



中工国际

中工国际工程股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗艳、主管会计工作负责人王惠芳及会计机构负责人（会计主管人员）黄建洲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵立志	董事	工作原因	张春燕

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在的风险详细内容见本报告“第四节管理层讨论与分析”——“九、公司未来发展的展望”——“（七）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 773,418,434 股，扣除拟回购注销的限制性股票 280,700 股，即 773,137,734 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 2 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	59
第十节 财务报告.....	65
第十一节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中工国际工程股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
加拿大普康公司	指	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司
中农机	指	中国工程与农业机械进出口有限公司
蓝科高新	指	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司
中工武大	指	中工武大设计研究有限公司
中工香港公司	指	中工国际（香港）有限公司
中工老挝投资公司	指	中工国际投资（老挝）有限公司
中白工业园	指	中国--白俄罗斯工业园区
中白工业园区公司	指	中白工业园区开发股份有限公司
北京沃特尔公司	指	北京沃特尔水技术股份有限公司
中石化炼化工程	指	中石化炼化工程（集团）股份有限公司
国机资本	指	国机资本控股有限公司
中工投资	指	中工投资管理有限公司
中工资源	指	中工资源贸易有限公司
中工加拿大公司	指	中工国际（加拿大）有限公司
中投产业基金	指	北京中投新兴产业股权投资基金管理有限公司
中凯华	指	北京中凯华国际货运代理有限公司
成都水务	指	成都市中工水务有限责任公司
邳州水务	指	邳州市中工水务有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中工国际	股票代码	002051
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中工国际工程股份有限公司		
公司的中文简称	中工国际		
公司的外文名称（如有）	CHINA CAMC ENGINEERING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CAMCE		
公司的法定代表人	罗艳		
注册地址	北京市海淀区丹棱街 3 号		
注册地址的邮政编码	100080		
办公地址	北京市海淀区丹棱街 3 号		
办公地址的邮政编码	100080		
公司网址	http://www.camce.com.cn		
电子信箱	002051@camce.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春燕	孟宁
联系地址	北京市海淀区丹棱街 3 号	北京市海淀区丹棱街 3 号
电话	010-82688606	010-82688653
传真	010-82688582	010-82688582
电子信箱	002051@camce.cn	002051@camce.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	71092832-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东为中国工程与农业机械进出口总公司。2009 年，中国工程与农业机械进出口总公司将其持有的本公司全部股份无偿划转给中国机械工业集团有限公司，公司控股股东变更为中国机械工业集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	王清峰、代晓

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	8,119,940,514.06	9,532,877,480.09	9,532,877,480.09	-14.82%	9,235,717,731.38	9,235,717,731.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,050,873,905.00	866,772,496.62	866,772,496.62	21.24%	718,476,718.04	718,476,718.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,053,379,529.63	857,666,256.87	857,666,256.87	22.82%	727,067,433.21	727,067,433.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,364,956,554.19	408,940,474.41	408,940,474.41	233.78%	968,247,522.97	968,247,522.97
基本每股收益（元/股）	1.36	1.13	1.13	20.35%	0.94	0.94
稀释每股收益（元/股）	1.36	1.13	1.13	20.35%	0.94	0.94
加权平均净资产收益率	18.87%	17.39%	17.54%	1.33%	16.11%	16.11%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年	2013 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	19,840,415,252.44	17,900,024,906.89	17,900,024,906.89	10.84%	16,502,730,828.37	16,502,730,828.37
归属于上市公司股东的净资产(元)	5,952,292,854.43	5,303,992,578.10	5,234,639,390.60	13.71%	4,681,759,972.66	4,681,759,972.66

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则解释第7号》，公司就发行的限制性股票回购义务确认负债。追溯调整2014年末库存股69,353,187.50元，由此归属于上市公司股东的净资产由5,303,992,578.10元调整为5,234,639,390.60元。加权平均净资产收益率由17.39%调整为17.54%。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,247,220,423.56	1,490,508,932.14	2,044,742,069.37	3,337,469,088.99
归属于上市公司股东的净利润	147,047,612.78	189,184,982.75	242,099,349.57	472,541,959.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	146,882,278.17	187,748,589.18	243,153,382.54	475,595,279.74
经营活动产生的现金流量净额	144,038,899.85	256,208,641.86	100,367,998.82	864,341,013.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,880,420.56	546,938.91	-27,462,482.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,449,349.05	10,711,500.00	2,959,828.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			14,661.45	
债务重组损益	-220,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-888,653.33	-205,104.60		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372,471.15	254,184.68	-2,216,708.45	
减：所得税影响额	75,839.18	1,729,398.54	-7,192,832.67	
少数股东权益影响额（税后）	262,531.76	471,880.70	-10,921,153.76	
合计	-2,505,624.63	9,106,239.75	-8,590,715.17	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务情况

报告期内，公司的主营业务为国际工程承包、投资和贸易。国际工程承包板块主要从事国际工程总承包（EPC）业务；投资和贸易板块主要围绕公司工程承包主业开展投资和贸易业务。

国际工程承包板块：多年来，公司以“做国际知名工程服务商”为愿景，以“传递中国工程价值”为使命，在海外市场完成了近百个大型交钥匙工程和成套设备出口项目，涵盖工业工程、农业工程、水务工程、电力工程、交通工程、石化工程及矿业工程等业务领域，业务范围涉及亚洲、非洲、美洲及东欧地区。

投资板块：在“一大支柱，两个市场，三相联动”战略的指导下，自2011年起，公司围绕区域综合开发和矿产资源开发两个领域，成功开发了老挝万象滨河综合开发项目、中白工业园等投资项目，收购了加拿大普康公司，在环保新产业领域收购了北京沃特公司，形成了良好的战略布局。

贸易板块：公司充分利用遍布全球的营销网络，围绕工程承包主业，开展贸易业务，取得了一定成效。

（二）国际工程承包行业情况

随着区域经济一体化的发展，跨区域互联互通基础设施的需求日益增长，全球基础设施建设正迎来一轮发展新机遇。据美国麦肯锡咨询公司 2013 年的研究，2013-2030 年，全球基础设施投资预计需求 57.3 万亿美元，平均每年需求投资额约为 3.2 万亿美元。世界银行预计，发展中国家要想保持目前的经济增速和满足未来的需求，到 2020 年之前每年至少需要投入 2 万亿美元。发达国家出于更新升级老化基础设施和刺激经济复苏的双重目的，也在陆续推出规模庞大的基础设施建设计划。美国正计划进行自上世纪 50 年代以来最大规模的基础设施扩建和现代化改造。据美国全国商会估计，2013-2030 年，美国运输、能源以及废水处理和饮用水等基础设施建设至少需要 8 万亿美元以上的新投资。

据商务部统计，从我国对外工程承包行业发展情况来看，整体呈现平稳增长的趋势。2015 年底，对外工程承包行业新签合同额首次突破 2,100 亿美元。市场分布方面，传统亚非拉市场仍居主导地位，新签合同额占总签约额的 87.7%；新签合同中，大项目占比不断增长，其中 5,000 万美元以上项目占新签合同总额的 83.7%。

（三）公司所处的行业地位

据商务部统计，2015 年度，公司新签合同额全国排名第 32 名，完成营业额排名第 23 名。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司年初股权类资产为 54,467.07 万元，年末股权类资产 52,029.63 万元，变化原因为：（1）中工老挝投资公司对老挝岱梧公司 23,906.09 万元投资纳入合并范围，相应减少长期股权投资账面数额；（2）增加对国机资本的投资 17,000.00 万元；（3）增加对中白工业园区公司的投资 3,691.38 万元；（4）北京沃特公司对美国 Oasys 公司增资 3,338.32 万元。
固定资产	报告期末固定资产原值较年初增加 30,467.71 万元，变化原因为：（1）公司增加固定资产投资 10,570.35 万元，为境外机构购置的办公用房屋及车辆；（2）中工老挝投资公司增加固定资产 27,969.03 万元，为报告期内收购老挝东昌酒店形成的资产；

	(3) 加拿大普康公司减少固定资产 7,856.71 万元，主要为汇率变动影响导致。
无形资产	报告期末无形资产原值较年初增加 6,087.73 万元，变化原因为：(1) 中工老挝投资公司增加无形资产 4,274.53 万元，主要为老挝岱梧公司的土地；(2) 加拿大普康公司增加软件 1,037.04 万元。
在建工程	报告期末在建工程较年初减少 5,731.30 万元，变化原因为老挝东昌酒店装修项目完工，转入固定资产 4,665.04 万元。
应收账款	报告期末应收账款较年初增加 71,294.76 万元，变化原因为埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目及厄瓜多尔大型医院建设项目群应收账款增加。
其他应收款	报告期末其他应收账款较年初增加 23,774.91 万元，变化原因为：(1) 公司新增应收玻利维亚铁路项目保函保证金 15,081.41 万元；(2) 下属中工老挝投资公司、北京沃特尔公司及加拿大普康公司应收暂付款项增加 19,628.01 万元；(3) 应收出口退税增加 2,499.82 万元。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
老挝万象滨河综合开发项目开发产品	万象滨河综合开发项目一期所开发产品"亚欧峰会官邸别墅"	740,528,057.31 元	老挝万象市	租售结合	财务监督, 委托外部审计	已部分出租, 形成规模性稳定收入	11.50%	否
老挝万象滨河综合开发项目开发成本	万象滨河综合开发项目一期所正开发项目"万象新世界"商铺	460,373,828.48 元	老挝万象市	租售结合	财务监督, 委托外部审计	处项目推广期间, 未形成规模性收入	7.15%	否
老挝东昌酒店	万象滨河综合开发项目一期收购形成并完成装修	267,214,094.60	老挝万象市	日常运营	财务监督, 委托外部审计	收益状况良好	4.15%	否
老挝琅勃拉邦土地储备及配套设施	收购老挝岱梧公司形成待开发土地及配套设施	269,145,580.84 元	老挝琅勃拉邦市	联合开发、出售地块	财务监督, 委托外部审计	暂无直接收益	4.18%	否
加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限公司	生产经营用固定资产	182,801,788.34 元	加拿大	生产用	财务监督, 委托外部审计	不适用	2.84%	否

设备类固定资产								
其他情况说明	无。							

三、核心竞争力分析

在多年的发展过程中，公司始终致力于培育核心竞争力，大力发展商务能力、融资能力和项目管理能力，在行业中建立了良好的声誉，形成了比较独特的竞争优势。

(1) 商务能力：公司在海外设立了40余个代表处、分公司和非经营性子公司，还拥有中工老挝投资公司、加拿大普康公司两家境外经营性子公司，参股了中白工业园区公司，构建了遍布全球各地区的高效快捷、反应灵敏的国际营销网络，积累了大量有价值的客户和渠道资源，在一些重点市场具有突出的品牌影响力。

(2) 融资能力：公司自成立以来业务发展迅速，效益良好，拥有优良的资产状况，获得银行授信能力强；公司在常年的业务过程中，与国内金融、保险机构保持密切沟通，积极促进中方资金项目的融资进展；公司还长期致力于融资模式创新和融资多元化，制定并落实大金融战略，广开融资渠道，解决公司资金需求。

(3) 项目管理能力：公司积极建设和推行中工国际项目管理体系，并建立了与之配套的信息化平台，通过制度和管理体系保障公司项目的成功开发和实施。公司项目的进度、质量、成本控制等方面不断提升，项目管理能力大大增强，有效降低了项目的执行风险，切实提高了公司项目管理水平，为公司业务稳健发展起到保障作用。

(4) 并购能力：2010年起，公司陆续并购了武汉大学设计研究总院、加拿大普康公司、北京沃特尔公司。上述活动使得公司在对境内外并购的风险控制、并购交易管理、并购后整合等方面积累了丰富的经验，培养了一批熟悉国内外并购规则、了解国际并购趋势的专业人才，积累了一些优秀的合作伙伴资源，公司的并购能力显著提升，为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，世界经济处于深度调整期，局部市场风险凸显，行业竞争愈加激烈。然而，全球基础设施建设整体保持旺盛需求，国家“一带一路”战略持续深入推进，给海外工程承包企业带来了巨大机遇。公司克服困难，强化项目管理，大力推进市场开发，不断调整和深化经营策略，保证了公司的快速稳定发展。

1、主要生产经营情况

报告期内，公司按照项目管理体系的要求规范运作，项目管理水平与能力持续提升，有效抵御了风险，公司业务稳步发展。

2015年，公司有4个重点执行项目实现了竣工。分别为：委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期、委内瑞拉挖泥船供货及疏浚项目二期、委内瑞拉比西亚水电站项目和肯尼亚电网升级改造LOT-3A& LOT-3B项目。

2015年重大在执行项目进展情况：斯里兰卡延河灌溉项目勘察设计工作有序展开，土建工作已启动，已完成主坝及部分副坝的回填及浇筑等工作。孟加拉帕德玛水厂项目已完成初步设计文件并提交业主审查，完成了全部临建基础施工和取水口土地整理工作，现场搅拌站建设同期开工，完成了5批管道的发运。赞比亚穆巴拉-纳孔德公路建设项目两标段路面工程顺利汇合，主体路面工程全部完工，主线全线贯通。安哥拉古印巴农场项目完成了初步设计及施工图设计，农机等设备已发运，土地已完成清表工作，完成了第一季玉米和大豆的试种工作，已开始玉米播种工作。玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目土建施工基本完毕，2015年10月实现了出糖目标，正在进行临时验收前各项准备工作。埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目进入执行期，正在开展招标采购工作，并完成了第一批设备材料的出运和土建施工进场准备。委内瑞拉农副产品加工设备制造厂工业园项目设计和供货工作已完成，技术转让、培训、土建和设备安装工作已大部分完成。委内瑞拉社会主义农业综合发展项目群剩余委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）和委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目正在进行收尾工作。厄瓜多尔大型医院建设项目群包括厄瓜多尔瓜亚斯省蒙特西娜依医院建设项目、厄瓜多尔瓜亚斯省索夫拉瓜医院建设项目、厄瓜多尔马纳维省波多维耶霍医院建设项目和厄瓜多尔埃斯梅拉达斯医院建设项目，四个医院均进入装饰装修、设备安装阶段。尼加拉瓜米拉玛尔油料分配厂（陆地部分）项目已完成土建施工主体工作，完成了工艺系统、辅助系统的全部储罐、管道、机电设备安装及全厂送电等工作，项目进入带电调试阶段。厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目已完成设备采购和土建施工部分工作。白俄罗斯纸浆厂项目全面开展了土建及安装施工，大部分工作已完成，为全面启动调试和验收奠定了基础。中白工业园一期市政基础设施建设项目重点完成了道路施工及硬化、管道施工等，已完成道路管网、取水泵站、二次提升泵站等国家鉴定，并开始各场站的设备采购，各标段路面铺设工作大部分已完成。蒙古扎门乌德基础设施改善项目已完成净水厂、污水厂、换热站、水源井的全部施工工作，2015年10月业主签署了项目除道路之外部分的完工证明，项目具备投入运行条件。

除上述重大执行项目外，公司在执行的还有一些中小型项目，总体进展顺利。

报告期内，公司实现营业利润10.91亿元，比上年同期增长14.00%；实现利润总额10.90亿元，比上年同期增长12.62%；实现归属于上市公司股东的净利润10.51亿元，比上年同期增长21.24%。业绩增长的主要原因为：①公司多个在执行项目进入收尾期，收益情况较好，产生了一定的结算收益；②报告期人民币贬值，公司汇兑收益大幅增长。

2、市场拓展情况

报告期内，公司加大市场开发力度，推动项目签约及生效工作，取得一定成绩。完成新签合同额14.91亿美元，主要包括厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目、中白工业园一期市政基础设施建设项目、津巴布韦马欣戈污水泵站及污水处理厂升级改造项目、多哥污水排放和处理项目等。

报告期内，公司多个超过1亿美元大型项目生效，主要包括埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目、厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目等，为公司未来业绩增长奠定了坚实的基础。公司生效合同额19.93亿美元，截止报告期末在手合同余额82.37亿美元。

3、投资业务稳步推进

海外投资一直是落实公司产业升级战略的重点。报告期内，公司不断完善投资业务管理，梳理投资业务发展思路，海外投资取得了较好效果。

报告期内，公司投资的中白工业园项目取得了重大进展，引进了招商局集团作为战略投资方，完善了中白工业园区公司管理架构，项目第一阶段开始施工。招商方面，中白工业园区公司已经与28家大型企业签订了入园协议或意向协议，计划投资总额超过1亿美元。

老挝万象新世界项目正常推进，商业街一期成功举行了开街仪式，营销工作积极展开。完成了东昌酒店收购及装修，加强酒店管理，入住率明显提升。

报告期内，公司加强了对加拿大普康公司的管理，调整了普康公司的管理层，完善了管理流程和授权，调整了经营策略，取得了一定效果。

国内投资方面，成都、邳州两个污水处理厂顺利完成各项经营指标，实现了安全生产。

新产业方面，北京沃特尔公司首个正渗透技术“零排放”项目——华能长兴电厂脱硫废水零排放项目成功建成投入运行，标志着我国高COD、高硬度、高含盐水处理技术走在了世界前列。随着首个项目的成功，正渗透技术的商业化运用逐渐铺开，中标了多个使用正渗透技术的废水“零排放”项目。公司正在筹建中工水务投资平台，将围绕水务环保领域开展投资业务。

4、贸易业务

贸易业务继续依托公司优势，落实三相联动战略。积极整合上下游资源，重点布局粮油、化肥、纸浆等商品的进出口贸易。

5、体制机制改革初见成效

报告期内，公司继续深化事业部改革，不断完善内部管理，狠抓落实，效果显著。业务开发的反应速度和效率得到提升，专业支持作用明显。

6、建立投资业务平台

报告期内，中工投资管理有限公司注册成立，并正式进入运行。中工投资的管理架构和业务流程已初步搭建完成，明确了职能定位、投资方向和项目筛选标准，制定了投资基金计划并计划与外部专业机构中投产业基金合资设立北京中投中工丝路投资基金管理有限公司，将以“一带一路”领域股权投资、PPP项目作为投资方向，助力公司主业发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,119,940,514.06	100%	9,532,877,480.09	100%	-14.82%
分行业					
工程承包与成套设	7,650,685,756.95	94.22%	9,268,951,689.44	97.23%	-17.46%

备					
国内外贸易	380,281,243.02	4.68%	257,494,402.57	2.70%	47.69%
其他业务	88,973,514.09	1.10%	6,431,388.08	0.07%	1,283.43%
分产品					
工程承包与成套设备	7,650,685,756.95	94.22%	9,268,951,689.44	97.23%	-17.46%
国内外贸易	380,281,243.02	4.68%	257,494,402.57	2.70%	47.69%
其他业务	88,973,514.09	1.10%	6,431,388.08	0.07%	1,283.43%
分地区					
境内	456,945,801.88	5.63%	261,785,227.59	2.75%	74.55%
境外	7,662,994,712.18	94.37%	9,271,092,252.50	97.25%	-17.35%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
工程承包与成套设备	7,650,685,756.95	6,096,377,173.09	20.32%	-17.46%	-20.40%	2.95%
分产品						
工程承包与成套设备	7,650,685,756.95	6,096,377,173.09	20.32%	-17.46%	-20.40%	2.95%
分地区						
境外	7,662,994,712.18	6,116,062,973.80	20.19%	-17.35%	-20.05%	2.70%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(1) 埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目商务合同

2013年6月10日，公司与埃塞俄比亚糖业公司签署了埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目商务合同，合同金额为6.47亿美元。该项目位于埃塞俄比亚北部的提格雷地区，内容为建设一座日处理甘蔗24,000吨的糖厂、4×30MW蔗渣电站以及配套农业灌

溉设施。合同总工期36个月。

2015年6月19日，公司收到埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目的全部预付款，埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目商务合同正式生效。

(2) 厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目商务合同

2015年9月10日，公司与厄瓜多尔国家工程管理委员会签署了厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目商务合同，合同金额为22,173.27万美元。该项目位于厄瓜多尔基多市，项目内容为建设一座地下3层、地上13层的国家财政部和中央银行办公大楼及配套工程，合同工期为17个月。

2015年10月19日，公司收到厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目的全部预付款，厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目商务合同正式生效。

(3) 津巴布韦马欣戈污水泵站及污水处理厂升级改造项目商务合同

2015年12月1日，公司与津巴布韦马欣戈市政府签署了津巴布韦马欣戈污水泵站及污水处理厂升级改造项目商务合同，合同金额为7,350万美元。该项目位于津巴布韦马欣戈市，项目内容包括：升级改造马欣戈市现有污水处理厂、污水泵站及其管线；新建一座污水处理厂、污水泵站和其他相关设施，敷设污水管线。合同工期为33个月。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包与成套设备	建设成本	6,096,377,173.09	95.02%	7,658,725,731.87	97.31%	-20.40%
国内外贸易	商品采购成本	319,653,130.46	4.98%	210,995,426.74	2.68%	51.50%
其他业务	税金等支出	39,979.86	0.00%	927,778.82	0.01%	-95.69%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包与成套设备	建设成本	6,096,377,173.09	95.02%	7,658,725,731.87	97.31%	-20.40%
国内外贸易	商品采购成本	319,653,130.46	4.98%	210,995,426.74	2.68%	51.50%
其他业务	税金等支出	39,979.86	0.00%	927,778.82	0.01%	-95.69%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司于2015年1月4日出资设立中工投资管理有限公司，持有100%的股权。该公司注册资本50,000.00万元，经营范围为项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询。截止2015年12月31日，实际出资额为37,000.00万元，报告期纳入公司合并范围。

2、公司于2015年7月17日出资设立中工资源贸易有限公司，持有100%的股权。该公司注册资本20,000.00万元，主要从

事货物及技术的进出口业务。截止2015年12月31日，实际出资额为10,000.00万元，报告期纳入公司合并范围。

3、公司于2015年3月1日出资设立中工国际墨西哥工程公司，持有100%的股权。该公司注册资本8,000.00美元，主要从事工程服务业务。截止2015年12月31日，实际出资额为8,000.00美元，报告期纳入本公司合并范围内。

4、2015年12月31日，中工老挝投资公司完成了对老挝岱梧公司的股权交割手续，持有100%的股权。该公司注册资本3,800万美元，拥有琅勃拉邦市会湃村孟凯路地块的所有权，主要从事该地块开发及运营管理。截至2015年12月31日，实际出资额3,800万美元，报告期纳入公司合并范围。

5、中工老挝投资公司于2015年5月15日完成了对老挝Masceana Co.,Ltd.的股权交割手续，持有100%的股权。该公司注册资本4,300万美元，拥有东昌酒店的所有权，主要从事东昌酒店运营管理业务。截至2015年12月31日，实际出资额4,300万美元，报告期内纳入公司合并范围。

6、报告期内，公司控制的特殊目的主体中工国际-光辉国际联营公司因承建的印尼三林糖厂项目土建工程结束而注销，其相关资产、负债和净资产均纳入中工国际本部内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,831,088,627.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.18%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	991,440,352.23	12.21%
2	第二名	886,868,984.01	10.92%
3	第三名	837,988,542.10	10.32%
4	第四名	645,586,870.04	7.95%
5	第五名	469,203,879.53	5.78%
合计	--	3,831,088,627.91	47.18%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	508,464,925.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.65%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	119,579,724.01	6.50%
2	第二名	116,888,735.50	6.36%
3	第三名	98,748,892.76	5.37%

4	第四名	93,180,000.01	5.07%
5	第五名	80,067,573.54	4.35%
合计	--	508,464,925.82	27.65%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	253,974,288.00	347,269,027.88	-26.87%	公司营业收入下降，相应的销售费用减少
管理费用	309,714,999.82	295,096,172.05	4.95%	
财务费用	-358,561,770.16	-170,069,070.05	-110.83%	人民币贬值导致汇兑收益增加

