



中工国际

中工国际工程股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人罗艳、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	122

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
中工投资	指	中工投资管理有限公司
中工加拿大公司	指	中工国际（加拿大）有限公司
中投产业基金公司	指	北京中投新兴产业股权投资基金管理有限公司
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
中工水务	指	中工水务有限公司
江南环境	指	常州江南环境工程有限公司
中投中工丝路基金	指	中投中工丝路投资基金管理（北京）有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 12 月 04 日	北京市工商行政管理局	110000009591448	110108710928321	71092832-1
报告期末注册	2016 年 02 月 15 日	北京市工商行政管理局	91110000710928321N	91110000710928321N	91110000710928321N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

2016 年 2 月 15 日，公司办理注册资本变更等事宜，统一社会信用代码为 91110000710928321N。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,711,816,785.89	2,737,729,355.70	-0.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	413,534,545.62	336,232,595.53	22.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	411,750,571.64	334,630,867.35	23.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-727,249,453.29	400,247,541.71	-281.70%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.36	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.36	25.00%
加权平均净资产收益率	6.85%	6.16%	0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	19,458,278,027.08	19,840,415,252.44	-1.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,173,058,375.36	5,952,292,854.43	3.71%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,233,215.14	

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）	745,359.06	
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	211,956.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	885,576.75	
减：所得税影响额	533,641.02	
少数股东权益影响额（税后）	758,492.29	
合计	1,783,973.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国际工程承包市场呈现平稳增长趋势，国家“一带一路”、“产能合作”有关战略措施逐步深化落实，为公司发展带来良好机遇。公司不断强化项目管理，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，公司业务稳步发展。

2016年上半年，公司有4个重点执行项目实现了竣工。分别为：埃塞俄比亚输变电升级改造项目（6个变电站）、赞比亚穆巴拉—纳孔德公路建设项目、尼加拉瓜米拉玛尔油料分配厂（陆地部分）项目、孟加拉卡玛拉普雨水泵站项目。

报告期重大在执行项目进展情况：斯里兰卡延河灌溉项目的主坝及4个副坝全面施工，坝体填筑工作按计划进行。孟加拉帕德玛水厂项目初步设计通过审批，管道开始铺设。埃塞俄比亚伊加莱姆二期和哈瓦萨二期变电站项目初步设计全部完成，已完成断路器、230kV变压器和电抗器等设备的采购工作，土建部分开始施工。安哥拉古印巴农场项目已完成全部设计工作、大部分采购工作和全部土地开垦及试种工作。乌干达工业园区输变电项目已开始进行初步设计及测量地勘工作。玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目土建及安装基本完成，正在进行验收前的准备工作。埃塞俄比亚瓦尔凯特糖厂项目基本设计全部完成，详细设计完成近半，已完成抽凝汽轮发电机组、锅炉辅机等设备的采购工作，土建两个标段已开工。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基本完成，正在落实移交前各项准备工作。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，目前正在实施新增项的施工。厄瓜多尔政府金融管理平台建设项目完成了设计优化工作，项目采购和施工全面展开。委内瑞拉中西部电网扩建之科赫德斯项目设计工作有序开展，已完成主要设备采购工作，正在进行部分变电站的场平施工。玻利维亚钾盐厂建设项目完成了初步设计方案的调整及主要设备采购，正在进行安装施工准备。白俄罗斯纸浆厂项目土建和安装基本完成，正在进行单机调试和系统调试。中白工业园一期市政基础设施建设项目设计图纸已通过白俄罗斯国家鉴定，已完成全部道路管网铺设工作，正在进行沥青铺设，以及办公楼和厂房的土建和安装工作。乌兹别克PVC生产综合体建设项目初步设计工作已开始，现场临设办公室正在施工。蒙古扎门乌德基础设施改善项目道路标段大部分完成，其他标段正与业主沟通验收移交事宜。

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。

2、市场开发

报告期内，公司继续加大市场开发力度，推动项目签约，取得一定成绩。完成新签合同额5.47亿美元，在伊朗、古巴、沙特阿拉伯等市场成功实现新项目签约。

报告期内，公司多个大项目生效，主要包括乌兹别克PVC生产综合体建设项目、乌干达工业园区输变电项目等。公司生效合同额共计6.91亿美元，为公司未来业绩增长奠定了基础。

截至报告期末，公司在手合同余额累计为80.48亿美元。

3、投资业务

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，海外投资取得一定进展。

中白工业园项目一期施工工作有序进行。中白工业园区公司组建了新一届股东会和董事会，完善了组织机构，正在办理股东增资工作，将进一步增强中白工业园区公司的开发实力。招商方面，与上海纺织集团等20余家企业商洽入园合作事宜，与中国重汽集团签订了入园意向协议。

老挝万象滨河综合开发项目按计划举办了一系列推广活动，取得了较好的效果。

公司调整了加拿大普康公司的经营管理策略和市场布局，加强了内部管理，实现了在美国矿业工程市场的突破。

国内投资方面，成都水务、邳州水务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，北京沃特尔公司继续围绕重点客户，加强市场开发，取得了较好效果。2016年4月，由该公司承建的华能集团长兴电厂脱硫废水“零排放”项目获得了第十届全球水峰会年度最佳工业水处理项目大奖，标志着北京沃特尔公司核心技术商业化渐入佳境。为发展设备制造能力，完善产业链，北京沃特尔公司以向江南环境原股东非公开发行的方式，收购了江南环境100%股权，同时，为了发展需要，北京沃特尔公司引进了战略投资人，截至报告期末公司持有北京沃特尔公司47.46%股权。为了保障正渗透MBC技术商业化应用中的权益，北京沃特尔公司参与了对美国OASYS公司的增资，增资完成后持股比例为24.66%。

此外，作为公司海外投资平台，中工投资积极筹备中投中工丝路投资基金管理（北京）有限公司成立和基金发行工作，已于2016年7月取得了营业执照，并多方探索投资业务。报告期内，中工水务注册成立，定位为公司国内水务环保业务的平台，组建了专业团队，储备了一批项目信息。

4、贸易业务

报告期内，贸易业务继续依托公司优势，聚焦非转基因粮油、化肥、纸浆等专业产品，布局重点市场。非转基因粮油业务取得突破，其他业务也取得一定进展，业务转型取得初步成果。

5、管理工作

报告期内，公司组织召开了一系列战略研讨会，不断完善运营管理，实现了限制性股票激励计划第一个解锁期顺利解锁，不断完善项目管理体系，强化各项风险控制等，为公司的发展提供了坚实的保障。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业总收入27.12亿元，比上年同期减少0.95%；实现营业利润45,843.32万元，比上年同期增长65.76%；实现利润总额46,261.20万元，比上年同期增长66.77%；实现归属于上市公司股东的净利润41,353.45万元，比上年同期增长22.99%，增长的主要原因是：①报告期人民币贬值，公司汇兑收益增加；②报告期公司收回委内瑞拉部分应收账款，冲回已提坏账准备。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,711,816,785.89	2,737,729,355.70	-0.95%	
营业成本	2,182,418,763.89	2,105,666,370.96	3.65%	
销售费用	121,492,967.16	115,266,525.76	5.40%	
管理费用	140,891,872.01	146,041,139.99	-3.53%	
财务费用	-124,543,846.74	-76,793,124.09	-62.18%	报告期内人民币贬值，公司汇兑收益增加
所得税费用	84,339,186.68	-36,773,637.92	329.35%	上年同期收回以前年度境外所得税抵免款，本年无此项
经营活动产生的现金流量净额	-727,249,453.29	400,247,541.71	-281.70%	上年同期收到的项目预付款较多
投资活动产生的现金流量净额	-2,553,526,966.14	-893,854,179.51	-185.68%	报告期购买银行理财产品
筹资活动产生的现金流	-232,788,026.88	-1,288,565,737.22	81.93%	上年同期偿还债务支付

量净额				的现金较多
现金及现金等价物净增加额	-3,441,061,571.22	-1,765,053,576.42	-94.96%	
资产减值损失	-58,204,353.34	172,363,516.53	-133.77%	报告期收回部分委内瑞拉应收账款，冲回已提坏账准备

