



中成进出口股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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。

公司负责人刘艳、主管会计工作负责人张朋及会计机构负责人(会计主管人员)赵利君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司未来经营中可能面临的风险和应对措施，请广大投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 优先股相关情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节 公司债相关情况 .....	30
第十节 财务报告 .....	31
第十一节 备查文件目录 .....	100

## 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	国家开发投资集团有限公司
中成集团	指	中国成套设备进出口集团有限公司
上海分公司	指	中成进出口股份有限公司上海分公司
天津分公司	指	中成进出口股份有限公司天津分公司
中多公司	指	中国-多哥有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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 CORPORATION LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	COMPLANT		
公司的法定代表人	刘艳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张朋	
联系地址	中国北京市东城区安定门西滨河路 9 号	
电话	010-84759518	
传真	010-64218032	
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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

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 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	797,953,267.74	990,961,505.71	-19.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,987,951.76	51,774,823.26	10.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,134,879.04	42,539,842.91	15.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,247,261.16	5,972,387.89	-1,761.77%
基本每股收益（元/股）	0.1925	0.1749	10.06%
稀释每股收益（元/股）	0.1925	0.1749	10.06%
加权平均净资产收益率	5.80%	5.32%	0.48%
	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）	2,404,491,618.53	2,156,797,234.29	11.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	973,279,641.87	990,465,212.74	-1.74%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	9,292,452.57	中成集团股权托管收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,543.49	
减：所得税影响额	1,385,836.36	
合计	7,853,072.72	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

公司主要从事成套设备出口和工程承包、一般贸易、境外实业经营。

成套设备出口和工程承包是公司的核心业务，业务涉及工业、交通、基建等诸多领域，业务市场主要分布在亚、非、拉等发展中国家，主要国别包括孟加拉、埃塞俄比亚、巴巴多斯、牙买加、肯尼亚、坦桑尼亚、南非、乌干达等。公司实施的重点工程项目主要为埃塞OMO-kuraz2糖厂项目、埃塞OMO-kuraz3糖厂项目、巴巴多斯山姆罗德酒店项目、牙买加蒙特哥自由港酒店项目、古巴印刷厂技术改造项目。此外，公司积极响应“一带一路”倡议，加快战略转型，积极探索EPC+投资+运营、BOT，PPP等新的业务模式。

一般贸易业务主要是向古巴、缅甸等国出口食品、电子机械、太阳能系统等产品，从加拿大、印度、埃塞俄比亚等国进口芝麻、亚麻籽、花生、花生油等农产品。公司一直以来本着重质量、守信用的原则开展各项贸易业务，赢得了广泛赞誉。

境外实业经营是公司以租赁经营形式在多哥糖联开展的经营活动，主要产品是蔗糖和酒精。报告期内，受国际糖价下跌、气候及劳工成本上升等因素影响，营业利润较同期下降较大。

#### (二) 行业分析

公司所属的国际承包工程行业是我国企业较早实现走出去的重要行业之一，是我国对外经济贸易的重要组成部分，在我国经贸总量增长中占有较大份额。经过30多年的发展，我国工程企业完成了由原来的单一施工企业向EPC总承包商的转型，在亚非拉市场占有重要的市场份额。随着2017年商务部放开对外承包资质限制，越来越多的国内企业走出国门，国际承包工程行业面临的竞争随之日趋激烈。面对国家“一带一路”倡议机遇，我国工程企业积极采用EPC+融资、BOT、PPP等新型业务模式，不断向业务多元化和产业链高端发展，努力实现转型升级。企业抱团“出海”，联合走出去的意识在加强，投资、设计、建设、装备、运营等产业链上下游企业共同“走出去”，实现优势互补、互利共赢、共同发展，推进全产业链的价值创造。公司自成立以来一直在海外市场开发工程业务，公司“COMPLANT”品牌在亚洲、非洲和拉丁美洲创立了较高的知名度。尤其是随着近几年来公司一系列改革措施的完成和一些重大工程项目的陆续竣工，公司在行业内的品牌知名度和综合实力得到显著提升。公司在业务创新上也勇于突破固有模式，以联合体等形式承接项目，成功开拓新的业务市场。在项目实施上，逐步形成了“以我为主”的管理模式，强化项目实施全程掌控能力。在业务领域发展方向上，逐步聚焦环保、化工、轻工、电力等优势行业，并探索行业上下游产业链整合，打造公司专业化能力，塑造公司的核心竞争力。

公司所属的国际贸易行业是国民经济的重要组成部分。2018年上半年，国际经济持续复苏，外部需求改善，我国外贸进出口延续了稳中向好态势，一、二季度同比分别增长9.4%和6.5%。公司一般贸易业务规模较小，在我国对外贸易行业中无明显优势。

公司境外实业经营的多哥糖联属于制糖业，受气候变化因素和国际糖价影响较大。报告期内，全球食糖供应量由短缺转为过剩，国际糖价处于下跌走势。公司所属多哥糖联规模较小，在国际市场中无明显优势。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司股权资产无重大变化。

固定资产	报告期内，公司固定资产无重大变化。
无形资产	报告期内，公司无形资产无重大变化。
在建工程	报告期内，公司在建工程无重大变化。
应收账款	报告期末，应收账款较期初增加 1,606 万元，增幅 17.92%，主要是公司本期工程结算导致应收业主款项增加。
存货	报告期末，存货较期初增加 18,318 万元，增幅 84.34%，主要是大型成套项目进入实施后期公司本期已完工未结算工程增加。
应付账款	报告期末，应付账款较期初增加 36,782 万元，增幅 59.16%，主要是大型成套项目进入实施后期公司本期应付供应商货款增加。
预收账款	报告期末，预收账款较期初减少 15,149 万元，降幅 38.53%，主要是本期已结算未完工的款项减少导致预收账款减少。
长期借款	报告期末，长期借款较期初增加 10,000 万元，主要是公司报告期内获得信用借款所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中多公司资产	投资	7503 万元	非洲-多哥	在多哥租赁经营糖厂，目前生产经营正常。	密切关注当地局势，维护良好社会关系，建立应急机制。	-486.47 万元	7.71%	否
巴巴多斯公司资产	投资	10,923 万元	美洲-巴巴多斯	在巴巴多斯承包工程项目，目前生产经营正常。	密切关注当地局势，维护良好社会关系，建立应急机制。	0 万元	11.22%	否
牙买加公司资产	投资	1,738 万元	美洲-牙买加	在牙买加承包工程项目，目前生产经营正常。	密切关注当地局势，维护良好社会关系，建立应急机制。	0 万元	1.79%	否

## 三、核心竞争力分析

1、强大的品牌影响力。公司承接控股股东COMPLANT品牌及其在亚、非、拉100多个国家和地区成功实施的涉及建筑、铁路、机械、食品制造等30多个行业和领域的1600多个项目以及公司成立以来在海外实施的一系列成功项目，使公司在国际上特别是发展中国家树立了良好的形象，使得COMPLANT品牌在亚非拉及“一带一路”沿线国家赢得了很高的知名度、良好的声誉和较大的品牌影响力。

2、优秀的人才队伍。公司拥有业务开发及驻外人员68人，多年的海外项目运作经验为公司培养了一批熟悉和了解国际规则及惯例，了解项目所在国经济环境、政治环境及法律法规的商务人员。随着公司海外各类业务的开发及实施，公司逐渐培养出了一批懂外语、懂技术、懂管理的复合型专业人才，其丰富的实践经验、较高的管理水平和较强的敬业精神为公司业

务的开发及项目的顺利实施提供了可靠保证。目前，公司大部分中高层管理人员具有多年的境外工作经历，其涉外谈判能力强、行政和商务经验丰富、项目运作和管理流程熟稔，为公司的持续发展提供了重要保障。同时，作为国际工程承包及境外投资为主业的外向型企业，公司人员主要以管理类、工程及技术、外语类人才占主导，为公司海外业务的发展提供了必要的人才支持。

3、分布广泛的驻外机构网络。公司及托管企业在20多个国家拥有子分公司、办事处、代表处以及多个项目组，遍布亚、非、拉等发展中国家。驻外机构长期扎根于当地，为公司搭建起良好的国内外项目信息收集平台，并有利于公司驻外项目的执行，具备扩大业务的机构网络基础，为公司业务的发展与壮大积累了独特的公司优势。

4、良好的项目运作和资源整合能力以及广泛的信息收集渠道。公司在经援项目、成套设备出口和国际承包工程方面具有丰富的经验和较强的项目运作和资源整合能力。公司在长期的海外业务运作中与国内有关部门及行业组织建立了良好的社会公共关系，并与众多国家和地区的政府部门和工商界建立了稳定的合作关系，较高的合作层次，不仅为公司现有项目推进落实提供了有力支持，而且还为公司其他项目的跟踪和开发创造了有利条件。同时，公司在国内外拥有良好的社会公共关系和广泛的信息渠道，也为企业的可持续发展创造了条件。

5、国投集团大力支持。国投集团“走出去”战略的实施，为公司发展提供了良好机遇和广阔前景。国投集团对“走出去”战略高度重视，并将国际化经营作为其转变发展方式的重要途径。公司作为国投集团国际业务的核心企业，凭借国投集团在投融资、基础产业板块运营管理经验等方面的大力支持，发展前景广阔。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，全球经济延续2017年的增长势头，复苏向好态势尚未改变，基础设施建设需求成为拉动经济复苏的引擎之一。随着国家“一带一路”倡议的逐步落实，国际工程承包行业规模不断扩大，市场竞争也不断加剧。面对机遇和挑战，公司主动适应新常态，坚持创新发展，加快战略转型，提升管理能力，市场聚焦更加明确，各项工作稳步开展。报告期内，公司实现营业收入797,953,267.74元，较上年同期下降19.48%；营业利润67,336,162.34元，较上年同期上升19.17%；归属于上市公司股东的净利润56,987,951.76元，较上年同期上升10.07%。

#### （一）经营工作

2018年，公司进一步提升管理能力，强化项目质量管理和成本控制管理，全力做好重点在建项目的管理和实施。

1、埃塞俄比亚OMO-kuraz2糖厂项目：2018年3月13日，业主签发OMO-kuraz2糖厂项目完工证书；目前，已全面进入运行和性能测试阶段。

2、埃塞俄比亚OMO-kuraz3糖厂项目：已处于安装调试阶段；该项目在对外承包工程商会组织的“中国海外工程示范营地”评比活动中，荣获“中国海外优秀营地”荣誉称号。