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司中工武大及北京沃特尔公司积极研发新技术和新产品，把研发课题重点集中在国家重点支持的高新技术领域。例如：在资源与环境技术方面开展的工艺开发——主要包括基于软化预处理、正渗透膜浓缩等核心技术开发用于工业高含盐零排放的工艺路线和专利技术工艺包。针对具体的工业企业需求和特点开发小试、中试设备和系统，并指导实际的工程设计与建设。在项目管理体系及其信息化持续的改进和创新，同时完成文控及协同工作信息化平台建设，已投入实际的运用，进一步提升了公司为客户提供完整解决方案的能力。在现代农业技术领域，开展了水环境修复和节水灌溉等课题研究，获批的武汉市企业研究开发中心属于农业及生态节水领域，主要从事灌溉范畴的节水，包括灌溉工程的节水措施和节水灌溉技术，如喷灌、滴灌等，以及与现代农业节水有关的自动化、信息化技术等。在新能源及节能技术领域，开展了生物质废弃物的利用相关技术的研究。

目前各项研发均按计划正常执行，研发成果将形成公司专有技术，获得国家相关发明或实用新型专利、软件著作权等，并在公司相关产业应用，提升公司的核心竞争能力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	271	256	5.86%
研发人员数量占比	13.34%	13.52%	-0.18%
研发投入金额（元）	300,794,908.91	284,748,030.94	5.64%
研发投入占营业收入比例	3.70%	2.99%	0.71%
研发投入资本化的金额（元）	4,897,374.71	0	
资本化研发投入占研发投入的比例	1.63%	0	1.63%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,058,194,629.29	7,899,137,689.77	27.33%
经营活动现金流出小计	8,693,238,075.10	7,490,197,215.36	16.06%
经营活动产生的现金流量净额	1,364,956,554.19	408,940,474.41	233.78%
投资活动现金流入小计	3,039,507.85	32,574,667.19	-90.67%
投资活动现金流出小计	253,018,757.04	253,349,385.40	-0.13%
投资活动产生的现金流量净额	-249,979,249.19	-220,774,718.21	13.23%
筹资活动现金流入小计	849,344,946.30	2,825,330,207.74	-69.94%
筹资活动现金流出小计	2,101,149,428.64	2,095,134,894.84	0.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,251,804,482.34	730,195,312.90	-271.43%
现金及现金等价物净增加额	-11,083,390.51	898,890,783.62	-101.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额增加233.78%，主要原因为报告期公司埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目、厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目等生效，收到预付款。

(2) 报告期筹资活动产生的现金流量净额减少271.43%，主要原因为报告期内公司归还银行借款较多。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末	2014 年末	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,991,718,927.79	45.32%	8,934,003,271.61	49.91%	-4.59%	货币资金占总资产比重减少, 主要原因为报告期末总资产金额增加
应收账款	4,404,392,897.91	22.20%	3,691,445,268.35	20.62%	1.58%	变化原因为报告期埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目及厄瓜多尔大型医院建设项目群应收账款增加
存货	2,641,894,458.12	13.32%	1,754,004,643.31	9.80%	3.52%	变化原因为中工老挝投资公司开发成本增加
长期股权投资	83,479,503.10	0.42%	304,446,164.30	1.70%	-1.28%	变化原因为报告期内完成了对老挝岱梧公司的股权交割, 纳入合并范围
固定资产	1,417,448,069.05	7.14%	1,186,675,164.65	6.63%	0.51%	
在建工程	27,556,362.25	0.14%	84,869,331.82	0.47%	-0.33%	
短期借款	48,305,391.74	0.24%	1,371,062,410.58	7.66%	-7.42%	变化原因为报告期内公司归还了国家开发银行 1.5 亿美元短期借款及加拿大普康公司归还了 6,000 万加元短期借款
长期借款	333,200,293.54	1.68%	58,322,701.61	0.33%	1.35%	变化原因为中工加拿大公司向中国工商银行澳门分行申请三年期长期借款 6,000 万加元

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.可供出售金融资产	149,644,542.02	14,439,685.97	-13,878,845.65	-	-	1,167,027.81	141,034,477.24
金融资产小计	149,644,542.02	14,439,685.97	-13,878,845.65	-	-	1,167,027.81	141,034,477.24
上述合计	149,644,542.02	14,439,685.97	-13,878,845.65	-	-	1,167,027.81	141,034,477.24
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,103,120,505.00	271,301,205.16	306.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中工投资管理有限公司	项目投资、投资管理、资产管理等	新设	370,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已设立	不适用	2,747,994.21	否	2015年01月09日	巨潮资讯网
中工资源贸易有限公司	进出口业务，工程机械、农业机械等产品销售	新设	100,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已设立	不适用	761,704.22	否	2014年06月21日	巨潮资讯网
国机资本控股有限公司	项目投资、投资管理、资产管理等	新设	170,000,000.00	7.17%	自有	中国机械工业集团有限公司等	长期	股权投资	已设立	不适用	0.00	否	2015年08月26日	巨潮资讯网
中白工业园区开发股份有限公司	土地开发与经营、基础设施	增资	36,913,800.00	13.71%	自有	中国机械工业集团有限公司	长期	股权投资	已设立	不适用	11,687,203.18	否	2014年11月28日	巨潮资讯网

公司	建设、物业管理、招商引资					等								
北京沃特尔水技术股份有限公司	环境监测；销售机械设备、五金交电、化工产品、仪器仪表、金属材料	增资	49,487,230.00	50.00%	自有	无	长期	股权投资	已增资	不适用	-19,986,415.20	否	无	无
老挝 Masceana Co.,Ltd	酒店业务管理	收购	263,336,300.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已收购完成	不适用	-695,337.04	否	无	无
合计	--	--	989,737,330.00	--	--	--	--	--	--	--	-5,484,850.63	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	165,264,334.49	14,439,685.97	-13,878,845.65	0.00	1,167,027.81	3,853,658.53	141,034,477.24	自有
合计	165,264,334.49	14,439,685.97	-13,878,845.65	0.00	1,167,027.81	3,853,658.53	141,034,477.24	--

①公司下属子公司中农机作为发行前股东持有蓝科高新1.5%股权，2011年度将持有的上述股份划分至可供出售金融资产并按公允价值计量。截至2015年12月31日，中农机持有蓝科高新532.8万股，公允价值共计7,528.46万元。

②中工香港公司作为基石投资者认购中石化炼化工程H股股票739.35万股，2013年度将持有的上述股份划分至可供出售

金融资产并按公允价值计量。截至2015年12月31日，中工香港公司持有股份公允价值共计4,100.51万元。

③加拿大普康公司在公开市场购买的权益性证券被归属于可供出售金融资产并按公允价值计量，截止2015年12月31日，此类资产的市场公允价值为2,474.47万元。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中工国际投资(老挝)有限公司	子公司	投资、服务等	617,280,044.94	1,806,383,892.90	502,824,644.24	36,672,918.83	-26,615,381.03	-26,617,347.67
加拿大普康控股(阿尔伯特)有限公司	子公司	工程承包、矿山建设、矿山开采	127.47	664,252,104.00	8,857,119.86	447,041,894.19	-122,571,520.00	-110,257,224.35
北京沃特尔水技术股份有限公司	子公司	水污染治理	172,041,588.00	275,832,789.97	174,507,472.46	75,511,789.99	-39,972,830.39	-39,956,299.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中工国际-光辉国际联营公司	自行清算	0

主要控股参股公司情况说明

1、加拿大普康控股(阿尔伯特)有限公司。2013年以来，全球经济深度调整，大宗商品价格不断下滑，矿业市场持续

低迷。2015 年矿业市场的情况仍未好转，加拿大普康公司经营情况不可避免的受到影响。公司根据新形势下的市场特点，及时调整了经营管理策略。公司在 2015 年初调整了加拿大普康公司管理层，完善了管理流程，加强了管理；成立了专职的市场开发部，积极开发加拿大东部和美国市场，取得了一定的成绩。加拿大普康公司 2015 年亏损金额较上年减少，现金流有所好转，市场布局也得到了优化。

2、北京沃特水技术股份有限公司。2015 年 5 月底，北京沃特公司承建的华能集团长兴电厂脱硫废水“零排放”项目成功投入运行。该项目将北京沃特公司独特预处理技术和创新正渗透技术相结合，形成高 COD、高含盐工业污水“零排放”解决方案，填补了低成本解决电力行业脱硫废水“零排放”的技术空白。该项目的建成投产，标志着我国高 COD、高含盐水处理技术走在了世界前列，为此类工业污水实现“零排放”创造了条件，也为工业企业实施废水“零排放”起到了良好的示范效应。长兴项目的成功有力促进了北京沃特公司的市场开发，陆续获得中石化中天合创、神华国能集团王曲电厂、阳煤太化等企业的废水“零排放”项目，业务发展势头迅猛。

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称（全称）	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
中工国际联合公司（玻利维亚）	承建公司玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目	货币资金 606.87 万元；应收账款 280.43 万元；预付账款 220.91 万元；存货 4,325.63 万元；固定资产 784.38 万元；预收账款 1,198.43 万元；应付账款 3,318.97 万元；应付职工薪酬 6.76 万元；应交税费 110.87 万元；其他应付款 45.61 万元。

九、对 2016 年 1-3 月经营业绩的预计

2016 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2016 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润区间（万元）	14,704.76	至	19,116.19
2015 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,704.76		
业绩变动的原因说明	公司预计在执行项目进展顺利，预计净利润较上年同期有所增加。		

十、公司未来发展的展望

（一）宏观环境分析

2016 年，世界经济仍将处于深度调整期，发达经济体走势分化明显，新兴经济体增速集体放缓。为促进经济复苏，各国纷纷加大基础设施投资，全球基础设施建设整体保持旺盛需求。国内方面，随着国家“一带一路”战略的持续深入推进，中国不断与相关国家签署共建“一带一路”合作备忘录和经贸合作中长期发展规划，“六大经济走廊”建设与“国际产能合作”陆续启动。亚洲基础设施投资银行、丝路基金已开始运营，金融支持政策不断出台，为对外工程承包企业带来了巨大机遇和有力支持。与此同时，国内各种类型的企业纷纷开始“走出去”，市场竞争更加激烈。

（二）行业发展趋势

据商务部统计，2015 年，我国对外承包工程整体呈平稳增长趋势，完成营业额 9,596.1 亿元人民币（折合 1,540.7 亿美元），同比增长 8.2%；新签合同额 13,084.0 亿元人民币（折合 2,100.7 亿美元），同比增长 9.5%。

从区域市场分布情况来看，亚非等传统市场稳健增长，北美洲、大洋洲等新兴市场迅速发展。从新签合同额来看，亚洲

新签合同额897.4亿美元，占比42.7%；非洲新签合同额762.5亿美元，占比36.3%；拉丁美洲新签合同额181.6亿美元，占比8.7%；欧洲122.2亿美元，占比5.8%；其它区域137亿美元，占比6.5%。从完成营业额来看，亚洲以690.7亿美元稳居榜首，占比44.8%；非洲以547.8亿美元紧随其后，占比35.6%；拉丁美洲164亿美元，占比10.7%；欧洲87.8亿美元，占比5.7%；其它区域50.4亿美元，占比3.2%。

2015年，新签合同额在5,000万美元以上的项目721个，合计1,758.5亿美元，占新签合同总额的83.7%。业务领域方面，排名前五的行业依次为交通运输（26%）、电力工程（21.7%）、房屋建筑（17.5%）、通讯工程（10.5%）、石油化工（8.9%），总计84.6%。

展望2016年，由于经济复苏缓慢和大宗商品价格持续低迷，各国财政普遍吃紧，预计拥有融资优势的企业将获得较多的发展机会。

（三）市场竞争情况

根据2015年美国《工程新闻纪录》（ENR）的统计数据，中国共有65家承包商入选250强，比上年增长3家。实现海外业务收入897亿美元，在全球海外市场占比达17.2%，居全球之首。但从单个承包商的竞争力而言，与发达国家承包商还有较大差距，进入前50位和前100位的中国承包商和上年持平，分别只有8家和21家。

市场竞争日趋激烈。在国内市场饱和、产能过剩的情况下，中央和地方企业越来越重视国际业务，“走出去”的企业数量增加；大量发达国家承包商也加入了价格竞争的行列；日韩等国家也在加大对亚非拉国家的投资贷款力度，通过提供低息或无息贷款等方式支持本国企业参与竞争。

公司作为一家以海外工程承包为主业的企业，具有突出的核心竞争优势。市场开发能力强，营销网络遍布全球，业务领域宽泛、市场布局合理、经营模式灵活、资源整合能力较强、拥有上游设计院和细分行业的核心技术等特点，可以使公司满足不同客户的需求。

（四）公司发展战略

1、发展机遇

展望2016年，面对全球经济的深度调整，无论是发达国家还是发展中国家，都把基础设施建设作为刺激经济增长的重要手段，国际工程承包市场潜力巨大。另一方面，“一带一路”和“国际产能合作”作为国家战略以及配套的亚洲基础设施投资银行、丝路基金等金融安排，必将推动中国对外投资合作业务再上新台阶，为公司发展提供历史性发展机遇。

2、主要挑战

由于世界经济整体偏弱，国际工程市场竞争更加激烈。欧、美、日、韩等高端市场承包商也不断加入发展中国家市场的争夺；国内承包商同质化竞争严重。地区安全局势日趋复杂，安全风险呈上升趋势。上述挑战对公司的业务创新和风险控制能力提出了更高的要求。

3、公司发展战略

2014年-2016年，公司的总体发展战略是：依托市场优势，做大做强工程承包主业，积极开展投资业务、贸易业务，实现工程、投资、贸易的有机结合，实施兼并重组，推动持续创新，形成一大支柱、两个市场、三相联动。公司根据环境变化，调整和完善了战略实施路径，制定了相关保障措施。

（五）经营计划与经营措施

2015年是公司新三年战略的关键之年，公司按照总体战略部署，积极做大工程承包主业，发展投资业务，推动贸易业务转型升级，落实新产业布局，各项战略措施有序推进，战略规划和经营目标得到有效落实。

2016年公司将重点做好以下工作：

1、围绕国家战略做好市场开发布局

公司要根据国家“一带一路”战略和“国际产能合作”规划，加大项目开发力度，探索业务模式的创新。引导资源向支柱市场和重点市场集中。

2、落实公司战略推动创新发展

2016年，公司切实落实各项战略发展措施。积极开展属地化经营；落实业务模式创新，开展股权投资带动EPC和PPP项目的开发工作以及项目后期运营服务；推动内部大协同。

3、打造投资业务平台促进公司战略转型

依托中工投资和中工水务（筹）两个投资平台，开展国内外投资业务，带动EPC业务发展。开拓多元融资渠道，积极探索多种投资模式。建立退出机制，完善投后管理；建立健全投资业务绩效考核和激励机制。

4、完善内部管理

继续深化体制机制改革，健全检查监督机制；完善事业部经营管理体系、薪酬激励制度；完善公司运营管理体系；推进全面风险管理体系的落地。

5、稳步推进贸易业务

贸易业务要紧围绕公司三相联动战略展开，制定中长期发展规划。做好公司工厂类EPC项目贸易业务，充分发挥贸易专员作用，嫁接公司全球市场网络。

6、做大国内业务落实两个市场

中工武大要做强特色业务。重点在细分领域发展工程总承包和PPP业务。北京沃特尔公司要进一步提升工程设计和项目管理能力。依托核心技术，加大重点行业集团大客户的开发力度，迅速占领市场。

（六）资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展和实施计划，合理筹资、安排、使用资金。

（七）可能面对的风险

2016年，国际政治安全形势总体稳定，但围绕欧亚大陆展开的地缘政治博弈愈发激烈，对与政治紧密相连的经济活动造成不利影响。其次，石油价格大幅下挫，使得委内瑞拉、玻利维亚、安哥拉、尼日利亚、俄罗斯等产油国财政收入大幅减少，对基础设施建设造成了不利影响，资金落实难度增加。

应对风险的措施：公司将紧跟“一带一路”国家战略，不断加大市场开发的资源投入，不断优化市场布局；同时积极落实业务模式创新，提高公司竞争力。

十一、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015年02月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015年05月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015年06月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015年06月02日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投

			投资者关系活动记录表
2015 年 11 月 04 日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015 年 11 月 05 日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表
2015 年 11 月 17 日	实地调研	机构	巨潮资讯网投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net/ssgs/S002051/) 投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2014年度股东大会审议通过了《中工国际工程股份有限公司股东回报规划（2015-2017年）》，明确了对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。报告期内，公司实施了2014年度利润分配方案，严格执行利润分配相关政策。公司利润分配政策和决策程序详见《公司章程》第一百五十四条至第一百五十八条以及《中工国际工程股份有限公司股东回报规划（2015-2017年）》。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日的公司总股本773,418,434股，扣除拟回购注销的限制性股票280,700股，即773,137,734股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），送红股2股（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

公司2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本773,738,834股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。自分配方案披露至实施期间，因回购注销部分限制性股票公司总股本从773,738,834股减至773,418,434股，根据利润分配总额不变的原则，本次利润分配方案调整为：以公司总股本773,418,434股为基数，向全体股东每10股派3.001242元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本637,202,779股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派3元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	231,941,320.20	1,050,873,905.00	22.07%	0.00	0.00%
2014年	232,121,588.74	866,772,496.62	26.78%	0.00	0.00%

2013 年	191,160,833.70	718,476,718.04	26.61%	0.00	0.00%
--------	----------------	----------------	--------	------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数 (股)	2
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	773,137,734
现金分红总额 (元) (含税)	231,941,320.20
可分配利润 (元)	3,095,503,628.36
现金分红占利润分配总额的比例	60.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2015 年度实现利润总额 1,090,376,169.88 元, 归属母公司所有者的净利润为 1,050,873,905.00 元, 其中母公司净利润为 1,033,142,085.95 元, 提取 10% 法定公积金 103,314,208.60 元, 加上年初未分配利润 2,380,065,520.70 元, 减去 2015 年已分配现金股利 232,121,588.74 元, 可供股东分配利润为 3,095,503,628.36 元。</p> <p>2016 年 3 月 21 日, 公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》: 以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 773,418,434 股, 扣除拟回购注销的限制性股票 280,700 股, 即 773,137,734 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税), 送红股 2 股 (含税), 剩余未分配利润滚存至下年度。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	--	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	--	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	中国机械工业集团有限	关于同业竞争、关联交	关于关联交易的承诺: 在与中工国际之间进行确有必要且无法规避的关联交易时, 保证依据	2010 年 01 月 19 日	长期	严格履行中

	公司	易、资金占用方面的承诺	定价公平、公允、市场化的原则，严格遵循、执行相关法律、法规和规范性文件对关联交易决策程序和信息披露的要求，不损害上市公司利益。			
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	关于保证公司独立性的承诺：在重大资产重组完成后，与中工国际在资产、人员、财务、机构、业务等方面继续保持相互独立。	2010年01月19日	长期	严格履行中
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	关于中国工程与农业机械进出口总公司资产划转的承诺：同意中国工程与农业机械进出口总公司部分资产无偿划转给北京华隆进出口公司。在资产划转完成后，北京华隆进出口公司继续履行和承担中国工程与农业机械进出口总公司原与划转资产有关的全部义务和责任。	2010年01月19日	长期	严格履行中
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	关于中国工程与农业机械进出口总公司资产划转的承诺：如中国工程与农业机械进出口总公司相关债务到期且债权人提出有效请求时，北京华隆进出口公司将立即按中国工程与农业机械进出口总公司的要求履行偿还义务。建立由中国工程与农业机械进出口总公司、中国机械工业集团有限公司及北京华隆进出口公司共同管理的专项资金账户，保证共管账户资金余额在有效期内不低于未获得债权人同意的债务总金额的50%。对不同意债务转移且提出有效债权请求的，按照中国工程与农业机械进出口总公司的指令由该账户偿还债务。	2010年06月10日	长期	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于同业竞争的承诺：1、中国机械工业集团有限公司计划未来在条件成熟时，根据现有工程承包业务板块所属子公司各自核心业务领域进行整合，并承诺除现有工程承包板块所属子公司外不再新增其他从事工程承包业务的子企业。2、中国机械工业集团有限公司将继续支持中工国际发展工程承包业务，承诺中工国际的业务不会因中国机械工业集团有限公司对其他工程承包板块子公司实施整合而受到限制。3、中国机械工业集团有限公司将严格遵守相关法律法规关于上市公司控股股东和实际控制人的行为规范，不损害上市公司利益。为避免未来可能存在的业务竞争，中国机械工业集团有限公司保证不通过任何机构及任何形式限制中工国际取得工程承包项目。未来中工国际与中国机械工业集团有限公司或其关联人同时参与某项国际工程承包业务的投（议）标活动，将遵循国际工程承包行业的管理制度和协调机制，	2012年10月30日	长期	严格履行中

			由中国机电产品进出口商会和中国对外承包工程商会对工程承包企业的对外投标资格进行选择，经过商会资格预审的协调机制避免竞争性竞标。			
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	关于公司与国机财务有限责任公司之间金融业务相关事项的承诺：1、中国机械工业集团有限公司基于加强集团内部资金的集中管理、提高资金使用效率、构筑产融结合等考虑，设立国机财务有限责任公司，作为中国银监会批准的经营存贷款业务的非银行性金融机构，为其下属企业提供金融服务。国机财务有限责任公司已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其依法开展业务活动，运作情况良好，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。在后续运营过程中，国机财务有限责任公司将继续按照相关法律法规的规定规范运作，确保上市公司在国机财务有限责任公司的相关金融业务的安全性；2、中国机械工业集团有限公司将督促国机财务有限责任公司完善相关财务管理制度，在为集团控股上市公司（包括其控股子公司）提供存、贷款等金融业务时，按照证券监管部门规定签订相关协议，并约定以上市公司按照上市规则履行内部审批程序作为协议生效要件；3、中国机械工业集团有限公司将继续确保上市公司的独立性并充分尊重上市公司的经营自主权，由上市公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与国机财务有限责任公司之间的金融业务，并依照相关法律法规及上市公司《公司章程》的规定履行关联交易审议程序并及时履行信息披露义务。	2012年12月26日	长期	严格履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	--	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	中国机械工业集团有限公司	股份减持承诺	从2014年12月11日开始的连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的5%。	2014年12月11日	2014年12月11日-2015年6月10日	已履行完毕
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	基于对中国经济和中国资本市场形势的认识，对公司未来持续稳定发展的信心及对于公司股票价值的合理判断，中国机械工业集团有限公司计划在未来6个月内，通过深圳证券交易所交易系统以自有资金不低于人民币1亿元择机增持公司股份。增持人中国机械工业集团有限公司承诺，在增持实施期间及增持计划完成后	2015年07月09日	2015年7月9日-2016年6月10日	2015年12月11日，公司接到中国机械工业集团有限公司通知，中国机械工业集

			6 个月内不减持所持有的公司股份。			团有限公司 增持公司股份 计划已实施 完毕。不 减持公司 股份承诺 严格履行 中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据《企业会计准则解释第 7 号》，公司就发行的限制性股票回购义务确认负债。受影响的报表项目名称和金额如下：

报表项目	调整前 2014.12.31	调整后 2014.12.31	差异
库存股	-	69,353,187.50	69,353,187.50
其他应付款	142,058,820.53	211,412,008.03	69,353,187.50

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、公司于2015年1月4日出资设立中工投资管理有限公司，持有100%的股权。该公司注册资本50,000.00万元，经营范围为项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询。截止2015年12月31日，实际出资额为37,000.00万元，报告期纳入公司合并范围。

2、公司于2015年7月17日出资设立中工资源贸易有限公司，持有100%的股权。该公司注册资本20,000.00万元，主要从事货物及技术的进出口业务。截止2015年12月31日，实际出资额为10,000.00万元，报告期纳入公司合并范围。

3、公司于2015年3月1日出资设立中工国际墨西哥工程公司，持有100%的股权。该公司注册资本8,000.00美元，主要从事工程服务业务。截止2015年12月31日，实际出资额为8,000.00美元，报告期纳入本公司合并范围内。