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年是公司2014—2016年战略规划实施的收官之年，公司按照总体战略部署，紧跟国家战略，全力推进市场开发，强化项目签约和生效，做好项目执行，积极推进投资和贸易业务，各项工作取得了一定进展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程承包和成套设备	2,493,878,546.85	2,035,505,682.48	18.38%	-2.56%	4.02%	-5.16%
国内外贸易	172,815,294.47	146,616,396.03	15.16%	-0.60%	-1.48%	0.76%
其他业务	45,122,944.57	296,685.38	99.34%	895.18%	11,192.92%	-0.60%
分产品						
工程承包和成套设备	2,493,878,546.85	2,035,505,682.48	18.38%	-2.56%	4.02%	-5.16%
国内外贸易	172,815,294.47	146,616,396.03	15.16%	-0.60%	-1.48%	0.76%
其他业务	45,122,944.57	296,685.38	99.34%	895.18%	11,192.92%	-0.60%
分地区						
中国境内	244,029,846.33	217,601,852.32	10.83%	79.10%	102.53%	-7.60%
中国境外	2,467,786,939.56	1,964,816,911.57	20.38%	-5.14%	-1.67%	-2.81%

注：报告期工程承包和成套设备毛利率降低的原因为上年同期有部分毛利率较高的项目结算。

四、核心竞争力分析

在十五年的发展过程中，中工国际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多个代表处、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，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，与国内金融、保险机构保持良好的合作关系；公司还长期致力于融资模式创新和融资多元化，不断加大同境内外各类金融机构的业务联系，拓宽融资渠道，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，公司项目的进度、质量、成本控制等方面不断提升。同时，公司拥有一支熟悉项目管理的项目经理和专业技术人才队伍，有效降低了项目的执行风险，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大量的经验，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。

在此基础上，公司将继续致力于打造“全产业链 一站式服务”的核心竞争力，大力发展工程承包支柱业务，并实现工程、投资和贸易的三相联动。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
228,110,098.58	36,913,800.00	517.95%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中工投资管理有限公司	项目投资、投资管理、资产管理等	100.00%
北京沃特尔水技术股份有限公司	水处理技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；水污染治理等	47.46%
邳州市中工水务有限责任公司	污水处理及其再生利用	100.00%
常州江南环境工程有限公司	水处理系统、固废处理系统、烟气系统工程研发设计、制造、安装、调试、销售及工程总承包等	100.00%
OASYS water Inc	水污染治理	24.66%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

①公司下属子公司中农机持有蓝科高新A股股票532.8万股,2011年度将持有的股份划分至可供出售金融资产并按公允价值计量。截至2016年6月30日,蓝科高新的市场价格为12.23元/股,中农机持有股份公允价值共计6,516.14万元。

②中工香港公司作为基石投资者,按中石化炼化工程首次公开发行价格认购该公司发行的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2016年6月30日,中石化炼化工程的市场价格为7港元/股,中工香港公司持有股份公允价值共计4,419.90万元。

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,截至2016年6月30日,此类资产的市场公允价值为4,423.30万元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中工国际投资（老挝）有限公司	子公司	投资、服务等	投资、服务等	9,800.00 万美元	1,820,413,530.32	483,571,464.89	23,379,461.42	-19,248,997.84	-19,253,179.35
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	子公司	工程承包	采矿、矿山相关及地下民用工程承包	20.00 加元	695,634,585.11	-7,263,868.65	158,487,644.57	-35,536,216.73	-31,571,861.47
北京沃特尔水技术股份有限公司	子公司	水污染治理	水处理技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；水污染治理等	19,777.49 万元	340,075,901.90	214,785,293.74	24,947,806.80	-22,333,617.21	-22,178,619.96

主要子公司、参股公司经营情况说明

1、加拿大普康公司：报告期内，世界经济在诸多不确定性因素中保持低速增长，全球矿业市场整体依旧保持低迷，需求不足未有根本性改变。面对供过于求的局面，公司调整了加拿大普康公司的经营管理策略，开源节流，逐步减少了亏损。加拿大普康公司进一步加强了管理，调整市场布局，签署了利维尔黄金地下矿工程服务合同，实现了美国矿业工程市场的突破。加拿大普康公司还在加拿大东部、北美、拉美、中亚等地区跟踪多个项目，取得一定进展。

2、北京沃特尔公司：报告期内，北京沃特尔公司继续围绕重点客户，加强市场开发，采用北京沃特尔公司专利工艺包技术的中天合创煤化工浓盐结晶项目成功入围了中石化“十条龙”科技攻关项目，为后续项目开发奠定良好的基础。

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 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 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	57,833.19	至	75,183.15

动区间（万元）			
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)			57,833.19
业绩变动的原因说明	公司预计各在执行项目进展顺利。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据2015年度股东大会决议，公司2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日公司总股本773,418,434股，扣除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。2015年度利润分配方案已于报告期内实施完毕。

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：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01	中工国际会	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、	公司业务模式及经

月 26 日	议室			嘉实基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、新华基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、农银人寿保险股份有限公司、北京市星石投资管理有限公司、拾贝投资管理（北京）有限公司、北京云程泰投资管理有限责任公司、南山集团资本投资有限公司、北京神农投资管理有限公司、北京润晖资产管理有限公司、北京文资沃玺资产管理有限公司、北京融禾资本管理有限公司、上海道宁投资管理中心（有限合伙）、深圳市天策创业投资管理企业（有限合伙）、安信证券股份有限公司、国都证券有限责任公司	营情况
2016 年 01 月 28 日	中工国际会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司	公司业务模式及经营情况
2016 年 02 月 02 日	中工国际会议室	实地调研	机构	铭基国际投资公司	公司业务模式及经营情况
2016 年 03 月 03 日	中工国际会议室	实地调研	机构	招商基金管理有限公司、华夏财富创新投资管理有限公司、中国银河金融控股有限责任公司、兴证证券资产管理有限公司、农银人寿保险股份有限公司、北京润晖资产管理有限公司、阳光资产管理有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、申万宏源集团股份有限公司、兴业证券股份有限公司、中航证券有限公司	公司业务模式及经营情况
2016 年 05 月 05 日	中工国际会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、淡马锡富敦投资有限公司、北京市星石投资管理有限公司、兴业证券股份有限公司	公司业务模式及经营情况
2016 年 06 月 15 日	北京东方君悦大酒店会议室	其他	机构	Harding Loevner、迈睿思资产管理有限公司、首域投资（香港）有限公司、摩根大通嘉诚有限公司、摩根大通证券（亚太）有限公司	公司业务模式及经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，规范公司运作。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	26,896.92	否	正在审理中	-	-	-	-

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，北京沃特尔公司通过非公开发行股份的方式，以每股价格2.4353元，向常州江南环境工程有限公司原股东发行10,060,362股，以购买江南环境100%股权，交易金额为2,450万元，同时北京沃特尔公司将其持有的江南环境2,800万元债权转换为对江南环境的增资。2016年6月30日完成了股权交割工作，以此为合并日，江南环境纳入合并范围。江南环境注册资本5,000万元，主营业务为水处理系统、固废处理系统、烟气系统工程的研究设计、制造、安装、调试、销售及工程总承包等。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 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》，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发表了核查意见。

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》，公司向241名激励对象授予限制性股票9,095,500股，授予价格为7.625元/股，授予股份的上市日期为2014年5月23日，公司总股本由764,643,334股增加至773,738,834股。

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发表了核查意见。

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，公司部分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。

9、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《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对15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280,700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发表了核查意见。

10、2016年5月10日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，本次限制性股票激励计划第一期可解锁的限制性股票激励对象为212名，可解锁的限制性股票数量为2,829,466股。公司独立董事发表了独立意见，公司监事会对限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁激励对象名单发表了核查意见。

11、2016年5月13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，公司部分限制性股票的回购注销事宜已于2016年5月12日办理完成，公司总股本从773,418,434股减至773,137,734股。

12、2016年5月23日，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的限制性股票2,829,466股上市流通，其中346,176股变更为高管锁定股，2,483,290股变更为无限售条件流通股。

