

# COMPLANT

中成进出口股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘学义、主管会计工作负责人马茂先及会计机构负责人(会计主管人员)梁欣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	124

## 释义

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中成股份	股票代码	000151
变更后的股票简称（如有）	不适用		
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	刘学义		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何剑波	
联系地址	中国北京市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、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	中国北京市丰台区南四环西路 188 号二区 8 号楼
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	中国北京市东城区安定门西滨河路 9 号
公司办公地址的邮政编码	100011
公司网址	http://www.complant-ltd.com.cn
公司电子信箱	complant@complant-ltd.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 24 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
---------------------	---

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	北京市安定门西滨河路 9 号公司证券部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	911,233,734.11	569,143,041.16	60.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,447,019.28	37,328,087.34	126.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,333,308.79	37,307,059.10	126.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	679,657,029.27	-4,226,835.97	16,179.57%
基本每股收益（元/股）	0.2853	0.1261	126.25%
稀释每股收益（元/股）	0.2853	0.1261	126.25%
加权平均净资产收益率	8.70%	4.11%	4.59%
	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）	3,168,999,276.11	2,489,911,873.49	27.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	969,831,627.37	971,743,737.59	-0.20%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

#### 三、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	141,613.99	下属公司处置固定资产收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	下属公司收到当地税务局纳税奖励
减：所得税影响额	37,903.50	
合计	113,710.49	--

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

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年, 面临国内外依然严峻的经济形势, 公司积极应对, 通过继续深化改革, 夯实管理基础, 创新经营模式, 转变经营思路, 狠抓经营落实, 使公司整体步入良性发展通道, 为公司稳定、可持续发展构筑基础。

报告期内, 公司认真落实年初各项工作部署, 在确保孟加拉沙迦拉化肥厂项目和埃塞俄比亚肯色糖厂项目正常实施的同时, 大力开拓新市场、新项目, 全力推进已签约项目的生效实施。埃塞俄比亚OMO-KURAZ2糖厂项目开始实施, 一般贸易、境外实业板块业务稳定发展, 公司各项经营和管理工作均取得较好成绩。

### 二、主营业务分析

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	911,233,734.11	569,143,041.16	60.11%	报告期内, 营业收入增加3.42亿元, 增幅60.11%, 主要是由于公司正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂项目和埃塞俄比亚肯色糖厂项目按照实际完工进度确认收入同比增加较多所致
营业成本	770,446,854.83	475,221,084.42	62.12%	报告期内, 营业成本增加2.95亿元, 增幅62.12%, 主要原因是公司正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂项目和埃塞俄比亚肯色糖厂项目按照实际完工进度结转成本同比增加较多所致
销售费用	12,841,100.08	17,169,323.90	-25.21%	
管理费用	22,893,656.53	25,668,936.59	-10.81%	
财务费用	-11,854,579.00	-786,214.97	-1,407.80%	报告期内, 财务费用减少1106.84万元, 减幅为1407.80%, 主要原因是本期内美元汇率小幅贬值导致公司汇兑损失减少, 同时公司货币资金增加, 同比利息收入增加

所得税费用	30,854,339.01	17,076,093.68	80.69%	报告期内，所得税费用增加 1161.2 万元，增幅为 80.69%，主要原因是本年度上半年公司实现利润总额较上年同期大幅增加，相应计提所得税费用大幅增加。
经营活动产生的现金流量净额	679,657,029.27	-4,226,835.97	16,179.57%	报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加约 68389 万元，主要原因是公司 OMO-Kuraz2 项目收到业主的预付款以及正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂及肯色糖厂项目收到正常的工程结算款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,665,922.46	-1,027,419.79	-159.48%	报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 163.85 万元，主要原因是本报告期公司在建工程转固定资产影响；无形资产的支出同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-86,768,770.65	-20,749,622.85	-318.17%	报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 6601.92 万元，主要原因是报告期分红金额同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	603,009,172.93	-33,097,885.38	1,921.90%	报告期内，现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 63610.71 万元，主要原因是本报告期经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕2014年度经营目标，全面落实各项经营管理工作，在公司上下的共同努力下，实现了公司经营业绩的稳步增长。2014年上半年度公司实现营业收入91,123.37万元，较上年同期增长60.11%，归属于上市公司股东的净利润8,444.70万元，较上年同期增长126.23%。

#### 一、成套设备出口

1、孟加拉国沙迦拉化肥厂项目：2014年3月25日，经双方协商，公司与孟加拉化学工业公司签订了该项目补充协议，将合同中价格为7.6725亿塔卡（约合6534.92万元）的房屋设施、医疗中心及清真寺的建设工作交由业主承担。该项目合同总价中当地币部分由15.1425亿塔卡减少为7.47亿塔卡。上述协议的签订，不影响公司对原合同继续执行（具体情况详见2014年3月28日公司在指定媒体发布的《重大合同进展公告》）。该项目原合同总价约38.05亿元人民币，现总价约37.4亿元人民币。

截止本报告期，项目全部设计工作已经完成；主要设备和材料采购已完成并陆续发运到现场；土建工作基本完成；完成业主人员境外培训工作，项目总体执行情况正常。

2、埃塞俄比亚肯色糖厂项目，2013年9月10日公司与埃塞俄比亚糖业公司签署了《关于转让METEC在肯色糖厂EPC合同下建设合同项下的全部权利和义务的协议书》，由公司承接全部的土建和安装工作。2014年5月14日，公司与埃塞俄比亚糖业公司经协商一致，签署了《关于METEC公司在肯色糖厂项目已完成工程量和相关服务的价格与清算谅解备忘录》。目前，双方已确定的转让协议价格约为11.17亿比尔（约合5640万美元），具体情况详见2014年5月20日公司在指定媒体发布的《重大合同进展公告》。

截止本报告期，货物发运工作按计划正常进行，设备发运工作基本完成；建设合同项下的土建安装工作，工作量完成近半，目前，预处理车间、压榨车间、热电站、制炼车间等正在进行设备安装，五金材料库，辅助材料库间等正在进行彩钢板安装，项目总体执行情况正常。

3、公司于2013年3月5日与埃塞俄比亚糖业公司分别签署了《埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂EPC建设项目合同》和《埃塞俄比亚OMO-Kuraz3糖厂EPC建设项目合同》。截止本报告期，公司收到埃塞俄比亚糖业公司支付《埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂EPC建设项目合同》的预付款，合同执行条件已具备（详见2014年6月4日公司在指定媒体发布的《重大合同进展公告》）。目前，公司正积极、有序开展项目实施的各项工作。

埃塞俄比亚OMO-Kuraz3糖厂EPC建设项目合同:合同金额3.41亿美元.(详见公司2013年3月7日在指定媒体发布的重大合同公告)，公司按照计划正积极推动，争取早日实施。

成套设备出口业务是公司主要的收入来源，未来公司仍将面临外部经济形势不稳定，原材料成本上升、汇率波动、以及项目所在国政治、经济、金融环境等不利因素的影响。公司将积极应对，加强风险管控能力。

#### 二、一般贸易业务

本报告期，公司一般贸易执行合同额约600万美元，新签署合同额约1600万美元。

#### 三、境外实业经营业务

本报告期，中国-多哥有限公司下属多哥糖联委托中成国际糖业股份有限公司管理，整体情况保持稳定。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	15.94%	131.55%	151.58%	-6.69%
一般贸易	60,083,288.99	58,163,585.92	3.20%	-62.31%	-63.14%	2.17%
境外经营收入	39,263,174.14	31,600,418.98	19.52%	20.92%	30.86%	-6.11%
其他	2,403,552.14	269,733.33	88.78%	-91.30%	-98.82%	71.78%
分产品						
成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	15.94%	131.55%	151.58%	-6.69%
一般贸易	60,083,288.99	58,163,585.92	3.20%	-62.31%	-63.14%	2.17%
境外经营收入	39,263,174.14	31,600,418.98	19.52%	20.92%	30.86%	-6.11%
其他	2,403,552.14	269,733.33	88.78%	-91.30%	-98.82%	71.78%
分地区						
境内	16,518,981.23	14,243,332.63	13.78%	-87.17%	-88.72%	11.86%
境外	894,668,612.01	756,203,522.20	15.48%	103.18%	116.72%	-5.28%

#### 四、核心竞争力分析

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

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，具体参见公司2013年年报。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

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

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
在吉尔吉斯共和国组	否	5,689	5,689	0	3,712.5	65.26%	2003 年	0	是	否

建中吉阿克-喀佳斯造纸有限责任公司项目							12月31日			
承诺投资项目小计	--	5,689	5,689	0	3,712.5	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	5,689	5,689	0	3,712.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止报告期，公司募集资金余额为 2038.97 万元人民币，为中吉造纸有限责任公司项目应投未投的流动资金余额，未投入的原因主要为：因吉方迟迟未按股比将其应承担的“流动资金”投入，故我方也因此未将本部分“流动资金”投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储。公司拟变更剩余募集资金用途并永久补充流动资金。请见同日在指定媒体发布的《中成进出口股份有限公司关于变更剩余募集资金用途并永久补充流动资金的公告》									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