4、2015年12月31日，中工老挝投资公司完成了对老挝岱梧公司的股权交割手续，持有100%的股权。该公司注册资本3800万美元，拥有琅勃拉邦市会湃村孟凯路地块的所有权，主要从事该地块开发及运营管理。截至2015年12月31日，实际出资额3,800万美元，报告期纳入公司合并范围。

5、中工老挝投资公司于2015年5月15日完成了对老挝Masceana Co.,Ltd.的股权交割手续，持有100%的股权。该公司注册资本4,300万美元，拥有东昌酒店的所有权，主要从事东昌酒店运营管理业务。截至2015年12月31日，实际出资额4,300万美元，报告期内纳入公司合并范围。

6、报告期内，公司控制的特殊目的主体中工国际-光辉国际联营公司因承建的印尼三林糖厂项目土建工程结束而注销，其相关资产、负债和净资产均纳入中工国际本部内。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王清峰、代晓

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 17,164.40 万元，预计负债为 0。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）公司限制性股票激励计划实施情况

1、2014年1月28日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要，公司独立董事发表了独立意见，公司监事会对本次激励计划激励对象名单发表了核查意见。

2、2014年3月20日，公司收到控股股东中国机械工业集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于中工国际工程股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资分配[2014]118号），原则同意公司实施限制性股票激励计划及首期限限制性股票激励计划的业绩考核目标。2014年3月26日，公司获悉中国证券监督管理委员会已对公司报送的限制性股票激励计划确认无异议并进行了备案。

3、2014年4月2日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要，公司独立董事发表了独立意见，公司监事会对本次激励计划激励对象名单发表了核查意见。

4、2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票计划相关事宜的议案》。

5、2014年5月8日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2014年5月8日，同意公司向241名激励对象授予909.55万股限制性股票；独立董事发表了独立意见，公司监事会对公司确定的授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

6、2014年5月22日，公司披露了《中工国际工程股份有限公司关于限制性股票授予完成的公告》，限制性股票的上市日期为2014年5月23日。

7、2015年4月2日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对13名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股进行回购注销，回购价格为7.625元/股。独立董事发表了独立意见，公司监事会对本次回购注销部分限制性股票事项进行了核查。

8、2015年5月27日，公司披露了《中工国际工程股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司限制性股票回购注销事宜已于2015年5月26日办理完成，公司总股本从773,738,834股减至773,418,434股。

上述相关股权激励事项已在临时报告中予以披露，详情请参看《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

（二）实施限制性股票激励计划对公司的影响

公司向股权激励对象授予的限制性股票共产生总成本2,755万元，并将该成本在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，本期计提股权激励费用970万元，计入其他资本公积。

十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国国机重工集团有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	1,424.50	1,424.5	0.77%	1,650.73	否	银行汇款	1,424.50	2015年08月26日	巨潮资讯网
中工工程机械成套有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	2,719.05	2,719.05	1.48%	2,707.99	是	银行汇款	2,719.05	2015年08月26日	巨潮资讯网
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	1,185.28	1,185.28	0.64%	1,454.34	否	银行汇款	1,185.28	2015年08月26日	巨潮资讯网
中起物料搬运工程有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	8.00	8.00	0.00%	126	否	银行汇款	8.00	2015年08月26日	巨潮资讯网
现代农装科技股份有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	363.44	363.44	0.20%	3,943	否	银行汇款	363.44	2015年08月26日	巨潮资讯网
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	7,141.73	7,141.73	3.88%	15,739	否	银行汇款	7,141.73	2015年08月26日	巨潮资讯网
沈阳仪表科学研究院有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	2,294.27	2,294.27	1.25%	2,841.57	否	银行汇款	2,294.27	2015年08月26日	巨潮资讯网
中国包装和食品机械有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	341.57	341.57	0.19%	250.5	是	银行汇款	341.57	2015年08月26日	巨潮资讯网
中国地质装备集团有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	602.50	602.5	0.33%	939.51	否	银行汇款	602.50	2015年08月26日	巨潮资讯网

中国中元国际工程 有限公司	同一母 公司	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	236.50	236.5	0.06%	413	否	银行汇 款	236.50	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
中国通用 机械工程 有限公司	同一母 公司	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	400.00	400	0.10%	1,000	否	银行汇 款	400.00	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
甘肃蓝科 石化高新 装备股份 有限责任 公司	同一母 公司	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	295.00	295	0.07%	295	否	银行汇 款	295.00	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
机械工业 勘察设计 研究院有 限公司	同一最 终控股 股东	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	80.00	80	0.02%	80	否	银行汇 款	80.00	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
中国机械 工业建设 集团有限 公司	同一母 公司	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	80,411. 53	80,411. 53	20.37%	121,155	否	银行汇 款	80,411. 53	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
中国农业 机械化科 学研究院	同一母 公司	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	38.96	38.96	0.01%	181.8	否	银行汇 款	38.96	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
北京国机 联创广告 有限公司	同一最 终控股 股东	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	2.43	2.43	0.00%	0	是	银行汇 款	2.43	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
中机十院 国际工程 有限公司	同一最 终控股 股东	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	125.00	125	0.03%	0	是	银行汇 款	125.00	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
现代农装 科技股份 有限公司	同一最 终控股 股东	接受劳 务	接受劳 务	市场定 价	72.52	72.52	0.02%	121.5	否	银行汇 款	72.52	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
中白工业 园区开发 股份有限 公司	联营公 司	提供劳 务	提供劳 务	市场定 价	24494.7 2	24,494. 72	3.02%	50,000	否	银行汇 款	24,494. 72	2015 年 08 月 26 日	巨潮资 讯网
合计					--	--	122,237 .00	--	202,898 .94	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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				公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》，第五届董事会第十四次会议对上述议案进行了调整，预计公司与受控股股东国机集团直接或间接控制的关联方 2015 年的日常关联交易总额不超过 209,012.06 万元。报告期									

实际履行情况（如有）	累计发生日常关联交易金额 122,237 万元，未超过限额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
中国机械工业集团有限公司	母公司	中白工业园区开发股份有限公司	土地开发与经营、基础设施建设、物业管理、招商引资	537,148,385.66	64,982.88	52,071.18	9,714.86
中国机械工业集团有限公司及其下属企业	母公司	国机资本控股有限公司	项目投资、投资管理、投资咨询、财务咨询等	2,370,000,000.00	249,838.19	246,606.30	1,368.32
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	中白工业园项目进展情况见“第四节管理层讨论与分析”——“一、概述”——“3、投资业务稳步推进”。						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司在国机财务有限责任公司存入资金情况

项目	关联方	本年数	上年数
期末资金	国机财务有限责任公司	587,352,686.48	710,297,094.63
资金利息	国机财务有限责任公司	21,563,379.22	10,484,964.93

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

中工国际工程股份有限公司关于与国机财务有限责任公司续签《金融服务合作协议》的关联交易公告	2015 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司 2015 年度日常关联交易公告	2015 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司关于投资参股国机资本公司（筹）的关联交易公告	2015 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司 2015 年度日常关联交易调整公告	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司关于增加国机资本控股有限公司投资额的关联交易公告	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网

十七、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

公司报告期不存在托管情况。

（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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
成都市中工水务有限责任公司	2014年04月03日	2,480	2014年02月14日	1,422.64	连带责任保证	2年	否	否
中工资源贸易有限公司	2015年04月03日	20,000			连带责任保证	1年	否	否
中工国际基建(印度)有限公司	2015年04月29日	3,058.6			连带责任保证	1年	否	否
中工国际(加拿大)有限公司	2015年08月26日	28,088.40	2015年9月8日	28,088.40	一般保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			51,147.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				28,088.40
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			53,627.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				29,511.04
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			51,147.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				28,088.40
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			53,627.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				29,511.04
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.96%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司已于2016年3月22日在巨潮资讯网上披露了《中工国际工程股份有限公司2015年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	9,577,372	1.24%	0	0	0	-693,545	-693,545	8,883,827	1.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,577,372	1.24%	0	0	0	-693,545	-693,545	8,883,827	1.15%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	9,577,372	1.24%	0	0	0	-693,545	-693,545	8,883,827	1.15%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	764,161,462	98.76%	0	0	0	373,145	373,145	764,534,607	98.85%
1、人民币普通股	764,161,462	98.76%	0	0	0	373,145	373,145	764,534,607	98.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	773,738,834	100.00%	0	0	0	-320,400	-320,400	773,418,434	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的有关规定，373,145股高管锁定股自动解锁，转为无限售条件流通股。

报告期内，公司完成了对13名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股回购注销工作，公司总股本从773,738,834股减至773,418,434股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票计划相关事宜的议案》，授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜。

2015年4月2日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司对13名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股进行回购注销，回购价格为7.625元/股。独立董事发表了独立意见，公司监事会对本次回购注销部分限制性股票事项进行了核查。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2015年5月26日办理完成了对13名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股回购注销工作，公司总股本从773,738,834股减至773,418,434股。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

报告期内，由于部分限制性股票回购注销完成，公司总股本从773,738,834股减至773,418,434股。按新股本773,418,434股计算，公司2015年度基本每股收益为1.36元、稀释每股收益为1.36元、归属于公司普通股股东的每股净资产为7.70元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗艳	377,476	94,369	0	283,107	高管锁定股及股权激励限售股	2015年1月5日94,369股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
赵立志	237,901	59,475	0	178,426	高管锁定股及股权激励限售股	2015年1月5日59,475股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
王宇航	204,559	48,559	0	156,000	股权激励限售股	2015年1月5日48,559股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
陈育芳	203,093	47,093	0	156,000	股权激励限售股	2015年1月5日47,093股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
张春燕	177,330	44,333	0	132,997	高管锁定股及股权激励限售股	2015年1月5日44,333股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
王惠芳	174,875	43,719	0	131,156	高管锁定股及股权激励限售股	2015年1月5日43,719股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理

胡伟	161,250	29,250	0	132,000	股权激励限售股	2015年1月5日29,250股高管锁定股自动解锁；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
沈蔚	132,000	0	0	132,000	股权激励限售股	按照公司限制性股票激励计划管理
张丹	120,000	0	0	120,000	股权激励限售股	按照公司限制性股票激励计划管理
金永学	120,000	0	0	120,000	股权激励限售股	按照公司限制性股票激励计划管理
其他限售股	7,668,888	326,747	0	7,342,141	高管锁定股及股权激励限售股	2015年1月5日6,347股高管锁定股自动解锁；2015年5月26日公司对已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股进行了回购注销。
合计	9,577,372	693,545	0	8,883,827	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

报告期内，公司完成了对13名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票320,400股回购注销工作，公司实收资本（股本）从773,738,834元减至773,418,434元，银行存款减少2,443,050元，资本公积减少2,122,650元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,278	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,019	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	58.64%	453,554,274	4,719,072	0	453,554,274		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.62%	12,517,200	12,517,200	0	12,517,200		
全国社保基金一零四组合	其他	1.46%	11,288,746	-400,142	0	11,288,746		
全国社保基金一一零组合	其他	1.30%	10,027,978	10,027,978	0	10,027,978		
华安新丝路主题股票型证券投资基金	其他	1.26%	9,750,000	9,750,000	0	9,750,000		
华夏回报证券投资基金	其他	0.86%	6,635,062	354,760	0	6,635,062		
中元国际工程设计研究院	国有法人	0.75%	5,803,200	0	0	5,803,200		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	0.59%	4,536,571	-213,204	0	4,536,571		
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.54%	4,186,666	3,186,809	0	4,186,666		
兴业证券股份有限公司	国有法人	0.51%	3,935,370	3,935,370	0	3,935,370		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中元国际工程设计研究院为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 2 名股东合计持有 45,935.75 万股，占 59.39%，存在一致行动的可能；全国社保基金一零四组合、全国社保基金一一零组合同为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 2,131.67 万股，占 2.76%，存在一致行动的可能；华夏回报证券投资基金、华夏红利混合型开放式证券投资基金同为华夏基金管理有限公司管理的基金，合计持有 1,082.17 万股，占 1.40%，存在一致行动的可能。上述股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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	

中国机械工业集团有限公司	453,554,274	人民币普通股	453,554,274
中央汇金资产管理有限责任公司	12,517,200	人民币普通股	12,517,200
全国社保基金一零四组合	11,288,746	人民币普通股	11,288,746
全国社保基金一一零组合	10,027,978	人民币普通股	10,027,978
华安新丝路主题股票型证券投资基金	9,750,000	人民币普通股	9,750,000
华夏回报证券投资基金	6,635,062	人民币普通股	6,635,062
中元国际工程设计研究院	5,803,200	人民币普通股	5,803,200
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	4,536,571	人民币普通股	4,536,571
华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,186,666	人民币普通股	4,186,666
兴业证券股份有限公司	3,935,370	人民币普通股	3,935,370
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	上述股东中，中元国际工程设计研究院为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 2 名股东合计持有 45,935.75 万股，占 59.39%，存在一致行动的可能；全国社保基金一零四组合、全国社保基金一一零组合同为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 2,131.67 万股，占 2.76%，存在一致行动的可能；华夏回报证券投资基金、华夏红利混合型开放式证券投资基金同为华夏基金管理有限公司管理的基金，合计持有 1,082.17 万股，占 1.40%，存在一致行动的可能。上述股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国机械工业集团有限公司	任洪斌	1988 年 05 月 21 日	10000803-4	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及

				汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国机集团直接或间接持有以下境内外上市公司股权：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（SH601798）、常林股份有限公司（SH600710）、林海股份有限公司（SH600099）、国机汽车股份有限公司（SH600335）、洛阳轴研科技股份有限公司（SZ002046）、第一拖拉机股份有限公司（HK00038、SH601038）、中国机械设备工程股份有限公司（HK01829）、安徽国通高新管业股份有限公司（SZ600444）。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

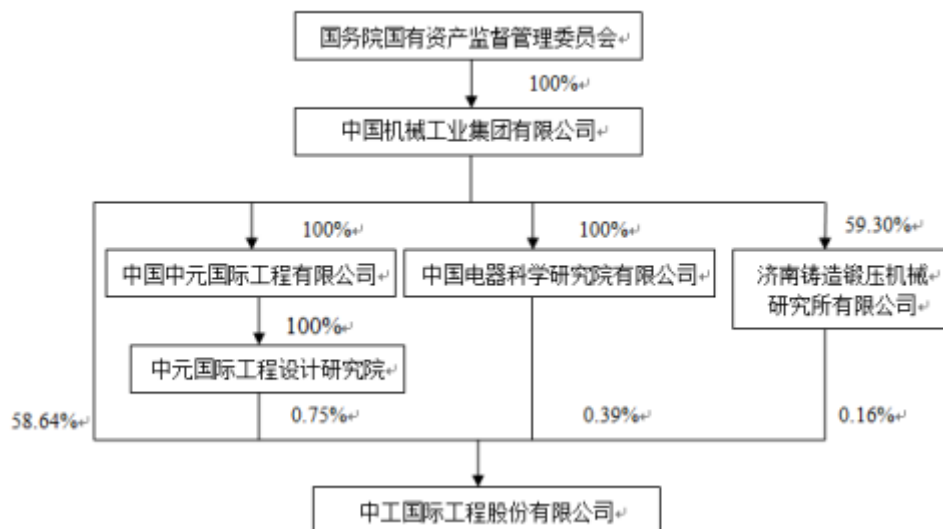
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用	2003年3月10日	00001954-5	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
罗艳	董事长、总经理	现任	女	53	2008年04月02日	2016年05月20日	377,476	0	0	0	377,476
骆家骥	董事	现任	男	51	2001年04月24日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
赵立志	董事、副总经理	现任	男	45	2007年04月03日	2016年05月20日	237,901	0	-20,000	0	217,901
张春燕	董事、董事会秘书	现任	女	52	2001年04月24日	2016年05月20日	177,330	0	0	0	177,330
孙伯淮	独立董事	现任	男	62	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
葛长银	独立董事	现任	男	52	2015年04月28日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
王德成	独立董事	现任	男	50	2015年12月24日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
史辉	监事	现任	男	53	2004年04月24日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
王国星	监事	现任	男	46	2007年04月27日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
黄翠	监事	现任	女	48	2007年04月27日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
黄建洲	监事	现任	男	39	2005年	2016年	25,388	0	0	0	25,388

					01月14日	04月24日						
刘佳丹	监事	现任	女	44	2015年01月13日	2016年04月24日	84,000	0	0	-84,000	0	
王宇航	副总经理	现任	男	43	2005年01月18日	2016年04月24日	204,559	0	-10,000	0	194,559	
陈育芳	副总经理	现任	女	54	2007年04月03日	2016年04月24日	203,093	0	0	0	203,093	
胡伟	副总经理	现任	男	45	2011年01月27日	2016年04月24日	161,250	0	0	0	161,250	
沈蔚	副总经理	现任	男	47	2012年01月04日	2016年04月24日	132,000	0	0	0	132,000	
李海欣	副总经理	现任	男	44	2015年12月02日	2016年04月24日	0	0	0	0	0	
王惠芳	财务总监	现任	女	44	2001年04月24日	2016年04月24日	174,875	0	0	0	174,875	
王化成	独立董事	离任	男	53	2013年05月21日	2015年12月24日	0	0	0	0	0	
闫恺	监事	离任	男	41	2013年04月25日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	1,777,872	0	-30,000	-84,000	1,663,872	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闫恺	监事	离任	2015年01月13日	公司职工代表监事闫恺先生因个人原因申请辞去公司第五届监事会职工代表监事职务。2015年1月13日，公司第三届职工代表大会第一次会议选举刘佳丹女士为公司第五届监事会职工代表监事，闫恺先生的辞职报告生效。
王化成	独立董事	离任	2015年12月24日	王化成先生因个人原因，申请辞去公司独立董事、董

			日	事会审计委员会主任委员和董事会薪酬与考核委员会委员职务。2015 年 12 月 24 日，公司 2015 年第一次临时股东大会选举王德成先生为公司第五届董事会独立董事，王化成先生的辞职报告生效。
--	--	--	---	---

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事

罗艳女士，董事长，53岁，硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，第十二届全国人大代表。曾任本公司副总经理、副董事长。现任本公司董事长兼总经理、中工武大设计研究有限公司董事长、武汉武大园林生态工程有限公司董事长、中工国际投资（老挝）有限公司董事长、中工国际（香港）有限公司董事长、中工国际（加拿大）有限公司董事长、加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司董事长、北京沃特水技术股份有限公司董事长、中白工业园区开发股份有限公司董事长、中工投资管理有限公司董事长，兼任北京党外高级知识分子联谊会第二届理事会理事。

骆家骥先生，董事，51岁，大学本科学历，高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。曾任国机财务有限责任公司董事长。现任中国机械工业集团有限公司党委常委、总会计师、本公司董事，兼任中国会计学会常务理事、中国会计学会财务管理专业委员会副主任、中国机械工业会计学会会长。

赵立志先生，董事，45岁，硕士，教授级高级工程师。曾任本公司综合部总经理，人力资源部总经理，本公司总经理助理，现任本公司董事、党委书记、副总经理，中工国际投资（老挝）有限公司执行董事兼总经理，邳州市中工水务有限责任公司董事长，成都市中工水务有限责任公司董事长兼总经理，北京中凯华国际货运代理有限责任公司董事长。

张春燕女士，董事，52岁，工商管理硕士，高级工程师。曾任本公司战略规划部总经理、董事会办公室总经理。现任本公司董事、董事会秘书，中工投资管理有限公司董事，甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事，兼任北京上市公司协会第四届监事会监事。

孙伯淮先生，独立董事，62岁，研究员，教授级工程师。曾任机械工业经济管理研究院院长、党委书记，现任中国机械工业企业管理协会理事长，本公司独立董事，兼任中国机械工业联合会副会长、中国机械工业联合会专家委员会委员、安徽合力股份有限公司独立董事。

葛长银先生，独立董事，52岁，本科学历，会计学副教授，硕士生导师。历任中国农业大学管理工程学院讲师、副教授、会计系主任、本公司独立董事。现任中国农业大学经济管理学院副教授，本公司独立董事，兼任中粮屯河股份有限公司独立董事。

王德成先生，独立董事，50岁，教授，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。现任中国农业大学工学院教授，本公司独立董事，兼任中国农业工程学会常务理事、中国草业学会理事、中国农机学会畜牧机械分会副主任、中国畜牧业协会草业分会草业机械专业委员会主任、全国农业机械标准化技术委员会及畜牧机械分委员会委员和农业机械化分委员会委员。

(二) 监事

史辉先生，监事会主席，53岁，研究生学历。曾任中国机械工业集团有限公司综合管理部副部长、部长。现任中国机械工业集团有限公司办公厅主任、本公司监事会主席。

王国星先生，监事，46岁，硕士，高级会计师。曾任中国中元国际工程公司总裁助理、副总会计师、资产财务部主任。现任中元国际工程设计研究院总会计师、中国中元国际工程有限公司财务总监，本公司监事。

黄翠女士，监事，48岁，研究生学历，高级会计师、中国注册会计师协会非执业会员。曾任济南铸造锻压机械研究所资产财务部主任。现任济南铸造锻压机械研究所有限公司财务总监、资产财务部副部长，扬州捷迈锻压机械有限公司执行监事，本公司监事。

黄建洲先生，职工代表监事，39岁，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。曾任本公司财务部副总经理。现任本公司监事、财务部总经理，中国工程与农业机械进出口有限公司董事、中工武大设计研究有限公司董事、武汉武大园林生态工程有限公司董事、中工国际投资（老挝）有限公司董事、中工资源贸易有限公司董事、中工投资管理有限公司监事、中工国际（加拿大）有限公司副总经理。

刘佳丹女士，职工代表监事，44岁，硕士，国际商务师。曾任本公司成套工程九部副总经理（主持工作）、俄语地区总代表。现任本公司监事、成套工程九部总经理。

（三）高级管理人员

罗艳女士，总经理，其他情况见上。

赵立志先生，副总经理，其他情况见上。

王宇航先生，副总经理，43岁，大学本科学历，国际商务师。曾任本公司成套工程三部副总经理、总经理。现任本公司副总经理、中国工程与农业机械进出口有限公司董事、中白工业园区开发股份有限公司董事、中工资源贸易有限公司董事长。

陈育芳女士，副总经理，54岁，大学本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任本公司成套工程一部总经理，工程管理部总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记，中工武大设计研究有限公司董事，武汉武大园林生态工程有限公司董事，中工国际南美股份公司董事长兼总经理，中工国际投资（老挝）有限公司董事。

胡伟先生，副总经理，45岁，大学本科学历，国际商务师。曾任本公司成套工程二部总经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

沈蔚先生，副总经理，47岁，大学本科学历，翻译职称。曾任本公司成套工程三部总经理、拉美区域总代表，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

李海欣先生，副总经理，44岁，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任中国中元国际工程有限公司副总经理。现任本公司副总经理、中白工业园区开发股份有限公司总经理。

张春燕女士，董事会秘书，其他情况见上。

王惠芳女士，财务总监，44岁，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。现任本公司财务总监、加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司董事、中工投资管理有限公司董事、中工国际（加拿大）有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
骆家骥	中国机械工业集团有限公司	党委常委、总会计师	2004年06月18日	至今	是
史辉	中国机械工业集团有限公司	办公厅主任	2014年10月08日	至今	是
王国星	中元国际工程设计研究院	总会计师	2010年12月29日	至今	否
黄翠	济南铸造锻压机械研究所有限公司	财务总监、资产财务部部长	2009年12月23日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗艳	中工武大设计研究有限公司	董事长	2013年12月18日	2016年12月17日	否