3、巴巴多斯山姆罗德酒店项目：目前，设计工作已全面展开，基础工程已开始。

4、牙买加蒙特哥自由港酒店项目：已收到项目的第一笔预付款，设计工作已开始。

5、古巴印刷厂技术改造项目：已收到项目的预付款，供应商准备备产。

#### （二）管理工作

2018年，公司继续深化事业部制改革，优化管理架构，调整部门设置，提升了管理效率；并对经营管理方面的事业部考核、财务管理等一系列管理制度进行了修订、完善，进一步提升公司的管理能力。

### 二、主营业务分析

1、参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	797,953,267.74	990,961,505.71	-19.48%	报告期内营业收入较上年同期减少 19,300.82 万元,降幅为 19.48%,主要是公司正在执行的成套项目已进入实施后期,按照实际完工进度确认较上年同期减缓所致。
营业成本	669,037,876.93	844,340,680.36	-20.76%	报告期内营业成本较上年同期减少 17,530.28 万元,降幅为 20.76%,主要是公司正在执行的成套项目已进入实施后期,按照实际完工进度确认较上年同期减缓所致。
销售费用	48,684,108.59	35,426,395.25	37.42%	报告期内销售费用较上年同期增加了 1,325.77 万元,增幅为 37.42%,主要是公司加大了市场开发力度导致销售费用增加。
管理费用	28,006,220.44	37,605,219.36	-25.53%	报告期内管理费用较上年同期减少了 959.90 万元,降幅为 25.53%,主要是公司加强了费用控制,节约了管理开支。
财务费用	-19,087,405.29	11,466,042.29	-266.47%	报告期内,财务费用较上年同期减少 3,055.34 万元,降幅为 266.47%,主要是报告期美元兑人民币汇率增幅较大形成的汇兑收益。

所得税费用	10,294,667.09	7,723,504.12	33.29%	报告期内，所得税费用较上年同期增加 257.12 万元，增幅为 33.29%，主要是报告期内利润总额增加所致。
研发投入	34,152,195.17	17,424,042.83	96.01%	报告期内，研发投入较上年同期增加 1,672.82 万元，增幅为 96.01%，主要是报告期内公司新增了钢筋切断和混凝搅拌系统项目的研发所致。
经营活动产生的现金流量净额	-99,247,261.16	5,972,387.89	-1,761.77%	报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,521.96 万元，降幅为 1,761.77%，主要是报告期内公司经营的成套项目均已进入实施后期，项目收款较上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-342,387.51	-37,854,370.50	99.10%	报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,751.20 万元，增幅为 99.10%，主要是公司上年同期收购了中成天津公司的两处房屋建筑物所致。
筹资活动产生的现金流量净额	14,617,215.04	-88,925,461.41	116.44%	报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10,354.27 万元，增幅为 116.44%，主要是公司本年度新增信用借款 10,000 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-84,998,401.32	-129,245,780.69	34.24%	报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 4,424.74 万元，增幅为 34.24%。

### 3、公司报告期利润构成或利润来源是否发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 4、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						
成套设备出口和工程承包	614,270,073.27	509,652,534.79	17.03%	-26.82%	-29.90%	3.65%
一般贸易	145,535,387.33	130,009,251.22	10.67%	11.00%	17.01%	-4.59%
境外经营收入	24,297,321.13	27,117,103.29	-11.61%	180.94%	448.25%	-54.42%
其他业务收入	13,850,486.01	2,258,987.63	83.69%	17.65%	87.79%	-6.09%
分产品						
成套设备出口和工程承包	614,270,073.27	509,652,534.79	17.03%	-26.82%	-29.90%	3.65%
一般贸易	145,535,387.33	130,009,251.22	10.67%	11.00%	17.01%	-4.59%
境外经营收入	24,297,321.13	27,117,103.29	-11.61%	180.94%	448.25%	-54.42%
其他业务收入	13,850,486.01	2,258,987.63	83.69%	17.65%	87.79%	-6.09%
分地区						

境内	9,793,882.35	2,258,987.63	76.93%	-29.38%	-30.43%	0.34%
境外	788,159,385.39	666,778,889.30	15.40%	-19.34%	-20.72%	1.48%

### 三、非主营业务分析

不适用。

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,260,379,217.77	52.42%	1,224,370,853.63	56.77%	-4.35%	
应收账款	105,676,827.28	4.39%	89,615,468.10	4.16%	0.23%	主要是公司报告期内工程结算导致应收业主款项增加。
存货	400,350,477.20	16.65%	217,174,928.91	10.07%	6.58%	主要是大型成套项目进入实施后期，公司报告期内已完工未结算工程增加。
投资性房地产	40,910,298.21	1.70%	41,908,066.29	1.94%	-0.24%	
固定资产	65,704,364.33	2.73%	63,657,652.06	2.95%	-0.22%	
长期借款	100,000,000.00	4.16%			4.16%	主要是公司报告期内获得信用借款所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

不适用。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资、重大的非股权投资情况

不适用。

### 3、金融资产投资

公司报告期不存在证券投资、衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

公司报告期不存在出售重大资产、重大股权情况。

## 七、主要控股参股公司分析

### 1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	25 万美元	75,027,553.24	2,159,242.99	24,297,321.13	-4,864,796.89	-4,864,796.89

### 2、报告期内取得和处置子公司的情况

不适用。

### 3、主要控股参股公司情况说明

报告期内，通过上年度大面积种植新植蔗，本年蔗糖销量较上年同期有较大提升，收入总体上升180.43%，但受国际糖价下跌、气候及劳工成本上升等因素影响，营业利润较同期下降较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用。

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 面临的风险

1、国际工程业务方面：2018 年受整体宏观经济形势的影响，越来越多的国际金融机构收缩对外放贷规模，给项目建设和资金的筹措带来了严峻压力，工程投资和融资困难的状况仍在持续，而且，随着国际工程项目大型化、专业化、复杂化趋势日益明显，BT 垫资及 PPP、BOT 等投建营一体化承包方式日趋盛行，业主在项目规划、开发、融资、运营上对承包商综合服务能力的要求越来越高；同时，物价上涨和汇率、利率的波动，增加了项目建设成本和经营风险，项目收益和盈利水平以及对公司项目签约和生效造成一定的影响。

2、国际贸易业务方面，2018 年我国进出口贸易形势异常严峻，国际贸易保护主义抬头，贸易摩擦频发，特别是近期中美贸易战持续升级，导致了国际资本市场的剧烈震动，更为原本就需求疲软的国际贸易市场蒙上阴影。

### (二) 应对措施：

公司将积极应对，夯实管理基础，提升管理能力，积极拓宽融资方式和渠道，创新业务发展模式，加强对设计、施工、监理等上下游资源整合，努力将公司打造成投融资、项目开发、建设、运营等多功能、全产业链的国际化公司，以提高公司的风险管控能力和盈利能力。具体措施包括以下方面：

- 1、公司召开国际承包业务研讨分析会，通过探讨和深入分析，为公司指明发展方向。
- 2、公司积极研究开展国内外重点区域、市场和商品布局，扩大公司贸易业务的规模和国别。
- 3、公司在 2018 年进一步完善事业部制改革，建立健全激励机制，最大限度调动员工开发业务的积极性。
- 4、健全公司风险管理体系建设，开展全面风险管理对标工作，与同行业公司就全面风险体系建设、机制运行、评估管理、信息化管理、风险量化分析以及风险管理文化建设等方面进行对标，查找差距，取长补短，进一步优化、完善公司的全面风险管理工作。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	45.64%	2018 年 04 月 21 日	2018 年 04 月 22 日	《二〇一七年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-23）刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

### 五、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。

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

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
上海分公司因与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。	4,473	否	2013年2月1日,江苏省南京市中级人民法院立案受理。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,法院于2013年4月25日下达(2013)宁商初字第31号《民事调解书》。	江苏省南京市中级人民法院作出(2013)宁商初字第31号《民事调解书》,判令上海月洋钢铁有限公司应向上海分公司偿还垫款44,725,886.44元及其他抵偿责任。	2013年,公司已取得钢材处置款2434.37万元,尚有部分偿还垫款金额未追回。在法院后续执行过程中,上海分公司发现执行线索并发起对上海月洋钢铁有限公司的代位权、撤销权之诉。截至2016年,代位权诉讼和撤销权诉讼先后被法院驳回。目前,公司正在继续积极与律师沟通,寻求执行突破方向,推动案件执行。	2018年03月30日	详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》发布的《2017年度报告》。

<p>中成股份天津分公司与天津市津辰钢材市场有限公司因租赁合同发生纠纷，天津分公司向法院提起诉讼。</p>	<p>3,961</p>	<p>否</p>	<p>2015 年 11 月 16 日，天津市一中院做出一审判决，确认原、被告签订的协议解除；判决被告津辰公司给付天津分公司租赁费、房屋补偿款、房屋、土地占有、土地使用各项费用共计 5017 万元；驳回原告双方其他诉讼请求。天津分公司提起上诉。2016 年 6 月 30 日，天津中院作出二审裁定：1、撤销天津市一审判决；2、发回天津市一中院重审。案件经天津市一中院一审重审、天津市中院二审重审，2017 年 12 月 29 日，天津市中院作出终审判决。</p> <p>天津市中院终审判决：1、维持天津市第一中级人民法院(2016)津 01 民初 321 号民事判决第一项、第二项、第五项、第七项；2、撤销天津市第一中级人民法院 (2016)津01民初321号民事判决第六项；3、变更天津市第一中级人民法院 (2016)津 01 民初 321 号民事判决第三项为：本判决生效后十五日内，天津市津辰钢材市场有限公司给付中成进出口股份有限公司天津分公司自 2014 年 9 月 28 日起至 2017 年 12 月 1 日的土地使用权占用费及房屋占用费 19,506,666.67 元；4、变更天津市第一中级人民法院 (2016)津 01 民初 321 号民事判决第四项为：本判决生效后十五日内，天津市津辰钢材市场有限公司给付中成进出口股份有限公司天津分公司以 2,256 万元为基数的利息（自中成进出口股份有限公司天津分公司起诉之日起至天津市津辰钢材市场有限公司实际给付之日止，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）；5、本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司返还中成进出口股份有限公司天津分公司涉诉租赁场地范围内的土地使用权和现状保留未被拆除的原有建筑物；6、本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司向中成进出口股份有限公司天津分公司移交位于涉诉租赁场地土地使用权范围内道路、通信、供电、供水、燃气、地下设施等各类设施设备；7、本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司将涉诉租赁场地新建建筑物移交给中成进出口股份有限公司天津分公司处置；8、驳回中成进出口股份有限公司天津分公司其他诉讼请求。</p>	<p>2018 年 3 月 22 日，公司向法院申请强制执行，目前案件正在执行过程中。</p>	<p>2018 年 03 月 30 日</p>	<p>详见在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》发布的《2017 年度报告》。</p>
---	--------------	----------	---	---	-------------------------	--