## 主要子公司、参股公司情况

中国-多哥有限公司：成立于 1987 年，为本公司在多哥共和国全资子公司，报告期内，公司与中成糖业公司签署委托管理协议，委托其对中国-多哥有限公司下属多哥糖联进行经营管理。

大连中成进出口有限公司：成立于 2002 年，该公司由本公司与中国成套设备进出口（集团）总公司出资设立的有限责任公司，本公司持有该公司 89.77% 的股权，报告期内，营业收入 1199 万元，营业利润-91 万元。

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国-多哥有限公司	子公司	制糖业	白糖、酒精	25 万美元	109,128,623.84	42,581,354.90	52,486,776.51	5,334,915.03	5,334,915.03
大连中成进出口有限公司	子公司	贸易经纪和代理	进出口	5570 万元	96,337,465.93	73,347,669.40	11,997,131.97	-910,080.83	-910,080.83

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司2013年年度股东大会审议通过了《公司2013年利润分配方案》，公司2013年利润分配方案为：经信永中和会计师事务所审计，2013年母公司实现净利润100,267,295元，加上上年度剩余的未分配376,731.37元,实际可供分配的利润为100,644,026.67元,按如下方式分配:

1、提取10%法定盈余公积金10,026,729.53元； 2、本次可供股东分配的利润为90,617,297.14元，拟以2013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3元(含税);剩余未分配利润1823297.14元结转下年度分配。

公司于2014年5月29日在指定媒体披露了《公司2013年度分红派息实施公告》，本次分红派息股权登记日为2014年6月5日，

除权除息日为2014年6月6日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2014年02月13日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2014年04月04日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2014年05月05日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2014年05月26日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。
2014年06月05日	北京	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本面情况；未提供任何书面资料。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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,向江苏省南京市人民法院提起诉讼。		是	2013年2月1日江苏省南京市中级人民法院受理该案,并采取了保全措施。报告期内,经法院主持调解,公司与上海月洋钢铁有限公司及其担保人上海月洋控股(集团)有限公司达成协议,法院下达《民事调解书》。	《民事调解书》内容如下: 1、上海月洋钢铁有限公司应向上海分公司偿还垫款44725886.44元; 2、上海月洋钢铁有限公司及上海月洋控股(集团)有限公司应于2013年4月26日将其自有的钢材运抵上海市宝山区长江路250号仓库,并交付给上海分公司,以抵顶上海月洋钢铁有限公司上述第1项下结欠的垫付金额。如上海分公司实际收到钢材中含螺纹钢,则按每吨4168元的价格折抵; 3、若上海月洋钢铁有限公司、上海月洋控股(集团)有限公司逾期未能按上述第二项以钢	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,上海分公司发现上海月洋钢铁有限公司怠于行使对其他公司合法到期债权,侵害了公司的利益。为了进一步保护公司利益,最大限度地挽回或降低损失,公司就上述事项向广东省中山市第一人民法院提起代位权诉讼,并提出财产保全申请,本报告期内,中山市第一人民法院做出一审判决,驳回上海分公司诉讼请求,上海分公司向中	2014年04月18日	《中成进出口股份有限公司2013年年度报告》,详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				<p>材足额抵顶，则应于 2013 年 4 月 27 日前清偿上述第一项下的剩余金额； 4、案件受理费 249593 元，减半收取 124797 元，财产保全费 5000 元，合计 129797 元，由上海月洋钢铁有限公司承担并于 2013 年 5 月 3 日一次性支付给上海分公司； 5、一方当事人不履行上述调解协议，另一方当事人可持本调解书向人民法院申请强制执行</p>	<p>山市中级人民法院提起上诉，目前正在审理中。</p> <p>另，本报告期内，上海分公司发现上海月洋钢铁有限公司将其持有的其他公司全部股权以不合理的低价转让第三方，且未实际收取对价，为保护公司利益，上海分公司向上海市宝山区法院提起撤销权诉讼和财产保全申请，目前正在审理中。</p>		
--	--	--	--	---	---	--	--

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

2014年6月28日，公司控股股东中成集团对原股权分置改革中提出“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”的股权激励承诺事项明确为“5年内（2014年7月1日至2019年7月1日）提出股权激励预案”（详见公司于2014年6月28日在指定媒体披露的《公司及相关主体承诺履行情况及进展公告》）。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中成国际运输公司	同一母公司、参股公司	接受劳务	运输费用	以市场价格和公允的协商价格为定价基础，遵循公平合理的定价原则	市场价格	3,782,423.53	8.50%	银行转账			
国投物业有限责任公司北京五分公司	同一实际控制人	接受劳务	接受劳务	以市场价格和公允的协商价格为定价基础，遵循公平合理的定价原则	市场价格	260,458.4	11.10%	银行转账			
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	接受劳务	以市场价格和公允的协商价格为定价基础，遵循公平合	市场价格	242,836.05	0.12%	银行转账			

				理的定价原则						
中成海达进出口有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	以市场价格和公允的协商价格为定价基础, 遵循公平合理的定价原则	市场价格	27,418.04	0.24%	银行转账		
中国成套设备进出口(集团)总公司	控股股东	销售商品	可可豆	以市场价格和公允的协商价格为定价基础, 遵循公平合理的定价原则	市场价格	13,177,461.5	100.00%	银行转账		
国投财务有限公司	同一实际控制人	资金利息及手续费	资金利息及手续费	以市场价格和公允的协商价格为定价基础, 遵循公平合理的定价原则	市场价格	5,984,239.02	63.00%	银行划转		
合计				--	--	23,474,836.54	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				年初预计本年度通过中成国际运输公司办理运输支付运费 3175 万元, 实际发生 378.24 万元; 通过国投物业有限责任公司北京五分公司提供服务 200 万元, 实际发生 26 万元; 通过北京希达建设监理有限责任公司提供劳务 72 万元, 实际发生 24.28 万元; 通过中国成套设备进出口(集团)总公司销售商品 2500 万元, 实际发生 1317.74 万元; 通过国投财务有限公司办理存款业务、资金结算业务, 利息收入 1200 万元, 实际发生 598.43 万元。						

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中吉纸业股份公司	参股公司	应收关联方债权	待转投资款	是	495.94	4.54	500.48

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 八、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

适用  不适用

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。

#### 九、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

适用  不适用

托管情况说明

报告期内，公司与中成国际糖业股份有限公司签署委托管理协议，中国-多哥有限公司下属多哥糖联委托其经营管理。截止6月底，多哥糖联经营、工农业生产情况稳定。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

###### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

报告期内，公司搬迁至中成集团办公大楼，租赁其部分办公楼层，同时，公司对外出租位于北京市丰台区南四环西路188号的办公大楼。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国成套设备进出口 (集团) 总公司	公司全体非流通股股东承诺严格遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》有关锁定期和减持比例的相关规定。除法定最低承诺外，做出特别承诺： 股权分置改革方案实施后首个交易日起，所持有的有限售	2006年03月31日		已履行完毕。

		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%。			
	中国成套设备进出口（集团）总公司	对原“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”的股权激励承诺事项明确为 5 年内（2014 年 7 月 1 日至 2019 年 7 月 1 日）提出股权激励预案。	2014 年 06 月 28 日	2014 年 7 月 1 日-2019 年 7 月 1 日	尚未提出股权激励预案。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,663	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



中国成套设备进出口（集团）总公司	国有法人	50.09%	148,252,133		29,436,033	118,816,100		
山东丰源经济咨询有限公司	境内非国有法人	0.54%	1,600,583					
周广政	境内自然人	0.35%	1,036,218					
江力川	境内自然人	0.27%	784,400					
曾文燕	境内自然人	0.26%	777,732					
胡彬	境内自然人	0.25%	728,952					
任自力	境内自然人	0.21%	630,000					
大成价值增长证券投资基金	其他	0.21%	615,639					
麦国安	境内自然人	0.20%	580,000					
杨敬堂	境外自然人	0.18%	540,916					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（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，中国成套设备进出口（集团）总公司与其他股东之间不存在关联关系。也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之前是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国成套设备进出口（集团）总公司	118,816,100	人民币普通股	118,816,100					
山东丰源经济咨询有限公司	1,600,583	人民币普通股	1,600,583					
周广政	1,036,218	人民币普通股	1,036,218					
江力川	784,400	人民币普通股	784,400					
曾文燕	777,732	人民币普通股	777,732					
胡彬	728,952	人民币普通股	728,952					
任自力	630,000	人民币普通股	630,000					
大成价值增长证券投资基金	615,639	人民币普通股	615,639					
麦国安	580,000	人民币普通股	580,000					
杨敬堂	540,916	人民币普通股	540,916					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，中国成套设备进出口（集团）总公司与其他股东之间不存在关联关系。也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之前是否存在关联关系。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，“江立川”通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 740000 股，持股比例 0.25%；通过普通证券账户持有 44400 股，持股比例 0.02%；共计持有 784400 股，持股比例 0.27%。“胡彬”通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 728452 股，持股比例 0.25%；通过普通证券账户持有 500 股，共计持有 728952 股，持股比例 0.25%。
--------------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 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