罗艳	武汉武大园林生态工程有限公司	董事长	2016年01月04日	2019年01月03日	否
罗艳	中工国际投资（老挝）有限公司	董事长	2013年04月30日	至今	否
罗艳	中工国际（香港）有限公司	董事长	2013年03月06日	至今	否
罗艳	中工国际（加拿大）有限公司	董事长	2012年04月10日	至今	否
罗艳	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	董事长	2015年05月31日	2016年05月30日	否
罗艳	北京沃特尔水技术股份有限公司	董事长	2013年08月21日	2016年08月20日	否
罗艳	中白工业园区开发股份有限公司	董事长	2015年08月13日	2018年08月12日	否
罗艳	中工投资管理有限公司	董事长	2015年01月04日	2018年01月03日	否
罗艳	北京党外高级知识分子联谊会第二届理事会	理事	2013年11月01日	至今	否
骆家骥	中国会计学会	常务理事	2007年06月05日	至今	否
骆家骥	中国会计学会财务管理专业委员会	副主任	2008年02月01日	至今	否
骆家骥	中国机械工业会计学会	会长	2004年11月01日	至今	否
赵立志	中工国际投资（老挝）有限公司	执行董事	2014年02月27日	至今	否
赵立志	中工国际投资（老挝）有限公司	总经理	2015年03月31日	至今	否
赵立志	邳州市中工水务有限责任公司	董事长	2013年04月19日	至今	否
赵立志	成都市中工水务有限责任公司	董事长、总经理	2013年04月19日	至今	否
赵立志	北京中凯华国际货运代理有限责任公司	董事长	2014年01月01日	2016年12月31日	否
张春燕	中工投资管理有限公司	董事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
张春燕	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	董事	2014年12月08日	2017年12月07日	否

张春燕	北京上市公司协会	监事	2013年07月16日	2017年07月15日	否
孙伯淮	中国机械工业企业管理协会	理事长	2003年04月01日	至今	否
孙伯淮	中国机械工业联合会	副会长	2009年05月20日	2019年05月19日	否
孙伯淮	中国机械工业联合会专家委员会	委员	2015年05月17日	2019年05月16日	否
孙伯淮	安徽合力股份有限公司	独立董事	2015年04月28日	2018年04月27日	是
葛长银	中国农业大学经济管理学院	副教授	2002年09月01日	至今	是
葛长银	中粮屯河股份有限公司	独立董事	2014年06月27日	2016年06月25日	是
王德成	中国农业大学工学院	教授	2007年07月25日	至今	是
王德成	中国农业工程学会	常务理事	2012年10月11日	2016年10月11日	否
王德成	中国草业学会	理事	2011年09月26日	至今	否
王德成	中国农机学会畜牧机械分会	副主任	2012年10月15日	2016年10月15日	否
王德成	中国畜牧业协会草业分会草业机械业专业委员会	主任	2012年06月01日	至今	否
王德成	全国农业机械标准化技术委员会	委员	2009年11月05日	2019年06月05日	否
王德成	全国农业机械标准化技术委员会畜牧机械分委员会	委员	2009年06月03日	2018年12月05日	否
王德成	全国农业机械标准化技术委员会农业机械化分委员会	委员	2009年04月01日	2019年11月14日	否
王国星	中国中元国际工程有限公司	财务总监	2013年07月30日	2016年07月29日	是
黄翠	扬州捷迈锻压机械有限公司	执行监事	2011年06月01日	至今	否
黄建洲	中国工程与农业机械进出口有限公司	董事	2015年12月19日	2018年12月18日	否
黄建洲	中工武大设计研究有限公司	董事	2013年12月18日	2016年12月17日	否

黄建洲	武汉武大园林生态工程有限公司	董事	2016年01月04日	2019年01月03日	否
黄建洲	中工国际投资（老挝）有限公司	董事	2013年04月30日	至今	否
黄建洲	中工投资管理有限公司	监事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
黄建洲	中工资源贸易有限公司	董事	2014年07月04日	2017年07月03日	否
黄建洲	中工国际（加拿大）有限公司	副总经理	2012年09月10日	至今	否
王宇航	中国工程与农业机械进出口有限公司	董事	2015年12月19日	2018年12月18日	否
王宇航	中工资源贸易有限公司	董事长	2014年07月04日	2017年07月03日	否
王宇航	中白工业园区开发股份有限公司	董事	2015年08月13日	2018年08月12日	否
陈育芳	中工武大设计研究有限公司	董事	2013年12月18日	2016年12月17日	否
陈育芳	武汉武大园林生态工程有限公司	董事	2016年01月04日	2019年01月03日	否
陈育芳	中工国际南美股份公司	董事长、总经理	2007年09月12日	至今	否
陈育芳	中工国际投资（老挝）有限公司	董事	2013年04月30日	至今	否
李海欣	中白工业园区开发股份有限公司	总经理	2014年09月29日	2017年09月28日	否
王惠芳	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	董事	2015年05月31日	2016年05月30日	否
王惠芳	中工投资管理有限公司	董事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
王惠芳	中工国际（加拿大）有限公司	董事	2012年04月10日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司第三届董事会第九次会议审议通过的《中工国际高管人员年薪管理办法》，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于2015年度高管人员考核的议案》，确定了公司高级管理人员的报酬；根据公司2012年度股东大会审议通过的《关于调整董事津贴的议案》，公司将独立董事津贴由原来的8万元/年调整为10万元/年（含税）。独立董事出席董事会、股东大会以及按《公司法》和《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费），由公司据实报销。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
罗艳	董事长、总经理	女	53	现任	281.37	否
骆家骥	董事	男	51	现任	0	是
赵立志	董事、副总经理	男	45	现任	131.02	否
张春燕	董事、董事会秘书	女	52	现任	103.33	否
孙伯淮	独立董事	男	62	现任	7.5	否
葛长银	独立董事	男	52	现任	6.7	否
王德成	独立董事	男	50	现任	3.3	否
史辉	监事	男	53	现任	0	是
王国星	监事	男	46	现任	0	是
黄翠	监事	女	48	现任	0	是
黄建洲	监事	男	39	现任	76.85	否
刘佳丹	监事	女	44	现任	125.25	否
王宇航	副总经理	男	43	现任	133.03	否
陈育芳	副总经理	女	54	现任	152.45	否
胡伟	副总经理	男	45	现任	120.96	否
沈蔚	副总经理	男	47	现任	110.95	否
李海欣	副总经理	男	44	现任	17.49	否
王惠芳	财务总监	女	44	现任	101.69	否
王化成	独立董事	男	53	离任	9.8	否
闫恺	监事	男	41	离任	0.77	否
合计	--	--	--	--	1,382.46	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	507
主要子公司在职员工的数量（人）	1,525
在职员工的数量合计（人）	2,032
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,032
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	345
销售人员	1,212
技术人员	282
财务人员	109
行政人员	84
合计	2,032
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	355
本科	1,020
专科及以下	657
合计	2,032

2、母公司专业构成及教育程度

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	258
技术人员	197
财务人员	44
行政人员	8
合计	507
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	164
本科	328
专科及以下	15
合计	507

3、薪酬政策

公司始终坚持以人为本，依据公正、公平、择优的原则，不断完善薪酬机制和绩效机制，以岗位职责为基础、建立“贡献度”考核机制，牵引部门管理者关注公司成长和管理能力提升。经过不断的完善，公司着力为员工提供了较完备的福利薪酬体系、公平的工作环境以及完善的职业发展空间，实现企业与员工的共同发展。

4、培训计划

公司非常重视员工的培训、骨干员工培养工作，通过组织新员工培训、项目经理培训、中层管理人员培训等多种方式，有计划、有步骤的进行员工培训、培养工作，为打造德才兼备的骨干人才队伍奠定了良好的基础。

5、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，修订了《中工国际工程股份有限公司章程》、《中工国际工程股份有限公司总经理工作细则》，规范了公司运作。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，没有需要限期整改的情况发生。

1、关于股东与股东大会：公司能够按照《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，关联交易表决采取关联股东回避制度，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

4、关于监事和监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

6、关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《证券时报》，公司按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场，自主开发、经营的业务能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在股东单位任职或领取报酬的情况。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的房产，对公司资产独立登记、建账、核算、管理。控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司对该资产的经营管理。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.08%	2015 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 29 日	《2014 年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-019）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 25 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-051）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
孙伯淮	6	4	2	0	0	否
葛长银	5	2	2	1	0	否
王德成	2	2	0	0	0	否
王化成	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年度，独立董事对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的经营情况、财务状况、管理和内部控制等制度的完善情况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。报告期内，独立董事就公司战略制定、投资管理、人才引进与培养、内部控制体系建设等提出了有针对性的建议，使公司运作更加规范，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，规范运作，勤勉尽责，按时召集会议审议内部审计部门提交的内部审计工作计划和工作报告，对内部控制制度的建立健全和执行情况进行监督，认真完成2015年年报审计的相关工作。

1、2015年，审计委员会召开工作会议6次，会议情况如下：

（1）公司董事会审计委员会2015年第一次工作会议于2015年2月16日以通讯方式召开，审议通过了《2014年内部审计工作报告》。

（2）公司董事会审计委员会2015年第二次工作会议于2015年3月31日在公司16层第二会议室召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2014年度内部控制评价报告》、《2014年度财务决算报告》、《中工国际工程股份有限公司董事会审计委员会关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事2014年度公司审计工作的总结报告》、《关于2015年度续聘会计师事务所及审计费用的议案》。

（3）公司董事会审计委员会2015年第三次工作会议于2015年4月27日以通讯方式召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2015年第一季度内部审计工作报告》。

(4) 公司董事会审计委员会2015年第四次工作会议于2015年8月24日以通讯方式召开,审议通过了《中工国际工程股份有限公司2015年上半年内部审计工作报告》。

(5) 公司董事会审计委员会2015年第五次工作会议于2015年10月23日以通讯方式召开,审议通过了《中工国际工程股份有限公司2015年第三季度内部审计工作报告》。

(6) 公司董事会审计委员会2015年第六次工作会议于2015年12月29日以通讯方式召开,审议通过了《中工国际工程股份有限公司2016年内部审计工作计划》。

2、根据《审计委员会年报工作规程》的要求,审计委员会积极开展年报工作,主要内容有:

(1) 结合公司的实际情况,经与年报审计会计师事务所——天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)协商,确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅,认为:公司2015年度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求,同意以此财务报表为基础开展2015年度的财务审计工作。

(3) 在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表,认为:财务会计报表真实、客观地反映了公司2015年度的财务状况和经营成果。

(4) 在审计过程中,三次致函注册会计师,对年报审计工作进展情况进行监督,督促会计师事务所按时提交报告。

(5) 对公司2015年度财务会计报告进行了审议和表决,同意公司出具的2015年度财务会计报告,同意提交公司董事会审议。

(6) 根据与会计师事务所的接触和沟通,结合2015年年报审计工作实施情况,向董事会提交了《天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年度公司审计工作的总结报告》。审计委员会认为:天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)能认真对待公司年报审计工作,制定了详细的审计计划,设计并履行了必要的审计程序,充分、适当地获取审计证据,对审计过程中发现的问题能提出合理的改进建议并督促公司改进,按时提交了审计报告,审计意见类型恰当。

(7) 为保证公司2016年度审计工作的顺利开展,董事会审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年财务报告审计机构,向董事会提交了《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年财务报告审计机构的建议》。

(二) 薪酬与考核委员会履行职责情况

1、2015年,薪酬与考核委员会召开工作会议1次,会议情况如下:

公司董事会薪酬与考核委员会2015年第一次工作会议于2015年3月31日在公司16层第二会议室召开,审议通过了《关于2014年度高管人员考核的议案》。

2、董事会薪酬与考核委员会对2015年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

董事会薪酬与考核委员会对2015年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核,出具了审核意见,认为:公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按照《公司高管人员年薪管理办法》等制度确定,履行了相应的考核程序,符合公司目前经营管理的实际需要。2015年年度报告披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况属实。

(三) 提名委员会履行职责情况

2015年,提名委员会召开工作会议2次,会议情况如下:

(1) 公司董事会提名委员会2015年第一次工作会议于2015年3月31日在公司16层第二会议室召开,审议通过了《关于补选独立董事的议案》。同意提名葛长银先生为公司第五届董事会独立董事候选人。

(2) 公司董事会提名委员会2015年第二次工作会议于2015年11月27日以通讯方式召开,审议通过了《关于补选独立董事的议案》,同意提名王德成先生为公司第五届董事会独立董事候选人;审议通过了《关于建议公司副总经理人选的议案》,建议提名李海欣先生为公司副总经理人选。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考核体系和薪酬管理制度。根据《中工国际高级管理人员年薪制管理办法》相关规定，公司高级管理人员的年薪由基本年薪、效益年薪组成。其中基本年薪按月发放，效益年薪根据先考核、后兑现的原则，由薪酬与考核委员会在年初根据上一年经营指标及工作目标完成情况进行考核，并向董事提出薪酬方案。同时为加强经营责任意识，效益年薪中按比例提取经营责任保证金，主要用于部分抵扣由于决策失误或经营管理不善给公司造成的损失，经营责任保证金任期届满结算一次。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；公司的获利能力趋势发生重大变化；由于违规、违约等行为造成重大或有负债；注册会计师发现了未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、漏报。</p> <p>财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：关键岗位人员存在舞弊行为；公司的获利能力趋势发生较大变化；由于违规、违约等行为造成较大或有负债；注册会计师发现了未被公司内部控制识别的当期财务报告中的较大错报、漏报。</p> <p>财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：严重违反“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；经营行为严重违反国家有关法律、法规；中高级管理人员或高级技术人员大量流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；负面事件引起国内外主流媒体普遍关注，给公司声誉带来长期的无法弥补的损害。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家有关法律、法规；中高级管理人员或高级技术人员部分流失；一般业务缺乏制度控制或制度系统性失效；负面事件引起部分媒体关注，给公司声誉带来较大的损害。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷的迹</p>

		象包括:经营行为违反地方的有关规定;一般业务制度控制不完善或局部失效;负面事件短期内在局部地区对公司声誉带来影响。
定量标准	<p>内部控制缺陷导致的错报与利润表相关的,以合并财务报表的净利润为指标进行衡量;内部控制缺陷导致的错报与资产相关的,以合并财务报表资产总额为指标进行衡量。</p> <p>重大缺陷:错报\geq合并财务报表净利润的 5%;或错报\geq合并财务报表资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷:合并财务报表净利润的 3%\leq错报$<$合并财务报表净利润的 5%;或合并财务报表资产总额的 0.25%\leq错报$<$合并财务报表资产总额的 0.5%。</p> <p>一般缺陷:错报$<$合并财务报表净利润的 3%;或错报$<$合并财务报表资产总额的 0.25%。</p>	<p>重大缺陷:由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%;发生重伤及以上级别安全事故;发生一般及以上级别突发环境污染事件;发生一般及以上级别职业中毒事故。</p> <p>重要缺陷:由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.25%,但小于 0.5%。</p> <p>一般缺陷:由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.25%。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中工国际按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	全文见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《中工国际工程股份有限公司 2015 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 21 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2016]7171 号
注册会计师姓名	王清峰、代晓

审计报告正文

天职业字[2016]7171号

中工国际工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中工国际工程股份有限公司（以下简称“中工国际”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中工国际管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中工国际财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中工国际 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇一六年三月二十一日

中国注册会计师：

王清峰

中国注册会计师：

代晓

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：中工国际工程股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,991,718,927.79	8,934,003,271.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,645,500.00	1,900,000.00
应收账款	4,404,392,897.91	3,691,445,268.35
预付款项	623,240,711.07	640,766,565.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	348,412,666.00	110,663,561.35
买入返售金融资产		
存货	2,641,894,458.12	1,754,004,643.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,734.90	57,905,278.84
流动资产合计	17,019,390,895.79	15,190,688,589.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	436,816,840.50	185,984,155.66

持有至到期投资		
长期应收款		67,855,079.48
长期股权投资	83,479,503.10	304,446,164.30
投资性房地产		
固定资产	1,417,448,069.05	1,186,675,164.65
在建工程	27,556,362.25	84,869,331.82
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	278,525,670.35	242,439,042.22
开发支出	2,210,993.55	2,835,650.61
商誉	252,106,717.95	284,100,694.35
长期待摊费用	6,810,874.48	11,300,580.54
递延所得税资产	131,733,155.37	113,427,905.82
其他非流动资产	184,336,170.05	225,402,548.17
非流动资产合计	2,821,024,356.65	2,709,336,317.62
资产总计	19,840,415,252.44	17,900,024,906.89
流动负债：		
短期借款	48,305,391.74	1,371,062,410.58
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,151,441.82	640,000.00
应付账款	7,267,566,802.04	6,849,567,043.65
预收款项	5,235,110,758.01	3,443,099,000.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	120,993,371.35	141,717,271.04
应交税费	50,320,096.85	-75,104,195.64
应付利息	8,724,904.39	331,114.77

应付股利	2,501,938.97	
其他应付款	182,591,144.77	211,412,008.03
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,163,615.35	7,884,948.86
其他流动负债		
流动负债合计	12,942,429,465.29	11,950,609,601.57
非流动负债：		
长期借款	333,200,293.54	58,322,701.61
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	277,419.76	2,004,885.19
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	127,864,972.54	149,690,483.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	461,342,685.84	210,018,070.48
负债合计	13,403,772,151.13	12,160,627,672.05
所有者权益：		
股本	773,418,434.00	773,738,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,239,002.48	1,799,146,269.78
减：库存股	66,910,137.50	69,353,187.50
其他综合收益	-317,499,347.57	-202,185,112.44
专项储备		
盈余公积	656,541,274.66	553,227,066.06

一般风险准备		
未分配利润	3,095,503,628.36	2,380,065,520.70
归属于母公司所有者权益合计	5,952,292,854.43	5,234,639,390.60
少数股东权益	484,350,246.88	504,757,844.24
所有者权益合计	6,436,643,101.31	5,739,397,234.84
负债和所有者权益总计	19,840,415,252.44	17,900,024,906.89

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,563,703,988.59	8,461,902,630.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,554,113,867.40	3,650,803,135.40
预付款项	1,141,942,031.35	1,057,385,553.86
应收利息		
应收股利	4,003,360.26	7,011,589.46
其他应收款	3,054,184,701.94	193,151,487.16
存货	1,338,203,298.33	739,628,086.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,200,000.00	19,650,000.00
流动资产合计	15,674,351,247.87	14,129,532,482.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	170,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,858,077,504.18	2,303,727,632.15
投资性房地产		
固定资产	312,083,578.45	233,912,500.88

在建工程	7,221,896.25	4,754,412.51
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	24,561,440.88	25,786,382.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	106,323,236.26	52,939,781.88
其他非流动资产	145,123,400.00	
非流动资产合计	3,623,391,056.02	2,621,120,710.23
资产总计	19,297,742,303.89	16,750,653,193.19
流动负债：		
短期借款	24,607,850.74	923,055,378.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,592,246.11	640,000.00
应付账款	7,105,122,724.24	6,663,785,035.57
预收款项	5,047,489,398.10	3,116,750,434.56
应付职工薪酬	73,777,700.92	91,848,015.76
应交税费	12,076,935.47	-129,382,349.16
应付利息		
应付股利	2,501,938.97	
其他应付款	311,273,466.02	176,589,788.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,593,442,260.57	10,843,286,303.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	12,593,442,260.57	10,843,286,303.96
所有者权益：		
股本	773,418,434.00	773,738,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,238,612,611.30	2,226,793,646.27
减：库存股	66,910,137.50	69,353,187.50
其他综合收益	-26,057,773.03	-8,028,814.88
专项储备		
盈余公积	656,541,274.66	553,227,066.06
未分配利润	3,128,695,633.89	2,430,989,345.28
所有者权益合计	6,704,300,043.32	5,907,366,889.23
负债和所有者权益总计	19,297,742,303.89	16,750,653,193.19

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	8,119,940,514.06	9,532,877,480.09
其中：营业收入	8,119,940,514.06	9,532,877,480.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,030,883,803.27	8,522,159,050.79

其中：营业成本	6,416,070,283.41	7,870,648,937.43
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	7,326,830.70	6,586,314.18
销售费用	253,974,288.00	347,269,027.88
管理费用	309,714,999.82	295,096,172.05
财务费用	-358,561,770.16	-170,069,070.05
资产减值损失	402,359,171.50	172,627,669.30
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）	1,494,152.82	-54,077,510.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,325,102.36	-3,187,662.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,090,550,863.61	956,640,918.84
加：营业外收入	3,412,512.32	11,789,369.44
其中：非流动资产处置利得	380,206.25	601,702.92
减：营业外支出	3,587,206.05	276,745.85
其中：非流动资产处置损失	3,260,626.81	54,764.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,090,376,169.88	968,153,542.43
减：所得税费用	104,055,346.57	195,027,004.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	986,320,823.31	773,126,537.84
归属于母公司所有者的净利润	1,050,873,905.00	866,772,496.62
少数股东损益	-64,553,081.69	-93,645,958.78
六、其他综合收益的税后净额	-120,830,237.63	-129,741,622.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-115,314,235.13	-126,893,688.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-115,314,235.13	-126,893,688.42
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-18,028,958.15	-8,028,814.88
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	558,298.72	-38,967,863.51
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-97,843,575.70	-79,897,010.03
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,516,002.50	-2,847,933.62
七、综合收益总额	865,490,585.68	643,384,915.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	935,559,669.87	739,878,808.20
归属于少数股东的综合收益总额	-70,069,084.19	-96,493,892.40
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.36	1.13
(二)稀释每股收益	1.36	1.13

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,664,943,649.66	8,140,012,695.19
减：营业成本	5,401,117,348.60	6,784,603,458.62
营业税金及附加	472,393.81	343,921.75
销售费用	205,778,900.45	269,555,848.64

管理费用	111,308,776.80	124,419,505.16
财务费用	-501,613,182.73	-253,858,952.85
资产减值损失	339,933,814.01	71,277,783.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,775,833.18	503,269,391.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,687,203.18	4,637,848.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,122,721,431.90	1,646,940,521.90
加：营业外收入	265,113.98	9,316,502.96
其中：非流动资产处置利得	63,666.48	115,920.18
减：营业外支出	118,444.70	255,902.77
其中：非流动资产处置损失	12,535.20	35,420.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,122,868,101.18	1,656,001,122.09
减：所得税费用	89,726,015.23	192,556,456.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,033,142,085.95	1,463,444,665.95
五、其他综合收益的税后净额	-18,028,958.15	-8,028,814.88
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-18,028,958.15	-8,028,814.88
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-18,028,958.15	-8,028,814.88
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,015,113,127.80	1,455,415,851.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,971,237,296.79	7,187,954,694.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	318,245,994.29	176,697,421.75
收到其他与经营活动有关的现金	768,711,338.21	534,485,573.13
经营活动现金流入小计	10,058,194,629.29	7,899,137,689.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6,992,428,967.48	6,283,059,767.23
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	365,613,776.08	368,418,931.05
支付的各项税费	242,292,460.72	369,781,450.17
支付其他与经营活动有关的现金	1,092,902,870.82	468,937,066.91
经营活动现金流出小计	8,693,238,075.10	7,490,197,215.36
经营活动产生的现金流量净额	1,364,956,554.19	408,940,474.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,269,847.25
取得投资收益收到的现金	2,032,310.54	5,712,271.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,007,197.31	1,237,296.57
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		355,251.71
投资活动现金流入小计	3,039,507.85	32,574,667.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,548,525.23	135,813,901.85
投资支付的现金	203,383,175.00	104,338,684.19
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	87,056.81	13,196,799.36
投资活动现金流出小计	253,018,757.04	253,349,385.40
投资活动产生的现金流量净额	-249,979,249.19	-220,774,718.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,496,624.50	91,044,738.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,496,624.50	21,691,550.84
取得借款收到的现金	790,848,321.80	2,699,285,469.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计	849,344,946.30	2,825,330,207.74
偿还债务支付的现金	1,819,990,337.80	1,850,789,399.23
分配股利、利润或偿付利息支付	269,108,906.56	242,345,495.61

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	561,370.00	490,046.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,050,184.28	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,101,149,428.64	2,095,134,894.84
筹资活动产生的现金流量净额	-1,251,804,482.34	730,195,312.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,743,786.83	-19,470,285.48
五、现金及现金等价物净增加额	-11,083,390.51	898,890,783.62
加：期初现金及现金等价物余额	8,927,069,271.61	8,028,178,487.99
六、期末现金及现金等价物余额	8,915,985,881.10	8,927,069,271.61