## (二) 其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因存放的部分物资出现毁损与辽宁丹东联成工贸有限公司(以下简称"联成工贸")发生仓储合同纠纷,公司将联成工贸等为共同被告,向法院提起诉讼。	291	否	2016年1月27日,丹东振兴区法院立案受理。2016年6月24日,丹东振兴区法院一审开庭审理。	2016年,丹东振兴区法院作出一审判决,判决联成工贸公司赔偿公司各项费用共计291万元,驳回公司其他诉讼请求。	2018年1月29日,公司向法院申请强制执行,目前案件正在执行过程中。	2018年03月30日	详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》发布的《2017年度报告》。

## 九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决,不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况,诚信状况良好。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
中国成套设备进出口集团有限公司	控股母公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价	10	0.07%	80	否	银行转账	无	2018年03月30日	详见公司在指定媒体巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》发布的日常关联交易公告。
中国成套设备进出口集团有限公司	控股母公司	接受劳务	房屋租赁	市场价	市场价	250	100.00%	519	否	银行转账	无	2018年03月30日	同上
中成国际运输有限公司	母公司的联营企业	接受劳务	运输代理	市场价	市场价	352	20.00%	1,754	否	银行转账	无	2018年03月30日	同上
大连中成储运贸易公司	同一母公司	接受劳务	仓储物流	市场价	市场价	0		50	否	银行转账	无	2018年03月30日	同上
北京希达建设监理有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	工程监理	市场价	市场价	0		100	否	银行转账	无	2018年03月30日	同上
合计				--	--	612	--	2,503	--	--	--	--	--
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）				不适用。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

(1) 报告期内，公司继续受托管理中国成套设备进出口集团有限公司所持有的中成国际糖业股份有限公司、中成国际运输有限公司、中国成套设备进出口云南股份有限公司等13家公司的股权。委托管理费将依据13家托管标的2017年度财务快报中资产总额的1.6%收取托管费，委托管理费为2,577万元；2018年上半年已确认委托管理收入共计929.25万元。

(2) 报告期内，公司获得国投财务有限公司贷款1亿元，报告期内，共发生利息支出299,250元；公司在财务公司存款92,633,697.11元，报告期内，共收到存款利息268,461.71元。

(3) 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与中国成套设备进出口集团有限公司签订《委托协议》暨关联交易的公告	2018年03月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司继续受托管理中国成套设备进出口集团有限公司所持有的中成国际糖业股份有限公司、中成国际运输有限公司、中国成套设备进出口云南股份有限公司等13家公司的股权。委托管理费将依据13家托管标的上一年度财务快报中资产总额的1.6%收取托管费，委托管理费为2,577万元(含税金额)。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	--------------	-------	-------	---------	----------	-----------	--------	------

						元)				
中国成套设备进出口集团有限公司	中成进出口股份有限公司	中成国际糖业股份有限公司、中成国际运输有限公司、中国成套设备进出口云南股份有限公司等 13 家公司股权。详见公司于 2018 年 3 月 30 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2018-16)	161,033	2018 年 05 月 01 日	2019 年 04 月 30 日	2,577	市场价格	增加报告 期利润 929.25 万 元。	是	母子公司

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司继续租用中成集团大厦部分办公楼层作为办公场地，并将公司位于北京市丰台区南四环西路188号的办公楼对外出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中成进出口股份有限公司	家家乐购(北京)科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号二区 8 号楼 1-12 层	3,999.47	2014 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 25 日	291.1	市场价格	增加报告期内收入 291.10 万元	否	无关联关系
中国成套设备进出口集团有限公司	中成进出口股份有限公司	北京市东城区西滨河路 9 号中成集团大厦部分办公楼层	500	2018 年 05 月 01 日	2019 年 04 月 30 日	-250	市场价格	增加报告期内期间费用 250.00 万元	是	母子公司

## 2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中成进出口股份有限公司和西班牙工程公司 TSK 集团	西班牙装备制造商会和乍得共和国石油与能源部	在乍得共和国多巴建设一座日处理 20,000 桶原油的柴油、沥青以及电力生产项目:包括项目的工程设计、采购和建造, 以及试车和培训	2017 年 07 月 19 日	协议定价	378,490,000 美元, 约合人民币 25.04 亿元	否	无	未生效	2017 年 7 月 22 日	详见公司于 2017 年 7 月 22 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2017-31)
中成进出口股份有限公司	埃塞俄比亚阿比加塔-沙拉纯碱公司	埃塞俄比亚沙拉湖重质纯碱项目: 按照合同约定, 以 EPC 交钥匙为基础, 设计、制造、供应、土建、安装和调试一个新的年产 20 万吨重质纯碱厂	2016 年 12 月 12 日	协议定价	暂定为 4.51 亿美元, 约合人民币 29.84 亿元	否	无	未生效	2016 年 12 月 14 日	详见公司于 2016 年 12 月 14 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2016-41)
中成进出口股份有限公司	佛得角管理有限公司	巴塞罗拉卡考沙滩度假酒店项目交钥匙工程: 为 CVM 在佛得角博阿维斯塔拉卡考沙滩建设一座五星级酒店, 总建筑面积约为 78,000 平米, 包含 1,140 个房间	2016 年 10 月 12 日	协议定价	不超过 1.09 亿欧元, 约合人民币 7.90 亿元	否	无	未生效	2016 年 10 月 14 日	详见公司于 2016 年 10 月 14 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2016-35)
中成进出口股份有限公司和安徽省外经建设(集团)有限公司	巴巴多斯格兰特利亚当斯国际机场管理公司	巴巴多斯格兰特利亚当斯国际机场的改扩建	2016 年 09 月 19 日	协议定价	暂定不超过 1.2 亿美元, 约合人	是	无	未生效	2016 年 09 月 23 日	详见公司于 2016 年 9 月 23 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2016-34)

					人民币 8.28 亿元					
中成进出口股份有限公司	FARMACUBA 进出口公司	向古巴生物医药集团提供生物、医疗成套设备,包括采购、供应、安装以及厂房建设等工作。	2015 年 12 月 30 日	协议定价	不超过 2.1 亿美元,约合人民币 13.89 亿元	否	无	未生效	2016 年 01 月 05 日	详见公司于 2016 年 1 月 5 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2016-01)
中成进出口股份有限公司	肯尼亚能源与石油部	为肯尼亚能源与石油部设计、施工、安装和试运行 Meru 至 Maua 和 Ishiara 至 Chogoria 132KV 输电线路及其关联的配电站。	2014 年 12 月 30 日	协议定价	25,121,328.83 美元,约合人民币 1.66 亿元。	否	无	未生效	2015 年 01 月 30 日、2018 年 4 月 17 日	详见公司于 2015 年 1 月 30 日、2018 年 4 月 17 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2015-03、2018-22)
2012 年 10 月 22 日,中成集团与苏丹糖业公司签署苏丹汤布尔糖厂总承包合同,2014 年 8 月 23 日,本公司与中成集团签署《项目承接协议》,由本公司承接中成集团在苏丹汤布尔糖厂总承包合同中的一切权利和义务	苏丹糖业公司	建设一座日处理甘蔗 8,500 吨的糖联项目,包括糖厂、酒精厂、饲料厂、联合电站、以及配套工厂员工住房。	2012 年 10 月 22 日	协议定价	3.15 亿美元;约合人民币 20.84 亿元	是	无	未生效	2014 年 08 月 23 日	详见公司于 2014 年 8 月 23 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2014-36)
中成进出口股份有限公司	KIWERA 煤电有限公司	负责基畏那煤矿设计采购施工总承包工作;设计和建造 1*50MW 的火力发电站(包括工程设计、施工、供应相关的设备);输变电工程设计、采购、施工工作。(即煤电一体化项目)	2010 年 10 月 26 日	协议定价	166,983,000 美元,约合人民币 11.05 亿元	否	无	未生效	2010 年 10 月 28 日	详见公司于 2007 年 7 月 16 日、2010 年 10 月 28 日在巨潮资讯网发布的公告(公告编号: 2007-24)、(公告编号: 2010-27)

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

## 十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,436,033	9.95%						29,436,033	9.95%
2、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%
1、人民币普通股	266,543,967	90.05%						266,543,967	90.05%
三、股份总数	295,980,000	100.00%						295,980,000	100.00%

股份变动的原因、批准情况、过户情况、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、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容不适用。

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,484		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国成套设备进出口集团有限公司	国有法人	45.36%	134,252,133	0	29,436,033	104,816,100		0
罗洋辉	境内自然人	1.42%	4,199,012	4,199,012				

国家开发投资集团有限公司	国有法人	0.44%	1,307,400	0				0
黄淑卿	境内自然人	0.44%	1,300,000	1,300,000				
邱东	境内自然人	0.29%	846,300	846,300				
郑少红	境内自然人	0.24%	720,000	720,000				
臧君岭	境内自然人	0.22%	655,000	655,000				
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	其他	0.20%	591,300	591,300				
法国兴业银行	境外法人	0.19%	569,400	563,500				
付志文	境内自然人	0.19%	551,000	101,000				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国家开发投资集团有限公司与中国成套设备进出口集团有限公司与存在关联关系，国家开发投资集团有限公司属于控股股东中国成套设备进出口集团有限公司的唯一股东，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国成套设备进出口集团有限公司	104,816,100	人民币普通股	104,816,100					
罗洋辉	4,199,012	人民币普通股	4,199,012					
国家开发投资集团有限公司	1,307,400	人民币普通股	1,307,400					
黄淑卿	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
邱东	846,300	人民币普通股	846,300					
郑少红	720,000	人民币普通股	720,000					
臧君岭	655,000	人民币普通股	655,000					
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	591,300	人民币普通股	591,300					
法国兴业银行	569,400	人民币普通股	569,400					
付志文	551,000	人民币普通股	551,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国家开发投资集团有限公司与中国成套设备进出口集团有限公司与存在关联关系，国家开发投资集团有限公司属于控股股东中国成套设备进出口集团有限公司的唯一股东，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中：1、“郑少红”通过“华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 720,000 股，持股比例 0.24%。2、“付志文”通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 551,000 股，持股比例 0.19%。
--------------------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,260,379,217.77	1,224,370,853.63
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	105,676,827.28	89,615,468.10
预付款项	七、3	85,867,992.62	77,347,983.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、4	31,344.44	92,508.39
应收股利			
其他应收款	七、5	33,099,763.99	27,263,002.89
买入返售金融资产			
存货	七、6	400,350,477.20	217,174,928.91
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	90,602,684.09	128,409,090.75

