>	<b>192,642,529.09</b>	<b>143,546,699.08</b>	<b>232,680,735.93</b>	<b>180,587,692.00</b>

### 32、投资收益

被投资单位	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
转让所持创投公司股权收益	301,767.87	
收云南公司 2006 年度股利	855,248.23	
长期股权投资收益 (权益法)		22,947,347.02
长期股权投资收益 (成本法)		15,328.24
股权投资差额摊销		- 1,720,474.27
<b>合计</b>	<b>1,157,016.10</b>	<b>21,242,200.99</b>

### 八、关联交易

#### 1、存在控制关系的关联方情况

##### (1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公 司 关系	经济性质或 企业类型	法定 代表人	组织机 构代码
中国成套设备进出口 (集团)总公司	北京市东城区安定门 西滨河路9号	承担我国对外经济援助项目 和对外提供一般物资援助	主要 发起 人	全民所有制	李志岷	1000009 72
中国-多哥有限公司	多哥洛美	制糖	子公 司	有限责任	张东明	2122167 51
大连中成进出口有限 公司	大连市中山区五五路 三号	自营和代理进出口业务等	子公 司	有限责任	陈龙波	7409142 38
北京华业大盛科技有 限公司	北京市海淀区四道口 路101号1号楼2层	商品流通	子公 司	有限责任	陈龙波	7214793 73

##### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国成套设备进出口(集团)公司	40,000			40,000
中国--多哥有限公司	\$25			\$25
大连中成进出口有限公司	5,570			5,570
北京华业大盛科技有限公司	43,085			43,085

**(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)**

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国成套设备进出口 (集团)公司	43,935.11	49.78			2,062.79	49.78	41,872.32	49.78
中国-多哥有限公司	3,344.58	100.00					3,344.58	100.00
大连中成进出口有限 公司	6,487.03	89.77					6,487.03	89.77
北京华业大盛科技有 限公司	45,021.74	100.00					45,021.74	100.00

**2、不存在控制关系的关联方情况:**

企业名称	与本企业关系
浙江中大(集团)股份有限公司	发起人
中国土畜产进出口总公司	发起人
中国出国人员服务总公司	发起人
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司
中国成套设备进出口天津公司	同一母公司
中国成套设备进出口大连公司	同一母公司
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司、参股公司
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司、参股公司
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司
中吉纸业股份公司	参股公司
北京中成越洋软件技术有限公司	参股公司

**3、关联方交易情况****(1) 商标使用许可**

根据中国成套设备进出口(集团)总公司与公司签定的《服务商标使用许可协议》，公司被授予服务商标“COMPLANT”的使用许可权。

**(2) 代理**

根据中国成套设备进出口(集团)总公司与公司签定的《代理协议》，中国成套设备进出口(集团)总公司代理公司从事缔结协议、索赔与诉讼等业务活动。公司以中国成套设备

进出口(集团)总公司及其子公司名义签定的合同在本年度实现的收入总额为 586.71 万元, 占本年度主营业务收入的 2.06%。

### (3)经营协作

根据中国成套设备进出口(集团)总公司与公司签定的《经营协作协议》,中国成套设备进出口(集团)总公司以市场的公平合理价格为基础提供经营协作。

### (4)租赁

根据中国成套设备进出口(集团)总公司与公司签定的《房屋租赁协议》,公司 2007 年上半年向其支付房租 1.67 万元,占同类交易的 4.46%。

### (5)担保

公司与中国成套设备进出口(集团)总公司及所属企业之间无互为担保事项。

### (6)运输费

2007 年上半年公司支付中国成套设备进出口(集团)总公司及所属企业运费 209.43 万元,占同类交易比例 10.48%。

## 4、关联方往来余额

项 目	款项性质	2007.06.30	2006.12.31
<b>(1) 应收账款</b>			
中吉纸业股份公司	货款	5,518,856.66	5,659,808.36
<b>(2) 其他应收款</b>			
中国成套设备进出口大连公司	房租	33,500.00	33,500.00
中吉纸业股份公司	待转投资款	6,194,518.20	6,352,730.95
中国成套设备进出口云南股份有限公司	股利	931,000.00	931,000.00
中国成套设备进出口上海公司	技术咨询费	73,910.00	
<b>(3) 应收股利</b>			
中成国际运输公司	股利		182,565.69
<b>(4) 应付账款</b>			
中成国际运输丹东有限公司	货款	30,000.00	30,000.00
中国成套设备进出口上海公司	进口货物税款	20,777.73	30,574.02
中成国际运输公司	货款	90,905.51	860,680.20
<b>(5) 预收账款</b>			
中成国际工程发展公司	货款	1,535,000.00	1,535,000.00
中吉纸业股份公司	技术服务费	360,624.29	360,624.29
<b>(6) 其他应付款</b>			
中国成套设备进出口(集团)总公司	往来款	7,185.45	7,185.45