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,492,435,228.98	5,943,688,345.66
收到的税费返还	301,013,172.94	120,942,822.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,203,027,295.52	529,196,203.58
经营活动现金流入小计	8,996,475,697.44	6,593,827,372.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6,016,875,361.69	5,192,554,831.04
支付给职工以及为职工支付的现金	182,730,555.37	191,394,621.70
支付的各项税费	183,663,174.55	308,739,736.76
支付其他与经营活动有关的现金	3,666,023,613.35	309,128,469.44
经营活动现金流出小计	10,049,292,704.96	6,001,817,658.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,052,817,007.52	592,009,713.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,656,097.17	491,619,954.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,000.00	280,175.02
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	21,510,283.67	24,244,277.50
投资活动现金流入小计	27,337,380.84	516,144,406.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,058,291.92	6,015,727.78
投资支付的现金	668,433,795.20	238,257,915.64
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	206,499,500.00	20,700,000.00
投资活动现金流出小计	892,991,587.12	264,973,643.42
投资活动产生的现金流量净额	-865,654,206.28	251,170,763.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		69,353,187.50
取得借款收到的现金	453,640,300.00	2,600,428,349.01
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	453,640,300.00	2,669,781,536.51
偿还债务支付的现金	1,381,912,400.00	1,756,600,413.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	242,566,646.03	217,724,827.09
支付其他与筹资活动有关的现金	2,443,050.00	
筹资活动现金流出小计	1,626,922,096.03	1,974,325,240.12
筹资活动产生的现金流量净额	-1,173,281,796.03	695,456,296.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	129,244,367.99	-4,984,717.98
五、现金及现金等价物净增加额	-2,962,508,641.84	1,533,652,054.69
加：期初现金及现金等价物余额	8,461,902,630.43	6,928,250,575.74
六、期末现金及现金等价物余额	5,499,393,988.59	8,461,902,630.43

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	773,73 8,834. 00				1,799,1 46,269. 78	69,353, 187.50	-202,18 5,112.4 4		553,227 ,066.06		2,380,0 65,520. 70	504,757 ,844.24	5,739,3 97,234. 84
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	773,73 8,834. 00				1,799,1 46,269. 78	69,353, 187.50	-202,18 5,112.4 4		553,227 ,066.06		2,380,0 65,520. 70	504,757 ,844.24	5,739,3 97,234. 84
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	-320,4 00.00				12,092, 732.70	-2,443,0 50.00	-115,31 4,235.1 3		103,314 ,208.60		715,438 ,107.66	-20,407, 597.36	697,245 ,866.47
（一）综合收益总 额							-115,31 4,235.1 3				1,050,8 73,905. 00	-70,069, 084.19	865,490 ,585.68
（二）所有者投入 和减少资本	-320,4 00.00				12,092, 732.70	-2,443,0 50.00						50,222, 856.83	64,438, 239.53
1. 股东投入的普 通股	-320,4 00.00				-2,122,6 50.00							50,496, 624.50	48,053, 574.50
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					9,700,0 00.00								9,700,0 00.00
4. 其他					4,515,3 82.70	-2,443,0 50.00						-273,76 7.67	6,684,6 65.03
（三）利润分配									103,314 ,208.60		-335,43 5,797.3 4	-561,37 0.00	-232,68 2,958.7 4
1. 提取盈余公积									103,314 ,208.60		-103,31 4,208.6 0		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-232,12 1,588.7 4	-561,37 0.00	-232,68 2,958.7 4
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	773,41 8,434. 00				1,811,2 39,002. 48	66,910, 137.50	-317,49 9,347.5 7		656,541 ,274.66	0.00	3,095,5 03,628. 36	484,350 ,246.88	6,436,6 43,101. 31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	637,20 2,779. 00				1,732,0 08,582. 28		-75,291, 424.02		406,882 ,599.46		1,980,9 57,435. 94	533,322 ,047.63	5,215,0 82,020. 29
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	637,202,779.00				1,732,08,582.28		-75,291,424.02		406,882,599.46		1,980,957,435.94	533,322,047.63	5,215,082,020.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	136,536,055.00				67,137,687.50	69,353,187.50	-126,893,688.42		146,344,466.60		399,108,084.76	-28,564,203.39	524,315,214.55
(一)综合收益总额							-126,893,688.42				866,772,496.62	-96,493,892.40	643,384,915.80
(二)所有者投入和减少资本	9,095,500.00				67,137,687.50	69,353,187.50					-1,410,814.04	89,981,431.13	95,450,617.09
1. 股东投入的普通股	9,095,500.00				60,257,687.50							91,617,348.34	160,970,535.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,880,000.00								6,880,000.00
4. 其他						69,353,187.50					-1,410,814.04	-1,635,917.21	-72,399,918.75
(三)利润分配	127,440,555.00								146,344,466.60		-464,945,855.30	-490,046.00	-191,650,879.70
1. 提取盈余公积									146,344,466.60		-146,344,466.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-191,160,833.70	-490,046.00	-191,650,879.70
4. 其他	127,440,555.00										-127,440,555.00		
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												-1,307,742.52	-21,561,696.12	-22,869,438.64
四、本期期末余额	773,738,834.00				1,799,146,269.78	69,353,187.50	-202,185,112.44		553,227,066.06			2,380,065,520.70	504,757,844.24	5,739,397,234.84

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	773,738,834.00				2,226,793,646.27	69,353,187.50	-8,028,814.88		553,227,066.06	2,430,989,345.28	5,907,366,889.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	773,738,834.00				2,226,793,646.27	69,353,187.50	-8,028,814.88		553,227,066.06	2,430,989,345.28	5,907,366,889.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-320,400.00				11,818,965.03	-2,443,050.00	-18,028,958.15		103,314,208.60	697,706,288.61	796,933,154.09
(一) 综合收益总额							-18,028,958.15			1,033,142,085.95	1,015,113,127.80
(二) 所有者投入	-320,400.00				11,818,965.03	-2,443,050.00					13,941,610.00

和减少资本	0.00				5.03	0.00					5.03
1. 股东投入的普通股	-320,400.00				-2,122,650.00						-2,443,050.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,700,000.00						9,700,000.00
4. 其他					4,241,615.03	-2,443,050.00					6,684,665.03
(三) 利润分配									103,314,208.60	-335,435,797.34	-232,121,588.74
1. 提取盈余公积									103,314,208.60	-103,314,208.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-232,121,588.74	-232,121,588.74
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	773,418,434.00				2,238,612,611.30	66,910,137.50	-26,057,773.03		656,541,274.66	3,128,695,633.89	6,704,300,043.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				406,882,599.46	1,432,490,534.63	4,636,235,660.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				406,882,599.46	1,432,490,534.63	4,636,235,660.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	136,536,055.00				67,133,898.53	69,353,187.50	-8,028,814.88		146,344,466.60	998,498,810.65	1,271,131,228.40
（一）综合收益总额							-8,028,814.88			1,463,444,665.95	1,455,415,851.07
（二）所有者投入和减少资本	9,095,500.00				67,133,898.53	69,353,187.50					6,876,211.03
1. 股东投入的普通股	9,095,500.00				60,257,687.50						69,353,187.50
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,880,000.00						6,880,000.00
4. 其他					-3,788.97	69,353,187.50					-69,356,976.47
（三）利润分配	127,440,555.00								146,344,466.60	-464,945,855.30	-191,160,833.70
1. 提取盈余公积									146,344,466.60	-146,344,466.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-191,160,833.70	-191,160,833.70

										0	
3. 其他	127,440,555.00									-127,440,555.00	
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	773,738,834.00				2,226,793,646.27	69,353,187.50	-8,028,814.88		553,227,066.06	2,430,989,345.28	5,907,366,889.23

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

中工国际工程股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

中工国际工程股份有限公司(以下简称“本公司”或者“公司”)系于 2001 年 5 月 22 日经中华人民共和国经济贸易委员会国经贸企改【2001】342 号文批准, 中国工程与农业机械进出口总公司(以下简称“中农机”)作为主发起人, 联合河北宣化工程机械股份有限公司、中元国际工程设计研究院、广州电器科学研究院、济南铸造锻压机械研究所、中国第十三冶金建设公司、上海拖拉机内燃机公司等共同发起设立的股份有限公司。本公司企业法人营业执照注册号: 110000009591448。2006 年 6 月在深圳证券交易所上市。

2009 年 1 月 13 日, 中国工程与农业机械进出口总公司与中国机械工业集团有限公司(以下简称“国机集团”)签订了《股份划转协议》, 中农机将其持有的公司 11,788.00 万股股份(股权比例为 62.04%)无偿划转给国机集团。2009 年 3 月 4 日, 公司收到国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2009】118 号文《关于中工国际工程股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》, 2009 年 5 月 19 日, 公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2009】393 号文《关于核准中国机械工业集团公司公告中工国际工程股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》, 并于 2009 年 6 月 10 日完成了股权过户手续。

2010 年 1 月 19 日, 公司与国机集团签订了《发行股份购买资产补充协议》, 公司向国机集团发行股份 3,600.00 万股, 购买国机集团所持有中国工程与农业机械进出口有限公司(改制后的中国工程与农业机械进出口总公司, 以下简称“中农机”)100%股权。2010 年 2 月 21 日, 本次发行股份购买资产方案获得国务院国资委的批复。2010 年 11 月 8 日, 中国证监会出具了《关于核准中工国际工程股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》。新增股份于 11 月 25 日在深圳证券交易所上市。

2010 年 10 月 19 日公司召开 2010 年第二次临时股东大会, 审议通过了 2010 年半年度权益分派方案, 以公司现有总股本 226,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派 3.5 元人民币现金, 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司股本总数 33,900.00 万股。

2011 年 4 月 6 日公司召开第四届董事会第七次会议, 审议通过《2010 年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》, 以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 33,900.00 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发 3.5 元人民币现金股利, 同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司股本总数 44,070.00 万股。

2012 年 4 月 25 日公司召开 2011 年度股东大会, 审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配预案的议案》, 以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 44,070.00 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 3 股。截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司股本总数 57,291.00 万股。

2012 年 4 月 25 日公司召开 2011 年度股东大会, 审议通过了《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》。2012 年 12 月 11 日, 中国证监会以《关于核准中工国际工程股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1639 号)核准了本次非公开发行, 本次非公开发行 64,292,779.00 股。截止 2013 年 12 月 31 日, 本公司股本总数 63,720.28 万股。

2014 年 4 月 25 日公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 63,720.28 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，本次分红后，公司股本总数 76,464.33 万股。

2014 年 4 月 25 日公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要，2014 年 5 月 8 日公司召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，《关于调整限制性股票激励计划的议案》。审议通过了本次授予限制性股票 909.55 万股，授予的激励对象共 241 人，限制性股票的授予价格为每股 7.625 元。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司股本总数 77,373.88 万股。

2015 年 4 月 2 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对 13 名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 32.04 万股进行回购注销，回购价格为 7.625 元/股。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司股本总数由 773,738,843 股减少至 773,418,434 股。

本公司所属行业为建筑、工程咨询服务业，经营范围为承包各类境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。主要产品 and 提供主要劳务内容为国际工程承包业务。公司注册地址为北京市海淀区丹棱街 3 号，法定代表人罗艳，总部办公地：北京市海淀区丹棱街 3 号。市场主要集中在亚洲、拉美、非洲、东欧、北美等地区。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内仍具有较强的持续经营能力，未发现对企业的持续经营能力产生重大影响的事项或其他重要影响因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司发生外币业务时，以交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目分别处理，具体处理方式遵照《企业会计准则第 19 号—外币折算》。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具的核算方法

1. 本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产。

2. 本公司金融资产的确认、计量

本公司金融资产遵照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》按上述分类确认、计量。

（七）应收款项坏账准备核算方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

①期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1 亿元的应收账款。

②期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1,000.00 万元的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：对单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项连同单项金额不重大的应收款项，本公司按信用风险特征，分为两类组合：

- ①按账龄划分组合。
- ②按风险特征与其他市场显著不同的业务划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法和比例为：

- ①账龄组合以账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	未办理出口信用保险或其他 形式保兑的工程承包与成套 设备项目应收账款坏账计提	已办理出口信用保险或其他 形式保兑的工程承包与成套 设备项目应收账款坏账计提	其他贸易、服务业务 应收账款坏账计提
	比例（%）	比例（%）	比例（%）
1年以内（含1年）	25.00	3.00	3.00
1—2年	50.00	5.00	15.00
2—3年	80.00	8.00	50.00
3年以上	100.00	10.00(注 1)	100.00

- ②风险特征与其他市场显著不同的业务组合按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 15%。

注 1：三年以上的有保兑的含延期付款条件的应收账款，按期末余额的 10%或按未投保（或未获保兑）的比例提取，其提取的坏账准备金额不超过保险公司不可赔付金额或保兑银行未保兑金额。

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

4. 其他应收款的坏账准备按期末余额的 5% 提取。

5. 以下应收款项不计提坏账准备：

- (1) 应收关联方属于关联方交易往来结算的款项。
- (2) 应收出口退税款。

(八) 存货的核算方法

存货按照成本进行初始计量。存货的成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费和其它可直接归属于存货成本的费用。本公司的存货分为库存商品、工程施工、开发成本、开发产品等。

1. 库存商品

库存商品发出时采用个别法计价。库存商品的盘点：

(1) 如果确实已经存入公司仓库，则每年盘点一次。盘点结果如果与账面记录不符，于年末前查明原因，经董事会批准后处理。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，减去过失人赔款，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

(2) 由于业务特点不同，虽经本公司购入，但已直接发往港口或运出国境，不再实地盘点。

2.工程施工

工程施工按工程承包项目归集不满足收入确认条件但已经发出商品的实际成本和其它已经发生的项目成本，在勘察设计费、出口信用保险费、境外运保费、施工费、监理费、佣金等发生时，按实际金额入账；库存商品在报关出口后，凭出运单据一并转入。期末，按各项目结转收入的进度比例转出工程施工并确认当期各项目的业务成本。具体计算方法为：当期应确认的成本=项目总成本×（截止期末累计确认收入比例-前期已累计确认收入比例）

项目总成本的确定：在项目初期根据项目的预算成本确定项目总成本；根据项目的进展，本公司对预算成本按实际发生进行调整，项目竣工后，本公司对项目成本进行预结算，项目总成本按预结算后的金额确定；本公司对项目进行决算后，项目总成本按决算后金额确定。

3.开发成本

开发成本归集房地产开发发生的各项成本，包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本，具体参见“三、重要会计政策及会计估计（十七）借款费用”。

4.开发产品

开发产品指已完工待售的房地产成本，开发产品采用个别计价法确定其实际成本，实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

5.存货跌价准备的计提

本公司期末存货计价采取成本与可变现净值孰低计价，按账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按以下原则确认：

(1) 积压的库存商品按同类产品的市场价值作为可变现净值；

(2) 对在港口准备出运或已经出运、尚未结转成本或发出商品的库存商品，如无证据表明不符合客户或工程要求，可变现净值按准备或已经报关的价值确认；

(3) 发出商品的可变现净值按预计的可收汇金额扣减相关的税费后确定。

(九) 投资性房地产的核算方法

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产,包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产相同的折旧政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定进行处理。

（十）固定资产

1.固定资产的标准：本公司固定资产是指使用期限在一年以上且原值在 5,000.00 元以上，为本公司生产商品、提供劳务或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他设备、器具、工具等。

2.固定资产的计价：按取得时的实际成本计价，并考虑弃置费用因素。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，固定资产成本以购买价款的现值确定，折现率按照同期银行贷款利率确定。

3.固定资产的折旧方法：

固定资产的折旧，采用直线法计提，预留 5% 残值。分类折旧情况如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10~30	5.00	9.50~3.17
机器设备	直线法	8 ~30	5.00	11.88~3.17
运输工具	直线法	8	5.00	11.88
电子及办公设备	直线法	4	5.00	23.75

4.固定资产减值准备：期末各项固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，逐项计提固定资产减值准备，各项资产的期末市价由实物资产管理部门提供。

5.融资租入固定资产：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期，届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期，届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十一）在建工程核算方法

1.在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2.在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整，但不调整原已计提的折旧额。

3.在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，对可收回金额低于账面价值的金额，逐项提取在建工程减值准备。本公司在建工程项目发生下列情况之一时计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备计提凭据是在在建工程管理部门提供的《在建工程年度报告》。

(十二) 无形资产计价、摊销方法和减值核算方法

1. 无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 符合无形资产定义
- (2) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产计价：本公司购入的无形资产按实际成本进行初始计量，投资者投入的无形资产按合同或协议约定的价值计价。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付的，无形资产成本以购买价款的现值确定，折现率按照同期银行贷款利率确定。

3. 无形资产的使用寿命和摊销方法：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

4. 无形资产减值准备：本公司在期末时对无形资产进行逐项检查，按无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(十三) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用，是指本公司已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用单独核算，能确定受益期的在受益期限内分期平均摊销，不能确定受益期的按 5 年摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）长期非金融资产减值

对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，本公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

期末，判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，减值测试的方法遵照《企业会计准则第 8 号—资产减值》。

（十五）长期股权投资核算方法

长期股权投资为本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资、以及对合营企业的权益性投资。

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。采用吸收合并时，企业合并成本大于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉；合并成本小于取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额计入当期损益。采用控股合并时，企业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，确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益（债券及权益工具的发行费用除外）。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2.后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(十六) 商誉的核算方法

本公司在非同一控制下合并时，将合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的核算方法

本公司发生的一般借款费用，在其实际发生时确认为财务费用，计入当期损益。对于符合资本化条件的，应当予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用资本化的确认原则、资本化期间、一般借款利息资本化金额的计算方法遵照《企业会计准则第 17 号—借款费用》执行。

(十八) 股份支付

1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：

- （1）期权的行权价格；
- （2）期权的有效期；
- （3）标的股份的现行价格；
- （4）股价预计波动率；
- （5）股份的预计股利；
- （6）期权有效期内的无风险利率。

3. 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（十九）预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

（二十）收入确认原则

1. 承包工程和成套设备出口项目的收入在货物已报关出口或者取得项目的已完成工程量单据且获得收款凭据时入账，并按收入和成本配比的原则同比例结转成本。

如果从购货方应收的合同或协议价款采取递延方式，实质上具有融资性质的，按应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收价款的公允价值按照其未来现金流量现值确定，应收价款与现值之间的差额，在合同规定的收款期间内，按照应收款项的摊余金额和折现率计算确定的金额进行摊销，冲减各期财务费用。折现率按照该项目的无风险收益率与风险收益率之和确定。无风险收益率一般参照该项目所在国的国债利率，风险收益率参照信用保险机构或信用评级机构对其风险评价估计确定。

2.销售商品收入：

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

3.提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现。

4.让渡资产使用权：让渡资金的利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费标准和使用时间计算确定。

（二十一）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，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。

（二十二）合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表按照 2014 年 2 月修订的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围，如果母公司是投资性主体，则母公司仅将其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

2.当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

3.同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，公司将该子公司购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

（二十三）政府补助的核算方法

本公司取得的政府补助包括财政贴息、税收返还等。税收返还指按照国家规定采取先征后返（退）、即征即退办法向公司返还的税款，不包括增值税出口退税。

1.确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

2.计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

3.会计处理：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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业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。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）职工薪酬的核算办法公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司职工薪酬遵照 2014 年 1 月修订的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》按上述分类确认、计量。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	0、13、17
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
企业所得税	应纳税所得额	7.5、15、25

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.根据《高新技术企业认定管理办法》，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2015 年 7 月 21 日起三年内，本公司继续享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

2.报告期内，本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司和邳州市中工水务有限责任公司，按《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》第五项第二条规定，享受增值税先征后返 70.00%的优惠政策。

3.报告期内，本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司根据财税【2011】58 号的规定，一期二期项目均可享受“西部大开发”税收优惠，所得税税率减按 15.00%进行征收。同时，根据企业所得税税法第二十七条第（三）项、财税【2009】166 号文件规定，享受所得税“三免三减半”税收优惠政策。

根据税务局要求，一期二期项目需分开独立核算享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。2015 年，一期项目已运行满 6 年，不可再享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。2015 年为二期项目运行第二年，故免征企业所得税。

4.2014 年，本公司下属子公司中工武大设计研究有限公司再次通过了高新技术企业的复审，并按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2014 年起三年内，享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

5.2014 年，本公司下属子公司北京沃特尔水技术股份有限公司，根据北京市科学技术委员会京科发【2014】551 号，于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2014 年起三年内享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

6.本公司下属子公司北京中凯华国际货运代理有限公司，自 2014 年 9 月 1 日起，按照国家税务总局公告 2014 年第一条“试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税”的规定进行增值税的缴纳。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

（1）2015 年 11 月，财政部印发了《企业会计准则解释第 7 号》，对企业授予限制性股票的会计处理进行了明确规定，根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积-股本溢价；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，确认库存股和其他应付款等科目。同时要求对解释发布前限制性股票未按照上述规定处理的，进行追溯调整，并重新计算各列报期间的每股收益，追溯调整不切实可行的除外。

本公司在编制 2015 度财务报表时，执行了上述规定并按照相关的衔接规定进行了处理。

（2）会计政策变更及其影响

本公司在列报 2015 度的财务报表时，应调整 2015 年资产负债表有关项目的年初余额和年末余额、股东权益变动表有关项目的上年金额和本年金额也应进行调整。

① 资产负债表项目的调整：

调增其他应付款年初余额 69,353,187.50 元。

② 股东权益变动表项目的调整：

调增库存股年初余额 69,353,187.50 元。

2.会计估计的变更

无。

3.前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2014年12月31日，期末指2015年12月31日，上期指2014年度，本期指2015年度。

1.货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,129,637.14	1,015,478.23
银行存款	8,913,409,854.17	8,921,815,533.36
其他货币资金	77,179,436.48	11,172,260.02
合计	<u>8,991,718,927.79</u>	<u>8,934,003,271.61</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项75,733,046.69元。

(3) 期末存放在境外的款项总额195,453,571.85元。

2.应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,645,500.00	1,900,000.00
合计	<u>9,645,500.00</u>	<u>1,900,000.00</u>

(2) 期末不存在已质押的应收票据。

(3) 本年期末已背书未到期应收票据共计1,650,000.00元。

(4) 本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3.应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额
----	------

	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	624,106,778.93	12.11	93,616,016.84	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄法计提坏账	4,236,278,531.71	82.20	568,917,795.36	13.43
按余额百分比法计提坏账	198,073,686.44	3.84	29,711,052.96	15.00
组合小计	<u>4,434,352,218.15</u>	<u>86.04</u>	<u>598,628,848.32</u>	<u>13.50</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	95,312,110.98	1.85	57,133,344.99	59.94
<u>合计</u>	<u>5,153,771,108.06</u>	<u>100.00</u>	<u>749,378,210.15</u>	

续上表:

类别	期初余额			坏账准备计提比 例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应 收账款	516,906,513.34	12.40	77,535,977.00	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄法计提坏账	3,437,979,705.46	82.45	317,678,427.81	9.24
按余额百分比法计提坏账	133,109,641.13	3.19	19,966,446.17	15.00
组合小计	<u>3,571,089,346.59</u>	<u>85.64</u>	<u>337,644,873.98</u>	<u>9.45</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的应收账款	81,563,604.39	1.96	62,933,344.99	77.16
<u>合计</u>	<u>4,169,559,464.32</u>	<u>100.00</u>	<u>478,114,195.97</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
委内瑞拉电力公司	624,106,778.93	93,616,016.84	15.00	金额较大, 单独进行分析
<u>合计</u>	<u>624,106,778.93</u>	<u>93,616,016.84</u>	--	