适用  不适用

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 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
顾海涛	董事	被选举	2014 年 04 月 25 日	换届选举
黄晖	董事	被选举	2014 年 04 月 25 日	换届选举
江华	独立董事	被选举	2014 年 04 月 25 日	换届选举
陈宋生	独立董事	被选举	2014 年 04 月 25 日	换届选举
刘艳	董事	任期满离任	2014 年 04 月 25 日	
孙红	董事	任期满离任	2014 年 04 月 25 日	
刘丹萍	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 25 日	
陈重	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 25 日	
蒋镶赢	副总经理	离任	2014 年 03 月 21 日	工作需要
刘德勇	总工程师	聘任	2014 年 03 月 21 日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,190,487,457.95	1,587,478,285.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,467,825.17	5,845,443.97
预付款项	608,279,182.96	553,044,323.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	369,023.86	1,335,831.31
应收股利	420,395.74	228,579.31
其他应收款	25,877,827.92	22,364,260.80
买入返售金融资产		
存货	85,127,465.84	74,484,858.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,920,029,179.44	2,244,781,582.66

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	73,554,032.64	68,906,651.86
长期股权投资	4,309,136.34	4,309,136.34
投资性房地产		
固定资产	80,935,756.86	81,542,619.15
在建工程		1,878,939.72
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	17,981,076.08	18,222,242.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,693,535.56	28,781,888.20
递延所得税资产	40,496,559.19	41,488,813.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	248,970,096.67	245,130,290.83
资产总计	3,168,999,276.11	2,489,911,873.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	256,193,770.94	232,027,477.56
预收款项	1,894,348,145.06	1,197,417,387.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,439,803.58	42,933,200.51
应交税费	-66,351,020.93	-14,286,873.04

应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,436,336.46	47,925,341.27
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,187,067,035.11	1,506,016,533.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,597,147.04	4,555,034.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,597,147.04	4,555,034.40
负债合计	2,191,664,182.15	1,510,571,568.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	442,026,498.22	442,026,498.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	102,163,579.04	102,163,579.04
一般风险准备		
未分配利润	127,995,284.03	130,190,535.47
外币报表折算差额	1,666,266.08	1,383,124.86
归属于母公司所有者权益合计	969,831,627.37	971,743,737.59
少数股东权益	7,503,466.59	7,596,567.86
所有者权益（或股东权益）合计	977,335,093.96	979,340,305.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,168,999,276.11	2,489,911,873.49

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,092,264,283.71	1,506,620,595.64
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,562,815.54	14,649,006.70
预付款项	614,196,583.59	536,121,753.71
应收利息	369,023.86	1,205,701.52
应收股利		
其他应收款	58,810,713.30	64,721,374.56
存货	62,032,503.45	37,316,018.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,833,235,923.45	2,160,634,450.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	73,554,032.64	68,906,651.86
长期股权投资	67,247,122.64	67,247,122.64
投资性房地产		
固定资产	52,024,861.95	54,134,687.85
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	17,927,649.88	18,166,984.36
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	12,383,475.68	11,599,722.90
递延所得税资产	40,137,591.68	41,129,845.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,274,734.47	261,185,015.30
资产总计	3,096,510,657.92	2,421,819,466.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	255,376,050.94	229,090,725.48
预收款项	1,894,348,145.06	1,195,392,481.38
应付职工薪酬	38,265,249.77	42,268,299.49
应交税费	-66,327,499.34	-14,302,413.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,774,524.00	38,582,999.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,172,436,470.43	1,491,032,091.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,172,436,470.43	1,491,032,091.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	442,026,498.22	442,026,498.22
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	102,163,579.04	102,163,579.04
一般风险准备		
未分配利润	83,904,110.23	90,617,297.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	924,074,187.49	930,787,374.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,096,510,657.92	2,421,819,466.04

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

### 3、合并利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	911,233,734.11	569,143,041.16
其中：营业收入	911,233,734.11	569,143,041.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	796,368,907.51	515,536,246.35
其中：营业成本	770,446,854.83	475,221,084.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	138,911.03	740,805.31
销售费用	12,841,100.08	17,169,323.90
管理费用	22,893,656.53	25,668,936.59
财务费用	-11,854,579.00	-786,214.97
资产减值损失	1,902,964.04	-2,477,688.90
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）	191,816.43	228,579.31
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）	115,056,643.03	53,835,374.12
加：营业外收入	173,457.10	25,280.68
减：营业外支出	21,843.11	4,001.95
其中：非流动资产处置损失	21,843.11	4,001.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,208,257.02	53,856,652.85
减：所得税费用	30,854,339.01	17,076,093.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,353,918.01	36,780,559.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	84,447,019.28	37,328,087.34
少数股东损益	-93,101.27	-547,528.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2853	0.1261
（二）稀释每股收益	0.2853	0.1261
七、其他综合收益	283,141.22	-467,587.78
八、综合收益总额	84,637,059.23	36,312,971.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,730,160.50	36,860,499.56
归属于少数股东的综合收益总额	-93,101.27	-547,528.17

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

#### 4、母公司利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	846,749,825.63	432,632,991.50
减：营业成本	714,124,896.63	346,200,338.88

营业税金及附加	134,761.50	524,484.95
销售费用	11,589,203.09	15,188,961.83
管理费用	19,966,841.96	21,790,993.66
财务费用	-11,401,420.57	-1,256,916.54
资产减值损失	1,703,734.19	-2,588,422.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		12,271,726.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,631,808.83	65,045,277.26
加：营业外收入	173,457.10	3,000.00
减：营业外支出	21,843.11	4,001.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,783,422.82	65,044,275.31
减：所得税费用	30,854,339.01	17,076,093.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,929,083.81	47,968,181.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.1621
（二）稀释每股收益	0.27	0.1621
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	79,929,083.81	47,968,181.63

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

## 5、合并现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,243,086,715.88	624,132,181.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,315,670.90	34,329,626.75
收到其他与经营活动有关的现金	275,455,155.77	78,724,401.07
经营活动现金流入小计	1,521,857,542.55	737,186,208.88
购买商品、接受劳务支付的现金	568,183,868.90	622,682,198.79
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	36,399,192.40	27,733,248.86
支付的各项税费	62,782,972.48	39,882,034.07
支付其他与经营活动有关的现金	174,834,479.50	51,115,563.13
经营活动现金流出小计	842,200,513.28	741,413,044.85
经营活动产生的现金流量净额	679,657,029.27	-4,226,835.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,540.00	22,280.68
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	192,540.00	22,280.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,858,462.46	1,049,700.47

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,858,462.46	1,049,700.47
投资活动产生的现金流量净额	-2,665,922.46	-1,027,419.79
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,642,270.72	20,749,622.85
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	126,499.93	
筹资活动现金流出小计	86,768,770.65	20,749,622.85
筹资活动产生的现金流量净额	-86,768,770.65	-20,749,622.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,786,836.77	-7,094,006.77
五、现金及现金等价物净增加额	603,009,172.93	-33,097,885.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,587,478,285.02	865,196,593.88
六、期末现金及现金等价物余额	2,190,487,457.95	832,098,708.50

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,210,198,283.73	553,249,842.01
收到的税费返还	2,739.04	26,695,935.96
收到其他与经营活动有关的现金	264,567,764.89	52,534,882.46
经营活动现金流入小计	1,474,768,787.66	632,480,660.43
购买商品、接受劳务支付的现金	551,456,242.70	575,270,668.35
支付给职工以及为职工支付的现金	27,576,449.49	18,270,181.95
支付的各项税费	62,636,969.76	38,953,792.70
支付其他与经营活动有关的现金	173,158,074.94	23,191,884.41
经营活动现金流出小计	814,827,736.89	655,686,527.41
经营活动产生的现金流量净额	659,941,050.77	-23,205,866.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,540.00	
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	192,540.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	703,828.40	229,103.51
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	-26,686.32	
投资活动现金流出小计	677,142.08	229,103.51
投资活动产生的现金流量净额	-484,602.08	-229,103.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,642,270.72	20,749,622.85
支付其他与筹资活动有关的现金	126,499.93	
筹资活动现金流出小计	86,768,770.65	20,749,622.85
筹资活动产生的现金流量净额	-86,768,770.65	-20,749,622.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,956,010.03	-6,705,591.15
五、现金及现金等价物净增加额	585,643,688.07	-50,890,184.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,506,620,595.64	840,337,823.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,092,264,283.71	789,447,638.98

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中成进出口股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			102,163,579.04		130,190,535.47	1,383,124.86	7,596,567.86	979,340,305.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	295,980,000.00	442,026,498.22			102,163,579.04		130,190,535.47	1,383,124.86	7,596,567.86	979,340,305.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,195,251.44	283,141.22	-93,101.27	-2,005,211.49
(一) 净利润							84,447,019.28	0.00	-93,101.27	84,353,918.01
(二) 其他综合收益								283,141.22		283,141.22
上述(一)和(二)小计							84,447,019.28	283,141.22	-93,101.27	84,637,059.23