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344.5万元，计入其他资本公积。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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	32.33	32.33	0.07%	380	否	银行汇款	32.33	2016年08月12日	巨潮资讯网
中工工程机械成套有限公司	同一最终控制股东	购货	购货	市场定价	68.30	68.3	0.15%	244.34	否	银行汇款	68.30	2016年08月12日	巨潮资讯网
中起物料搬运工程有限公司	同一最终控制股东	购货	购货	市场定价	12.29	12.29	0.03%	130.6	否	银行汇款	12.29	2016年08月12日	巨潮资讯网
现代农装科技股份有限公司	同一最终控制股东	购货	购货	市场定价	259.66	259.66	0.57%	1,488.98	否	银行汇款	259.66	2016年08月12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	1,805.70	1,805.7	3.95%	6,000	否	银行汇款	1,805.70	2016年08月12日	巨潮资讯网
沈阳仪表科学研究所	同一母公司	购货	购货	市场定价	8.07	8.07	0.02%	2,403.57	否	银行汇款	8.07	2016年08月12日	巨潮资讯网

有限公司													
重庆材料研究院有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	8.10	8.1	0.02%	79.1	否	银行汇款	8.10	2016年08月12日	巨潮资讯网
中机美诺科技股份有限公司	同一最终控制股东	购货	购货	市场定价	23.59	23.59	0.05%	24	否	银行汇款	23.59	2016年08月12日	巨潮资讯网
中国包装和食品机械总公司	同一最终控制股东	购货	购货	市场定价	119.90	119.9	0.26%	202.66	否	银行汇款	119.90	2016年08月12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	180.00	180	0.08%	1,180	否	银行汇款	180.00	2016年08月12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	4,274.20	4,274.2	1.97%	34,150	否	银行汇款	4,274.20	2016年08月12日	巨潮资讯网
中机十院国际工程有限公司	同一最终控制股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	9.00	9	0.00%	210	否	银行汇款	9.00	2016年08月12日	巨潮资讯网
中国机械工业安装总公司德阳安装工程公司	同一最终控制股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	114.62	114.62	0.05%	120	否	银行汇款	114.62	2016年08月12日	巨潮资讯网
中国包装和食品机械总公司	同一最终控制股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	16.88	16.88	0.01%	282.85	否	银行汇款	16.88	2016年08月12日	巨潮资讯网
中国机械设备工程股份有限公司	同一母公司	销货	销货	市场定价	125.95	125.95	0.05%	2,258.99	否	银行汇款	125.95	2016年08月12日	巨潮资讯网

公司													
中国电力工程有限公司	同一母公司	销货	销货	市场定价	42.68	42.68	0.02%	939	否	银行汇款	42.68	2016年08月12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	14,611.17	14,611.17	5.86%	60,000	否	银行汇款	14,611.17	2016年08月12日	巨潮资讯网
合计				--	--	21,712.44	--	110,094.09	--	--	--	--	--
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，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易的议案》，第六届董事会第二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 2016 年的日常关联交易总额不超过 69,618.71 万元，报告期公司与国机集团直接或间接控制的关联方实际发生日常关联交易金额 7,101.27 万元，未超过限额；预计公司与中白工业园区公司 2016 年的日常关联交易总额不超过 60,000 万元，报告期公司与中白工业园区公司实际发生日常关联交易金额 14,611.17 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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

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	456,243,521.50	587,352,686.48
资金利息	国机财务有限责任公司	6,373,028.94	9,768,865.04
资金借贷	国机财务有限责任公司	20,000,000.00	0

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 2016 年度日常关联交易公告	2016 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司 2016 年度日常关联交易调整公告	2016 年 08 月 12 日	巨潮资讯网

八、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、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	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
无	-	0	0	0	-	-	-	-
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	2,400		0	连带责任保 证	2 年	是	否
中工资源贸易有 限公司	2015 年 04 月 03 日	20,000	2016 年 05 月 24 日	2,050.99	连带责任保 证	1 年	否	否
中工国际基建 (印 度) 有限公司	2016 年 03 月 21 日	3,315.6		0	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	30,733.2	2015 年 09 月 08 日	30,733.2	一般保证	3 年	否	否
邳州市中工水务 有限责任公司	2016 年 04 月 22 日	1,800	2016 年 05 月 19 日	600	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			5,115.6	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			2,650.99	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			58,248.8	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			33,384.19	
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
无	-	0	0	0	-	-	-	-
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)			5,115.6	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)			2,650.99	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			58,248.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			33,384.19	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.41%				
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				0				

务担保金额 (E)	
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

(1) 沙特高级轮胎厂项目商务合同

2016年3月30日，公司与沙特高级轮胎厂（Advanced Tyre Factory）签署了沙特高级轮胎厂项目商务合同，合同金额为17,792.41万美元。该项目位于沙特延布皇家委员会工业园区，项目内容为建设一座年产180万条子午线乘用车和轻卡汽车轮胎的现代化工厂，合同工期为33.5个月。

(2) 以前年度签署重大合同进展情况

① 乌兹别克PVC生产综合体建设项目商务合同

2014年8月19日，公司与乌兹别克纳沃伊氮肥股份公司（NAVOIYAZOT）签署了乌兹别克PVC生产综合体建设项目商务合同，合同金额为43,980万美元。该项目位于乌兹别克纳沃伊市西郊，项目内容为建设聚氯乙烯（PVC）、烧碱和甲醇生产综合体，年产量分别为100,000吨PVC、75,000吨烧碱和300,000吨甲醇。合同工期为36个月。

2015年9月28日，公司收到乌兹别克PVC生产综合体建设项目的预付款。2016年3月2日，该项目融资落实，乌兹别克PVC生产综合体建设项目商务合同正式生效。

② 乌干达工业园区输变电项目商务合同

2013年8月30日，公司与乌干达输电公司签署了乌干达工业园区输变电项目商务合同，合同金额为9,997.59万美元。该项目位于乌干达首都坎帕拉市周边工业园区，内容为建造4座132/33KV GIS变电站及附属输电线路。合同工期为30个月。

2016年5月31日，公司收到乌干达工业园区输变电项目的预付款。2016年6月29日，该项目融资落实，乌干达工业园区输变电项目商务合同正式生效。

③ 俄罗斯水泥厂改造项目商务合同

2014年5月20日，公司与俄罗斯欧洲水泥厂集团股份公司签署了俄罗斯水泥厂改造项目商务合同，包括皮卡廖沃水泥厂、日古丽建材厂水泥生产线、萨温斯基水泥厂的更新改造，合同金额合计为17,541.90万美元。日古丽建材厂水泥生产线、皮卡廖沃水泥厂分别于2014年9月23日、2014年9月30日生效。因俄罗斯经济危机导致俄罗斯建材市场大幅萎缩，俄罗斯水泥厂改

造项目业主俄罗斯欧洲水泥厂集团股份公司决定暂停皮卡廖沃水泥厂、日古丽建材厂水泥生产线的执行，待市场情况好转后再重新启动两个项目。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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
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
资产重组时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	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。	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	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	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	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限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、	2012年10月30日	长期	严格履行中

		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，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	关于公司与国机财务有限责任公司之间金融业务相关事宜的承诺：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
其他对公司中小股	中国机械工业集团有限	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	2015年07	2015年7月9日-2016年	已履行完毕

东所作承诺	公司	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 6 个月内不减持所持有的公司股份。	月 09 日	6 月 10 日	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，北京沃特尔公司引进了战略投资者，并通过非公开发行股份的方式，向常州江南环境工程有限公司原股东发行 10,060,362 股，以购买江南环境 100% 股权，交易金额为 2,450 万元。股权交割完成后，北京沃特尔公司的股权结构为：公司持有 47.46% 股权，管理层持有 38.31% 股权，其他投资人持有 14.23% 股权。

2016 年 5 月，经北京市工商局海淀分局核准，公司控股子公司“北京中凯华国际货运代理有限责任公司”更名为“中工国际物流有限公司”。

2016 年 7 月，公司全资子公司中工投资与中投产业基金公司合资设立的中投中工丝路投资基金管理（北京）有限公司成立，中投中工丝路基金注册资本 1,000 万元，中工投资持有 50% 股权，法定代表人为李景彬，住所为北京市海淀区丹棱街 3 号 A 座 11 层 1201。经营范围：非证券业务的投资管理、咨询；资产管理。