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,558,515,013.68	155,204,251.99	4.36
1-2 年 (含 2 年)	290,461,459.61	94,271,804.24	32.46
2-3 年 (含 3 年)	233,596,624.22	170,922,441.29	73.17
3 年以上	153,705,434.20	148,519,297.84	96.63
<u>合计</u>	<u>4,236,278,531.71</u>	<u>568,917,795.36</u>	--

(4) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
古巴一般贸易	198,073,686.44	29,711,052.96	15.00
<u>合计</u>	<u>198,073,686.44</u>	<u>29,711,052.96</u>	--

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	277,064,014.18
本期收回或转回的应收账款坏账准备	5,800,000.00

注: 下属子公司山东中工煤炭有限公司以前年度已全额计提坏账准备的应收账款 24,982,294.85 元, 本年收回其中 5,800,000.00 元。

(6) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
委内瑞拉农业发展署	1,757,708.19	工程款	账期较长, 业主无力偿还	否
新疆庆华集团新疆煤化工有限公司	250,000.00	设计费	对方无力偿还, 实施债务重组	否
<u>合计</u>	<u>2,007,708.19</u>			

注: 委内瑞拉农业发展署和新疆庆华集团新疆煤化工有限公司均无力偿还款项。本公司执行了相关审批程序, 并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了资产减值核销报告。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
埃塞俄比亚糖业公司	702,545,189.17	1 年以内	13.63	21,076,355.68

白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克 纸浆浆板联合股份公司	683,652,080.23	1 年以内	13.27	20,509,562.41
厄瓜多尔卫生部	635,960,683.10	1 年以内、1-2 年	12.34	19,464,228.34
委内瑞拉电力公司	624,106,778.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.11	93,616,016.84
委内瑞拉农业发展署	390,013,026.34	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.57	250,017,809.31
<u>合计</u>	<u>3,036,277,757.77</u>		<u>58.92</u>	<u>404,683,972.58</u>

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	382,655,578.95	61.40	586,773,454.10	91.57
1-2 年 (含 2 年)	209,604,491.27	33.63	16,914,396.26	2.64
2-3 年 (含 3 年)	16,914,396.26	2.71	16,912,691.65	2.64
3 年以上	14,066,244.59	2.26	20,166,023.80	3.15
<u>合计</u>	<u>623,240,711.07</u>	<u>100.00</u>	<u>640,766,565.81</u>	<u>100.00</u>

注：账龄超过1年的大额预付款项162,302,552.68元，未结算原因为项目尚未完结。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日金额	占预付账款总额比例 (%)	时间
中国水利水电第四工程局有限公司	客户	153,972,756.00	24.71	1 年以内
中国水利水电第五工程局有限公司	客户	65,236,725.00	10.47	1-2 年
孟加拉 Water management Limited 公司	客户	49,923,710.00	8.01	1-2 年
孟加拉 ARIDOD TECH SERVE 公司	客户	27,238,072.80	4.37	1-2 年
新兴铸管股份有限公司	客户	26,145,959.38	4.20	1 年以内
<u>合计</u>		<u>322,517,223.18</u>	<u>51.76</u>	

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	270,555,655.49	62.79	72,114,935.87	26.65
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账	88,089,405.78	20.44	4,404,470.31	5.00
组合小计	<u>88,089,405.78</u>	<u>20.44</u>	<u>4,404,470.31</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	72,245,124.63	16.77	5,958,113.72	8.25
<u>合计</u>	<u>430,890,185.90</u>	<u>100.00</u>	<u>82,477,519.90</u>	

续上表

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	32,948,786.69	23.98	16,871,963.19	51.21
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账	78,545,039.57	57.16	3,927,710.64	5.00
组合小计	<u>78,545,039.57</u>	<u>57.16</u>	<u>3,927,710.64</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	25,927,522.64	18.86	5,958,113.72	22.98
<u>合计</u>	<u>137,421,348.90</u>	<u>100.00</u>	<u>26,757,787.55</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
玻利维亚公共工程部	150,814,120.59	55,242,972.68	36.63	保函保证金预计部分无法收回
加拿大当地税务机关	38,966,355.27			应收所得税退税不计提坏账
加拿大普康公司关联方往来	34,990,486.18			关联方不计提坏账
海淀区税务局	28,912,730.26			应收出口退税不计提坏账
浙江弘德能源公司	16,871,963.19	16,871,963.19	100.00	收回的可能性较小

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
<u>合计</u>	<u>270,555,655.49</u>	<u>72,114,935.87</u>	--	

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
期末余额	88,089,405.78	4,404,470.31	5.00	组合坏账风险低
<u>合计</u>	<u>88,089,405.78</u>	<u>4,404,470.31</u>	--	

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	156,066,352.74	1,515,529.79
企业资金往来	88,163,390.01	20,492,903.83
备用金	45,010,925.43	39,535,439.05
应收退税款	67,879,085.53	18,212,567.67
境外项目	27,383,268.14	10,256,608.66
代垫款项	5,105,032.59	8,740,531.45
押金	1,287,347.54	1,717,038.91
其他	39,994,783.92	36,950,729.54
<u>合计</u>	<u>430,890,185.90</u>	<u>137,421,348.90</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
玻利维亚公共工程部	保证金	150,814,120.59	1 年以内	35.00	55,242,972.69
加拿大当地税务机关	所得税退税款	38,966,355.27	1 年以内	9.04	
常州江南环境工程有限公司	暂付款	32,700,000.00	1 年以内	7.59	
海淀区税务局	出口退税款	28,912,730.26	1 年以内	6.71	
浙江弘德能源公司	预付货款	16,871,963.19	3-4 年	3.92	16,871,963.19
<u>合计</u>		<u>268,265,169.31</u>		<u>62.26</u>	<u>72,114,935.88</u>

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	986,978.71		986,978.71	629,444.16		629,444.16
在产品	4,801,800.93		4,801,800.93	7,969,592.34		7,969,592.34
库存商品	23,249,706.71		23,249,706.71	61,030,661.36		61,030,661.36
周转材料	15,025,856.04		15,025,856.04	27,762,100.65		27,762,100.65
工程施工（已完工未结算款）	1,251,211,904.48		1,251,211,904.48	587,741,519.30		587,741,519.30
开发成本	606,090,153.94		606,090,153.94	328,551,193.77		328,551,193.77
开发产品	740,528,057.31		740,528,057.31	740,320,131.73		740,320,131.73
合计	<u>2,641,894,458.12</u>		<u>2,641,894,458.12</u>	<u>1,754,004,643.31</u>		<u>1,754,004,643.31</u>

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
老挝万象滨河综合开发项目一期	2011年8月	2016年1月	3.8亿美元	460,373,828.48	328,551,193.77
合计				<u>460,373,828.48</u>	<u>328,551,193.77</u>

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
老挝琅勃拉邦土地储备				145,716,325.46	
合计				<u>145,716,325.46</u>	

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
老挝万象滨河综合开发项目一期别墅部分	2014年12月	740,320,131.73	207,925.58		740,528,057.31
合计		<u>740,320,131.73</u>	<u>207,925.58</u>		<u>740,528,057.31</u>

7.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他可收回税款	85,734.90	3,559,759.69
应收回税金		105,091.34
可供出售金融资产		54,240,427.81
合计	85,734.90	57,905,278.84

注：可供出售金融资产为下属子公司普康公司的股票投资，受加拿大整体经济环境的影响，公司打算长期持有并将其重分类至可供出售金融资产。

8.可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	436,816,840.50		436,816,840.50	185,984,155.66		185,984,155.66
其中：按公允价值计量	<u>141,034,477.24</u>		<u>141,034,477.24</u>	<u>95,404,114.21</u>		<u>95,404,114.21</u>
1.蓝科高新	75,284,640.00		75,284,640.00	64,841,760.00		64,841,760.00
2.中石化炼化	41,005,122.51		41,005,122.51	30,562,354.21		30,562,354.21
3.Western Potash Corp.	19,568,252.00		19,568,252.00			
4.Fortune Minerals Ltd.	3,461,225.86		3,461,225.86			
5.Red Eagle Mining Corp	1,043,039.33		1,043,039.33			
6.Chieftain Metals Inc	672,197.54		672,197.54			
其中：按成本计量	<u>295,782,363.26</u>		<u>295,782,363.26</u>	<u>90,580,041.45</u>		<u>90,580,041.45</u>
1.国机资本控股有限公司	170,000,000.00		170,000,000.00			
2.OASYS water Inc	94,622,175.00		94,622,175.00	61,239,000.00		61,239,000.00
3.特颖投资有限公司	30,848,586.38		30,848,586.38	29,047,631.04		29,047,631.04
4.萃协有限公司	311,601.88		311,601.88	293,410.41		293,410.41
合计	<u>436,816,840.50</u>		<u>436,816,840.50</u>	<u>185,984,155.66</u>		<u>185,984,155.66</u>

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	154,913,322.89		154,913,322.89

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	合计
公允价值	141,034,477.24		141,034,477.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-13,878,845.65		-13,878,845.65
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
1.国机资本控股有限公司		170,000,000.00		170,000,000.00
2.OASYS water Inc	61,239,000.00	33,383,175.00		94,622,175.00
3.特颖投资有限公司	29,047,631.04	1,800,955.34		30,848,586.38
4.萃协有限公司	293,410.41	18,191.47		311,601.88
<u>合计</u>	<u>90,580,041.45</u>	<u>205,202,321.81</u>		<u>295,782,363.26</u>

续上表:

项目	减值准备			在被投资单位持 股比例(%)	本期现 金红利
	期初余额	本期增加	本期减少		
1.特颖投资有限公司				16.00	
2.萃协有限公司				16.00	
3.OASYS water Inc				20.61	
4.国机资本控股有限公司				7.17	
<u>合计</u>					

注1: 本公司下属子公司中工国际(香港)有限公司持有的特颖投资有限公司和萃协有限公司的股权投资成本变动均因汇率变动导致的。

注2: 本公司下属子公司北京沃特尔水技术股份有限公司本期继续增持境外公司OASYS water Inc股权, 增资后持股比例达到20.61%, 购买的均为B级优先股股权, 不参与对方的日常经营管理, 因此增资后仍不具有重大影响。

9.长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值
其他				67,855,079.48		67,855,079.48

合计 67,855,079.48 67,855,079.48

注：其他为下属子公司普康公司应收加拿大Golden Band公司工程服务费，共计2,106万加元。以前年度已计提减值准备820万加元，因Golden Band公司经营不善，该公司执行的项目已全部暂停。普康公司确认该部分长期应收款无法收回，本期经董事会同意将该应收款项共计2,106万加元进行核销。

10. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
Kitsaki	21,346,746.27		
KeTe	2,474,014.31		
Tahltn	7,641,725.29		
老挝岱梧公司	239,060,945.00		
中白工业园区开发股份有限公司	33,922,733.43	36,913,800.00	
<u>合计</u>	<u>304,446,164.30</u>	<u>36,913,800.00</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
Kitsaki	-20,144,765.23			
KeTe	3,569,493.89			
Tahltn	2,562,965.80			
老挝岱梧公司				
中白工业园区开发股份有限公司	11,687,203.18	-18,028,958.15	4,241,615.03	
<u>合计</u>	<u>-2,325,102.36</u>	<u>-18,028,958.15</u>	<u>4,241,615.03</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
Kitsaki		-1,201,981.04		
KeTe		-491,592.51	5,551,915.69	
Tahltn		-1,013,497.17	9,191,193.92	
老挝岱梧公司		-239,060,945.00		

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
中白工业园区开发股份有限公司			68,736,393.49	
<u>合计</u>		<u>-241,768,015.72</u>	<u>83,479,503.10</u>	

注:上年度下属子公司中工国际投资(老挝)有限公司出资 3,800.00 万美元(折合人民币 23,906.09 万元)收购老挝岱梧公司 100.00%的股权,因相关股权变更手续未办理完毕,上年度未纳入合并范围内。本期已完成相关手续变更,纳入本期合并范围内。

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,643,173,119.72</u>	<u>419,128,801.24</u>	<u>114,451,716.22</u>	<u>1,947,850,204.74</u>
其中:房屋、建筑物	734,556,896.74	355,747,228.09	9,751,500.07	1,080,552,624.76
机器设备	768,528,299.16	28,580,173.18	85,990,685.71	711,117,786.63
运输工具	87,908,458.04	27,730,205.67	16,820,592.15	98,818,071.56
电子设备	30,635,555.55	2,589,466.51	181,689.85	33,043,332.21
办公设备	19,380,183.63	1,987,294.41	659,332.74	20,708,145.30
其他	2,163,726.60	2,494,433.38	1,047,915.70	3,610,244.28
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>454,958,381.07</u>	<u>6,642,737.49</u>	<u>145,131,561.59</u>	<u>77,586,479.21</u>
其中:房屋、建筑物	161,574,251.67	2,322,376.00	33,381,831.59	194,956,448.63
机器设备	210,289,153.12		97,622,412.48	243,789,874.80
运输工具	50,593,821.58	4,320,361.49	7,296,906.77	52,090,154.75
电子设备	21,496,386.93		3,526,822.63	24,844,359.26
办公设备	10,640,855.57		2,913,395.43	12,988,792.14
其他	363,912.20		390,192.69	476,571.36
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>1,539,574.00</u>		<u>283,639.25</u>	<u>1,255,934.75</u>
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	1,253,698.61		283,639.25	970,059.36

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	225,922.44			225,922.44
办公设备	59,952.95			59,952.95
其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,186,675,164.65</u>			<u>1,417,448,069.05</u>
其中：房屋、建筑物	572,982,645.07			885,596,176.13
机器设备	558,239,146.04			467,327,911.83
运输工具	36,060,937.85			45,757,857.45
电子设备	8,913,246.18			7,973,050.51
办公设备	8,679,375.11			7,659,400.21
其他	1,799,814.40			3,133,672.92

注1：本期由在建工程转入固定资产原价为51,746,870.31元。

注2：本期因下属特殊目的实体中工国际-光辉国际联营公司注销而减少固定资产原值1,663,381.59 元，累计折旧1,487,495.53元。

注3：本年度因下属子公司中工国际投资（老挝）有限公司合并老挝Masceana Co.,Ltd.，该公司拥有老挝东昌酒店所有权，新增固定资产272,045,704.77元

注4：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为5,469,905.00元。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值
机器设备	11,710,698.78	3,242,961.44	8,467,737.34

12. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
普康公司工程设备改良	5,562,041.56		5,562,041.56	33,464,548.67		33,464,548.67
中工武大房屋	14,410,710.72		14,410,710.72			
白俄纸浆厂代表处房屋				4,754,412.51		4,754,412.51

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
安哥拉代表处改扩建	7,221,896.25		7,221,896.25			
中工老挝东昌酒店二期装修项目				46,650,370.64		46,650,370.64
城北污水处理厂提标改造暨二期建设项目	46,945.28		46,945.28			
服务器系统	178,803.42		178,803.42			
其他系统	106,796.12		106,796.12			
锅炉补水浓盐水浓缩处理装置项目	29,168.90		29,168.90			
合计	27,556,362.25		27,556,362.25	84,869,331.82		84,869,331.82

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
白俄纸浆厂代表处房屋	16,991,661.53	4,754,412.51		4,754,412.51		83.66
安哥拉代表处改扩建	7,327,837.01		7,221,896.25			98.55
城北污水处理厂提标改造暨二期建设项目	27,000,000.00		46,945.28			0.17
中工武大房屋	16,719,400.00		14,410,710.72			86.19
普康公司工程设备改良		33,464,548.67	12,228,984.92		40,131,492.03	
东昌酒店二期装修	71,341,540.43	46,650,370.64		46,650,370.64		65.39

接上表:

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
白俄纸浆厂代表处房屋	100.00				自有资金	
安哥拉代表处改扩建	98.55				自有资金	7,221,896.25
城北污水处理厂提标改造暨二期建设项目	0.17				自有资金	46,945.28

项目名称	工程进度(%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
中工武大房屋	86.19	374,338.02	374,338.02	5.94	自有资金及贷款	14,410,710.72
普康公司工程设备改良					自有资金	5,562,041.56
东昌酒店二期装修	100.00				自有资金	

13.无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>298,874,504.81</u>	<u>61,455,189.38</u>	<u>577,892.00</u>	<u>359,751,802.19</u>
其中：软件	19,550,313.27	12,028,993.29	577,892.00	31,001,414.56
土地使用权	26,367,728.31	43,025,555.75		69,393,284.06
专利权	444,865.00	5,259,624.71		5,704,489.71
商标权	203,100.00			203,100.00
特许经营权	153,785,598.23	1,141,015.63		154,926,613.86
专有技术	98,522,900.00			98,522,900.00
二、累计摊销额合计	<u>56,435,462.59</u>	<u>25,002,559.69</u>	<u>211,890.44</u>	<u>81,226,131.84</u>
其中：软件	5,920,875.80	4,820,088.40	211,890.44	10,529,073.76
土地使用权	1,840,047.98	942,017.91		2,782,065.89
专利权	30,078.67	110,868.70		140,947.37
商标权				
特许经营权	27,612,679.47	7,107,294.72		34,719,974.19
专有技术	21,031,780.67	12,022,289.96		33,054,070.63
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				
特许经营权				
专有技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>242,439,042.22</u>			<u>278,525,670.35</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：软件	13,629,437.47			20,472,340.80
土地使用权	24,527,680.33			66,611,218.17
专利权	414,786.33			5,563,542.34
商标权	203,100.00			203,100.00
特许经营权	126,172,918.76			120,206,639.67
专有技术	77,491,119.33			65,468,829.37

注：通过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为1.76%。

14.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
海水淡化项目	1,121,874.47	1,447,703.13		2,260,704.27	308,873.33	
硅铝凝胶废水处理项目	757,556.88	260,903.70		872,196.08	146,264.50	
脱硫废水零排放项目	956,219.26	901,558.43		1,764,474.36	93,303.33	
浙江黄骅实验系统项目		190,396.07				190,396.07
纳滤膜在正渗透浓缩系统 软化处理中的应用研究		3,697,452.57			2,086,160.65	1,611,291.92
页岩中试项目		396,977.98			396,977.98	
高含盐废水结晶制盐小试 研究项目		462,403.40			53,097.84	409,305.56
合计	2,835,650.61	7,357,395.28		4,897,374.71	3,084,677.63	2,210,993.55

15.商誉

(1) 商誉账面原值

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
对加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限 公司非同一控制下企业合并	284,100,694.35		31,993,976.40	252,106,717.95

注：2012年4月30日合并日账面净资产为51,314,931.02 加元，可辨认净资产公允价值为117,211,803.00加元，交易成本为119,340,000.00加元。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49,012,918.20加元，确认为合并

资产负债表中的商誉。根据2011年12月19日签订的普康公司60.00%股权收购协议，最终支付价格将在11,934.00万加元的基础上根据交割审计时的净债务水平和净运营资本水平略有调整，公司在2013年最终支付4,839,928.80加元收购款，商誉累计金额为53,852,847.00加元，本期商誉减少主要为外币报表折算汇率影响。

(2) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司管理层在期末采用收益法进行商誉减值测试，根据企业在手合同和经营计划对未来五年的预计现金流量进行预测，根据测算的未来现金流量净值估算该公司价值为15,383.10万加元，因而本期无需计提减值准备。

16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
昌平实验室	3,709,836.98		1,648,816.44		2,061,020.54
办公场所装修费	550,293.38	65,192.00	267,022.86		348,462.52
租入固定资产改良支出	7,040,450.18	25,452.49	2,664,511.25		4,401,391.42
合计	11,300,580.54	90,644.49	4,580,350.55		6,810,874.48

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	816,471,128.85	123,557,880.42	519,157,403.70	93,794,540.58
可抵扣亏损	33,424,244.27	6,192,659.92	70,022,987.63	17,392,913.14
资产评估减值	5,086,252.15	977,729.11	8,941,107.32	2,235,276.83
其他	3,864,949.80	1,004,885.92	20,701.06	5,175.27
合计	858,846,575.07	131,733,155.37	598,142,199.71	113,427,905.82

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	62,910,000.00	15,727,500.00	52,467,120.00	13,116,780.00
固定资产评估增值	412,837,638.62	103,432,472.54	473,902,672.17	119,468,712.33

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	58,033,333.33	8,705,000.00	68,419,965.39	17,104,991.35
<u>合计</u>	<u>533,780,971.95</u>	<u>127,864,972.54</u>	<u>594,789,757.56</u>	<u>149,690,483.68</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	104,176,160.79	152,385,244.56
可抵扣亏损	48,826,607.98	9,631,473.10
<u>合计</u>	<u>153,002,768.77</u>	<u>162,016,717.66</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2016			
2017			
2018	7,432,312.05	7,432,312.05	
2019	2,199,161.05	2,199,161.05	
2020	39,195,134.88		
<u>合计</u>	<u>48,826,607.98</u>	<u>9,631,473.10</u>	

18.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收债权投资	184,336,170.05	225,402,548.17
<u>合计</u>	<u>184,336,170.05</u>	<u>225,402,548.17</u>

注：其他非流动资产为本公司下属子公司普康公司应收加拿大Golden Band公司的债权投资，本期减少为计提的资产减值损失355万加元。

19.短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	41,607,850.74	922,850,000.00

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		127,886,866.78
保证借款	6,697,541.00	315,120,164.83
质押借款		5,205,378.97
<u>合计</u>	<u>48,305,391.74</u>	<u>1,371,062,410.58</u>

注：报告期本公司归还了国家开发银行股份有限公司北京市分行15,000.00万美元借款，归还了下属子公司普康公司向汇丰银行申请的循环信贷借款5,973万加元。

20.应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,151,441.82	640,000.00
<u>合计</u>	<u>17,151,441.82</u>	<u>640,000.00</u>

21.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,160,832,200.13	5,479,382,759.06
1-2年(含2年)	4,639,880,623.14	1,075,666,849.04
2-3年(含3年)	328,051,449.97	113,580,074.47
3年以上	138,802,528.80	180,937,361.08
<u>合计</u>	<u>7,267,566,802.04</u>	<u>6,849,567,043.65</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省建工集团有限责任公司	55,632,250.20	项目未结算
中国机械工业建设集团有限公司	54,164,800.25	项目未结算
上海中缆电气成套工程有限公司	48,710,438.78	项目未结算
华为技术有限公司	37,959,263.64	项目未结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	37,159,000.00	项目未结算

22.预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,421,989,277.11	1,725,248,498.43
1 年以上	1,813,121,480.90	1,717,850,501.85
<u>合计</u>	<u>5,235,110,758.01</u>	<u>3,443,099,000.28</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厄瓜多尔卫生部	484,037,199.35	项目进行中
乍得能源和矿业部	334,149,551.23	项目未生效
斯里兰卡灌溉和水资源管理部	215,041,014.96	项目进行中
伊朗基兰省水公司	121,374,142.70	项目进行中
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆浆板联合股份公司	90,752,563.14	项目进行中
<u>合计</u>	<u>1,245,354,471.38</u>	

23. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	137,492,654.59	318,015,057.82	343,251,809.62	112,255,902.79
离职后福利中的设定提存计划负债	4,018,811.05	31,228,787.08	26,715,934.97	8,531,663.16
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	205,805.40	91,952.70	91,952.70	205,805.40
<u>合计</u>	<u>141,717,271.04</u>	<u>349,335,797.60</u>	<u>370,059,697.29</u>	<u>120,993,371.35</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	113,147,843.80	281,960,237.87	302,828,835.10	92,279,246.57
二、职工福利费		1,625,206.59	1,625,206.59	
三、社会保险费	959,961.53	13,138,978.21	13,030,651.11	1,068,288.63
其中：1. 医疗保险费	902,206.30	11,754,559.66	11,649,943.30	1,006,822.66
2. 补充医疗保险费		8,677.42	8,677.42	