流动资产合计		1,976,008,307.39	1,764,273,836.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	3,559,136.34	3,559,136.34
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	269,814,698.93	227,445,273.83
长期股权投资	七、10		
投资性房地产	七、11	40,910,298.21	41,908,066.29
固定资产	七、12	65,704,364.33	63,657,652.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	20,941,162.83	21,306,270.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	12,615,956.00	13,307,143.99
递延所得税资产	七、15	14,937,694.50	21,339,854.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		428,483,311.14	392,523,397.97
资产总计		2,404,491,618.53	2,156,797,234.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、16	989,532,209.70	621,714,212.95
预收款项	七、17	241,642,874.03	393,132,269.27
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	20,759,631.00	61,987,300.43
应交税费	七、19	15,140,581.81	15,799,772.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、20	59,331,349.24	68,872,432.00
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			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,326,406,645.78	1,161,505,987.35
非流动负债：			
长期借款	七、21	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、22	4,805,330.88	4,826,034.20
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,805,330.88	4,826,034.20
负债合计		1,431,211,976.66	1,166,332,021.55
所有者权益：			
股本	七、23	295,980,000.00	295,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、24	442,026,869.65	442,026,869.65

减：库存股			
其他综合收益	七、25	-1,906,999.79	-1,728,477.16
专项储备			
盈余公积	七、26	147,990,000.00	147,990,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、27	89,189,772.01	106,196,820.25
归属于母公司所有者权益合计		973,279,641.87	990,465,212.74
少数股东权益			
所有者权益合计		973,279,641.87	990,465,212.74
负债和所有者权益总计		2,404,491,618.53	2,156,797,234.29

法定代表人：刘艳

主管会计工作负责人：张朋

会计机构负责人：赵利君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,199,373,757.24	1,075,882,314.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	105,676,827.28	98,755,532.87
预付款项		85,692,165.41	71,426,678.02
应收利息		31,344.44	92,508.39
应收股利			
其他应收款	十四、2	187,040,580.22	196,238,103.18
存货		375,105,036.36	189,178,281.68
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,170,336.62	128,409,090.75
流动资产合计		2,043,090,047.57	1,759,982,509.85
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,559,136.34	3,559,136.34
持有至到期投资			

长期应收款		269,814,698.93	227,445,273.83
长期股权投资	十四、3	13,816,780.30	13,816,780.30
投资性房地产		45,271,874.86	46,356,010.78
固定资产		54,198,379.73	52,028,542.55
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,941,162.83	21,306,270.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,911,130.98	4,192,428.14
递延所得税资产		14,937,694.50	20,836,075.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		426,450,858.47	389,540,518.15
资产总计		2,469,540,906.04	2,149,523,028.00
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		998,485,692.04	620,426,418.56
预收款项		220,578,771.40	393,132,269.27
应付职工薪酬		18,655,962.52	61,190,565.82
应交税费		15,140,581.81	15,799,772.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		128,079,432.99	56,908,825.45
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,380,940,440.76	1,147,457,851.80

非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	
负债合计		1,480,940,440.76	1,147,457,851.80
所有者权益：			
股本		295,980,000.00	295,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		442,026,869.65	442,026,869.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		147,990,000.00	147,990,000.00
未分配利润		102,603,595.63	116,068,306.55
所有者权益合计		988,600,465.28	1,002,065,176.20
负债和所有者权益总计		2,469,540,906.04	2,149,523,028.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		797,953,267.74	990,961,505.71
其中：营业收入	七、28	797,953,267.74	990,961,505.71
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		730,617,105.40	934,694,666.43
其中：营业成本	七、28	669,037,876.93	844,340,680.36
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			
税金及附加	七、29	1,406,986.95	1,413,513.12
销售费用	七、30	48,684,108.59	35,426,395.25
管理费用	七、31	28,006,220.44	37,605,219.36
财务费用	七、32	-19,087,405.29	11,466,042.29
资产减值损失	七、33	2,569,317.78	4,442,816.05
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）	七、34		234,627.25
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,336,162.34	56,501,466.53
加：营业外收入	七、35	5,923.50	2,996,758.45
减：营业外支出	七、36	59,466.99	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,282,618.85	59,498,224.98
减：所得税费用	七、37	10,294,667.09	7,723,504.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,987,951.76	51,774,720.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,987,951.76	51,774,720.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
归属于母公司所有者的净利润		56,987,951.76	51,774,823.26

少数股东损益			-102.40
六、其他综合收益的税后净额	七、38	-178,522.63	191,812.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、38	-178,522.63	191,812.97
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	七、38	-178,522.63	191,812.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七、38	-178,522.63	191,812.97
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		56,809,429.13	51,966,533.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,809,429.13	51,966,636.23
归属于少数股东的综合收益总额			-102.40
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.1925	0.1749
(二)稀释每股收益		0.1925	0.1749

法定代表人：刘艳

主管会计工作负责人：张朋

会计机构负责人：赵利君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	759,949,506.88	981,819,867.82
减：营业成本	十四、4	629,509,452.65	839,394,442.71

税金及附加		1,406,986.95	1,346,005.54
销售费用		48,468,751.78	34,957,616.18
管理费用		26,792,871.00	33,244,509.84
财务费用		-19,616,036.05	12,531,453.05
资产减值损失		2,569,317.78	4,259,616.05
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,818,162.77	56,086,224.45
加：营业外收入			2,996,758.45
减：营业外支出		59,466.99	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,758,695.78	59,082,982.90
减：所得税费用		10,228,406.70	7,723,504.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,530,289.08	51,359,478.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		60,530,289.08	51,359,478.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			88,831.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			88,831.94
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			88,831.94
6.其他			
六、综合收益总额		60,530,289.08	51,448,310.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		495,474,528.34	1,104,979,531.58
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		36,877,964.99	99,449,823.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	19,596,185.58	18,279,158.33
经营活动现金流入小计		551,948,678.91	1,222,708,513.46
购买商品、接受劳务支付的现金		487,438,425.04	1,039,459,929.15
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		117,164,633.22	106,317,328.11

支付的各项税费		12,374,450.15	47,396,440.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	34,218,431.66	23,562,427.68
经营活动现金流出小计		651,195,940.07	1,216,736,125.57
经营活动产生的现金流量净额		-99,247,261.16	5,972,387.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,136,000.00
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			1,136,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		342,387.51	38,990,370.50
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		342,387.51	38,990,370.50
投资活动产生的现金流量净额		-342,387.51	-37,854,370.50
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		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39		247.62
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	247.62
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,352,959.77	88,794,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、39	29,825.19	131,709.03
筹资活动现金流出小计		85,382,784.96	88,925,709.03

筹资活动产生的现金流量净额		14,617,215.04	-88,925,461.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,967.69	-8,438,336.67
五、现金及现金等价物净增加额		-84,998,401.32	-129,245,780.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,341,868,673.34	1,286,552,155.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,256,870,272.02	1,157,306,374.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	415,202,435.64	1,091,479,149.70
收到的税费返还	36,877,964.99	99,449,823.55
收到其他与经营活动有关的现金	81,382,420.34	67,469,145.17
经营活动现金流入小计	533,462,820.97	1,258,398,118.42
购买商品、接受劳务支付的现金	483,610,309.57	1,033,738,947.89
支付给职工以及为职工支付的现金	107,744,646.76	96,693,363.06
支付的各项税费	12,127,825.10	47,178,469.06
支付其他与经营活动有关的现金	32,854,778.88	21,755,450.03
经营活动现金流出小计	636,337,560.31	1,199,366,230.04
经营活动产生的现金流量净额	-102,874,739.34	59,031,888.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,136,000.00
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		1,136,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	342,387.51	38,990,370.50
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	342,387.51	38,990,370.50
投资活动产生的现金流量净额	-342,387.51	-37,854,370.50
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		247.62
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	247.62
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,352,959.77	88,794,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,825.19	131,709.03
筹资活动现金流出小计	85,382,784.96	88,925,709.03
筹资活动产生的现金流量净额	14,617,215.04	-88,925,461.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	88,398.19	-8,651,918.36
五、现金及现金等价物净增加额	-88,511,513.62	-76,399,861.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,284,376,325.11	1,198,304,095.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,195,864,811.49	1,121,904,234.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65		-1,728,477.16		147,990,000.00		106,196,820.25		990,465,212.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	295,980,000.00				442,026,869.65		-1,728,477.16		147,990,000.00		106,196,820.25		990,465,212.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-178,522.63				-17,007,048.24		-17,185,570.87
(一)综合收益总额							-178,522.63				56,987,951.76		56,809,429.13
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-73,995,000.00		-73,995,000.00
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											-73,995,000.00		-73,995,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65		-1,906,999.79		147,990,000.00		89,189,772.01		973,279,641.87

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	295,980,000.00				442,026,622.03		-2,186,854.37		140,657,837.56		114,961,487.58	6,651,822.94	998,090,915.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	295,980,000.00				442,026,622.03		-2,186,854.37		140,657,837.56		114,961,487.58	6,651,822.94	998,090,915.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					247.62		458,377.21		7,332,162.44		-8,764,667.33	-6,651,822.94	-7,625,703.00
（一）综合收益总额							458,377.21				87,361,495.11	1,074,385.21	88,894,257.53
（二）所有者投入和减少资本					247.62							-7,726,208.15	-7,725,960.53
1. 股东投入的普通股												-5,700,000.00	-5,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					247.62							-2,026,208.15	-2,025,960.53
（三）利润分配									7,332,162.44		-96,126,667.33		-88,794,667.33