十三、公司债相关情况

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

否

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	8,883,827	1.15%	0	1,237,721	0	-2,695,217	-1,457,496	7,426,331	0.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
3、其他内资持股	8,883,827	1.15%	0	1,237,721	0	-2,695,217	-1,457,496	7,426,331	0.80%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
境内自然人持股	8,883,827	1.15%	0	1,237,721	0	-2,695,217	-1,457,496	7,426,331	0.80%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
二、无限售条件股份	764,534,607	98.85%	0	153,389,825	0	2,414,517	155,804,342	920,338,949	99.20%
1、人民币普通股	764,534,607	98.85%	0	153,389,825	0	2,414,517	155,804,342	920,338,949	99.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
三、股份总数	773,418,434	100.00%	0	154,627,546	0	-280,700	154,346,846	927,765,280	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，15,000股高管锁定股自动解锁，股份性质变更为无限售条件流通股；公司原副总经理陈育芳女士和沈蔚先生任期届满离任，按照相关规定，上述二人持有的83,773股无限售流通股按照高管锁定股管理。

报告期内，公司完成了对15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280,700股回购注销工作，公司总股本从773,418,434股减至773,137,734股。

2016年5月23日，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的限制性股票2,829,466股上市流通，其中346,176股变更为高管锁定股，2,483,290股变更为无限售条件流通股。

2016年6月17日，公司实施了2015年度权益分派方案，以总股本773,137,734股为基数，向全体股东每10股送红股2股。送股完成后，公司总股本由773,137,734股增加到927,765,280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。

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《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司对15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280,700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。

2016年5月10日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，本次限制性股票激励计划第一期可解锁的限制性股票激励对象为212名，可解锁的限制性股票数量为2,829,466股。公司独立董事发表了独立意见，公司监事会对限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁激励对象名单发表了核查意见。

2016年6月3日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》。

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2016年5月12日办理完成了对15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280,700股回购注销工作，公司总股本从773,418,434股减至773,137,734股。

2016年5月23日，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的限制性股票2,829,466股上市流通，其中346,176股变更为高管锁定股，2,483,290股变更为无限售条件流通股。

2016年6月，公司实施了2015年年度权益分派方案，股权登记日为2016年6月16日，除权除息日为2016年6月17日。

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，由于公司完成了回购注销部分限制性股票和实施2015年度权益分派方案，公司总股本由773,418,434股增加到927,765,280股。按新股本927,765,280股计算，公司2016半年度基本每股收益为0.45元、稀释每股收益为0.45元、归属于公司普通股股东的每股净资产为6.65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

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15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280,700股回购注销工作，公司实收资本（股本）从773,418,434元减至773,137,734元，银行存款减少2,140,337.5元，资本公积减少1,859,637.50元。

报告期内，公司实施了2015年度权益分派方案，公司总股本由773,137,734股增加到927,765,280股，股本增加154,627,546.00元，未分配利润减少154,627,546.00元。

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	283,107	0	56,621	339,728	高管锁定股及股权激励	2016年5月23日公司限制性股票激励计

					励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 56,621 股	划第一个解锁期解锁 80,000 股，解锁股份全部变更为高管锁定股继续锁定限售；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	156,000	3,680	91,392	243,712	高管锁定股及股权激励限售股；因陈育芳女士任期届满离任，其持有的无限售流通股锁定限售以及公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 91,392 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 52,000 股，其中 3,680 股变更为无限售流通股，48,320 股变更为高管锁定股继续锁定限售；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	178,426	15,000	32,685	196,111	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 32,685 股	2016 年 1 月 4 日 15,000 股高管锁定股自动解锁；2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 52,000 股，解锁股份全部变更为高管锁定股继续锁定限售；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	156,000	10,081	29,184	175,103	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 29,184 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 52,000 股，其中 10,081 股变更为无限售流通股，41,919 股变更为高管锁定股继续锁定限售；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	132,997	0	26,600	159,597	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 26,600 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 40,000 股，解锁股份全部变更为高管锁定股继续锁定限售；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	33,000	59,400	158,400	高管锁定股及股权激励限售股；因沈蔚先生任期届满离任，其持有的无限售流通股锁定限售以及公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 59,400 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 44,000 股，其中 33,000 股变更为无限售流通股，11,000 股变更为高管锁定股继续锁定限售；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	131,156	0	26,231	157,387	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 26,231 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 40,000 股，解锁股份全部变更为高管锁定股继续锁定限售；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理

胡伟	132,000	11,063	24,187	145,124	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 24,187 股	2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 44,000 股，其中 11,063 股变更为无限售流通股，32,937 股变更为高管锁定股继续锁定限售；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	40,000	16,000	96,000	股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 16,000 股	按照公司限制性股票激励计划管理
金永学	120,000	40,000	16,000	96,000	股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 16,000 股	按照公司限制性股票激励计划管理
其他限售股	7,342,141	2,626,166	943,194	5,659,169	高管锁定股及股权激励限售股；因公司实施 2015 年度权益分派，本期新增限售股 943,194 股	2016 年 5 月 12 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 280,700 股进行了回购注销；2016 年 5 月 23 日公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁 2,345,466 股；股权激励限售股按照公司限制性股票激励计划管理
合计	8,883,827	2,778,990	1,321,494	7,426,331	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,776		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	58.66%	544,265,129	90,710,855	0	544,265,129		
全国社保基金一一零组合	其他	1.96%	18,165,169	8,137,191	0	18,165,169		
华夏回报证券投资基金	其他	1.71%	15,897,738	9,262,676	0	15,897,738		
中央汇金资产管理有限责任	其他	1.62%	15,020,640	2,503,440	0	15,020,640		

公司								
全国社保基金 一零四组合	其他	1.54%	14,288,833	3,000,087	0	14,288,833		
华安新丝路主题股票型证券投资基金	其他	1.25%	11,610,000	1,860,000	0	11,610,000		
华夏回报二号证券投资基金	其他	0.95%	8,826,968	5,050,091	0	8,826,968		
华夏成长证券投资基金	其他	0.93%	8,658,444	6,186,939	0	8,658,444		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.77%	7,157,280	3,568,827	0	7,157,280		
中元国际工程设计研究院	国有法人	0.75%	6,963,840	1,160,640	0	6,963,840		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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 55,122.90 万股，占 59.41%，存在一致行动的可能；华夏回报证券投资基金、华夏回报二号证券投资基金和华夏成长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 3,338.32 万股，占 3.59%，存在一致行动的可能；全国社保基金一一零组合、全国社保基金一零四组合为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 3,245.40 万股，占 3.50%，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国机械工业集团有限公司	544,265,129	人民币普通股	544,265,129					
全国社保基金一一零组合	18,165,169	人民币普通股	18,165,169					
华夏回报证券投资基金	15,897,738	人民币普通股	15,897,738					
中央汇金资产管理有限责任公司	15,020,640	人民币普通股	15,020,640					
全国社保基金一零四组合	14,288,833	人民币普通股	14,288,833					
华安新丝路主题股票型证券投资基金	11,610,000	人民币普通股	11,610,000					
华夏回报二号证券投资基金	8,826,968	人民币普通股	8,826,968					
华夏成长证券投资基金	8,658,444	人民币普通股	8,658,444					