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
3. 工伤保险费	38,456.78	497,960.91	514,626.62	21,791.07
4. 生育保险费	19,298.45	877,780.22	857,403.77	39,674.90
四、住房公积金	891,274.04	14,689,563.18	14,553,099.35	1,027,737.87
五、工会经费和职工教育经费	17,598,413.49	6,550,407.58	6,489,954.17	17,658,866.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	4,895,161.73	50,664.39	4,724,063.30	221,762.82
<u>合 计</u>	<u>137,492,654.59</u>	<u>318,015,057.82</u>	<u>343,251,809.62</u>	<u>112,255,902.79</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	25,156,557.93	1,072,883.66
失业保险	1,343,724.10	48,209.03
企业年金缴费	215,652.94	7,410,570.47
<u>合计</u>	<u>26,715,934.97</u>	<u>8,531,663.16</u>

24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	202,415,685.82	141,479,955.46
2. 增值税	-161,091,195.61	-221,254,499.15
3. 营业税	714,581.81	-4,572.61
4. 土地使用税	11,214.81	11,214.81
5. 房产税	3,510.60	3,510.60
6. 城市维护建设税	191,046.07	331,696.78
7. 教育费附加	99,780.33	210,270.41
8. 代扣代缴个人所得税	2,926,207.25	4,424,249.12
9. 其他	5,049,265.77	-306,021.06
<u>合计</u>	<u>50,320,096.85</u>	<u>-75,104,195.64</u>

25. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	52,170.56	88,991.49
其他利息	8,672,733.83	242,123.28
<u>合计</u>	<u>8,724,904.39</u>	<u>331,114.77</u>

26.应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
限制性股票激励人员	2,501,938.97		
<u>合计</u>	<u>2,501,938.97</u>		

27.其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
代垫代付款项	71,005,445.77	80,805,300.63
限制性股票回购义务	66,910,137.50	69,353,187.50
中证登权益分配款	9,903,373.28	10,087,350.43
保证金	7,688,018.99	21,715,906.39
代扣代缴社保公积金	7,541,991.98	4,264,632.60
房改款	3,646,189.32	6,503,829.21
教师经费	3,201,162.77	4,543,991.49
境外项目	1,697,014.99	1,157,775.03
其他	10,997,810.17	12,980,034.75
<u>合计</u>	<u>182,591,144.77</u>	<u>211,412,008.03</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	往来款尚未结算
中国机械工业建设集团有限公司	1,000,000.00	项目未完结
北京奕达弘泰投资管理有限公司	10,000,000.00	借款未到期
北京沃特尔水工程有限责任公司	3,000,000.00	借款未到期

28.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,868,200.00	4,907,298.39
1 年内到期的长期应付款	3,295,415.35	2,977,650.47
<u>合计</u>	<u>9,163,615.35</u>	<u>7,884,948.86</u>

29.长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款			
抵押借款	5,191,593.54	6,300,000.00	6.60%
保证借款	280,884,000.00		
质押借款	47,124,700.00	52,022,701.61	4.90%-6.15%
<u>合计</u>	<u>333,200,293.54</u>	<u>58,322,701.61</u>	

注 1：本公司下属子公司中工武大设计研究有限公司上年度以位于乌鲁木齐市新市区鲤鱼山北路 298 号的房产为抵押，向招商银行股份有限公司武汉武昌支行借款 6,300,000.00 元，借款起始日为 2014 年 12 月 26 日至 2019 年 12 月 26 日。

注 2：报告期内本公司下属子公司中工国际控股（加拿大）公司向中国工商银行(澳门)股份有限公司申请三年期长期借款 6,000 万加元，由本公司提供信用证担保。截至 2015 年 12 月 31 日，实际已使用借款 6,000 万加元，折合人民币 28,088.40 万元。

注 3：本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权为质押，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行累计借款 60,000,000.00 元，累计还款 22,000,000.00 元。同时，剩余借款额中的 5,000,000.00 元需要在 2016 年进行偿还，因此将其重分类至为一年内到期的非流动负债。

2014 年 2 月 17 日，本公司为下属子公司成都市中工水务有限责任公司提供担保连带责任保证，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款 14,430,000.00 元。待二期项目建成后，追加该二期收费权质押担保，解除母公司连带保证担保责任（此项目于 2014 年 12 月建成投入使用）。2015 年 2 月成都市中工水务有限责任公司向华夏银行股份有限公司增加借款 970,000.00 元，当期累计还款 407,100.00 元。同时剩余借款中 14,992,900.00 元根据银行的还款计划，2016 年需还款 868,200.00 元，因此将其重分类至一年内到期的非流动负债。

30.长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁	277,419.76	2,004,885.19
<u>合计</u>	<u>277,419.76</u>	<u>2,004,885.19</u>

31.股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额	
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	9,577,372.00				-693,545.00	-693,545.00	8,883,827.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	9,577,372.00				-693,545.00	-693,545.00	8,883,827.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	9,577,372.00				-693,545.00	-693,545.00	8,883,827.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	764,161,462.00				373,145.00	373,145.00	764,534,607.00
1.人民币普通股	764,161,462.00				373,145.00	373,145.00	764,534,607.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	773,738,834.00				-320,400.00	-320,400.00	773,418,434.00

注：2015 年度本公司因 12 位员工离职，1 位员工被选为职工代表监事而不再符合股权激励条件。因此，根据公司的股权激励草案规定，需回购上述人员的限制性股票。因此，2015 年 4 月 2 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对 13 名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 320,400 股进行回购注销，回购价格为 7.625 元/股。

本公司已向 13 名不符合激励条件的激励对象归还 2,443,050.00 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次回购注销事项出具《验资报告》（大华验字[2015]000300 号）。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，上述 13 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜于 2015 年 5 月 26 日办理完成，公司总股本从 773,738,834 股减至 773,418,434 股。

32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,704,995,777.59		2,122,650.00	1,702,873,127.59
其他资本公积	94,150,492.19	14,215,382.70		108,365,874.89
合计	1,799,146,269.78	14,215,382.70	2,122,650.00	1,811,239,002.48

注1：报告期内，本公司回购限制性股票320,400股，回购价格为7.625元/股，需冲减股本320,400.00元和资本公积2,122,650.00元，共计2,443,050.00元。

注2：报告期内，本公司下属子公司中工国际基建（印度）有限公司本期因少数股东出资到位，导致股权比例由78%下降至本期的51%，但仍具有控制权，调增资本公积273,767.67元。

注3：本公司向股权激励对象授予的限制性股票共产生总成本27,550,000.00元，并将该成本在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，本年度需摊销9,700,000.00元。

注4：报告期内，因其他股东增资，导致本公司持有中白工业园区开发股份有限公司的股权由上年度的45%下降至13.7143%，调增资本公积4,241,615.03元。

33.库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	69,353,187.50		2,443,050.00	66,910,137.50
合计	69,353,187.50		2,443,050.00	66,910,137.50

注：上年度本公司以非公开发行的方式向公司部分人员授予股票 9,095,500 股并规定锁定期和解锁期，在锁定期和解锁期内，不得上市流通及转让。根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，公司需按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格确定库存股，并进行追溯调整。本期扣除已回购的 320,400.00 股外，仍需确认库存股 8,775,100，价格为 7.625 元/股，共计 66,910,137.50 元。本期回购股份占本公司已发行股份的 0.04%，累计库存股占已发行股份的 1.13%。

34.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		所得税
		本期增加	本期减少	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-202,185,112.44	-118,219,517.63		2,610,720.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,028,814.88	-18,028,958.15		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,609,667.49	-6,932,380.78		2,610,720.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				

项目	期初余额	本期发生金额		所得税
		本期增加	本期减少	
5.外币财务报表折算差额	-178,546,630.07	-93,258,178.70		
<u>合计</u>	<u>-202,185,112.44</u>	<u>-118,219,517.63</u>		<u>2,610,720.00</u>

续上表：

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-115,314,235.13</u>	<u>-5,516,002.50</u>	<u>-317,499,347.57</u>
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-18,028,958.15		-26,057,773.03
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	558,298.72	-10,101,399.50	-15,051,368.77
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	-97,843,575.70	4,585,397.00	-276,390,205.77
<u>合计</u>	<u>-115,314,235.13</u>	<u>-5,516,002.50</u>	<u>-317,499,347.57</u>

35.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	466,190,357.35	103,314,208.60		569,504,565.95
任意盈余公积	87,036,708.71			87,036,708.71
<u>合计</u>	<u>553,227,066.06</u>	<u>103,314,208.60</u>		<u>656,541,274.66</u>

36.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	2,380,065,520.70	1,980,957,435.94
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,380,065,520.70	1,980,957,435.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,050,873,905.00	866,772,496.62
其他调整因素		-1,410,814.04
减：提取法定盈余公积	103,314,208.60	146,344,466.60
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	232,121,588.74	191,160,833.70
转作股本的普通股股利		127,440,555.00
其他		1,307,742.52
期末未分配利润	<u>3,095,503,628.36</u>	<u>2,380,065,520.70</u>

37.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,112,148,452.73	9,526,446,092.01
其他业务收入	7,792,061.33	6,431,388.08
<u>合计</u>	<u>8,119,940,514.06</u>	<u>9,532,877,480.09</u>
主营业务成本	6,416,030,303.55	7,869,721,158.61
其他业务成本	39,979.86	927,778.82
<u>合计</u>	<u>6,416,070,283.41</u>	<u>7,870,648,937.43</u>

38.营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,815,164.73	2,408,251.12	5%
城市维护建设税	835,972.32	858,247.23	营业税和增值税的 7%
教育费附加	604,721.28	455,326.51	营业税和增值税的 3%
其他	70,972.37	2,864,489.32	依据各地方的具体规定
<u>合计</u>	<u>7,326,830.70</u>	<u>6,586,314.18</u>	

39.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,589,867.21	194,924,138.28
涉外费	29,495,738.63	35,418,797.08
劳务费	24,715,064.15	25,944,558.49
境外机构费用	13,249,646.51	27,015,727.60
招待宣传费	10,377,159.08	12,821,880.73
折旧费	9,661,606.59	10,634,882.95
差旅费	6,146,612.48	5,557,395.60
供暖物业费	4,057,906.66	3,646,171.60
交通费	3,285,667.69	3,972,152.12
办公费	2,926,971.93	3,573,044.92
前期设计咨询费	2,926,338.32	1,940,293.53
电话、邮费	1,504,936.51	1,438,826.79
商业保险费	375,674.75	3,479,040.04
其他	8,661,097.49	16,902,118.15
合计	<u>253,974,288.00</u>	<u>347,269,027.88</u>

40.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,764,413.94	116,441,609.69
研究与开发费	35,156,318.35	26,386,394.83
折旧	31,614,894.98	25,973,772.73
修理费	19,740,519.89	12,604,316.23
中介机构费用	15,853,696.04	20,553,782.77
无形资产摊销	13,424,222.51	14,522,287.00
保险费	8,993,306.93	3,088,235.21
税金	8,573,602.22	4,337,138.94
物业管理费	6,469,511.13	6,710,516.47
咨询费	5,576,234.69	11,404,862.71
差旅费	4,392,163.91	4,085,738.69
办公费	4,215,956.32	6,549,835.53

费用性质	本期发生额	上期发生额
交通费	4,051,513.50	4,168,053.31
涉外费	2,763,867.82	2,307,367.76
招待宣传费	2,469,760.61	3,124,813.09
劳务费	1,834,900.33	1,953,707.37
供暖物业费	1,366,762.22	2,257,463.30
电话费	1,109,321.44	1,360,591.40
办公环境维护费	896,229.17	1,484,162.35
会议费	272,804.70	552,916.91
信息披露费	227,500.00	456,595.50
企业文化费用	135,507.47	286,132.04
筹建费		5,600,851.14
股份支付费用摊销	9,700,000.00	6,880,000.00
其他	15,111,991.65	12,005,027.08
<u>合计</u>	<u>309,714,999.82</u>	<u>295,096,172.05</u>

41. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,156,139.90	50,942,219.69
减：利息收入	138,481,604.99	257,550,206.60
汇兑损益	-278,339,765.17	7,930,562.62
其他	24,103,460.10	28,608,354.24
<u>合计</u>	<u>-358,561,770.16</u>	<u>-170,069,070.05</u>

42. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,325,102.36	-3,187,662.04
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,032,310.54	2,086,001.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-888,653.33	-205,104.60
其他	2,675,597.97	-52,770,745.14
<u>合计</u>	<u>1,494,152.82</u>	<u>-54,077,510.46</u>

43.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	323,213,718.78	73,593,066.50
2. 可供出售金融资产减值损失		22,002.80
3. 其他	79,145,452.72	99,012,600.00
<u>合计</u>	<u>402,359,171.50</u>	<u>172,627,669.30</u>

注：其他指下属子公司普康公司对其他非流动资产和长期应收款计提的坏账准备。

44.营业外收入

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
1. 非流动资产处置利得小计	380,206.25	601,702.92	380,206.25
其中：固定资产处置利得	380,206.25	600,502.92	380,206.25
无形资产处置利得		1,200.00	
2. 政府补助	1,449,349.05	10,711,500.00	1,449,349.05
3. 其他	1,582,957.02	476,166.52	479,050.39
<u>合计</u>	<u>3,412,512.32</u>	<u>11,789,369.44</u>	<u>2,308,605.69</u>

注：其他主要为增值税先征后返391,818.59元、即征即退税款712,088.04元、招商引资返还款271,610元。

45.营业外支出

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
1. 非流动资产处置损失合计	3,260,626.81	54,764.01	3,260,626.81
其中：固定资产处置损失	3,260,626.81	54,764.01	3,260,626.81
2. 债务重组损失	220,000.00		220,000.00
3. 公益性捐赠支出	61,136.00	220,481.84	61,136.00
4. 其他	45,443.24	1,500.00	45,443.24
<u>合计</u>	<u>3,587,206.05</u>	<u>276,745.85</u>	<u>3,587,206.05</u>

46.所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>104,055,346.57</u>	<u>195,027,004.59</u>

其中：当期所得税	138,434,712.14	230,863,154.52
递延所得税	-34,379,365.57	-35,836,149.93

注：报告期内当期所得税费用较上期减少的主要原因为，报告期内收到境外所得税抵免款。

47.其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释 34.其他综合收益”。

48.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	215,736,061.97	88,160,758.40
押金及代垫款	11,878,741.31	15,317,953.78
保证金收回	35,136,520.04	30,902,521.82
政府补贴及其他拨款	1,449,349.05	10,711,500.00
职工借款收回	16,056,209.56	22,370,403.43
利息收入	116,431,385.24	194,550,206.60
违约金收入		15,622.00
代建项目工程款	309,401,398.81	120,893,949.07
其他	62,621,672.23	51,562,658.03
<u>合计</u>	<u>768,711,338.21</u>	<u>534,485,573.13</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	273,860,153.14	98,686,450.65
保证金存出	260,480,463.93	18,671,775.27
职工借款支出	61,472,754.91	45,890,667.47
支付的差旅费	12,538,776.39	9,643,134.29
财务手续费支出	24,103,460.10	6,012,971.74
业务招待费	12,846,919.69	15,946,693.82
保险费	9,380,552.11	6,567,275.25
办公费	34,308,675.15	15,318,196.89
交通费	10,337,181.19	8,140,205.43
供暖费	11,894,180.01	9,432,965.64
代建项目工程款	290,786,607.59	184,159,308.95

项目	本期发生额	上期发生额
涉外费用	52,000,126.34	37,726,164.84
其他	38,893,020.27	12,741,256.67
<u>合计</u>	<u>1,092,902,870.82</u>	<u>468,937,066.91</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外贷款收到的利息收入		355,251.71
<u>合计</u>		<u>355,251.71</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司时的现金及现金等价物	87,056.81	13,196,799.36
<u>合计</u>	<u>87,056.81</u>	<u>13,196,799.36</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回存款保证金		20,000,000.00
企业间资金拆借	8,000,000.00	15,000,000.00
<u>合计</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>35,000,000.00</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款和手续费	3,607,134.28	
企业间资金拆借	6,000,000.00	2,000,000.00
回购限制性股票	2,443,050.00	
<u>合计</u>	<u>12,050,184.28</u>	<u>2,000,000.00</u>

49.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	986,320,823.31	773,126,537.84
加：资产减值准备	402,359,171.50	172,627,669.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,131,561.59	152,592,228.25
无形资产摊销	25,002,559.69	22,936,959.83
长期待摊费用摊销	4,580,350.55	3,507,022.06
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）	2,880,420.56	-565,162.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,223.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-66,246,755.93	70,412,505.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,494,152.82	54,077,510.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,305,249.55	-25,258,481.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,436,231.14	-16,605,601.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-930,381,051.58	233,670,447.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,322,912,320.48	-739,422,816.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,162,457,428.49	-292,176,567.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,364,956,554.19</u>	<u>408,940,474.41</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		27,934,791.37
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,915,985,881.10	8,927,069,271.61
减：现金的期初余额	8,927,069,271.61	8,028,178,487.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-11,083,390.51</u>	<u>898,890,783.62</u>

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	87,056.81	13,196,799.36
其中：中白工业园区开发股份有限公司		13,196,799.36
中工国际-光辉国际联营公司	87,056.81	
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	<u>-87,056.81</u>	<u>-13,196,799.36</u>

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>8,915,985,881.10</u>	<u>8,927,069,271.61</u>
其中：1.库存现金	1,129,637.14	1,015,478.23
2.可随时用于支付的银行存款	8,913,409,854.17	8,921,815,533.36
3.可随时用于支付的其他货币资金	1,446,389.79	4,238,260.02
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>8,915,985,881.10</u>	<u>8,927,069,271.61</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,894,339,493.51
其中：美元	709,026,620.15	6.4936	4,604,135,260.61
欧元	14,317,230.86	7.0952	101,583,616.40
港币	59,067,240.06	0.8378	49,486,533.72
加元	14,055,422.57	4.6814	65,799,055.22
菲律宾比索	94,680,396.09	0.1383	13,094,298.78

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
比尔	134,050,675.34	0.3090	41,421,658.68
乍得西法	148,641,637.00	0.0109	1,620,193.84
肯尼亚先令	27,139,915.52	0.0634	1,720,670.64
白俄罗斯卢布	10,271,055,398.66	0.0003	3,081,316.62
斯里兰卡卢比	27,660,557.74	0.0451	1,247,491.15
苏丹镑	9,331,774.68	1.0645	9,933,674.15
其他			1,215,723.70
应收账款			3,525,457,205.20
其中：美元	521,234,954.09	6.4936	3,384,691,297.88
欧元	487,527.11	7.0952	3,459,102.35
港币	159,162,353.03	0.8378	133,346,219.37
其他			3,960,585.60
长期借款			280,884,000.00
其中：加元	60,000,000.00	4.6814	280,884,000.00

(2) 重要境外经营实体的情况

单位名称	经营地点	币种	性质
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	阿尔伯塔省	加元	子公司
中工国际投资老挝有限公司	老挝万象市	基普	子公司

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,733,046.69	银行承兑汇票、保函、信用证保证金
无形资产	92,797,238.80	将特许权进行质押取得银行贷款
在建工程	13,680,477.72	将正在装修的房产进行抵押取得银行贷款
合计	182,210,763.21	

七、合并范围的变动

1. 本公司 2015 年 1 月 4 日出资设立中工投资管理有限公司，并持有 100.00% 的股权。该公司注册资本 50,000.00 万元，

经营范围为项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询。截止 2015 年 12 月 31 日，实际出资额为 37,000.00 万元，本年纳入本公司合并范围内。

2. 本公司 2015 年 7 月 17 日出资设立中工资源贸易有限公司，并持有 100.00% 的股权。该公司注册资本 20,000.00 万元，主要从事货物及技术的进出口业务。截止 2015 年 12 月 31 日，实际出资额为 10,000.00 万元，本年纳入本公司合并范围内。

3. 本公司 2015 年 3 月 1 日出资设立中工国际墨西哥工程公司，并持有 100.00% 的股权。该公司注册资本 8,000.00 美元，主要从事货物及技术的进出口业务。截止 2015 年 12 月 31 日，实际出资额为 8,000.00 美元，本年纳入本公司合并范围内。

4. 2015 年 12 月 31 日，本公司下属子公司中工国际投资（老挝）有限公司完成了对老挝岱梧公司的股权交割手续，将老挝岱梧公司纳入合并范围内。

5. 2015 年 5 月 15 日，本公司下属子公司中工国际投资（老挝）有限公司完成了对老挝 Masceana Co.,Ltd. 的股权交割手续，注册资本 4,300 万美元，持股比例 100.00%，报告期内纳入合并范围内。

6. 报告期内，特殊目的实体光辉国际联营公司因承接的印尼三林糖厂项目土建工程结束而注销，其相关资产、负债和净资产均吸纳入中工国际本部内。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
邳州市中工水务有限责任公司	邳州	邳州	污水处理及其再生利用	100.00		100.00	新设
成都市中工水务有限责任公司	成都	成都	污水处理及其再生利用	100.00		100.00	新设
中工国际南美股份公司	委内瑞拉	委内瑞拉	工程承包和进出口	100.00		100.00	新设
中工国际投资（老挝）有限公司	老挝	老挝	投资、服务等	70.00		70.00	新设
中工国际塔什干有限责任公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	工程承包和进出口	100.00		100.00	新设
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司	蒙古	蒙古	工程承包项目	100.00		100.00	新设
中工国际(香港)有限公司	香港	香港	投资管理，工程承包和进出口	100.00		100.00	新设
中工国际控股（加拿大）公司	加拿大	加拿大	工程承包	100.00		100.00	新设
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	加拿大	加拿大	工程承包、矿山建设、矿山开采	60.00		60.00	非同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中工国际尼加拉瓜股份有限公司	尼加拉瓜	尼加拉瓜	工程承包	100.00		100.00	新设
中国工程与农业机械进出口有限公司	北京	北京	工程承包和进出口等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
老挝维修装配厂	老挝	老挝	工程机械的售后服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
委内瑞拉华隆机械有限公司	委内瑞拉	委内瑞拉	工程机械的售后服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
北京中凯华国际货运代理有限公司	北京	北京	运输代理业务	84.62		84.62	同一控制下企业合并
中凯国际工程有限责任公司	北京	北京	农业机械批发	100.00		100.00	同一控制下企业合并
中工武大设计研究有限公司	武汉	武汉	工程勘察设计	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
缅甸百合公司	缅甸	缅甸	贸易	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
缅甸百合旅游公司	缅甸	缅甸	旅游服务	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
北京沃特尔水技术股份有限公司	北京	北京	水处理技术开发	50.00		50.00	非同一控制下企业合并
中工国际基建 (印度)有限公司	印度	印度	进出口贸易、工程咨询	51.00		51.00	新设
中工国际墨西哥工程公司	墨西哥	墨西哥	工程承包	100.00		100.00	新设
中工投资管理有限公司	北京	北京	咨询	100.00		100.00	新设
中工资源贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		100.00	新设

注 1: 本公司持有北京沃特尔水技术股份有限公司 50% 股权, 北京奕达弘泰投资管理有限公司持股 38.86%, 42 名自然人持股 11.14%, 自然人持有的股权较为分散, 中工持有的表决权相对于其他投资方具有明显优势, 因此可以合理推断 42 名自然股东与第二大股东达成一致意见并形成 50% 表决权比例时才能与中工国际抗衡。按照新会计准则第十四条推断中工国际实质具有控制权。

注 2: 本公司下属子公司中工国际基建 (印度)有限公司本期因少数股东出资到位, 从而中工国际持有的股权比例由上年的 78% 下降至本期的 51%, 但仍具有控制权。

注 3：中工国际本期新设三家全资子公司，包括境内两家子公司中工投资管理有限公司和中工资源贸易有限公司，以及一家境外子公司中工国际墨西哥工程公司。

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
中工国际投资（老挝）有限公司	30.00	30.00	-7,985,204.30		150,847,479.43
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	40.00	40.00	-46,819,315.27		147,930,091.27