(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							-86,642,270.72			-86,642,270.72
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							-86,642,270.72			-86,642,270.72
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			102,163,579.04		127,995,284.03	1,666,266.08	7,503,466.59	977,335,093.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51		67,822,900.04	1,346,183.76	8,162,179.19	907,474,610.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51	67,822,900.04	1,346,183.76	8,162,179.19	907,474,610.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						16,609,487.34	-467,587.78	-547,528.17	15,594,371.39	
（一）净利润						37,328,087.34		-547,528.17	36,780,559.17	
（二）其他综合收益							-467,587.78		-467,587.78	
上述（一）和（二）小计						37,328,087.34	-467,587.78	-547,528.17	36,312,971.39	
（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						-20,718,600.00			-20,718,600.00	
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						-20,718,600.00			-20,718,600.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51	84,432,387.38	878,595.98	7,614,651.02	923,068,982.11	

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：中成进出口股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	295,980,00 0.00	442,026,49 8.22			102,163,57 9.04		90,617,297 .14	930,787,37 4.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,980,00 0.00	442,026,49 8.22			102,163,57 9.04		90,617,297 .14	930,787,37 4.40
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-6,713,186. 91	-6,713,186. 91
（一）净利润							79,929,083 .81	79,929,083 .81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,929,083 .81	79,929,083 .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							-86,642,27 0.72	-86,642,27 0.72
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							-86,642,27 0.72	-86,642,27 0.72
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,980,00 0.00	442,026,49 8.22			102,163,57 9.04		83,904,110 .23	924,074,18 7.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	295,980,00 0.00	442,026,49 8.22			92,136,849 .51		21,095,331 .37	851,238,67 9.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,980,00 0.00	442,026,49 8.22			92,136,849 .51		21,095,331 .37	851,238,67 9.10
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							27,249,581 .63	27,249,581 .63
(一) 净利润							47,968,181 .63	47,968,181 .63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,968,181 .63	47,968,181 .63
(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							-20,718,60 0.00	-20,718,60 0.00
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							-20,718,600.00	-20,718,600.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	295,980,000.00	442,026,498.22			92,136,849.51		48,344,913.00	878,488,260.73

法定代表人：刘学义

主管会计工作负责人：马茂先

会计机构负责人：梁欣

### 三、公司基本情况

#### （一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中成进出口股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，本财务报告中如包含控股子公司时，简称为“本集团”。）成立于1999年3月1日，是由中国成套设备进出口（集团）总公司（以下简称中成集团）作为主发起人，联合安徽省外经建设（集团）公司、浙江中大（集团）股份有限公司、中国土产畜产进出口总公司、中国出国人员服务总公司以发起方式设立的股份有限公司。公司成立时的注册资本为12,732万元。英文名称：CHINA NATIONAL COMPLETE PLANT IMPORT & EXPORT CORP. LTD. 英文缩写：COMPLANT。

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

截止2014年6月30日，本公司总股本为29,598万股，其中有限售条件股份29,436,033股，占总股本的9.95%；无限售条件股份266,543,967股，占总股本的90.05%。

本公司企业法人营业执照：100000000031304，法定代表人：刘学义，注册地址：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。股票简称：中成股份；股票代码：000151。

#### （二）企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

本公司经济性质为股份有限公司，所属行业系外经贸行业。经营范围为：进出口业务；承担我国对外经济技术援助项

目和对外提供一般物资援助项目，承包各类境外工程和境内外资工程；提供经济、贸易、技术、信息的咨询和交流服务；成套设备和技术系统集成及相关技术服务；仓储；房屋租赁。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司中国-多哥有限公司以西非法郎（以下简称西郎）为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率近似汇率（上季末汇率）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而

借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用年度平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下“外币报表折算差额”中单独列示。外币现金流量表的期初现金及现金等价物余额采用年初资产负债表日的即期汇率折算，期末现金及现金等价物余额采用年末资产负债表日的即期汇率折算，其他项目均按照年初年末的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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



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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

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

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

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
按合同规定未到期的应收款项	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

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

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，能够单独认定的，采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。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，

按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本集团对子公司、合营企业、联营企业的投资，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的投资发生减值时，按其账面价值，与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，减值损失一经计提不再转回。

## 14、投资性房地产

无

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的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。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40	5.00%	2.38%-3.17%
机器设备	10-18	5.00%	5.28%-9.50%
电子设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	5-8	5.00%	11.88%-19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

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

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

### 18、生物资产

无

### 19、油气资产

无

### 20、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、软件系统等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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



### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 21、长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括：车位使用费、房屋装修费等。

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团一般贸易、成套设备出口等业务在将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本集团确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租

赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

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

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

### 2) 所得税费用

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	内贸业务	17%、13%
营业税	代理收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

增值税	国家税收规定不予免税的出口货物	17%、13%
增值税	国家税收规定予以免税的出口货物	0%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
增值税	现代服务业收入	6%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司大连中成进出口有限公司所得税适用税率为25%，根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发[2008]28号），本公司所属上海分公司和天津分公司于2008年度开始由本公司本部统一汇总纳税，所得税税率为25%。

本公司境外子公司中国-多哥有限公司执行当地税收法规，无所得税项目。本公司从中国-多哥有限公司取得的收益，按照《企业所得税法》及其实施细则的相关规定计算相应的所得税。

## 2、税收优惠及批文

无

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													益中所享有份额后的余额
中国-多哥有限公司	国有全资	多哥-洛美	制造业	25 万美元	制糖	13,686,096.30	13,686,096.30	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
大连中成进出口有限公司	国有控股	中国-大连	对外贸易	5570 万元	自营和代理进出口业务	50,001,890.00	50,001,890.00	89.77%	89.77%	是	7,503,466.58	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	------------------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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



同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
中国-多哥有限公司	西郎	资产及负债项目	0.0128	2014年6月30日的汇率
中国-多哥有限公司	西郎	所有者权益项目		除“未分配利润”项目外,采用发生时即期汇率
中国-多哥有限公司	西郎	其中:外币报表		根据计算得出,在所有者权益项目下单独列示
中国-多哥有限公司	西郎	利润及现金流量表项目	0.0128	2014年1-6月的平均汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,666,519.51	--	--	727,726.24
人民币	--	--	23,519.42	--	--	30,047.16
美元	159,092.91	6.1528	978,983.76	91,576.37	6.0969	558,331.96
欧元				0.00		
日元				0.00		
英镑				0.00		
西朗	202,409,746.00	0.0128	2,664,016.33	10,993,450.00	0.0127	139,347.12
银行存款：	--	--	2,176,820,938.44	--	--	1,566,230,558.78
人民币	--	--	1,397,959,486.07	--	--	1,041,305,797.52
美元	123,788,708.14	6.1528	761,652,517.68	82,147,633.71	6.0969	513,988,767.49
欧元	181,488.65	8.3937	1,523,356.51	185,715.69	8.4189	1,563,521.83
日元	0.00		0.00	0.00	0.073049	0.00
英镑	2.75	10.4982	28.87	2.75	10.0556	27.65
西朗	1,228,440,128.00	0.0128	15,685,549.31	739,489,270.00	0.0127	9,372,444.29
其他货币资金：	--	--	10,000,000.00	--	--	20,520,000.00
人民币	--	--	10,000,000.00	--	--	20,520,000.00
合计	--	--	2,190,487,457.95	--	--	1,587,478,285.02

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

货币资金期末金额增加的主要原因为本公司本期成套项目收到的结算款增加。期末货币资金余额中存放境外的资金金额为 38,230,965.31 元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

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

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	228,579.31	191,816.43		420,395.74		
其中：	--	--	--	--	--	--

中成国际运输有限公司	228,579.31	191,816.43		420,395.74		
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	228,579.31	191,816.43		420,395.74	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国投财务有限公司	1,335,831.31	5,210,273.61	6,177,081.06	369,023.86
合计	1,335,831.31	5,210,273.61	6,177,081.06	369,023.86