								62.44		162.44		000.00
1. 提取盈余公积								7,332,162.44				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-96,126,162.44		-88,794,000.00
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65		-1,728,477.16	147,990,000.00		106,196,820.25		990,465,212.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65				147,990,000.00	116,068,306.55	1,002,065,176.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	295,980,000.00				442,026,869.65				147,990,000.00	116,068,306.55	1,002,065,176.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-13,464,710.92	-13,464,710.92
(一)综合收益总额										60,530,289.08	60,530,289.08
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-73,995,000.00	-73,995,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,995,000.00	-73,995,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65				147,990,000.00	102,603,595.63	988,600,465.28

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	295,980,000.00				442,026,622.03		57,178.47		140,657,837.56	111,487,623.78	990,209,261.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	295,980,000.00				442,026,622.03		57,178.47		140,657,837.56	111,487,623.78	990,209,261.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					247.62		-57,178.47		7,332,162.44	4,580,682.77	11,855,914.36
（一）综合收益总额							-57,178.47			100,706,845.21	100,649,666.74
（二）所有者投入和减少资本					247.62						247.62
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					247.62						247.62
（三）利润分配									7,332,162.44	-96,126,162.44	-88,794,000.00
1. 提取盈余公积									7,332,162.44	-7,332,162.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,794,000.00	-88,794,000.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	295,980,000.00				442,026,869.65				147,990,000.00	116,068,306.55	1,002,065,176.20

### 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有限公司（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。公司的企业法人营业执照注册号：91110000710924101C。经中国证券监督管理委员会（2000）108号文批准，本公司2000年9月6日在深圳证券交易所上市。所属行业为外经贸行业。

截至2018年06月30日止，本公司累计发行股本总数29,598万股，注册资本为29,598万元，注册地：北京市丰台区南四环西路188号二区8号楼，办公地址：北京市东城区安定门西滨河路9号。本公司主要经营活动为：向境外派遣各类劳务人员（不含港澳台地区）；销售食品、医疗器械；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；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；销售化妆品、洗漱卫生用品、日用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为中国成套设备进出口集团有限公司，本公司的控股股东的唯一股东为国家开发投资集团有限公司。

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	中国多哥有限公司
2	中成进出口(巴巴多斯)有限责任公司
3	中成进出口(牙买加)有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整

个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用采用年初年末的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他信用风险组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。
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。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货实行永续盘存制，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，采用个别计价法确定其实际成本；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. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2.初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营

企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产类别为房屋建筑物，采用成本模式计量，采用平均年限法计提折旧，其预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40年	5.00	2.38-3.17

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的主要生产设备或专用设备或者是单位价值在 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	5.00	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	10-18 年	5.00	5.28-9.50
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-8 年	5.00	11.88-19.00

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率

计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、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。

#### 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括本公司长期待摊费用包括上海仓库租赁费，多哥糖联农业技改支出和天津仓库设备改造等。长期待摊费用在受益期内平均摊销，

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影

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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

### 1.销售商品收入的确认一般原则：

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

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

收入确认的具体原则：待取得出口货物海关报关单时确认。

### 2.提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3.让渡资产收入：

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### 4.建造合同收入：

建造合同收入，包括下列内容：

- (1) 合同规定的初始收入；
- (2) 因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

合同收入的确认：(1) 合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

1) 客户能够认可因变更而增加的收入；2) 该收入能够可靠计量。(2) 索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。(3) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；2) 奖励金额能够可靠计量。

合同成本的确认：合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

合同收入与合同费用的确认：期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则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作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

确定合同完工进度的方法：本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

合同预计损失的确认和计提：本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入

时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

### 2、税收优惠

2016年12月22日，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务总局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201611004559，有效期三年，期间可依据有关规定享受15%税率税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,082,990.67	7,645,590.33
银行存款	1,253,787,281.35	1,213,216,317.55
其他货币资金	3,508,945.75	3,508,945.75
合计	1,260,379,217.77	1,224,370,853.63
其中：存放在境外的款项总额	195,058,069.87	197,439,013.37

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	3,508,945.75	3,508,945.75
合计	3,508,945.75	3,508,945.75

截至2018年06月30日，其他货币资金中人民币3,508,945.75元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,703,925.35	100.00%	22,027,098.07	17.25%	105,676,827.28	111,200,830.23	100.00%	21,585,362.13	19.41%	89,615,468.10
合计	127,703,925.35	100.00%	22,027,098.07	17.25%	105,676,827.28	111,200,830.23	100.00%	21,585,362.13	19.41%	89,615,468.10

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	99,912,842.04	4,995,642.10	5.00%
3年以上	27,791,083.31	17,031,455.97	61.28%
3至4年	21,519,254.69	10,759,627.35	50.00%
5年以上	6,271,828.62	6,271,828.62	100.00%
合计	127,703,925.35	22,027,098.07	17.25%

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 441,735.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
埃塞糖业公司	103,283,662.74	80.88%	14,847,847.75
乌干达教科部	9,203,265.90	7.21%	460,163.30
中吉纸业股份公司	5,511,544.23	4.32%	5,511,544.23
孟加拉化学工业公司	2,675,159.86	2.09%	133,757.99
朝鲜综合设备输入会社	537,797.25	0.42%	537,797.25
合计	121,211,429.98	94.92%	21,491,110.52

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,652,214.82	75.29%	56,132,205.85	72.57%
1 至 2 年	6,511,747.53	7.58%	6,511,747.53	8.42%
2 至 3 年	190,602.00	0.22%	190,602.00	0.25%
3 年以上	14,513,428.27	16.90%	14,513,428.27	18.76%
合计	85,867,992.62	--	77,347,983.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为13,593,420.00元，主要为预付上海电气集团股份有限公司设备款项，因为坦桑项目中止原因，该款项尚未结算。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
泊头市中山机械有限责任公司	14,227,348.00	16.57%
上海电气集团股份有限公司	13,593,420.00	15.83%
Sino Soar Hybrid(HK) Technology Co.,Ltd	11,531,170.03	13.43%
ROBUST INTERNATIONAL PTE LTD	9,838,800.14	11.46%
WARKA TRADING HOUSE P.L.C	8,074,442.16	9.40%
合计	57,265,180.33	66.69%

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	31,344.44	69,888.89
其他		22,619.50
合计	31,344.44	92,508.39

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,671,556.15	100.00%	8,571,792.16	20.57%	33,099,763.99	35,994,605.04	100.00%	8,731,602.15	24.26%	27,263,002.89
合计	41,671,556.15	100.00%	8,571,792.16	20.57%	33,099,763.99	35,994,605.04	100.00%	8,731,602.15	24.26%	27,263,002.89

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,135,018.60	856,750.93	5.00%
1 至 2 年	598.92	59.89	10.00%
2 至 3 年	132,389.47	39,716.84	30.00%
3 年以上	4,079,012.05	2,293,102.58	56.22%
3 至 4 年	3,564,386.04	1,782,193.02	50.00%
4 至 5 年	18,582.24	14,865.79	80.00%

5 年以上	496,043.77	496,043.77	100.00%
合计	21,347,019.04	3,189,630.25	14.94%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收关联方款项	6,812,285.61	5,382,161.91	79.01%
应收押金、保证金款项	13,512,251.49		
合计	20,324,537.11	5,382,161.91	26.48%

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-159,809.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、备用金及代垫款项	28,446,365.40	24,231,714.82
外部单位其他往来款	6,412,905.14	5,017,631.50
应收关联方款项	6,812,285.61	6,745,258.72
合计	41,671,556.15	35,994,605.04

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中吉纸业股份公司	代垫投资款	5,382,161.91	5 年以上	12.92%	5,382,161.91
中国甘肃国际经济技术合作总公司	代垫款	2,690,485.76	3-4 年	6.46%	1,345,242.88
苏州恒润进出口有限公司	代垫款	1,852,714.23	3-4 年	4.45%	926,357.12
中成国际运输有限公司	代垫款	1,430,123.70	1 年以内	3.43%	
香港凯富投资有限公司	代垫款	1,106,729.00	3-4 年	2.66%	553,364.50
合计	--	12,462,214.60	--	29.91%	8,207,126.41

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,644,190.47	16,721,301.56	21,922,888.91	33,330,397.41	18,325,311.32	15,005,086.09
库存商品	99,873,390.29	22,166,341.79	77,707,048.50	89,981,054.11	22,166,341.79	67,814,712.32
周转材料	576,209.23		576,209.23	815,163.60		815,163.60
建造合同形成的已完工未结算资产	300,144,330.56		300,144,330.56	133,539,966.90		133,539,966.90
合计	439,238,120.55	38,887,643.35	400,350,477.20	257,666,582.02	40,491,653.11	217,174,928.91

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,325,311.32			1,604,009.76		16,721,301.56
库存商品	22,166,341.79					22,166,341.79
合计	40,491,653.11			1,604,009.76		38,887,643.35

### (3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,289,028,584.19
累计已确认毛利	516,333,214.07
已办理结算的金额	3,505,217,467.70
建造合同形成的已完工未结算资产	300,144,330.56

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
埃塞项目当地已交应退税费等	24,016,043.29	23,716,958.87
负值税金重分类	66,586,640.80	104,692,131.88

合计	90,602,684.09	128,409,090.75
----	---------------	----------------

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34
按成本计量的	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34
合计	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34	7,320,000.00	3,760,863.66	3,559,136.34

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国成套设备进出口云南股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	15.60%	
中国成套设备进出口广州股份有限公司	2,320,000.00			2,320,000.00	1,260,863.66			1,260,863.66	4.00%	
合计	7,320,000.00			7,320,000.00	3,760,863.66			3,760,863.66	--	

## 9、长期应收款

### 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	290,043,001.36	14,502,150.07	275,540,851.29	244,295,164.78	12,214,758.24	232,080,406.54	
减：未实现融资收益	-5,726,152.36		-5,726,152.36	-4,635,132.71		-4,635,132.71	

合计	284,316,849.00	14,502,150.07	269,814,698.93	239,660,032.07	12,214,758.24	227,445,273.83	--
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中吉纸业 股份公司	37,124,992.00									37,124,992. 00	37,124,99 2.00
小计	37,124,992.00									37,124,992. 00	37,124,99 2.00
合计	37,124,992.00									37,124,992. 00	37,124,99 2.00

其他说明

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使该项目处于停滞状态，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，截止2012年该项投资已全额计提减值准备。目前中吉纸业股份公司被吉尔吉斯斯坦共和国楚河州区际法院判决破产，并进入专派管理员程序。