民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	7,157,280	人民币普通股	7,157,280
中元国际工程设计研究院	6,963,840	人民币普通股	6,963,840
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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 55,122.90 万股，占 59.41%，存在一致行动的可能；华夏回报证券投资基金、华夏回报二号证券投资基金和华夏成长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 3,338.32 万股，占 3.59%，存在一致行动的可能；全国社保基金一一零组合、全国社保基金一零四组合为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 3,245.40 万股，占 3.50%，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股东情况说明（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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
罗艳	董事长、总经理	现任	377,476	75,495	0	452,971	240,000	0	192,000
骆家骥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵立志	董事、副总经理	现任	217,901	43,580	0	261,481	156,000	0	124,800
张福生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛长银	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王德成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
史辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王国星	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄翠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄建洲	监事	现任	25,388	5,077	0	30,465	0	0	0
刘佳丹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王宇航	副总经理	现任	194,559	38,912	0	233,471	156,000	0	124,800
胡伟	副总经理	现任	161,250	32,250	0	193,500	132,000	0	105,600
李海欣	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张春燕	董事会秘书、资本运营总监	现任	177,330	35,467	0	212,797	120,000	0	96,000
王惠芳	财务总监	现任	174,875	34,975	0	209,850	120,000	0	96,000
孙伯淮	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈育芳	副总经理	离任	203,093	40,619	0	243,712	156,000	0	124,800
沈蔚	副总经理	离任	132,000	26,400	0	158,400	132,000	0	105,600
合计	--	--	1,663,872	332,775	0	1,996,647	1,212,000	0	969,600

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张福生	董事	被选举	2016年06月03日	因公司第五届董事会任期届满，2016年6月3日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》，选举张福生先生为公司第六届董事会董事。
李国强	独立董事	被选举	2016年06月03日	因公司第五届董事会任期届满，2016年6月3日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举独立董事的议案》，选举李国强先生为公司第六届董事会独立董事。
张春燕	资本运营总监	聘任	2016年06月03日	2016年6月3日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监和资本运营总监的议案》，聘任张春燕女士为公司资本运营总监。
张春燕	董事	任期满离任	2016年06月03日	因公司第五届董事会任期届满，2016年6月3日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》，张春燕女士不再担任公司董事。
孙伯淮	独立董事	任期满离任	2016年06月03日	因公司第五届董事会任期届满，2016年6月3日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举独立董事的议案》，孙伯淮先生不再担任公司独立董事。
陈育芳	副总经理	任期满离任	2016年06月03日	2016年6月3日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监和资本运营总监的议案》，陈育芳女士不再担任公司副总经理。
沈蔚	副总经理	任期满离任	2016年06月03日	2016年6月3日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监和资本运营总监的议案》，沈蔚先生不再担任公司副总经理。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,569,291,489.32	8,991,718,927.79
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	11,720,000.00	9,645,500.00
应收账款	3,707,675,084.10	4,404,392,897.91
预付款项	1,054,154,591.80	623,240,711.07
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	277,830,385.93	348,412,666.00
买入返售金融资产		
存货	3,336,044,286.85	2,641,894,458.12

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	69,279.24	85,734.90
流动资产合计	13,956,785,117.24	17,019,390,895.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	468,322,213.82	436,816,840.50
持有至到期投资	2,525,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	88,250,062.28	83,479,503.10
投资性房地产		
固定资产	1,468,009,162.21	1,417,448,069.05
在建工程	31,023,374.27	27,556,362.25
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	298,344,830.58	278,525,670.35
开发支出	7,595,442.93	2,210,993.55
商誉	275,845,052.90	252,106,717.95
长期待摊费用	6,049,842.51	6,810,874.48
递延所得税资产	131,359,690.58	131,733,155.37
其他非流动资产	201,693,237.76	184,336,170.05
非流动资产合计	5,501,492,909.84	2,821,024,356.65
资产总计	19,458,278,027.08	19,840,415,252.44
流动负债：		
短期借款	91,473,699.27	48,305,391.74
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

应付账款	7,057,189,889.78	7,267,566,802.04
预收款项	4,927,327,162.21	5,235,110,758.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,604,294.67	120,993,371.35
应交税费	-121,586,850.89	50,320,096.85
应付利息	825,868.27	8,724,904.39
应付股利	3,394,686.73	2,501,938.97
其他应付款	258,659,981.90	182,591,144.77
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	12,278,609.99	9,163,615.35
其他流动负债		
流动负债合计	12,287,167,341.93	12,942,429,465.29
非流动负债：		
长期借款	361,538,154.56	333,200,293.54
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,809,680.04	277,419.76
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	130,890,780.42	127,864,972.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,238,615.02	461,342,685.84
负债合计	12,787,405,956.95	13,403,772,151.13
所有者权益：		
股本	927,765,280.00	773,418,434.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,818,463,926.16	1,811,239,002.48
减：库存股	65,576,532.44	66,910,137.50
其他综合收益	-286,604,880.80	-317,499,347.57
专项储备		
盈余公积	656,541,274.66	656,541,274.66
一般风险准备		
未分配利润	3,122,469,307.78	3,095,503,628.36
归属于母公司所有者权益合计	6,173,058,375.36	5,952,292,854.43
少数股东权益	497,813,694.77	484,350,246.88
所有者权益合计	6,670,872,070.13	6,436,643,101.31
负债和所有者权益总计	19,458,278,027.08	19,840,415,252.44

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	5,085,790,559.03	5,563,703,988.59
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	3,890,652,836.89	4,554,113,867.40
预付款项	1,575,512,583.07	1,141,942,031.35
应收利息		
应收股利	4,003,360.26	4,003,360.26
其他应收款	2,489,599,423.58	3,054,184,701.94
存货	2,023,480,282.42	1,338,203,298.33
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	17,000,000.00	18,200,000.00
流动资产合计	15,086,039,045.25	15,674,351,247.87

非流动资产：		
可供出售金融资产	170,000,000.00	170,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,016,579,370.28	2,858,077,504.18
投资性房地产		
固定资产	313,901,909.21	312,083,578.45
在建工程		7,221,896.25
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	24,126,490.80	24,561,440.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	96,219,750.19	106,323,236.26
其他非流动资产	158,788,200.00	145,123,400.00
非流动资产合计	3,779,615,720.48	3,623,391,056.02
资产总计	18,865,654,765.73	19,297,742,303.89
流动负债：		
短期借款	48,473,699.27	24,607,850.74
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
应付账款	6,960,771,358.79	7,105,122,724.24
预收款项	4,703,396,747.15	5,047,489,398.10
应付职工薪酬	25,545,957.95	73,777,700.92
应交税费	-114,241,919.24	12,076,935.47
应付利息		
应付股利	3,394,686.73	2,501,938.97
其他应付款	325,524,053.75	311,273,466.02
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	11,952,864,584.40	12,593,442,260.57
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	11,952,864,584.40	12,593,442,260.57
所有者权益：		
股本	927,765,280.00	773,418,434.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,240,197,973.80	2,238,612,611.30
减：库存股	65,576,532.44	66,910,137.50
其他综合收益	-30,443,645.20	-26,057,773.03
专项储备		
盈余公积	656,541,274.66	656,541,274.66
未分配利润	3,184,305,830.51	3,128,695,633.89
所有者权益合计	6,912,790,181.33	6,704,300,043.32
负债和所有者权益总计	18,865,654,765.73	19,297,742,303.89

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

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	2,711,816,785.89	2,737,729,355.70
其中：营业收入	2,711,816,785.89	2,737,729,355.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,264,503,232.18	2,464,458,604.11
其中：营业成本	2,182,418,763.89	2,105,666,370.96
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	2,447,829.20	1,914,174.96
销售费用	121,492,967.16	115,266,525.76
管理费用	140,891,872.01	146,041,139.99
财务费用	-124,543,846.74	-76,793,124.09
资产减值损失	-58,204,353.34	172,363,516.53
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）	11,119,672.93	3,291,883.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,877,963.85	2,030,234.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	458,433,226.64	276,562,635.27
加：营业外收入	4,192,669.32	933,626.97
其中：非流动资产处置利得	1,233,215.14	47,025.01
减：营业外支出	13,901.92	93,678.17
其中：非流动资产处置损失		48,689.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	462,611,994.04	277,402,584.07
减：所得税费用	84,339,186.68	-36,773,637.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	378,272,807.36	314,176,221.99

归属于母公司所有者的净利润	413,534,545.62	336,232,595.53
少数股东损益	-35,261,738.26	-22,056,373.54
六、其他综合收益的税后净额	34,334,954.34	-30,060,680.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,894,466.77	-21,461,473.47
（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	30,894,466.77	-21,461,473.47
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	-4,385,872.17	-2,917,568.52
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	4,193,939.93	20,357,477.69
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	31,086,399.01	-38,901,382.64
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,440,487.57	-8,599,207.40
七、综合收益总额	412,607,761.70	284,115,541.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	444,429,012.39	314,771,122.06
归属于少数股东的综合收益总额	-31,821,250.69	-30,655,580.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.36
（二）稀释每股收益	0.45	0.36