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	中工国际投资（老挝）有限公司	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司
流动资产	1,413,314,103.30	224,615,463.30
非流动资产	393,069,789.60	439,636,640.70
资产合计	1,806,383,892.90	664,252,104.00
流动负债	1,303,559,248.66	209,760,407.36
非流动负债		445,634,576.78
负债合计	1,303,559,248.66	655,394,984.14
营业收入	36,672,918.83	447,041,894.19
净利润	-26,617,347.67	-110,257,224.35
综合收益总额	-26,617,347.67	-142,476,068.33
经营活动现金流量	-50,476,187.73	21,493,009.15

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	中工国际投资（老挝）有限公司	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司
流动资产	1,266,493,498.24	173,569,795.25
非流动资产	361,997,034.22	645,045,392.63
资产合计	1,628,490,532.46	818,615,187.88
流动负债	1,099,048,540.55	552,301,891.61
非流动负债		114,980,108.08
负债合计	1,099,048,540.55	667,281,999.69

营业收入	20,246,494.62	408,971,890.84
净利润	-54,809,058.18	-191,030,168.84
综合收益总额	-54,809,058.18	-219,174,383.95
经营活动现金流量	-226,873,644.18	-9,931,970.41

(4) 纳入合并财务报表范围的特殊目的经营主体

因国际工程承包业务的需要，本公司在境外仍存在一个特殊目的的经营实体，即中工国际联合公司（玻利维亚），承接玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目。截止 2015 年 12 月 31 日，该特殊目的经营实体的主要资产和负债见下表：

报表项目	中工国际联合公司（玻利维亚）
货币资金	6,068,685.63
应收账款	2,804,273.76
预付款项	2,209,135.43
其他应收款	744,597.62
存货	43,256,251.68
固定资产	7,843,807.60
资产总计	<u>62,926,751.72</u>
应付账款	33,189,738.35
预收款项	11,984,298.60
应付职工薪酬	67,553.12
应交税费	1,108,660.51
其他应付款	456,112.16
负债合计	<u>46,806,362.74</u>

(5) 在子公司所有者权益份额发生变化

中工国际下属子公司中工国际基建（印度）有限公司本期因少数股东出资到位，从而中工国际持有的股权比例由上年的 78% 下降至本期的 51%，但仍具有控制权。本期期末享有的所有者权益份额为 1,317,075.35 元，上期期末享有的所有者权益份额为 702,611.23 元，调增资本公积 273,767.67 元。

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表 决权比例 (%)	对公司活动是否具有 战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
中白工业园区开发股份有限公司	白俄罗斯 明斯克州	白俄罗斯 明斯克州	工程承包项目	13.7143		13.7143	是

注：本期因其他股东增资，导致本公司持股比例由上年度的45%下降至13.7143%。本公司持有的比例虽然低于20%，但在9人组成的董事会内占有1个席位，同时董事长由本公司委派，具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	中白工业园区开发股份有限公司	
流动资产	408,738,245.68	
非流动资产	241,090,524.17	
资产合计	649,828,769.85	
流动负债	44,010,137.54	
非流动负债	85,106,809.88	
负债合计	129,116,947.42	
净资产	520,711,822.43	
按持股比例计算的净资产份额	71,411,981.46	
调整事项	-2,675,587.97	
对联营企业权益投资的账面价值	68,736,393.49	
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	520,460.17	
净利润	97,148,626.27	
其他综合收益	-106,049,708.25	
综合收益总额	-8,901,081.98	
收到的来自联营企业的股利		

(3) 超额亏损

被投资单位名称	前期累计未确认的损失份额	本期未确认的损失份额	本期末累计未确认的损失份额
---------	--------------	------------	---------------

被投资单位名称	前期累计未确认的损失份额	本期未确认的损失份额	本期末累计未确认的损失份额
联营企业：		8,163,823.29	8,163,823.29
Kitsaki		8,163,823.29	8,163,823.29
<u>合计</u>		<u>8,163,823.29</u>	<u>8,163,823.29</u>

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	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	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			8,991,718,927.79		8,991,718,927.79
应收票据			9,645,500.00		9,645,500.00
应收账款			4,404,392,897.91		4,404,392,897.91
其他应收款			348,412,666.00		348,412,666.00
可供出售金融资产				436,816,840.50	436,816,840.50
其他非流动资产			184,336,170.05		184,336,170.05
长期应收款					
<u>合计</u>			<u>13,938,506,161.75</u>	<u>436,816,840.50</u>	<u>14,375,323,002.25</u>

接上表：

金融资产项目	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	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			8,934,003,271.61		8,934,003,271.61
应收票据			1,900,000.00		1,900,000.00
应收账款			3,691,445,268.35		3,691,445,268.35

金融资产项目	期初余额			合计
	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 可供出售金融资产	
其他应收款			110,663,561.35	110,663,561.35
可供出售金融资产				185,984,155.66
其他非流动资产			225,402,548.17	225,402,548.17
长期应收款			67,855,079.48	67,855,079.48
<u>合计</u>			<u>13,031,269,728.96</u>	<u>185,984,155.66</u>
				<u>13,217,253,884.62</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		48,305,391.74	48,305,391.74
应付票据		17,151,441.82	17,151,441.82
应付账款		7,267,566,802.04	7,267,566,802.04
应付利息		8,724,904.39	8,724,904.39
应付股利		2,501,938.97	2,501,938.97
其他应付款		182,591,144.77	182,591,144.77
一年内到期的非流动负债		9,163,615.35	9,163,615.35
长期借款		333,200,293.54	333,200,293.54
长期应付款		277,419.76	277,419.76
<u>合计</u>		<u>7,869,482,952.38</u>	<u>7,869,482,952.38</u>

接上表:

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		1,371,062,410.58	1,371,062,410.58
应付票据		640,000.00	640,000.00
应付账款		6,849,567,043.65	6,849,567,043.65

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付利息		331,114.77	331,114.77
应付股利			
其他应付款		211,412,008.03	211,412,008.03
一年内到期的非流动负债		7,884,948.86	7,884,948.86
长期借款		58,322,701.61	58,322,701.61
长期应付款		2,004,885.19	2,004,885.19
<u>合计</u>		<u>8,501,225,112.69</u>	<u>8,501,225,112.69</u>

2.信用风险

本公司主要面临客户拖欠工程款导致的信用风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核客户拖欠工程款导致的信用风险。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十三、1中披露。本公司绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构持有。本公司的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

本公司的主要客户为国外当地政府的代理机构，以及国内的国有企业和大型民营企业，这些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为这些客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中度风险。

2014年12月31日及2015年12月31日，本公司应收账款、其他应收款及长期应收款中尚未逾期和发生减值的金额，已载于本财务报表的附注六、3，5和9注释中。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标在于以通过管理不同到期日的各种银行及其他借款，确保维持充足且灵活的现金及信用额度，从而确保本公司尚未偿还的借贷义务在短期内不会承受过多的偿还风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 汇率风险

本公司的业务主要集中在境外东南亚、拉美、非洲及中亚等第三世界国家，本公司90%的收入主要以美元或人民币计价，因币值相对较稳定，故人民币对外币汇率的波动对本公司的经营业绩相对较小影响。同时，本公司也会密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前尚未采取任何措施规避外汇风险。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期末余额			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产				
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	141,034,477.24			141,034,477.24
3. 其他				

截止 2015 年 12 月 31 日，无金融资产在第一层次和第二层次之间转移。

十一、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2.本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国机械工业集团有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	任洪斌	进出口等业务	16,800,000,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
58.64	58.64	中国机械工业集团有限公司	100008034

3.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“八、1.在子公司中的权益”。

4.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见“八、2.在联营企业中的权益”。

5.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	同一母公司
国机财务有限责任公司	同一母公司
机械工业勘察设计研究院	同一最终控股股东
江苏苏美达机电有限公司	同一最终控股股东
沈阳仪表科学研究院有限公司	同一母公司
现代农装科技股份有限公司	同一最终控股股东
中工工程机械成套有限公司	同一最终控股股东
中国包装和食品机械有限公司	同一最终控股股东
中国地质装备有限公司	同一母公司
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司
中国农业机械化科学研究院	同一母公司
中国汽车工业工程有限公司	同一母公司

中国通用机械工程有限公司	同一母公司
中国一拖集团有限公司	同一母公司
中机美诺科技股份有限公司	同一最终控股股东
中机十院国际工程有限公司	同一最终控股股东
中起物料搬运工程有限公司	同一最终控股股东
中国机械工业第一建设有限公司	同一最终控股股东
中国中元国际工程有限公司	同一母公司
中国国机重工集团有限公司	同一母公司
重庆材料研究院有限公司	同一母公司
北京国机联创广告有限公司	同一最终控股股东
中国自动化控制系统总公司	同一母公司

6.关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
现代农装科技股份有限公司	购货	3,634,403.00	15,495,213.00
沈阳仪表科学研究所有限公司	购货	22,942,696.00	15,281,766.00
中工工程机械成套有限公司	购货	27,190,457.00	712,391.00
中国包装和食品机械有限公司	购货	3,415,680.00	260,000.00
中机美诺科技股份有限公司	购货		6,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	购货	71,417,302.29	116,380,650.98
江苏苏美达机电有限公司	购货		460,000.00
中起物料搬运工程有限公司	购货	80,000.00	12,850,000.00
中国国机重工集团有限公司	购货	14,244,965.50	5,999,327.00
重庆材料研究院有限公司	购货		7,093,200.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	购货	11,852,777.77	
中国地质装备有限公司	购货	6,025,000.00	
沈阳仪表科学研究所有限公司	接受劳务		
中国通用机械工程有限公司	接受劳务	4,000,000.00	6,041,654.86
机械工业勘察设计研究院	接受劳务	800,000.00	430,025.25
中国汽车工业工程有限公司	接受劳务		980,220.60

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	接受劳务	2,950,000.00	40,575,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	接受劳务	804,115,305.97	175,539,836.28
中国一拖集团有限公司	接受劳务		329,500.00
现代农装科技股份有限公司	接受劳务	725,171.59	3,508,950.00
中机十院国际工程有限公司	接受劳务	1,250,000.00	612,000.00
中国农业机械化科学研究院	接受劳务	389,642.50	1,017,000.00
中国包装和食品机械有限公司	接受劳务		12,300.00
中国中元国际工程有限公司	接受劳务	2,365,000.00	7,653,206.97
北京国机联创广告有限公司	接受劳务	24,340.00	
合计		<u>977,422,741.62</u>	<u>411,238,241.94</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国机械工业第一建设有限公司	提供劳务		4,065,609.76
中白工业园区开发股份有限公司	提供劳务	244,947,207.82	8,692,913.12
合计		<u>244,947,207.82</u>	<u>12,758,522.88</u>

(3) 其他关联交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国机财务有限责任公司	存入资金	587,352,686.48	710,297,094.63
国机财务有限责任公司	资金利息	21,563,379.22	10,484,964.93
合计		<u>608,916,065.70</u>	<u>720,782,059.56</u>

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中白工业园区开发股份有限公司	2,675,363.20		2,521,028.00	630,257.00
应收账款	中国国机重工集团有限公司	211,889.56	6,356.69		
应收账款	中国机械工业第一建设有限公司			440,700.71	13,221.02

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国中元国际工程有限公司			400,000.00	
预付账款	中国通用机械工程有限公司	152,471.11		152,471.11	
预付账款	中白工业园区开发股份有限公司			36,913,800.00	
预付账款	中机美诺科技股份有限公司	70,739.53			
其他应收款	中白工业园区开发股份有限公司	206,037.75		111,421.75	5,721.09
其他应收款	中国机械工业集团有限公司	19,800.00		19,800.00	

(2) 应付关联方款项

名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	现代农装科技股份有限公司	10,935,914.39	27,457,969.28
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	54,164,800.25	25,231,925.10
应付账款	沈阳仪表科学研究院有限公司	14,287,824.60	3,201,780.00
应付账款	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	11,179,806.00	6,097,400.00
应付账款	中国地质装备总公司	6,685,822.99	1,290,875.70
应付账款	中国农业机械化科学研究院	1,200,000.00	1,200,000.00
应付账款	中起物料搬运工程有限公司	1,183,000.00	1,183,000.00
应付账款	中机十院国际工程有限公司	742,377.50	742,377.50
应付账款	江苏苏美达机电有限公司	46,000.00	460,000.00
应付账款	中国包装和食品机械有限公司	526,800.00	292,691.00
应付账款	中机美诺科技股份有限公司		5,158.68
应付账款	重庆材料研究院有限公司	709,320.00	709,320.00
应付账款	中国国机重工集团有限公司	1,777,925.70	1,260,005.03
应付账款	中国中元国际工程有限公司	1,290,000.00	
应付账款	中工工程机械成套有限公司	767,021.30	
应付账款	中国机械工业集团有限公司	879,588.00	
预收账款	中白工业园区开发股份有限公司		4,798,159.31
预收账款	中国机械工业第一建设有限公司		1,025,162.25
应付票据	中国机械工业建设集团有限公司	16,592,246.11	
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00

名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国机械工业建设集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	中国自动化控制系统总公司	20,000.00	

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	激励对象离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,580,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,580,000.00

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 未结清保函

截至2015年12月31日，本公司尚未结清的银行及其他金融机构保函明细如下：

保函开立币种	保函金额
人民币	198,666,739.61
美元	1,261,829,294.63

保函开立币种	保函金额
欧元	700,000.00
埃塞俄比亚比尔	204,801,290.10
孟加拉塔卡	26,336,617.00
沙特里亚尔	2,437,500.00
玻利维亚诺	747,225,261.91
菲律宾比索	85,265,736.25
中非金融合作法郎	8,200,000.00
委内瑞拉强势玻利瓦尔	1,418,359,255.79

(2) 其他重大财务承诺事项

2014 年 2 月，本公司为下属子公司成都市中工水务有限责任公司提供担保连带责任保证 2,480.00 万元，担保期限为 2 年，实际向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款 1,422.64 万元，借款终止日 2026 年 2 月 17 日。待二期项目建成后，追加该二期收费权质押担保，解除母公司连带保证责任。

2015 年 4 月，本公司为下属子公司中工资源贸易有限公司提供担保连带责任保证 20,000.00 万元，担保期限为 1 年，本期中工资源贸易有限公司实际借款金额为 0。

2015 年 4 月，本公司为下属子公司中工国际基建（印度）有限公司提供担保连带责任保证 3,058.60 万元，担保期限为 1 年，本期实际借款金额为 0。

2015 年 8 月 25 日，中工国际第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于为中工国际（加拿大）有限公司 6,000 万加元贷款提供担保以置换原有向加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司贷款担保的议案》。本公司为下属子公司中工国际控股（加拿大）公司提供保证 6,000.00 万加元，担保期限为三年，担保类型为一般保证，截至 2015 年 12 月 31 日，实际担保金额 6,000.00 万加元。

2.或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

2016 年 3 月 21 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 773,418,434 股，扣除拟回购注销的限制性股票 280,700 股，即 773,137,734 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 2 股（含税），不以公积金转增股本。

十五、其他重要事项

1.债务重组

中工国际下属子公司中工武大设计研究有限公司2015年11月10日接受庆华集团新疆煤化工有限公司的别克小轿车一辆，用于抵偿其所欠设计费300,000.00元。该轿车评估价值50,000.00元。该应收账款已计提30,000.00元坏账准备，该债务重组损失金额为220,000.00元。

2.资产置换

无。

3.年金计划

无。

4.终止经营

无。

5.分部报告

本公司核算由总部统一核算，未按照业务或地区设置独立的核算体系，因而无需要披露分部信息。

6.借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额374,338.02元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率5.94%。

7.外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑收益278,339,765.17元。

(2) 本期因处置境外子公司中工国际-光辉国联营公司将外币财务报表折算差额609,735.75元转入当期损益。

8.租赁

(1) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	11,710,698.78	3,242,961.44		28,649,646.88	4,714,855.51	

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	3,295,415.35
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	277,419.76
<u>合 计</u>	<u>3,572,835.11</u>

(2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	3,055,290.84
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,928,524.97
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	2,040,699.50
3 年以上	5,644,101.82
<u>合 计</u>	<u>12,668,617.13</u>

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,225,063,189.84	23.54	93,616,016.84	7.64
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,975,752,790.29	76.38	557,051,817.82	14.01
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	1,208,209.86	0.02	181,231.48	15.00
组合小计	<u>3,976,961,000.15</u>	<u>76.40</u>	<u>557,233,049.30</u>	<u>14.01</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,938,743.55	0.06		
<u>合计</u>	<u>5,204,962,933.54</u>	<u>100.00</u>	<u>650,849,066.14</u>	--

续上表

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,082,828,213.63	27.07	77,535,977.00	7.16
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,916,756,196.53	72.90	272,213,032.26	9.33

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	1,138,511.18	0.03	170,776.68	15.00
组合小计	<u>2,917,894,707.71</u>	<u>72.93</u>	<u>272,383,808.94</u>	<u>9.33</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>4,000,722,921.34</u>	<u>100.00</u>	<u>349,919,785.94</u>	--

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
委内瑞拉电力公司	624,106,778.93	93,616,016.84	15.00	金额较大，单独进行分析
中工国际投资（老挝）有限公司	600,956,410.91			子公司不计提
<u>合计</u>	<u>1,225,063,189.84</u>	<u>93,616,016.84</u>	--	--

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3,349,220,929.46	148,925,431.51	4.45
1-2 年（含 2 年）	247,828,359.90	91,849,886.56	37.06
2-3 年（含 3 年）	230,421,941.47	170,594,927.65	74.04
3 年以上	148,281,559.46	145,681,572.10	98.25
<u>合计</u>	<u>3,975,752,790.29</u>	<u>557,051,817.82</u>	--

(4) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
古巴一般贸易	1,208,209.86	181,231.48	15.00
<u>合计</u>	<u>1,208,209.86</u>	<u>181,231.48</u>	--

(5) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
委内瑞拉农业发展署	1,757,708.19	工程款	业主无力偿还	否

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
<u>合计</u>	<u>1,757,708.19</u>			

注：委内瑞拉农业发展署无力偿还款项。本公司执行了相关审批程序，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了资产减值核销报告。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
埃塞俄比亚糖业公司	702,545,189.17	1 年以内	13.50	21,076,355.68
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆板联合股份公司	683,652,080.23	1 年以内	13.13	20,509,562.41
厄瓜多尔卫生部	635,960,683.10	1-2 年、1 年以内	12.22	19,464,228.34
委内瑞拉国家电力公司	624,106,778.93	2-3 年、1-2 年、1 年以内	11.99	93,616,016.84
中工国际投资（老挝）有限公司	600,956,410.91	2-3 年、1 年以内	11.55	
<u>合计</u>	<u>3,247,221,142.34</u>		<u>62.39</u>	<u>154,666,163.27</u>

2.其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,070,214,564.43	98.68	55,242,972.69	1.80
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	35,995,360.87	1.16	1,799,768.04	5.00
组合小计	35,995,360.87	1.16	1,799,768.04	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,017,517.37	0.16		
<u>合计</u>	<u>3,111,227,442.67</u>	<u>100.00</u>	<u>57,042,740.73</u>	--

续上表

类别	期初余额
----	------

	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	117,308,998.92	60.18		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	35,973,716.58	18.45	1,798,685.83	5.00
组合小计	35,973,716.58	18.45	1,798,685.83	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	41,667,457.49	21.37		
合计	194,950,172.99	100.00	1,798,685.83	--

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比 例 (%)	计提理由
中工投资管理有限公司	2,600,085,570.15			关联方不计提
中工国际投资（老挝）有限公司	218,596,419.03			关联方不计提
中工国际控股（加拿大）公司	50,507,162.77			关联方不计提
海淀区税务局	28,912,730.26			退税款不存在坏账风险
北京沃特水技术股份有限公司	21,298,561.63			关联方不计提
玻利维亚公共工程部	150,814,120.59	55,242,972.68	36.63	保函保证金预计部分无法收回
合计	3,070,214,564.43	55,242,972.68		

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
余额百分比	35,995,360.87	1,799,768.04	5.00	组合坏账风险低
合计	35,995,360.87	1,799,768.04	--	--

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	23,445,263.57	20,302,307.18
企业资金往来	2,897,428,076.31	156,962,492.87
押金	1,287,347.54	2,517,038.91
境外项目	11,313,932.55	10,256,608.66
应收出口退税	28,912,730.26	3,914,562.93

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	148,497,672.10	
其他	342,420.34	997,162.44
合计	<u>3,111,227,442.67</u>	<u>194,950,172.99</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中工投资管理有限公司	代垫款项	2,600,085,570.15	1 年以内	83.57	
中工国际投资（老挝）有限公司	代垫款项	218,596,419.03	1-2 年、1 年以内	7.03	
玻利维亚公共工程部	保证金	150,814,120.59	1 年以内	4.85	55,242,972.68
中工国际控股（加拿大）公司	代垫款项	50,507,162.77	1 年以内	1.62	
海淀区税务局	出口退税款	28,912,730.26	1 年以内	0.93	
合计		<u>3,048,916,002.80</u>		<u>98.00</u>	<u>55,242,972.68</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
中国工程与农业机械进出口有限公司	783,638,639.53		
邳州市中工水务有限责任公司	12,500,000.00		
成都市中工水务有限责任公司	38,750,000.00		
中工国际南美股份公司	1,503,140.00		
中工武大设计研究有限公司	34,916,211.03		
老挝维修装配厂	1,199,869.92		
中工国际投资（老挝）有限公司	432,095,945.30		
中工国际塔什干有限责任公司	2,579,229.83		
委内瑞拉华隆机械有限公司	773,630.06		
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司	648,030.00		
中工国际(香港)有限公司	851,396,434.00		
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	12,927,320.05		
中工国际尼加拉瓜股份有限公司	307,485.00		

被投资单位名称	本期增减变动			现金 红利
	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	
中工国际墨西哥工程公司				
中工资源贸易有限公司				
合计	<u>11,687,203.18</u>		<u>-18,028,958.15</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减 值准备
	本期计提减值准备	其他		
中国工程与农业机械进出口有限公司			783,638,639.53	
邳州市中工水务有限责任公司			12,500,000.00	
成都市中工水务有限责任公司			38,750,000.00	
中工国际南美股份公司			1,503,140.00	
中工武大设计研究有限公司			34,916,211.03	
老挝维修装配厂			1,199,869.92	
中工国际投资（老挝）有限公司			432,095,945.30	
中工国际塔什干有限责任公司			2,579,229.83	
委内瑞拉华隆机械有限公司			773,630.06	
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司			648,030.00	
中工国际(香港)有限公司			851,396,434.00	
北京中凯华国际货运代理有限责任公司			12,927,320.05	
中工国际尼加拉瓜股份有限公司			307,485.00	
北京沃特尔水技术股份有限公司			144,487,230.00	
中工国际基建（印度）有限公司			1,568,964.00	
中白工业园区开发股份有限公司		4,241,615.03	68,736,393.49	
中工投资管理有限公司			370,000,000.00	
中工国际墨西哥工程公司			48,981.97	
中工资源贸易有限公司			100,000,000.00	
合计		<u>4,241,615.03</u>	<u>2,858,077,504.18</u>	

4.营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,656,495,848.82	8,136,085,269.56
其他业务收入	8,447,800.84	3,927,425.63
<u>合计</u>	<u>6,664,943,649.66</u>	<u>8,140,012,695.19</u>
主营业务成本	5,401,117,348.60	6,784,603,458.62
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>5,401,117,348.60</u>	<u>6,784,603,458.62</u>

5.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,687,203.18	4,637,848.31
成本法核算的长期股权投资收益	3,088,630.00	498,631,543.46
<u>合计</u>	<u>14,775,833.18</u>	<u>503,269,391.77</u>

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.87%	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.91%	1.36	1.36

注:基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算, 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2.按照证监会《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[2008]》的要求, 报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,880,420.56	

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,449,349.05	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益	-220,000.00	
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-888,653.33	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	372,471.15	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-2,167,253.69	
减: 所得税影响金额	75,839.18	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-2,243,092.87	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	-2,505,624.63	
归属于少数股东的非经常性损益	262,531.76	

十八、财务报表的批准报出

本财务报表经公司全体董事于 2016 年 3 月 21 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。