## 九、或有事项及承诺事项

1、截止 2007 年 06 月 30 日，公司对鹿泉东方鼎鑫水泥有限公司（以下简称鼎鑫公司）融资贷款提供担保实际金额为 28,400 万元。公司全资子公司北京华业大盛科技有限公司就鼎鑫公司 77.7%股权转让事宜于 2007 年 3 月 21 日与北京金隅股份有限公司（以下简称金隅股份）签订了《产权交易合同》。根据《产权交易合同》规定，金隅股份应负责在产权转让完成日或之前向我公司为鼎鑫公司提供的担保出具相应的反担保文件，同时规定，自完成日起的六个月内，其应负责将前述担保之担保方全部置换为金隅股份。相关股权的工商变更登记已于 2007 年 4 月 25 日办理完毕，4 月 26 日鹿泉市工商行政管理局出具了工商变更登记证明，同日金隅股份向我公司出具了有效的反担保函。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

1、公司子公司大连中成进出口有限公司，于 2006 年 8 月 11 日与大连凯伦房地产开发有限公司签定了《房地产转让协议书》，将其所有的位于大连市中山区五五路 3 号的地上建筑物及土地使用权转让与大连凯伦房地产开发有限公司，转让价格 1,650 万元人民币，目前正在办理相关转让手续。

2、公司第三届董事会第十六次会议决议：因近几年天津市地价保持不断上涨趋势，为降低公司未来费用支出，将原以租金方式受让天津仓库土地使用权改为缴纳土地出让金方式受让，出让金为 994.7718 万元，已向天津市国土资源房屋管理局交纳全部土地出让金，目前正在办理土地使用证手续。

## 十二、债务重组 无

## 十三、非经常性损益：

非经常性损益项目	金 额
<b>一、收益项目：</b>	
处理股权收益	109,102,103.02
固定资产清理	24,579.50
<b>收益小计</b>	<b>109,126,682.52</b>
<b>二、损失项目：</b>	
固定资产清理	4,865.26
<b>损失小计</b>	<b>4,865.26</b>
<b>非经常性损益总额</b>	<b>109,121,817.26</b>
所得税额	43,884,456.52
<b>扣除所得税后净额</b>	<b>65,237,360.74</b>

## 十四、补充资料

## (一) 每股收益和净资产收益率及其计算过程

2007 年 1-6 月	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.41%	7.41%	0.2303	0.2303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.32%	0.0099	0.0099

2006 年 1-6 月	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	3.46%	3.46%	0.1027	0.1027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	1.48%	0.0440	0.0440

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	68,155,402.50	30,398,595.93
非经常性损益(收益)	65,237,360.74	17,363,111.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,918,041.76	13,035,484.82
期初归属于母公司所有者权益	899,834,856.02	883,842,179.11
本期净利润	68,352,609.82	29,430,435.82

分配红利	41,437,200.00	35,517,600.00
期末归属于母公司所有者权益	919,798,736.00	878,793,269.02
期初股本	295,980,000.00	295,980,000.00
期末股本	295,980,000.00	295,980,000.00

## (二) 比较利润表的调整过程

### 1、比较利润表的调整过程

#### 利润表调整项目

(2006年1到6月份)

项目	调整前	调整后
利润总额	29,106,741.48	29,106,741.48
所得税	2,068,517.05	-323,694.34
少数股东损益	-994,451.48	-968,160.11
净利润	28,032,675.91	29,430,435.82
归属于母公司所有者的净利润	28,032,675.91	30,398,595.93

2、2006年1 - 6月模拟执行新会计准则的净利润和2006年半年报披露的净利润的差异调节表如下：

#### 2006年1 - 6月净利润差异调节表

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润 (原会计准则)	28,032,675.91
加：追溯调整项目影响合计数	2,392,211.39
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	2,392,211.39
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	26,291.37
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润 (新会计准则)	30,398,595.93
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	-895,603.09
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	4,802,161.87
所得税	

其他	-5,697,764.96
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	26,291.37
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	-994,451.48
2006.1.1—6.30 模拟净利润	28,534,832.73

注：营业收入减少是因为远期收汇分离出的未实现融资收益，投资收益增加为冲回非同一控制下长期股权投资差额的摊销。

### 3、按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

#### (1) 2006年1月1日所有者权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	444,200,318.76	444,200,318.76
盈余公积	93,014,308.04	94,114,701.13
未分配利润	36,425,829.39	46,329,367.13
外币报表折算差额	3,217,792.09	3,217,792.09
归属于母公司所有者权益合计	872,838,248.28	883,842,179.11
少数股东权益	290,440,813.86	290,557,503.18
合计	1,163,279,062.14	1,174,399,682.29

#### (2) 2006年6月30日所有者权益调整情况

项目	调整前	调整后
股本	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	444,200,318.76	444,200,318.76
盈余公积	93,014,308.04	94,114,701.13
未分配利润	28,940,905.30	41,210,363.06
外币报表折算差额	3,287,886.07	3,287,886.07
归属于母公司所有者权益合计	865,423,418.17	878,793,269.02
少数股东权益	16,260,943.10	16,403,923.79
合计	881,684,361.27	895,197,192.81

中成进出口股份有限公司

2007年8月2日

## 八 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其它有关资料。

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 七年八月二日