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	2,176,361,821.66	2,147,004,760.89
减：营业成本	1,745,242,690.80	1,616,975,982.42
营业税金及附加	76,243.99	201,512.94
销售费用	104,686,369.34	96,914,504.66
管理费用	52,294,695.59	53,531,510.77
财务费用	-178,948,785.85	-123,869,560.96
资产减值损失	-67,356,573.80	174,861,395.89
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）	6,303,539.27	4,712,474.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,303,539.27	1,623,844.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	526,670,720.86	333,101,889.65
加：营业外收入	726,552.11	1,447.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		57,308.70
其中：非流动资产处置损失		12,535.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	527,397,272.97	333,046,028.45
减：所得税费用	85,218,210.15	-26,177,592.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	442,179,062.82	359,223,621.14
五、其他综合收益的税后净额	-4,385,872.17	-2,917,568.52
（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	-4,385,872.17	-2,917,568.52
1.权益法下在被投资单位	-4,385,872.17	-2,917,568.52

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	437,793,190.65	356,306,052.62
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	3,305,253,087.26	4,316,713,630.37
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	103,621,139.12	285,319,962.21

收到其他与经营活动有关的现金	322,954,057.98	294,148,653.22
经营活动现金流入小计	3,731,828,284.36	4,896,182,245.80
购买商品、接受劳务支付的现金	3,710,366,058.30	3,722,961,909.34
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	212,976,545.44	190,448,085.52
支付的各项税费	253,092,799.46	165,781,835.23
支付其他与经营活动有关的现金	282,642,334.45	416,742,874.00
经营活动现金流出小计	4,459,077,737.65	4,495,934,704.09
经营活动产生的现金流量净额	-727,249,453.29	400,247,541.71
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	5,318,916.14	1,261,649.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,038,290.91	81,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,778,342.40	
投资活动现金流入小计	9,135,549.45	1,342,649.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,602,419.89	25,196,828.72
投资支付的现金	2,528,060,095.70	870,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,562,662,515.59	895,196,828.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,553,526,966.14	-893,854,179.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	571,477,760.00	8,274,161.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	571,477,760.00	10,274,161.00
偿还债务支付的现金	563,738,814.98	1,048,419,757.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	238,386,634.40	247,977,091.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		561,370.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,140,337.50	2,443,050.00
筹资活动现金流出小计	804,265,786.88	1,298,839,898.22
筹资活动产生的现金流量净额	-232,788,026.88	-1,288,565,737.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	72,502,875.09	17,118,798.60
五、现金及现金等价物净增加额	-3,441,061,571.22	-1,765,053,576.42
加：期初现金及现金等价物余额	8,915,985,881.10	8,927,069,271.61
六、期末现金及现金等价物余额	5,474,924,309.88	7,162,015,695.19

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

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	2,712,256,499.57	3,613,328,364.15
收到的税费返还	62,386,830.41	269,136,410.13
收到其他与经营活动有关的现金	1,717,370,515.10	186,321,707.25
经营活动现金流入小计	4,492,013,845.08	4,068,786,481.53
购买商品、接受劳务支付的现金	3,236,652,072.98	3,093,640,068.85
支付给职工以及为职工支付的现金	113,990,244.60	98,311,027.81
支付的各项税费	198,169,034.40	129,357,678.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,082,483,565.92	2,834,132,053.28
经营活动现金流出小计	4,631,294,917.90	6,155,440,828.41

经营活动产生的现金流量净额	-139,281,072.82	-2,086,654,346.88
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		3,088,630.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,580,800.51	19,533,997.50
投资活动现金流入小计	1,580,800.51	22,653,627.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,325,317.00	8,211,870.32
投资支付的现金	156,584,199.00	470,048,462.48
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		169,101,200.00
投资活动现金流出小计	158,909,516.00	647,361,532.80
投资活动产生的现金流量净额	-157,328,715.49	-624,707,905.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	488,789,780.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	488,789,780.00	
偿还债务支付的现金	501,650,280.00	920,866,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,241,840.00	235,850,245.11
支付其他与筹资活动有关的现金	2,140,337.50	2,443,050.00
筹资活动现金流出小计	734,032,457.50	1,159,160,095.11
筹资活动产生的现金流量净额	-245,242,677.50	-1,159,160,095.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,939,036.25	22,536,742.21
五、现金及现金等价物净增加额	-477,913,429.56	-3,847,985,605.08
加：期初现金及现金等价物余额	5,499,393,988.59	8,461,902,630.43
六、期末现金及现金等价物余额	5,021,480,559.03	4,613,917,025.35

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												
	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	773,418,434.00				1,811,239,002.48	66,910,137.50	-317,499,347.57		656,541,274.66		3,095,503,628.36	484,350,246.88	6,436,643,101.31
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	773,418,434.00				1,811,239,002.48	66,910,137.50	-317,499,347.57		656,541,274.66		3,095,503,628.36	484,350,246.88	6,436,643,101.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154,346,846.00				7,224,923.68	-1,333,605.06	30,894,466.77				26,965,679.42	13,463,447.89	234,228,968.82
（一）综合收益总额							30,894,466.77				413,534,545.62	-31,821,250.69	412,607,761.70
（二）所有者投入和减少资本	-280,700.00				7,224,923.68	-2,140,337.50						48,534,198.58	57,618,759.76
1．股东投入的普通股	-280,700.00				-1,859,637.50	-2,140,337.50						48,534,198.58	48,534,198.58
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					3,445,000.00								3,445,000.00
4．其他					5,639,523.68								5,639,523.68

					61.18							61.18	
(三) 利润分配	154,627,546.00					806,732.44					-386,568,866.20	-3,249,500.00	-235,997,552.64
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						806,732.44					-231,941,320.20	-3,249,500.00	-235,997,552.64
4. 其他	154,627,546.00										-154,627,546.00		
(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	927,765,280.00				1,818,463,926.16	65,576,532.44	-286,604,880.80		656,541,274.66		3,122,469,307.78	497,813,694.77	6,670,872,070.13

上年金额

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	773,738,834.				1,799,146,269.	69,353,187.50	-202,185,112.4		553,227,066.06		2,380,655,200.	504,757,844.24	5,739,397,234.

	00				78		4				70		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	773,738,834.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-320,400.00				12,092,732.70	-2,443,050.00	-115,314,235.13		103,314,208.60		715,438,107.66	-20,407,597.36	697,245,866.47
（一）综合收益总额							-115,314,235.13				1,050,873,905.00	-70,069,084.19	865,490,585.68
（二）所有者投入和减少资本	-320,400.00				12,092,732.70	-2,443,050.00						50,222,856.83	64,438,239.53
1. 股东投入的普通股	-320,400.00				-2,122,650.00							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					9,700,000.00								9,700,000.00
4. 其他					4,515,382.70	-2,443,050.00						-273,767.67	6,684,665.03
（三）利润分配									103,314,208.60		-335,435,797.34	-561,370.00	-232,682,958.74
1. 提取盈余公积									103,314,208.60		-103,314,208.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-232,121,588.74	-561,370.00	-232,682,958.74

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	773,418,434.00				1,811,239,002.48	66,910,137.50	-317,499,347.57		656,541,274.66	0.00	3,095,503,628.36	484,350,246.88	6,436,643,101.31	

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	773,418,434.00				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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	154,346,846.00				1,585,362.50	-1,333,605.06	-4,385,872.17			55,610,196.62	208,490,138.01
(一)综合收益总额							-4,385,872.17			442,179,062.82	437,793,190.65
(二)所有者投入和减少资本	-280,700.00				1,585,362.50	-2,140,337.50					3,445,000.00
1. 股东投入的普通股	-280,700.00				-1,859,637.50	-2,140,337.50					
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											
4. 其他					3,445,000.00						3,445,000.00
(三)利润分配	154,627,546.00				806,732.44					-386,568,866.20	-232,748,052.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配					806,732.44					-231,941,320.20	-232,748,052.64
3. 其他	154,627,546.00									-154,627,546.00	
(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	927,765,280.00				2,240,197,973.80	65,576,532.44	-30,443,645.20		656,541,274.66	3,184,305,830.51	6,912,790,181.33