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		0.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险和账龄特征的组合	18,528,219.78	100.00%	9,060,394.61	48.90%	14,882,814.78	91.63%	9,037,370.81	60.72%
组合小计	18,528,219.78	100.00%	9,060,394.61	48.90%	14,882,814.78	91.63%	9,037,370.81	60.72%
合计	18,528,219.78	--	9,060,394.61	--	14,882,814.78	--	9,037,370.81	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	9,607,330.23	51.85%	261,706.66	5,466,369.20	36.73%	273,318.45
1 年以内小计	9,607,330.23	51.85%	261,706.66	5,466,369.20	36.73%	273,318.45
2 至 3 年				495,556.03	3.33%	148,666.81
3 年以上	8,920,889.55	48.15%	8,798,687.95	8,920,889.55	59.94%	8,615,385.55
3 至 4 年				611,008.00	4.11%	305,504.00
4 至 5 年	611,008.00	3.30%	488,806.40			
5 年以上	8,309,881.55	44.85%	8,309,881.55	8,309,881.55	55.84%	8,309,881.55
合计	18,528,219.78	--	9,060,394.61	14,882,814.78	--	9,037,370.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中吉纸业股份公司	关联方	5,125,204.69	5 年以上	27.66%
津辰钢材公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	21.59%
中成贯通	非关联方	1,000,000.00	2 年以内	5.40%
北京宝益恒商贸有限公司	非关联方	956,941.00	5 年以上	5.16%
坦桑 TANMEC 设备有限公司——工程部	非关联方	707,354.79	5 年以上	3.82%
合计	--	11,789,500.48	--	63.63%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中吉纸业股份公司	关联方	5,125,204.69	27.66%
合计	--	5,125,204.69	27.66%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,039,538.53	47.80%	32,039,538.53	100.00%	32,039,538.53	50.48%	32,039,538.53	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,001,731.58	34.31%	4,359,307.76	18.95%	17,204,609.12	27.11%	4,102,630.70	23.85%
其他信用风险组合	11,980,757.18	17.89%	4,745,353.08	41.78%	14,221,703.07	22.41%	4,959,420.69	34.87%
组合小计	34,982,488.76	52.20%	9,104,660.84	26.03%	31,426,312.19	49.52%	9,062,051.39	28.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						0.00%		
合计	67,022,027.29	--	41,144,199.37	--	63,465,850.72	--	41,101,589.92	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
大鹏证券清算组	32,039,538.53	32,039,538.53	100.00%	
合计	32,039,538.53	32,039,538.53	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
	19,484,306.40	84.71%	974,215.32	12,654,579.98	73.55%	632,729.00
1 年以内小计	19,484,306.40	84.71%	974,215.32	12,654,579.98	73.55%	632,729.00
1 至 2 年	86,611.70	0.38%	8,661.17	1,128,304.40	6.56%	112,830.44
2 至 3 年	9,088.74	0.04%	2,726.62	19,850.64	0.12%	5,955.19
3 年以上				3,394,783.81	19.78%	3,351,116.07
3 至 4 年	84,252.66	0.37%	42,126.33	87,335.48	0.51%	43,667.74
4 至 5 年	29,468.81	0.13%	23,575.05	28,361.15	0.21%	28,361.15
5 年以上	3,308,003.27	14.38%	3,308,003.27	3,279,087.18	19.06%	3,279,087.18
合计	23,001,731.58	--	4,359,307.76	17,204,609.12	--	4,102,630.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	11,980,757.18	4,745,353.08
合计	11,980,757.18	4,745,353.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生



其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
大鹏证券清算组	非关联方	32,039,538.53	5 年以上	47.80%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,004,891.61	5 年以上	7.47%
驻埃塞俄比亚代表处	驻外办事处	4,314,731.23	1 年以内	6.44%
中国甘肃国际经济技术合作总公司	非关联方	2,501,892.33	1 年以内	3.73%
丰台国税局（应收出口退税）	主管税务机关	1,882,885.64	1 年以内	2.81%
合计	--	45,743,939.34	--	68.25%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中吉纸业股份公司	参股公司	5,004,891.61	7.47%
中成海达进出口有限公司	同一母公司	283,169.88	0.42%
合计	--	5,288,061.49	7.89%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	546,288,643.44	89.81%	539,296,103.81	97.51%
1 至 2 年	48,242,319.52	7.93%	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	13,748,220.00	2.26%	13,748,220.00	2.49%
合计	608,279,182.96	--	553,044,323.81	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
卡邦高压圈设备和材料	非关联方	99,797,548.07	1 年以内	项目未完工
Nuovo Pignone S.P.A	非关联方	72,733,493.44	1 年以内	项目未完工
三菱重工	非关联方	66,345,548.40	1 年以内	项目未完工
日立远东 CO2 压缩机	非关联方	49,673,088.50	1 年以内	项目未完工

BELLELI ENERGY CPE S.R.L	非关联方	36,403,906.50	1 年以内	项目未完工
合计	--	324,953,584.91	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,443,840.74	0.00	22,443,840.74	24,057,386.26	0.00	24,057,386.26
库存商品	46,967,973.52	28,722,860.22	18,245,113.30	59,428,546.29	28,722,860.22	30,705,686.07
周转材料	371,654.12	0.00	371,654.12	334,137.27	0.00	334,137.27
消耗性生物资产		0.00			0.00	
发出商品	44,066,857.68		44,066,857.68	19,387,648.84		19,387,648.84
合计	113,850,326.06	28,722,860.22	85,127,465.84	103,207,718.66	28,722,860.22	74,484,858.44

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
库存商品	28,722,860.22				28,722,860.22
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	28,722,860.22				28,722,860.22

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

### （2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	73,554,032.64	68,906,651.86
合计	73,554,032.64	68,906,651.86

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

## 15、长期股权投资

### （1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

位						单位持股 比例	单位表决 权比例	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
中国成套 设备进出 口云南股 份有限公 司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	15.60%	15.60%		2,500,000 .00		
中国成套 设备进出 口广州股 份有限公 司	成本法	2,320,000 .00	2,320,000 .00		2,320,000 .00	4.00%	4.00%		1,260,863 .66		
中吉纸业 股份公司	成本法	37,124,99 2.00	37,124,99 2.00		37,124,99 2.00	27.50%	27.50%		37,124,99 2.00		
北京中成 越洋软件 技术公司	成本法	1,271,545 .38	1,271,545 .38		1,271,545 .38	48.00%	48.00%		1,271,545 .38		
中成国际 运输有限 公司	成本法	750,000.0 0	750,000.0 0		750,000.0 0	5.00%	5.00%				
合计	--	46,466,53 7.38	46,466,53 7.38		46,466,53 7.38	--	--	--	42,157,40 1.04		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

				本期
--	--	--	--	----

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,983,606.68	3,266,358.91		859,205.87	168,390,759.72
其中：房屋及建筑物	107,372,770.11	2,218,461.27			109,591,231.38
机器设备	25,524,554.74	125,642.83			25,650,197.57
运输工具	18,972,484.18	357,414.75		494,858.00	18,835,040.93
办公设备	1,775,587.02	20,423.69		346,765.83	1,449,244.88
其他	12,338,210.63	544,416.37		17,582.04	12,865,044.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	84,307,160.54		3,823,748.54	809,733.21	87,321,175.87
其中：房屋及建筑物	49,824,074.45		1,350,853.73	0.00	51,174,928.18
机器设备	9,362,549.58		805,991.09	0.00	10,168,540.67
运输工具	13,476,456.72		1,278,364.81	470,115.10	14,284,706.43
办公设备	1,421,596.18		51,519.26	326,827.87	1,146,287.57
其他	10,222,483.61		337,019.65	12,790.24	10,546,713.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,676,446.14	--			81,069,583.85
其中：房屋及建筑物	57,548,695.66	--			58,416,303.20
机器设备	16,162,005.16	--			15,481,656.90
运输工具	5,496,027.46	--			4,550,334.50
办公设备	353,990.84	--			302,957.31
其他	2,115,727.02	--			2,318,331.94
四、减值准备合计	133,826.99	--			133,826.99
机器设备	133,826.99	--			133,826.99

办公设备		--	
其 他		--	
五、固定资产账面价值合计	81,542,619.15	--	80,935,756.86
其中：房屋及建筑物	57,548,695.66	--	58,416,303.20
机器设备	16,028,178.17	--	15,347,829.91
运输工具	5,496,027.46	--	4,550,334.50
办公设备	353,990.84	--	302,957.31
其 他	2,115,727.02	--	2,318,331.94

本期折旧额 3,823,748.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,204,799.55 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多哥糖联技术改造扩建工程	0.00		0.00	1,878,939.72		1,878,939.72
合计	0.00			1,878,939.72		1,878,939.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
多哥糖联技术改造扩建工程	30,682,219.29	1,878,939.72	325,859.83	2,204,799.55		84.72%	84.72%					0.00
合计	30,682,219.29	1,878,939.72	325,859.83	2,204,799.55		--	--			--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

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

### (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,169,952.72	0.00	0.00	21,169,952.72
土地使用权	20,648,923.54	0.00	0.00	20,648,923.54
计算机软件	521,029.18	0.00	0.00	521,029.18
二、累计摊销合计	2,947,710.36	241,166.28	0.00	3,188,876.64

土地使用权	2,772,389.01	215,500.67	0.00	2,987,889.68
计算机软件	175,321.35	25,665.61	0.00	200,986.96
三、无形资产账面净值合计	18,222,242.36	-241,166.28	0.00	17,981,076.08
土地使用权	17,876,534.53	0.00	0.00	17,661,033.86
计算机软件	345,707.83	0.00	0.00	320,042.22
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权				
计算机软件	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	18,222,242.36	-241,166.28		17,981,076.08
土地使用权	17,876,534.53		0.00	17,661,033.86
计算机软件	345,707.83		0.00	320,042.22