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	65,047,294.70			65,047,294.70
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	65,047,294.70			65,047,294.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,139,228.41			23,139,228.41
2.本期增加金额	997,768.08			997,768.08
(1) 计提或摊销	997,768.08			997,768.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,136,996.49			24,136,996.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,910,298.21			40,910,298.21
2.期初账面价值	41,908,066.29			41,908,066.29

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	其他	合计
----	--------	------	------	---------	----	----

一、账面原值：						
1.期初余额	76,351,197.77	31,755,471.23	18,863,067.59	1,279,809.95	14,645,804.21	142,895,350.75
2.本期增加金额		129,891.36	2,306,359.31	249,663.74	2,964,843.35	5,650,757.76
(1) 购置		129,891.36	2,306,359.31	249,663.74	2,964,703.14	5,650,757.76
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
其他		111,911.47	41,017.72	11,780.43	140.20	164,849.82
3.本期减少金额	2,154.63	500,742.32	219,095.48	1,028.66	51,214.33	774,235.42
(1) 处置或报废			133,183.80		51,214.33	184,398.13
其他	2,154.63	500,742.32	85,911.68	1,028.66		589,837.29
4.期末余额	76,349,043.14	31,384,620.27	20,950,331.42	1,528,445.03	17,559,433.23	147,771,873.09
二、累计折旧						
1.期初余额	35,901,714.04	17,153,582.22	14,185,713.30	836,880.47	11,025,981.67	79,103,871.70
2.本期增加金额	638,063.33	917,874.80	2,253,893.66	101,066.89	790,782.83	4,701,681.50
(1) 计提	638,063.33	874,365.24	2,239,072.02	97,186.57	790,782.83	4,639,469.98
其他		43,509.56	14,821.64	3,880.32		62,211.52
3.本期减少金额	302,138.01	238,306.10	200,455.16		1,130,972.16	1,871,871.43
(1) 处置或报废			126,524.61		48,406.53	174,931.14
其他		238,306.10	73,930.55		1,082,565.63	1,394,802.28
4.期末余额	36,237,639.36	17,833,150.92	16,239,151.80	937,947.36	10,685,792.34	81,933,681.77
三、减值准备						
1.期初余额		133,826.99				
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		133,826.99				
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,111,403.78	13,417,642.37	4,711,179.62	590,497.67	6,873,640.89	65,704,364.33
2.期初账面价值	40,449,483.73	14,468,062.02	4,677,354.29	442,929.48	3,619,822.54	63,657,652.06

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,637,923.54			6,338,570.95	26,976,494.49
2.本期增加金额				176,301.88	176,301.88
(1) 购置				176,301.88	176,301.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,637,923.54			6,514,872.83	27,152,796.37
二、累计摊销					
1.期初余额	4,481,730.78			1,188,492.94	5,670,223.72
2.本期增加金额	213,668.88			327,740.94	541,409.82
(1) 计提	213,668.88			327,740.94	541,409.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,695,399.66			1,516,233.88	6,211,633.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,942,523.88			4,998,638.95	20,941,162.83
2.期初账面价值	16,156,192.76			5,150,078.01	21,306,270.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天津仓库改造	11,563.80		11,563.80		0.00
租赁上海仓库	4,180,864.34		269,733.36		3,911,130.98
多哥糖联农业技改	9,114,715.85		409,890.83		8,704,825.02
合计	13,307,143.99		691,187.99		12,615,956.00

其他说明

1、本公司天津分公司根据经营需要对部分仓库进行了改造，以提高其使用价值，并按照其未来预计受益期限 5 年予以平均摊销，于 2018 年 5 月末已全额摊销完毕。

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

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

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,317,370.69	13,397,605.60	89,021,651.10	13,353,247.67
内部交易未实现利润	4,541,106.93	681,166.05	3,358,528.33	503,779.25
未实现融资收益	5,726,152.36	858,922.85	4,635,132.71	695,269.91
应付职工薪酬			45,250,385.79	6,787,557.86
合计	99,584,629.98	14,937,694.50	142,265,697.93	21,339,854.69

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,937,694.50		21,339,854.69

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,055,018.55	22,806,648.94
合计	21,055,018.55	22,806,648.94

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年之内（含1年）	932,195,300.35	564,142,452.60
1-2年（含2年）	53,881,135.12	54,115,986.12
2-3年（含3年）	2,559,852.82	2,559,852.82
3年以上	895,921.41	895,921.41
合计	989,532,209.70	621,714,212.95

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华西能源工业股份有限公司	13,678,670.00	合同尚在履行期
中国长江动力集团有限公司	7,492,000.00	合同尚在履行期
广东汇众环境科技股份有限公司	5,724,836.00	合同尚在履行期
重庆通用工业（集团）有限责任公司	3,047,700.00	合同尚在履行期
佛山市三叶环保设备工程有限公司	2,740,000.00	合同尚在履行期
合计	32,683,206.00	--

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	163,996,205.75	315,485,600.99
1 年以上	77,646,668.28	77,646,668.28
合计	241,642,874.03	393,132,269.27

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
坦桑基畏那煤电公司	45,311,309.38	项目未完工
中华人民共和国商务部	15,734,693.94	项目未完工
上海月洋钢铁有限公司	13,943,344.02	钢贸保证金，抵欠款
合计	74,989,347.34	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	260,893,942.85
累计已确认毛利	37,215,111.32
已办理结算的金额	67,268,615.55
建造合同形成的已完工未结算项目	230,840,438.62

## 18、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,771,472.93	54,573,088.89	95,730,383.36	19,614,178.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,175,268.66	9,410,419.83	9,465,650.48	1,120,038.01
三、辞退福利	40,558.84	184,158.90	199,303.21	25,414.53

合计	61,987,300.43	64,167,667.62	105,395,337.05	20,759,631.00
----	---------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,420,855.79	41,252,976.01	84,455,756.41	3,218,075.39
2、职工福利费		2,221,123.28	2,221,123.28	
3、社会保险费	638,465.63	3,910,924.79	3,930,649.49	618,740.93
其中：医疗保险费	578,321.20	3,544,987.02	3,562,853.62	560,454.60
工伤保险费	13,879.26	85,476.48	85,905.26	13,450.48
生育保险费	46,265.17	280,461.29	281,890.61	44,835.85
4、住房公积金	57,368.00	4,375,422.00	4,432,172.00	618.00
5、工会经费和职工教育经费	13,654,783.51	2,812,642.81	690,682.18	15,776,744.14
合计	60,771,472.93	54,573,088.89	95,730,383.36	19,614,178.46

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,117,653.77	6,699,663.10	6,753,118.51	1,064,198.36
2、失业保险费	57,614.89	348,132.17	349,907.41	55,839.65
3、企业年金缴费		2,362,624.56	2,362,624.56	
合计	1,175,268.66	9,410,419.83	9,465,650.48	1,120,038.01

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,659,851.36	3,420.89
消费税		1,081.55
个人所得税	470,725.23	15,782,920.01
城市维护建设税	7,060.52	7,110.43
教育费附加	2,944.70	5,010.49
其他税费		229.33

合计	15,140,581.81	15,799,772.70
----	---------------	---------------

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收代偿款等	27,859,039.21	35,871,773.59
代扣社会保险费及公积金	564,223.59	640,314.29
保证金	15,969,080.98	16,069,080.98
押金	9,759,613.46	10,995,145.38
其他	5,179,392.00	5,296,117.76
合计	59,331,349.24	68,872,432.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海钢材处置暂收款	21,000,000.00	暂收款
中国甘肃国际经济技术合作总公司	9,250,901.69	质保金，未到期
中国化学工程第六建设有限公司	7,283,646.97	质保金，未到期
中国机械工业第一建设有限公司	5,913,335.41	质保金，未到期
陕西化建工程有限责任公司	4,609,257.98	质保金，未到期
家家乐购（北京）科技有限公司	1,057,165.93	押金，未到期
合计	49,114,307.98	--

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明：

本年度新增了国投财务财务公司信用借款1亿元，信用期限3年。

其他说明，包括利率区间：

年利率为5.13%

## 22、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多哥糖联租入资产费	405,680.88	415,449.20
多哥糖联合作风险抵押金	4,399,650.00	4,410,585.00
合计	4,805,330.88	4,826,034.20

其他说明：

本公司长期应付款为本公司境外子公司中国-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。

## 23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	428,571,792.44			428,571,792.44
其他资本公积	371.43			371.43
原制度资本公积转入	13,454,705.78			13,454,705.78
合计	442,026,869.65			442,026,869.65

## 25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,728,477.16	-178,522.63			-178,522.63		-1,906,99

合收益							9.79
外币财务报表折算差额	-1,728,477.16	-178,522.63			-178,522.63		-1,906,999.79
其他综合收益合计	-1,728,477.16	-178,522.63			-178,522.63		-1,906,999.79

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	147,990,000.00			147,990,000.00
合计	147,990,000.00			147,990,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法规定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取，公司已在17年末提足。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	106,196,820.25	114,961,487.58
调整后期初未分配利润	106,196,820.25	114,961,487.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,987,951.76	87,361,495.11
减：提取法定盈余公积		7,332,162.44
应付普通股股利	73,995,000.00	88,794,000.00
期末未分配利润	89,189,772.01	106,196,820.25

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	784,102,781.73	666,778,889.30	979,188,542.84	843,137,779.49

其他业务	13,850,486.01	2,258,987.63	11,772,962.87	1,202,900.87
合计	797,953,267.74	669,037,876.93	990,961,505.71	844,340,680.36

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,260.01	10,555.74
教育费附加	399.84	4,197.10
房产税	866,597.20	636,722.83
土地使用税	381,019.65	506,423.20
车船使用税	7,675.00	11,025.00
印花税	149,635.40	241,791.18
地方教育费附加	266.57	2,798.07
其他	133.28	
合计	1,406,986.95	1,413,513.12

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	465,762.65	460,699.08
交通费	152,690.08	108,006.19
职工薪酬	44,905,436.10	29,315,187.67
折旧费	428,578.94	455,185.75
其他	2,731,640.82	5,087,316.56
合计	48,684,108.59	35,426,395.25

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,351,909.88	27,759,318.41
折旧费	1,060,767.93	572,448.41
业务招待费	255,832.69	235,055.39
差旅费	765,993.14	982,884.69
办公费	155,983.38	186,024.14