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）所有者投入和减少资本	-320,400.00				11,818,965.03	-2,443,050.00					13,941,615.03
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	-335,435,797.3	-232,121,588.74

										4	
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

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

三、公司基本情况

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。截至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。截至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。截至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。截至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》和《关于调整限制性股票激励计划的议案》，公司首次授予限制性股票总量为909.55万股，授予的激励对象共241人，授予价格为每股7.625元。截至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。截至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。

2016年3月22日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对15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28.07万股进行回购注销，回购价格为7.625元/股。2016年6月4日公司召开2015年度股东大会，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股派送红股2股（含税），送股完成后公司总股本增至927,765,280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。主要产品和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。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、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。

五、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比例 (%)	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比例 (%)	其他贸易、服务业务应收账款坏账计提比例 (%)
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估估计确定。

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，则母公司仅将为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。

六、税项

1、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%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

2、税收优惠

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邛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。

根据国家税务局要求，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。2016年为二期项目运行第三年，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.本公司下属子公司中工国际物流有限公司，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。根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件4《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，自2016年5月1日起，国际运输服务适用增值税零税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,863,357.61	1,129,637.14
银行存款	5,544,718,594.49	8,913,409,854.17
其他货币资金	21,709,537.22	77,179,436.48
合计	5,569,291,489.32	8,991,718,927.79

其他说明

受限资金包含保函保证金83,883,705.91元，信用证保证金10,283,473.53元，投标保证金200,000.00元。

货币资金减少的原因，报告期内下属中工投资购买银行法人理财产品25.25亿元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,720,000.00	9,645,500.00
合计	11,720,000.00	9,645,500.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	595,963,315.54	13.55%	89,394,497.33	15.00%	506,568,818.21	624,106,778.93	12.11%	93,616,016.84	15.00%	530,490,762.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,714,506,643.12	84.48%	542,985,737.07	14.62%	3,171,520,906.05	4,434,352,218.15	86.04%	598,628,848.32	13.50%	3,835,723,369.83

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	86,718,704.83	1.97%	57,133,344.99	65.88%	29,585,359.84	95,312,110.98	1.85%	57,133,344.99	59.94%	38,178,765.99
合计	4,397,188,663.49	100.00%	689,513,579.39	15.68%	3,707,675,084.10	5,153,771,108.06	100.00%	749,378,210.15	14.54%	4,404,392,897.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
委内瑞拉电力公司	595,963,315.54	89,394,497.33	15.00%	金额较大，单独进行分析
合计	595,963,315.54	89,394,497.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,799,183,396.69	171,643,862.06	6.13%
1 至 2 年	387,592,939.04	91,049,138.00	23.49%
2 至 3 年	118,947,887.69	90,737,995.22	76.28%
3 年以上	156,973,444.13	151,783,395.46	96.69%
合计	3,462,697,667.55	505,214,390.74	14.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
古巴应收账款	251,808,975.57	37,771,346.33	15.00%
合计	251,808,975.57	37,771,346.33	15.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-59,864,630.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	年限	占应收账款总额的比重	坏账准备余额
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆浆板联合股份公司	656,409,251.05	1年以内	14.93%	19,692,277.53
厄瓜多尔卫生部	631,488,570.57	1年以内、1-2年	14.36%	19,356,191.82
委内瑞拉国家电力公司	595,963,315.54	1-2年、1年以内	13.55%	89,394,497.33
委内瑞拉工业公司	275,278,248.77	1年以内、1-2年	6.26%	96,199,882.37
埃塞俄比亚糖业公司	251,432,691.14	1年以内	5.72%	7,542,980.73
合计	2,410,572,077.07		54.82%	232,185,829.78

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	718,740,508.38	68.18%	382,655,578.95	61.40%
1至2年	197,452,974.59	18.73%	209,604,491.27	33.63%
2至3年	117,941,458.04	11.19%	16,914,396.26	2.71%
3年以上	20,019,650.79	1.90%	14,066,244.59	2.26%
合计	1,054,154,591.80	--	623,240,711.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债务单位	金额	账龄	未结算原因
中国水利水电第四工程局有限公司	112,353,967.86	1-2 年	未到期结算
中国水利水电第五工程局有限公司	65,236,724.99	2-3 年	未到期结算
孟加拉 Water management Limited 公司	49,923,710.00	1-2 年	未到期结算
孟加拉 ARIDOD TECH SERVE 公司	27,238,072.80	1-2 年	未到期结算
新疆北新建设工程(集团)有限责任公司	18,695,950.23	1-2 年	未到期结算
合计	273,448,425.88		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付预付账款总额比例	账龄
上海寰球工程有限公司	客户	157,033,125.00	14.90%	1 年以内
中国水利水电第四工程局有限公司	客户	112,353,967.86	10.66%	1-2 年
中建材国际贸易有限公司	客户	93,693,600.00	8.89%	1 年以内
中国水利水电第五工程局有限公司	客户	65,236,724.99	6.19%	2-3 年
孟加拉 Water management Limited 公司	客户	49,923,710.00	4.74%	1-2 年
小计		478,241,127.85	45.37%	

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	232,252,644.13	64.32%	71,681,861.10	30.86%	160,570,783.02	270,555,655.49	62.79%	72,114,935.87	26.65%	198,440,719.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,922,130.02	31.27%	5,646,106.49	5.00%	107,552,227.19	88,089,405.78	20.44%	4,404,470.31	5.00%	83,684,935.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,941,693.09	4.41%	5,958,113.72	37.37%	9,707,375.72	72,245,124.63	16.77%	5,958,113.72	8.25%	66,287,010.91
合计	361,116,467.24	100.00%	83,286,081.31	23.06%	277,830,385.93	430,890,185.90	100.00%	82,477,519.90	19.14%	348,412,666.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玻利维亚公共工程部	150,381,045.82	54,809,897.91	36.45%	保函保证金预计部分无法收回
加拿大普康公司关联方往来	44,419,242.04			关联方交易
老挝琅勃拉邦酒店	20,580,393.08			关联方交易
浙江弘德能源有限公司	16,871,963.19	16,871,963.19	100.00%	企业已破产预计无法收回
合计	232,252,644.13	71,681,861.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比法计提坏账准备	112,922,130.02	5,646,106.49	5.00%
合计	112,922,130.02	5,646,106.49	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 808,561.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	170,464,989.27	156,066,352.74
企业资金往来	59,915,262.20	88,163,390.01

备用金	44,233,507.34	45,010,925.43
应收退税款	20,045,715.06	67,879,085.53
境外项目	14,568,517.35	27,383,268.14
代垫款项	23,367,302.01	5,105,032.59
押金	4,116,109.67	1,287,347.54
其他	24,405,064.34	39,994,783.92
合计	361,116,467.24	430,890,185.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
玻利维亚公共工程部	保证金	150,381,045.82	1 年以内	41.64%	54,809,897.91
加拿大普康公司关联方往来	关联往来	44,419,242.04	1 年以内	12.30%	
老挝琅勃拉邦酒店	关联往来	20,580,393.08	1 年以内	5.70%	
浙江弘德能源有限公司	预付货款	16,871,963.19	3-4 年	4.67%	16,871,963.19
海淀区国家税务局	应收出口退税款	4,605,267.05	1 年以内	1.28%	
合计	--	236,857,911.18	--	65.59%	71,681,861.10

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,353,622.28		2,353,622.28	986,978.71		986,978.71
在产品	10,126,932.05		10,126,932.05	4,801,800.93		4,801,800.93
库存商品	66,827,441.16		66,827,441.16	23,249,706.71		23,249,706.71
周转材料	15,529,670.36		15,529,670.36	15,025,856.04		15,025,856.04
工程施工	1,870,661,507.20		1,870,661,507.20	1,251,211,904.48		1,251,211,904.48
开发成本	629,641,592.60		629,641,592.60	606,090,153.94		606,090,153.94
开发产品	740,528,057.31		740,528,057.31	740,528,057.31		740,528,057.31