本期摊销额 241,166.28 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车位使用费	1,901,250.35		84,499.98		1,816,750.37	
租赁办公楼装修费	3,177,202.63	1,417,579.18	229,739.09		4,365,042.72	
天津仓库设备改良费	182,538.92		49,854.00		132,684.92	

多哥糖联农业改造	17,182,165.30	3,193,225.54	1,065,330.96		19,310,059.88	
上海仓库使用费	6,338,731.00		269,733.33		6,068,997.67	
合计	28,781,888.20	4,610,804.72	1,699,157.36		31,693,535.56	--

#### 长期待摊费用的说明

- 1、本公司2005年与北京中关村丰台园道丰科技商务园建设发展有限公司签订《地下车位租赁合同》，共计租赁该公司地下停车场30个车位，租赁期为2005年4月16日至2015年4月16日，租赁价款为338万元，款项一次支付，本公司对该项费用在租赁期内平均摊销。
- 2、租赁办公楼装修费，公司租赁中成集团办公楼部分面积做办公之用，装修费暂按预计年限平均摊销。
- 3、本公司之天津分公司根据经营需要对部分设备进行了维修改良，以提高其使用价值，并按照其未来预计收益期限5年予以平均摊销。
- 4、本公司“多哥糖联农业改造”费用，为公司境外子公司中国-多哥有限公司对续租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。
- 5、本公司“上海仓库使用费”为本公司2007年按照相关协议支付的购买泛成国际货运有限责任公司位于上海市宝山区一处仓库用地的土地使用权及地上建筑物的应付款，合同总价809.2万元，约定的最迟办理日期为2010年9月。由于地方政府相关政策的原因，相关权证的过户手续一直无法办理，考虑到该仓库本公司实际使用的需要，暂以支付款项金额按15年每年进行摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	33,456.75	33,456.75
应付职工教育经费	76,304.19	76,304.19
应付职工薪酬-辞退福利	33,093.75	33,093.75
坏账准备	13,944,243.94	14,568,840.66
未实现融资收益	639,720.24	761,793.78
长期股权投资减值准备	10,539,350.26	10,539,350.26
存货跌价准备	7,180,715.06	7,180,715.06
应付职工薪酬-工资	8,049,675.00	8,295,258.75
小计	40,496,559.19	41,488,813.20
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

可抵扣亏损	5,404,758.58	5,404,758.58
合计	5,404,758.58	5,404,758.58

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
教育经费递减值时间性差异	305,216.75	305,216.75
辞退福利可抵减时间性差异	132,375.00	132,375.00
坏账准备可抵减时间性差异	55,776,975.78	58,275,362.66
未实现融资收益可抵减时间性差异	2,558,880.96	3,047,175.11
长期股权投资减值准备可抵减时间性差异	42,157,401.04	42,157,401.04
存货跌价准备	28,722,860.24	28,722,860.24
固定资产减值准备	133,827.00	133,827.00
应付职工薪酬-工资	32,198,700.00	33,181,035.00
小计	161,986,236.77	165,955,252.80

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	40,496,559.19		41,488,813.20	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,736,987.55	2,068,815.10	160,278.60		60,645,524.05
二、存货跌价准备	28,722,860.22				28,722,860.22
五、长期股权投资减值准备	42,157,401.04				42,157,401.04
七、固定资产减值准备	133,826.99				133,826.99
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	129,751,075.80	2,068,815.10	160,278.60		131,659,612.30

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	253,191,578.00	228,704,932.91
一至二年	423,900.00	744,251.71
二至三年		
三年以上	2,578,292.94	2,578,292.94
合计	256,193,770.94	232,027,477.56

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,834,074,772.19	1,137,144,014.47
一至二年	14,947,882.68	14,947,882.68
二至三年		0.00
三年以上	45,325,490.19	45,325,490.19
合计	1,894,348,145.06	1,197,417,387.34

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转的原因
坦桑基畏那煤电公司	45,311,309.38	5年以上	预收的坦桑基畏那电站一期工程预付款，由于该项目配套资金一直未到位，项目处于停滞状态。
上海月洋钢铁有限公司	13,943,344.02	1-2年	上海分公司收到的钢贸保证金，目前钢贸业务正处于诉讼阶段

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,401,034.98	16,547,620.40	17,000,041.86	32,948,613.52
二、职工福利费		1,176,946.20	1,176,946.20	
三、社会保险费		6,265,114.89	6,265,114.89	
其中：医疗保险费	0.00	1,813,577.18	1,813,577.18	0.00
基本养老保险费	0.00	3,532,160.34	3,532,160.34	0.00
失业保险费	0.00	219,046.42	219,046.42	0.00
工伤保险费	0.00	56,509.30	56,509.30	0.00
生育保险费	0.00	138,030.42	138,030.42	0.00
补充医疗保险	0.00	419,550.00	419,550.00	
四、住房公积金		2,092,942.00	2,092,942.00	
五、辞退福利	4,189,042.84	512,739.16	3,987,180.42	714,601.58
六、其他	5,343,122.69	1,663,007.76	1,229,541.97	5,776,588.48
合计	42,933,200.51	28,258,370.41	31,751,767.34	39,439,803.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,776,588.48 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计工资、奖金、津贴和补贴部分2014年度年内全部发放。



### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-87,807,645.71	-56,258,689.94
营业税	3,525.00	35,789.98
企业所得税	21,235,273.13	39,405,599.09
个人所得税	154,258.61	2,507,009.63
城市维护建设税	246.75	2,505.30
房产税	35,833.33	
土地使用税	26,666.67	
教育费附加	105.75	1,073.69
地方教育费附加	70.50	715.80
其他税费	645.04	19,123.41
合计	-66,351,020.93	-14,286,873.04

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付利息说明		

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利的说明			

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	63,436,336.46	47,925,341.27
合计	63,436,336.46	47,925,341.27

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	账龄	未支付原因
四川非亚实业有限公司	6,203,878.22	2-3年	多哥糖联技改工程尚未完工
合计	6,203,878.22		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
中国化学工程第六建设公司	7,793,436.92	1年以内	保证金
四川非亚实业有限公司	6,262,488.89	2-3年	技改项目
中国化学工程第十一建设公司	4,540,640.14	1年以内	保证金
中国化学工程第七建设公司	2,822,280.74	1年以内	保证金
中国化学工程重型机械化公司	2,679,378.83	1年以内	保证金
甘肃国际经济技术合作总公司	2,065,032.75	1年以内	保证金
合计	26,163,258.27		

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
多哥糖联合作风险抵押金		4,115,407.50			4,154,287.50	
多哥糖联租入资产费	无固定期限	439,626.90			442,859.54	
合计		4,555,034.40			4,597,147.04	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

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

#### 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

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

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

#### 47、股本

单位：元

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

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	428,571,792.44			428,571,792.44
原制度资本公积转入	13,454,705.78			13,454,705.78
合计	442,026,498.22			442,026,498.22

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	102,163,579.04			102,163,579.04
合计	102,163,579.04			102,163,579.04

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	130,190,535.47	--
调整后年初未分配利润	130,190,535.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,447,019.28	--
应付普通股股利	86,642,270.72	
本期其他减少		
期末未分配利润	127,995,284.03	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	911,187,593.24	569,094,952.02
其他业务收入	46,140.87	48,089.14
营业成本	770,446,854.83	475,221,084.42

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	349,571,514.07	270,452,376.48
一般贸易	60,083,288.99	58,163,585.92	159,421,837.46	157,779,922.16
境外经营收入	39,263,174.14	31,600,418.98	32,470,018.94	24,148,072.58
其他	2,403,552.14	269,733.33	27,631,581.55	22,840,713.20
合计	911,187,593.24	770,446,854.83	569,094,952.02	475,221,084.42

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	349,571,514.07	270,452,376.48
一般贸易	60,083,288.99	58,163,585.92	159,421,837.46	157,779,922.16
境外经营收入	39,263,174.14	31,600,418.98	32,470,018.94	24,148,072.58
其他	2,403,552.14	269,733.33	27,631,581.55	22,840,713.20
合计	911,187,593.24	770,446,854.83	569,094,952.02	475,221,084.42

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	16,518,981.23	14,243,332.63	128,759,838.42	126,283,500.87
境外	894,668,612.01	756,203,522.20	440,335,113.60	348,937,583.55
合计	911,187,593.24	770,446,854.83	569,094,952.02	475,221,084.42

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	674,171,654.55	73.98%
客户 2	135,265,923.42	14.84%

客户 3	9,486,685.85	1.04%
客户 4	7,317,791.30	0.80%
客户 5	7,046,188.56	0.77%
合计	833,288,243.68	91.43%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	固定造价合同	项目 1	3,718,541,944.58	1,492,055,797.87	260,216,631.76
	项目 2	1,327,718,947.22	574,680,375.33	147,067,644.38	952,806,073.87
	小计	5,046,260,891.80	2,066,736,173.20	407,284,276.14	4,083,250,949.67
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	123,853.42	215,018.31	
城市维护建设税	8,671.21	306,709.08	
教育费附加	3,715.48	131,446.74	
其他税费	2,670.92	87,631.18	
合计	138,911.03	740,805.31	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	786,857.10	716,919.63
交通费	193,610.88	252,368.35
差旅费	649,481.76	472,921.61
职工薪酬	5,842,879.62	13,473,443.47
折旧费	597,810.44	574,731.21