会议费	17,840.50	9,058.32
诉讼费	1,882.37	188,866.00
聘请中介机构费	1,811,368.32	1,865,762.11
其他	5,584,642.23	5,805,801.89
合计	28,006,220.44	37,605,219.36

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	584,250.00	
利息收入	5,037,545.61	5,268,338.78
汇兑损失	-14,871,029.55	15,820,635.69
其他支出	236,919.87	913,745.38
合计	-19,087,405.29	11,466,042.29

### 33、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	2,569,317.78	4,442,816.05
合计	2,569,317.78	4,442,816.05

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		234,627.25
合计		234,627.25

### 35、营业外收入

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
政府补助		543,141.00	
其他	5,923.50	2,453,617.45	5,923.50
合计	5,923.50	2,996,758.45	5,923.50

**36、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
其他	59,466.99		59,466.99
合计	59,466.99		59,466.99

**37、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,892,506.90	8,397,546.37
递延所得税费用	6,402,160.19	-674,042.25
合计	10,294,667.09	7,723,504.12

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,282,618.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,092,392.83
其他	202,274.26
所得税费用	10,294,667.09

**38、其他综合收益**

详见附注 25。

**39、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,976,381.66	5,119,379.30
往来款及备用金	8,347,629.64	9,316,010.88

其他	6,272,174.28	3,843,768.15
合计	19,596,185.58	18,279,158.33

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	715,717.52	910,287.24
中介机构费	2,112,021.25	1,953,158.34
往来款	8,076,672.25	6,741,639.64
差旅费、交通费	5,187,638.68	4,393,863.70
交际费	822,643.93	695,754.47
办公费、邮电费	350,497.93	473,305.22
办公楼租赁及物业费	5,732,011.26	3,450,196.42
其他经营及管理费	3,083,273.36	1,016,098.27
研发费用及其他	8,137,955.48	3,928,124.38
合计	34,218,431.66	23,562,427.68

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股股息		247.62
合计		247.62

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发放股利手续费	29,825.19	131,709.03
合计	29,825.19	131,709.03

## 40、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	56,987,951.76	51,774,720.86
加：资产减值准备	2,569,317.78	4,442,816.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,718,178.81	1,947,705.38
无形资产摊销	631,644.79	530,181.24
长期待摊费用摊销	526,252.72	604,656.60
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,896,997.24	15,820,635.69
投资损失（收益以“-”号填列）		-234,627.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,402,160.19	-674,042.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,571,538.50	-34,814,480.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,710,166.47	-92,074,506.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	182,095,935.00	58,649,329.21
经营活动产生的现金流量净额	-99,247,261.16	5,972,387.89
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	1,256,870,272.02	1,157,306,374.59
减：现金的期初余额	1,341,868,673.34	1,286,552,155.28
现金及现金等价物净增加额	-84,998,401.32	-129,245,780.69

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,256,870,272.02	1,341,868,673.34
其中：库存现金	3,082,990.67	7,645,590.33
可随时用于支付的银行存款	1,253,488,031.35	1,213,216,317.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,256,870,272.02	1,341,868,673.34

## 41、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	978,610,413.45
其中：美元	125,643,112.13	6.6166	807,565,109.70

欧元			
港币			
比尔	96,762,096.99	0.2433	23,542,218.20
巴巴多斯元	23,319,643.46	3.3008	76,973,479.13
牙买加元	180,030,179.09	0.0536	9,649,617.60
西朗	2,621,989,344.10	0.0117	30,668,688.28
先令	17,771,353,258.24	0.0017	30,211,300.54
应收账款	--	--	127,493,747.36
其中：美元	7,264,434.00	6.6166	48,065,854.00
欧元			
港币			
先令	5,413,685,823.53	0.0017	9,203,265.90
比尔	288,633,898.33	0.2433	70,224,627.46
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			22,199,905.34
其中：美元	1,856,687.97	6.6166	12,284,961.62
先令	732,667,801.35	0.0017	1,245,535.26
西朗	99,163,197.00	0.0117	1,160,209.40
比尔	30,863,950.07	0.2433	7,509,199.05
长期应收款			290,043,001.36
其中：美元	42,563,235.33	6.6166	281,623,902.88
欧元	1,100,320.00	7.6515	8,419,098.48
应付账款			105,743,001.30
其中：美元	4,255,374.19	6.6166	28,156,108.87
比尔	317,866,991.11	0.2433	77,337,038.94
西朗	21,355,000.00	0.0117	249,853.50
其他应付款			52,688,577.97
其中：美元	2,033,818.98	6.6166	13,456,966.66
先令	2,429,274,083.37	0.0017	4,129,765.94
比尔	93,591,977.23	0.2433	22,770,928.06
西郎	1,053,924,556.29	0.0117	12,330,917.31

长期应付款			4,806,676.34
其中：西朗	410,827,038.00	0.0117	4,806,676.34
其中：美元			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

本公司境外子公司中国-多哥有限公司以当地币西朗作为记账本位币、主要经营地在多哥洛美。

## 八、合并范围的变更

不适用。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国-多哥有限公司	多哥-洛美	多哥-洛美	制造业	100.00%	100.00%	投资
中成进出口(巴巴多斯)有限责任公司	巴巴多斯	巴巴多斯	工程承包	100.00%	100.00%	投资
中成进出口(牙买加)有限责任公司	牙买加	牙买加	工程承包	100.00%	100.00%	投资

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利

率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止资产负债表日，本公司无银行借款，暂时不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元及成套设备出口业务当地国货币有关，本公司的成套设备进出口和贸易业务主要以美元进行计价销售，部分采购采取经营业务所在国的当地币计价，除此之外，本公司的其它业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	807,565,109.70	171,045,303.75	978,610,413.45	868,426,219.67	143,226,188.08	1,011,652,407.75
应收账款	48,065,854.00	79,427,893.36	127,493,747.36	91,672,370.36	19,304,142.67	110,976,513.03
其他应收款	12,284,961.62	9,914,943.72	22,199,905.34	12,297,583.30	5,241,593.94	17,539,177.24
长期应收款	281,623,902.88	8,419,098.48	290,043,001.36	235,710,138.04	8,585,026.74	244,295,164.78
应付账款	28,156,108.87	77,586,892.44	105,743,001.30	3,506,744.81	145,047,930.74	148,554,675.55
其他应付款	13,456,966.66	39,231,611.31	52,688,577.97	13,289,379.98	16,413,652.69	29,703,032.67
长期应付款		4,806,676.34	4,806,676.34		4,826,034.20	4,826,034.20
合计	1,191,152,903.74	390,432,419.40	1,581,585,323.14	1,224,902,436.16	342,644,569.06	1,567,547,005.22

(3) 其他价格风险

本公司以市场价格进行成套设备进出口及贸易业务，因此受到此等价格波动的影响。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国成套设备进出口集团有限公司	中国北京	对外经济援助项目和一般物质援助	109,185 万元	45.36%	45.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中吉纸业股份公司	参股企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一实际控制方控制
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一实际控制方控制
中成国际运输有限公司	母公司的联营企业
国投财务有限公司	同一实际控制方控制
国投物业有限责任公司	同一实际控制方控制
北京希达建设监理有限责任公司	同一实际控制方控制
大连中成储运贸易公司	同一实际控制方控制
中成乌干达工程贸易有限公司	同一实际控制方控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中成国际运输有限公司	海运费	3,523,760.40	17,540,000.00	否	22,054,538.10
国投物业有限责任公司	物业费			否	1,206,093.26
北京希达建设监理有限责任公司	监理费			否	240,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国成套设备进出口集团有限公司	销售牛油果油	95,920.00	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
中国成套设备进出口集团有限公司	中成进出口股份有限公司	股权托管	2018年05月01日	2019年04月30日	协商	9,292,452.57

关联托管/承包情况说明

2018年3月29日,经公司第七届董事会第五次会议审议通过,中成股份与中国成套设备进出口集团有限公司签订股权委托管理协议,受托标的为中成集团所持有的中成国际糖业股份有限公司、中成国际运输有限公司、中国成套设备进出口云南股份有限公司等13家公司的股权。

本次股权托管定价依据为根据上述13家托管标的的2017年度财务快报中资产总额的1.6%计提,委托管理费为2,577万元。委托管理期限自2018年5月1日起至2019年4月30日。本期公司依照相关协议确认的关联托管收益为9,292,452.57万元,其中上一期委托管理协议已履行完毕,本期确认了收益5,235,848.91元;2018年5月新签合同确认了收益4,056,603.66元。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国成套设备进出口集团有限公司	房屋	2,499,999.98	2,477,477.48

## (4) 其他关联交易

### 1.关联方资金结算

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;2018年5月公司从国投财务有限公司取得了1亿元的长期借款,本公司本报告期及上年度与国投财务有限公司发生的存款利息收入及利息支出明细如下:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	268,461.70	482,033.48
贷款利息支出	299,250.00	0.00
项目	期末余额	年初余额
存款余额	92,633,697.11	217,693,502.94
贷款余额	100,000,000.00	0.00

## 2. 商标使用许可

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

## 3. 代理

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

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中吉纸业股份公司	5,511,544.23	5,511,544.23	5,442,906.07	5,442,906.07
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,315,135.02	5,315,135.02	5,315,135.02	5,315,135.02
其他应收款	中成国际运输有限公司	1,430,123.70		1,430,123.70	
应收利息	国投财务有限公司	149,880.84		92,508.39	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中成国际运输有限公司	1,513,172.63	
其他应付款	中国成套设备进出口集团有限公司	677,660.16	2,936,984.81
其他应付款	中成乌干达贸易有限公司	412,326.59	4,378,858.65
预收账款	中吉纸业股份公司	14,180.81	14,180.81

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止2018年06月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计65,204万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
项目1	149,647.00	124,125.00	25,522.00	2014-2018	
项目2	131,112.00	119,413.00	11,699.00	2015-2018	
项目3	20,626.00	4,714.00	15,912.00	2018-2021	
项目4	21,725.00	9,653.00	12,071.00	2017-2020	

## (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司之子公司中国-多哥公司目前经营的多哥糖联租赁合同自2007年7月1日起，租赁期10年，到期后如不提出退租要求，按照合同规定将默示继续租赁10年。租金以当地币西朗支付，第一个租赁期内每年租金1.9亿西朗，第二个租赁期每年租金1.95亿西朗，截至2018年06月30日（T），未来需支付租金明细如下：