办公楼日常费用	626,207.26	389,423.50
房租水电费	223,923.10	219,222.19
办公费	257,546.38	50,905.99
其他	3,662,783.54	1,019,387.95
合计	12,841,100.08	17,169,323.90

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交际费	449,031.31	946,099.97
职工薪酬	13,216,232.20	13,619,327.39
税金	985,267.70	1,191,651.31
折旧费	1,750,575.01	1,563,774.25
中介机构费	1,140,234.97	3,960,077.19
办公楼日常费用	295,659.34	8,471.11
交通费	118,419.94	324,947.54
办公费	303,110.55	150,085.99
差旅费	234,987.84	320,156.86
出国人员经费	27,035.00	306,237.89
租赁费		
通讯费	113,195.47	121,606.06
上市披露服务费		6,000.00
其他	4,259,907.20	3,150,501.03
合计	22,893,656.53	25,668,936.59

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
利息收入	-9,471,864.96	-7,423,550.10
汇兑损失	-2,905,056.42	6,291,749.84
其他支出	522,342.38	345,585.29
合计	-11,854,579.00	-786,214.97

## 60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	191,816.43	228,579.31
合计	191,816.43	228,579.31

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中成国际运输有限公司	191,816.43	228,579.31	
合计	191,816.43	228,579.31	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,902,964.04	-2,477,688.90
合计	1,902,964.04	-2,477,688.90

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	163,457.10	22,280.68	
其中：固定资产处置利得	163,457.10	22,280.68	
其他	10,000.00	3,000.00	
合计	173,457.10	25,280.68	

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,843.11	4,001.95	
其中：固定资产处置损失	21,843.11	4,001.95	
合计	21,843.11	4,001.95	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,862,084.99	15,767,670.20
递延所得税调整	992,254.02	1,308,423.48
合计	30,854,339.01	17,076,093.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	84,447,109.28	37,328,087.34
归属于母公司的非经常性损益	2	113,710.49	21,028.24
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	84,333,308.79	37,307,059.10

年初股份总数	4	295,980,000.00	295,980,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	295,980,000.00	295,980,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.2853	0.1261
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.2849	0.1260
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2853	0.1261
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2849	0.1260

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	283,141.22	-467,587.78
小计	283,141.22	-467,587.78
合计	283,141.22	-467,587.78

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	266,398,934.77
利息收入	8,829,341.80
其他	226,879.20
合计	275,455,155.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	164,619,267.33
交际费	1,235,888.41
办公、邮电通讯费	322,219.09
保函手续费	
差旅、交通费	895,591.35
办公楼租赁及物业费	686,514.34
中介机构费	1,147,441.72
银行手续费	343,932.04
其他经营管理费	5,583,625.22
合计	174,834,479.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
发放普通股红利证券结算中心手续费	126,499.93
合计	126,499.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,353,918.01	36,780,559.17
加：资产减值准备	1,902,964.04	-2,477,688.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,014,015.33	2,988,314.27
无形资产摊销	241,166.28	241,671.88
长期待摊费用摊销		609,185.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	163,457.10	-3,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,843.11	
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,854,579.00	7,094,006.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-191,816.43	-228,579.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	992,254.01	1,308,423.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,642,607.40	89,235,867.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,227,865.39	-28,977,766.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	684,236,599.23	-110,728,765.87
其他	-1,352,319.62	-69,063.47

经营活动产生的现金流量净额	679,657,029.27	-4,226,835.97
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	2,190,487,457.95	832,098,708.50
减: 现金的期初余额	1,587,478,285.02	865,196,593.88
现金及现金等价物净增加额	603,009,172.93	-33,097,885.38

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

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

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,190,487,457.95	1,587,478,285.02
其中: 库存现金	3,666,519.52	727,726.24
可随时用于支付的银行存款	2,176,820,938.43	1,566,230,558.78
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	20,520,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,190,487,457.95	1,587,478,285.02

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位: 元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国成套设备进出口(集团)总公司	控股股东	国有企业	中国北京	刘学义	对外经济援助项目和一般物资援助	1,014,000,000	50.09%	50.09%	国家开发投资公司	10000097-2
国家开发投资公司	实际控制人	国有企业	中国北京	王会生	综合性投资公司	19,479,510,000	50.09%	50.09%		10001764-3

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中国-多哥有限公司	控股子公司	国有全资	多哥-洛美	毛石	制造业	25 万美元	100.00%	100.00%	
大连中成进出口有限公司	控股子公司	国有控股	中国-大连	蒋镶赢	对外贸易	5570 万元	89.77%	89.77%	74091423-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
国投财务有限公司	同一实际控制人	717884106
中成海达进出口有限公司	同一母公司	746103401
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司	216532292



中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司	190364007
中成国际运输公司	同一母公司	10131958X
中国成套设备进出口香港公司	同一母公司	
中吉纸业股份公司	参股公司	
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司	132216751
国投物业有限责任公司北京五分公司	同一实际控制人	
北京希达建设监理有限责任公司	同一实际控制人	10118924-4
中成国际糖业有限公司	同一母公司	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中成国际运输公司	运输费	市场价	3,782,423.53	8.50%	544,188.63	2.40%
国投物业有限责任公司北京五分公司	接受劳务	市场价	260,458.40	11.10%		
北京希达建设监理有限责任公司	接受劳务	市场价	242,836.05	0.12%		
合计	—	—	4,015,463.89		806,374.15	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中成集团	销售可可豆	市场价	13,177,461.50	100.00%	23,350,719.34	84.51%
合计			13,177,461.50		23,350,719.34	

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
本公司	中成国际糖业有限公司	多哥糖联	2014年01月01日	2014年12月31日	市场价	0.00

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
合计					0.00	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中成集团	中成进出口股份有限公司	办公楼租赁	2014年04月01日		市场价	1,615,000.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****1) 资金结算**

本公司2009年度根据国家开发投资公司的要求,在国投财务有限公司开立了内部结算账户,通过国投财务有限公司办理存款、贷款及资金结算等业务。账户的所有权、使用权和收益权不变,在存款额度内自主使用资金。国投财务有限公司按不低于人民银行同期存款利率向公司支付利息。2014年度1-6月本公司与国投财务有限公司发生的资金结算金额为19,764.24 万元,形成的利息收入598.43万元,截止2014年6月30日存款余额为40,667.52万元。

**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**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中吉纸业股份公司	5,125,204.69	5,125,204.69	5,078,640.70	5,078,640.70
应收股利	中成国际运输公司	420,395.74		228,579.31	
其他应收款	中成海达进出口有限公司	283,169.88		283,169.88	
其他应收款	中吉纸业股份公司	5,004,891.61	5,004,891.61	4,959,420.69	4,959,420.69
预付账款	中国成套设备进出口香港公司	2,982.25		1,897,794.99	
	合计	10,836,644.17		12,447,605.57	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中吉纸业股份公司	14,180.81	14,180.81
应付账款	中成集团	1,615,000.00	0.00
应付账款	中成国际运输公司		338,610.00
应付账款	中成海达进出口有限公司	27,418.04	
	合计	1,656,598.85	0.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1)已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2014年6月30日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计151,472.4万元，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	286,450	159,313	127,137	2012-2016	
项目2	87,281.4	62,946	24,335.4	2012-2015	
合计	373,731.4	222,259	151,472.4		

2)已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司之境外子公司中国-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2014年6月30日（T），未来需支付租金明细如下：

期间	经营租赁
T年	2,393,276.55
T+1年	2,393,276.55
T+2年	2,393,276.55
T+3年	1,196,638.28

3)其他重大财务承诺

截止2014年6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）
保函	美元	2,514.86
保函	人民币	10,599.55
保函	埃塞比尔	31,431.51
信用证	美元	1042.28
信用证	欧元	423.47

除上述承诺事项外，截至2014年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

报告期内，公司搬迁至中成集团办公大楼，租赁其部分办公楼层，同时，公司对外出租位于北京市丰台区南四环西路188号的办公大楼。

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	161,595,440.76				165,513,876.58
金融资产小计	161,595,440.76				165,513,876.58
金融负债	127,664,104.95				86,293,205.52

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,134,403.75	100.00%	8,571,588.21	100.00%	14,271,806.78	61.04%	8,731,866.81	61.18%
其他信用风险组合					9,109,066.73	38.96%		
组合小计	14,134,403.75	100.00%	8,571,588.21	100.00%	23,380,873.51	100.00%	8,731,866.81	37.35%
合计	14,134,403.75	--	8,571,588.21	--	23,380,873.51	--	8,731,866.81	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	5,328,966.17	37.70%	113,039.85	5,466,369.20	38.30%	273,318.45
1 年以内小计	5,328,966.17	37.70%	113,039.85	5,466,369.20	38.30%	273,318.45
2 至 3 年	495,556.03	3.50%	148,666.81	495,556.03	3.47%	148,666.81
5 年以上	8,309,881.55	58.79%	8,309,881.55	8,309,881.55	58.23%	8,309,881.55
合计	14,134,403.75	--	8,571,588.21	14,271,806.78	--	8,731,866.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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



## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中吉纸业股份公司	关联方	5,078,640.70	5 年以上	35.93%
津辰钢材公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	28.30%
中成贯通	非关联方	1,000,000.00	2 年以内	7.07%
北京宝益恒商贸有限公司	非关联方	956,941.00	5 年以上	6.77%
坦桑 TANMEC 设备有限公司——工程部	非关联方	707,354.79	5 年以上	5.00%
合计	--	11,742,936.49	--	83.07%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中吉纸业股份公司	关联方	5,078,640.70	35.93%
合计	--	5,078,640.70	35.93%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,039,538.53	32.22%	32,039,538.53	100.00%	32,039,538.53	30.42%	32,039,538.53	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,781,946.62	21.91%	3,838,111.96	17.62%	16,099,873.42	15.29%	3,602,934.81	22.38%
其他信用风险组合	45,612,231.72	45.87%	4,745,353.08	10.40%	57,183,856.64	54.29%	4,959,420.69	8.67%
组合小计	67,394,178.34	67.78%	8,583,465.04	12.74%	73,283,730.06	69.58%	8,562,355.50	11.68%
合计	99,433,716.87	--	40,623,003.57	--	105,323,268.59	--	40,601,894.03	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
大鹏证券清算组	32,039,538.53	32,039,538.53	100.00%	清算款已收到,按实际损失计提
合计	32,039,538.53	32,039,538.53	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	18,813,533.39	86.37%	940,676.67	12,091,108.91	75.10%	604,555.44
1年以内小计	18,813,533.39	86.37%	940,676.67	12,091,108.91	75.10%	604,555.44
1至2年	78,864.38	0.36%	7,886.44	1,119,215.66	6.95%	111,921.57
4至5年				15,455.25	0.10%	12,364.20
5年以上	2,889,548.85	13.27%	2,889,548.85	2,874,093.60	17.85%	2,874,093.60
合计	21,781,946.62	--	3,838,111.96	16,099,873.42	--	3,602,934.81

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他信用风险组合	45,612,231.72	4,745,353.08

合计	45,612,231.72	4,745,353.08
----	---------------	--------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国多哥有限公司	全资子公司	36,604,134.37	1-2 年	36.81%
大鹏证券清算组	非关联方	32,039,538.53	5 年以上	32.22%
中吉股份纸业公司	参股公司	5,004,891.61	5 年以上	5.03%
中国甘肃国际经济技术合作总公司	非关联方	2,501,892.33	1 年以内	2.51%
北京市丰台区国税局	主管税务机关	1,882,885.64	1 年以内	1.89%

合计	--	78,033,342.48	--	78.46%
----	----	---------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国多哥有限公司	全资子公司	36,604,134.37	36.81%
中吉纸业股份公司	参股公司	5,004,891.61	5.03%
中成海达进出口有限公司	同一母公司	283,169.88	0.28%
合计	--	41,892,195.86	42.12%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中成大连进出口有限公司	成本法	50,001,890.00	50,001,890.00		50,001,890.00	89.77%	89.77%				
中国-多哥有限公司	成本法	13,686,096.30	13,686,096.30		13,686,096.30	100.00%	100.00%				
中国成套设备进出口云南股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	15.60%	15.60%		2,500,000.00		
中国成套设备进出口广州股份有限公司	成本法	2,320,000.00	2,320,000.00		2,320,000.00	4.00%	4.00%		1,260,863.66		

司											
中吉纸业 股份有限 公司	成本法	37,124,99 2.00	37,124,99 2.00		37,124,99 2.00	27.50%	27.50%		37,124,99 2.00		
北京中成 越洋软件 技术公司	成本法	1,271,545 .38	1,271,545 .38		1,271,545 .38	48.00%	48.00%		1,271,545 .38		
合计	--	109,404,5 23.68	109,404,5 23.68		109,404,5 23.68	--	--	--	42,157,40 1.04		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	846,749,825.63	432,632,991.50
合计	846,749,825.63	432,632,991.50
营业成本	714,124,896.63	346,200,338.88

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	349,571,514.07	270,452,376.48
一般贸易	34,908,695.52	33,442,046.70	78,780,615.22	75,536,443.29
其他	2,403,552.14	269,733.33	4,280,862.21	211,519.11
合计	846,749,825.63	714,124,896.63	432,632,991.50	346,200,338.88

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备进出口	809,437,577.97	680,413,116.60	349,571,514.07	270,452,376.48
一般贸易	34,908,695.52	33,442,046.70	78,780,615.22	75,536,443.29

其他	2,403,552.14	269,733.33	4,280,862.21	211,519.11
合计	846,749,825.63	714,124,896.63	432,632,991.50	346,200,338.88

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	37,312,247.66	33,711,780.03	63,710,635.38	57,698,148.18
境外	809,437,577.97	680,413,116.60	368,922,356.12	288,502,190.70
合计	846,749,825.63	714,124,896.63	432,632,991.50	346,200,338.88

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	674,171,654.55	79.62%
客户 2	135,265,923.42	15.97%
客户 3	9,486,685.85	1.12%
客户 4	7,317,791.30	0.86%
客户 5	7,046,188.56	0.83%
合计	833,288,243.68	98.40%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		12,271,726.54
合计		12,271,726.54

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

中国多哥有限公司		12,271,726.54	
合计		12,271,726.54	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	79,929,083.81	47,968,181.63
加：资产减值准备	1,864,012.79	-2,588,422.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,795,036.40	1,944,980.71
无形资产摊销	239,334.48	238,923.58
长期待摊费用摊销	633,826.40	168,814.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-163,457.10	-3,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,843.11	
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,401,420.57	6,705,591.15
投资损失（收益以“-”号填列）		-12,271,726.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	992,254.01	1,308,423.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,348,522.06	48,390,482.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,888,680.58	-61,141,207.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	752,267,740.08	-53,926,908.08
经营活动产生的现金流量净额	659,941,050.77	-23,205,866.98
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	2,092,264,283.71	789,447,638.98
减：现金等价物的期初余额	1,506,620,595.64	840,337,823.47
现金及现金等价物净增加额	585,643,688.07	-50,890,184.49

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	141,613.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	
减：所得税影响额	37,903.50	
合计	113,710.49	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,447,019.28	37,328,087.34	969,831,627.37	971,743,737.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	84,447,019.28	37,328,087.34	969,831,627.37	971,743,737.59
按境外会计准则调整的项目及金额				



## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.70%	0.2853	0.2853
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.69%	0.2849	0.2849

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金比上年末增加37.98%，主要原因是公司收到业主支付的埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂项目预付款以及收到正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂及埃塞肯色糖厂项目工程结算款所致。
- 2、应收账款比上年末增加61.9%，主要是因为公司一般贸易业务应收的物资款增加。
- 3、在建工程比上年末减少100%，主要原因是公司所属中多公司上半年部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产，因此导致在建工程比上年末金额有所减少。
- 4、预收款项比上年末增加58.20%，主要是因为公司实施的成套项目收到的结算款项比年末有所增加以及收到业主支付的埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂项目预付款。
- 5、应交税费比上年末减少364.63%，主要原因是公司缴纳了上年年末预提的企业所得税及应交的增值税。
- 6、资产减值损失比上年同期增加176.92%，主要原因是本期应收款项计提的坏账损失比去年增加。
- 7、利润总额比上年同期增加113.92%，主要是因为公司成套设备出口项目业务的顺利实施为公司带来较大收益。
- 8、销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加99.17%，主要原因是公司收到业主支付的埃塞俄比亚OMO-Kuraz2糖厂项目预付款以及收到正在执行的孟加拉沙迦拉化肥厂及埃塞肯色糖厂项目工程结算款所致。
- 9、收到的税费返还比上年同期减少936.85%，主要是因为公司本期有大额应收出口退税未能及时收回。
- 10、收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加249.91%，主要是公司与下属子公司往来款增加所致。
- 11、支付的各项税费比上年同期增加57.42%，主要是因为公司上半年缴纳2013年度所得税汇算清缴税款及公司上半年所得税比上年同期增加较多。
- 12、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加174.03%，主要原因是本报告期购置的固定资产和无形资产的支出同比增加所致。
- 13、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年增加317.74%，主要因为支付2013年公司普通股股利较2012年支付普通股股利大幅增加所致。

14、汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加280.25%，主要由于本年度上半年美元对人民币汇率小幅贬值，导致汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加较多。

## 第十节 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、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。

中成进出口股份有限公司  
二〇一四年半年度报告正文签署盖章页

中成进出口股份有限公司

董事长：刘学义

中成进出口股份有限公司

二〇一四年八月二十一日