单位：元

期间	经营租赁
T+1年	2,340,000.00
T+2年	2,340,000.00
T+3年	2,340,000.00
合计	7,020,000.00

## (3) 其他重大财务承诺

截止2018年06月30日，本公司尚未结清的保函及信用证明细如下：

单位：万元

类别	开立币种	未结清金额（原币）	备注
保函	美元	819.37	
	人民币	479.00	
	先令	5,199,232.28	
信用证	美元	158.16	

除上述承诺事项外，截止2018年06月30日，本公司无其他重大承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

## (1) 上海钢贸业务纠纷进展情况

2012年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诉讼。2013年2月江苏省南京市中级人民法院受理该案，并采取了保全措施。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》。2013年，公司已取得钢材处置款2434.37万元，尚有部分偿还垫款金额未追回。

在法院后续执行过程中，公司针对上海月洋公司在广东提起代位权诉讼和，在上海提起撤销权诉讼。至2016年6月，公司提起的代位权诉讼和撤销权诉讼先后被法院驳回。

目前，公司正在进一步研究，寻求案件执行突破方向。

## (2) 天津分公司租赁业务纠纷

本公司之天津分公司（原告）于2010年1月12日与天津市津辰钢材市场有限公司（以下简称津辰公司）（被告）签定房屋、土地租赁协议。租期为2010年1月1日至2019年12月31日至，租金分为土地和房屋两部分，自2013年8月起，津辰公司开

始拖欠本公司租金。2015年1月5日，本分公司就上述事项正式向天津市第一中级人民法院递交了起诉状，天津市第一中级人民法院于2015年1月16日受理了该案。

2015年11月16日，天津市第一中级人民法院就该案件判决，判定本公司胜诉，内容如下：①确认原、被告于2010年1月12日签订的《土地使用权租赁协议书》和《房屋租赁协议书》已于2014年9月28日解除；②本判决生效后十五日内，被告天津市津辰钢材市场有限公司给付原告中成进出口股份有限公司天津分公司自2013年8月至2014年9月租赁费人民币3,053,332元并支付该款项自2013年8月起至给付之日止按照同期中国人民银行贷款利率计算的利息；③本判决生效后十五日内，被告天津市津辰钢材市场有限公司给付原告中成进出口股份有限公司天津分公司被拆房屋补偿款人民币40,960,000元；④本判决生效后十五日内，被告天津市津辰钢材市场有限公司给付原告中成进出口股份有限公司天津分公司自2014年9月28日至2015年9月30日期间的房屋、土地占有、使用费人民币6,159,996元；⑤驳回原告中成进出口股份有限公司天津分公司的其他诉讼请求；⑥驳回被告天津市津辰钢材市场有限公司的反诉请求。

原告和被告已就上述判决事项分别向天津市高院提起进一步诉讼请求，2016年6月30日天津市高级人民法院做出的(2016)津民终24号民事裁定书如下：

①撤销天津市第一中级人民法院(2015)一中民四初字第0010号民事判决；

②发回天津市第一中级人民法院重审；

经天津市第一中级人民法院重审一审，天津市高级人民法院重审二审，2017年12月29日，天津市高级人民法院(2017)津民终394号民事判决书判决如下：

①维持天津市第一中级人民法院(2016)津01民初321号民事判决第一项、第二项、第五项、第七项；

②撤销天津市第一中级人民法院(2016)津01民初321号民事判决第六项；

③变更天津市第一中级人民法院(2016)津01民初321号民事判决第三项为：本判决生效后十五日内，天津市津辰钢材市场有限公司给付中成进出口股份有限公司天津分公司自2014年9月28日起至2017年12月1日的土地使用权占用费及房屋占用费19,506,666.67元；

④变更天津市第一中级人民法院(2016)津01民初321号民事判决第四项为：本判决生效后十五日内，天津市津辰钢材市场有限公司给付中成进出口股份有限公司天津分公司以2,256万元为基数的利息（自中成进出口股份有限公司天津分公司起诉之日起至天津市津辰钢材市场有限公司实际给付之日止，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）；

⑤本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司返还中成进出口股份有限公司天津分公司涉诉租赁场地范围内的土地使用权和现状保留未被拆除的原有建筑物；

⑥本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司向中成进出口股份有限公司天津分公司移交位于涉诉租赁场地土地使用权范围内道路、通信、供电、供水、燃气、地下设施等各类设施设备；

⑦本判决生效后三十日内，天津市津辰钢材市场有限公司将涉诉租赁场地新建建筑物移交给中成进出口股份有限公司天津分公司处置；

⑧驳回中成进出口股份有限公司天津分公司其他诉讼请求。

2018年3月22日，公司向法院申请强制执行，目前案件正在执行过程中。

(3) 援朝零配件火灾毁损事项

本公司与丹东联成工贸有限公司就援朝零配件签订了仓储服务合同。2015年6月11日晚，丹东联成工贸有限公司仓库发生火灾，本公司部分配件受损，本公司就上述火灾受损向丹东市人民法院提起上诉，2016年10月31日，法院判决被告丹东联成工贸有限公司于判决生效后10日内赔偿公司共计291万元，驳回本公司的其他诉讼请求。

2018年1月29日，公司向法院申请强制执行，目前案件正在执行过程中。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、年金计划

自2014年1月1日起，本公司建立企业年金制度。企业年金制度经公司第六届董事会第七次会议审议通过，年金缴费实行员工个人自愿参加，企业缴费和个人缴费相结合的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部，这些报告分部是以主要业务类型为基础确定的。本公司成套设备进出口业务占比大，故将成套设备进出口业务做为一个单独的报告分部，其他业务合并做为一个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	成套设备出口和工程承包	其他	分部间抵销	合计
营业收入	614,270,073.27	183,683,194.47		797,953,267.74
其中：对外交易收入	614,270,073.27	183,683,194.47		797,953,267.74
分部间交易收入				
营业成本	509,652,534.79	159,385,342.14		669,037,876.93
其中：对外交易成本	509,652,534.79	159,385,342.14		669,037,876.93
分部间交易成本				
资产总额	1,853,714,862.18	550,776,756.35		2,404,491,618.53
负债总额	1,116,648,695.75	331,779,260.75		1,448,427,956.50

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,703,925.35	100.00%	22,027,098.07	17.25%	105,676,827.28	120,340,895.00	100.00%	21,585,362.13	17.94%	98,755,532.87
合计	127,703,925.35	100.00%	22,027,098.07	17.25%	105,676,827.28	120,340,895.00	100.00%	21,585,362.13	17.94%	98,755,532.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,912,842.04	4,995,642.10	5.00%
3 年以上	27,791,083.31	17,031,455.97	61.28%
3 至 4 年	21,519,254.69	10,759,627.35	50.00%
5 年以上	6,271,828.62	6,271,828.62	100.00%
合计	127,703,925.35	22,027,098.07	17.25%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 441,735.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
埃塞糖业公司	103,283,662.74	80.88%	14,847,847.75
乌干达教科部	9,203,265.90	7.21%	460,163.30
中吉纸业股份公司	5,511,544.23	4.32%	5,511,544.23
孟加拉化学工业公司	2,675,159.86	2.09%	133,757.99
朝鲜综合设备输入会社	537,797.25	0.42%	537,797.25
合计	121,211,429.98	94.92%	21,491,110.52

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,612,372.38	100.00%	8,571,792.16	4.38%	187,040,580.22	204,383,058.36	100.00%	8,144,955.18	3.99%	196,238,103.18
合计	195,612,372.38	100.00%	8,571,792.16	4.38%	187,040,580.22	204,383,058.36	100.00%	8,144,955.18	3.99%	196,238,103.18

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,135,018.60	856,750.93	5.00%
1 至 2 年	598.92	59.89	10.00%
2 至 3 年	132,389.47	39,716.84	30.00%
3 年以上	4,079,012.05	2,293,102.58	56.00%
3 至 4 年	3,564,386.04	1,782,193.02	50.00%
4 至 5 年	18,582.24	14,865.79	80.00%
5 年以上	496,043.77	496,043.77	100.00%
合计	21,347,019.04	3,189,630.25	15.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

应收关联方款项	168,214,608.28	5,382,161.91	3.20%
应收押金、保证金款项	6,050,745.06		
合计	174,265,353.34	5,382,161.91	3.09%

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 426,836.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、备用金及代垫款项	168,214,608.28	174,815,017.55
应收押金、保证金款项、备用金等	22,015,602.19	24,252,905.79
代垫投资款项	5,382,161.91	5,315,135.02
合计	195,612,372.38	204,383,058.36

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中成进出口(巴巴多斯)有限责任公司	往来款	119,789,350.53	1 年以内	61.24%	
中国-多哥有限公司	往来款	46,272,383.36	1-5 年	23.66%	
中吉纸业股份公司	代垫投资款	5,382,161.91	5 年以上	2.75%	5,382,161.91
甘肃国际经济技术合作总公司	代垫款	2,690,485.76	3-4 年	1.36%	1,345,242.88
苏州恒润进出口有限公司	代垫款	1,852,714.23	3-4 年	0.95%	926,357.12
合计	--	175,987,095.79	--	89.97%	7,653,761.91

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,816,780.30		13,816,780.30	13,816,780.30		13,816,780.30

对联营、合营企业投资	37,124,992.00	37,124,992.00		37,124,992.00	37,124,992.00	
合计	50,941,772.30	37,124,992.00	13,816,780.30	50,941,772.30	37,124,992.00	13,816,780.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国-多哥有限公司	13,686,096.30			13,686,096.30		
中成进出口(巴巴多斯)有限责任公司	65,342.00			65,342.00		
中成进出口(牙买加)有限责任公司	65,342.00			65,342.00		
合计	13,816,780.30			13,816,780.30		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中吉纸业股份公司	37,124,992.00									37,124,992.00	37,124,992.00
小计	37,124,992.00									37,124,992.00	37,124,992.00
合计	37,124,992.00									37,124,992.00	37,124,992.00

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	746,099,020.87	627,250,465.02	970,539,824.64	838,191,686.76
其他业务	13,850,486.01	2,258,987.63	11,280,043.18	1,202,755.95
合计	759,949,506.88	629,509,452.65	981,819,867.82	839,394,442.71

其他说明：

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	9,292,452.57	中成集团股权托管收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,543.49	
减：所得税影响额	1,385,836.36	
合计	7,853,072.72	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.80%	0.1925	0.1925
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.1660	0.1660

## 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证券部。