其他	375,463.89		375,463.89			
合计	3,336,044,286.85		3,336,044,286.85	2,641,894,458.12		2,641,894,458.12

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他可收回税款	69,279.24	85,734.90
合计	69,279.24	85,734.90

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	468,322,213.82		468,322,213.82	436,816,840.50		436,816,840.50
按公允价值计量的	152,885,747.97		152,885,747.97	141,034,477.24		141,034,477.24
按成本计量的	315,436,465.85		315,436,465.85	295,782,363.26		295,782,363.26
合计	468,322,213.82		468,322,213.82	436,816,840.50		436,816,840.50

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	163,473,433.26		163,473,433.26
公允价值	152,885,747.97		152,885,747.97
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-10,587,685.29		-10,587,685.29

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
1.国机资本控股有限公司	170,000.00 0.00			170,000.00 0.00					7.17%	

2.OASYS water Inc	94,622,175 .00	19,025,900 .00		113,648,07 5.00					24.66%	
3.特颖投 资有限公 司	30,848,586 .38	621,920.56		31,470,506 .94					16%	
4.萃协有 限公司	311,601.88	6,282.03		317,883.91					16%	
合计	295,782,36 3.26	19,654,102 .59		315,436,46 5.85					--	

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
法人理财产品	2,525,000,000.00		2,525,000,000.00			
合计	2,525,000,000.00		2,525,000,000.00			

其他说明

下属子公司中工投资管理有限公司利用暂时闲置的资金于报告期内在银行购买法人理财产品。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
KeTe	5,551,915 .69			774,028.5 4					557,570.3 4	6,883,514 .57	
Tahltn	9,191,193 .92			627,631.3 7					893,661.8 3	10,712,48 7.12	
小计	14,743,10 9.61			1,401,659 .91					1,451,232 .17	17,596,00 1.69	
二、联营企业											
中白工业	68,736.39			8,476,303	-4,385.87				-2,172.76	70,654.06	

园区开发 股份有限 公司	3.49			.94	2.17				4.67	0.59	
小计	68,736,39 3.49			8,476,303 .94	-4,385,87 2.17				-2,172,76 4.67	70,654,06 0.59	
合计	83,479,50 3.10			9,877,963 .85	-4,385,87 2.17				-721,532. 50	88,250,06 2.28	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,080,552,624. 76	711,117,786.63	98,818,071.56	33,043,332.21	20,708,145.30	3,610,244.28	1,947,850,204. 74
2.本期增加 金额	58,172,061.07	77,541,930.42	3,971,016.69	2,429,856.04	514,633.38	174,700.84	142,804,198.44
(1) 购置		11,285,003.99	3,742,909.48	2,254,464.81	459,113.93		17,741,492.21
(2) 在建 工程转入	24,771,820.34						24,771,820.34
(3) 企业 合并增加	23,978,360.00	873,018.77	139,588.00	172,400.35	53,015.00	174,700.84	25,391,082.96
(4) 汇率 变 动影响	9,421,880.73	65,383,907.66	88,519.21	2,990.88	2,504.45		74,899,802.93
3.本期减少 金额	27,866.59	1,246,039.89	526,350.56	249,605.00	16,461.98	2,556.95	2,068,880.97
(1) 处置 或报废		1,231,729.20	319,884.60	249,605.00	9,594.54		1,810,813.34
(2) 汇率 变 动影响	27,866.59	14,310.69	206,465.96		6,867.44	2,556.95	258,067.63
4.期末余额	1,138,696,819. 24	787,413,677.16	102,262,737.69	35,223,583.25	21,206,316.70	3,782,388.17	2,088,585,522. 21
二、累计折旧							
1.期初余额	194,956,448.63	243,789,874.80	52,090,154.75	24,844,359.26	12,988,792.14	476,571.36	529,146,200.94
2.本期增加 金额	22,106,601.98	60,687,059.15	5,039,985.27	1,897,064.58	1,410,217.66	291,256.66	91,432,185.30
(1) 计提	20,723,070.51	36,885,939.03	4,997,581.87	2,080,085.06	1,410,679.37	290,141.00	66,387,496.84

(2) 汇率变动影响	1,383,531.47	23,801,120.12	42,403.40	-183,020.48	-461.71	1,115.66	25,044,688.46
3.本期减少金额	5,708.60	577,557.16	416,709.24	249,605.00	6,306.02	2,074.97	1,257,960.99
(1) 处置或报废		566,705.06	303,051.47	249,605.00			1,119,361.53
(2) 汇率变动影响	5,708.60	10,852.10	113,657.77		6,306.02	2,074.97	138,599.46
4.期末余额	217,057,342.01	303,899,376.79	56,713,430.78	26,491,818.84	14,392,703.78	765,753.05	619,320,425.25
三、减值准备							
1.期初余额			970,059.36	225,922.44	59,952.95		1,255,934.75
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额			970,059.36	225,922.44	59,952.95		1,255,934.75
四、账面价值							
1.期末账面价值	921,639,477.23	483,514,300.37	44,579,247.55	8,505,841.97	6,753,659.97	3,016,635.12	1,468,009,162.21
2.期初账面价值	885,596,176.13	467,327,911.83	45,757,857.45	7,973,050.51	7,659,400.21	3,133,672.92	1,417,448,069.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	24,095,022.11	4,526,180.04		19,568,842.07

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
普康公司工程设备改良	14,887,587.22		14,887,587.22	5,562,041.56		5,562,041.56
中工武大房屋				14,410,710.72		14,410,710.72
安哥拉代表处改扩建				7,221,896.25		7,221,896.25
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	14,540,338.44		14,540,338.44	29,168.90		29,168.90
沃特尔需安装仪器	1,595,448.61		1,595,448.61			
合计	31,023,374.27		31,023,374.27	27,556,362.25		27,556,362.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安哥拉代表处改扩建	7,327,837.01	7,221,896.25		7,221,896.25			98.55%	100%				其他
中工武大房屋	16,719,400.00	14,410,710.72	604,351.05	15,015,061.77			89.81%	100%				其他

普康公司工程设备改良		5,562,041.56	9,325,545.66			14,887,587.22					其他
锅炉补水浓盐水浓缩处理装置项目	49,672,569.00	29,168,900	14,511,169.54			14,540,338.44	29.27%	29.27%			其他
沃特所需安装仪器	4,505,000.00		1,595,448.61			1,595,448.61	35.42%	35.42%			其他
合计	78,224,806.01	27,223,817.43	26,036,514.86	22,236,958.02		31,023,374.27	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	特许经营权	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	69,393,284.06	5,704,489.71	31,001,414.56	203,100.00	154,926,613.86	98,522,900.00	359,751,802.19
2.本期增加金额	8,503,501.68		1,596,380.35		15,143,378.03	7,601,160.00	32,844,420.06
(1) 购置	8,503,501.68		1,596,380.35		14,296,423.01		24,396,305.04
(2) 内部研发						4,083,800.00	4,083,800.00
(3) 企业合并增加						3,517,360.00	3,517,360.00
其他					846,955.02		846,955.02
3.本期减少金额	93,017.83		206,008.49				299,026.32
(1) 处置	93,017.83		206,008.49				299,026.32
4.期末余额	77,803,767.91	5,704,489.71	32,391,786.42	203,100.00	170,069,991.89	106,124,060.00	392,297,195.93
二、累计摊销							

1.期初余额	2,782,065.89	140,947.37	10,529,073.76		34,719,974.19	33,054,070.63	81,226,131.84
2.本期增加金额	797,202.27	272,902.74	1,939,559.63		3,553,632.38	6,187,012.98	12,750,310.00
(1) 计提	797,202.27	272,902.74	1,939,559.63		3,553,632.38	6,187,012.98	12,750,310.00
3.本期减少金额	11,257.92		12,818.57				24,076.49
(1) 处置	11,257.92		12,818.57				24,076.49
4.期末余额	3,568,010.24	413,850.11	12,455,814.82		38,273,606.57	39,241,083.61	93,952,365.35
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	74,235,757.67	5,290,639.60	19,935,971.60	203,100.00	131,796,385.32	66,882,976.39	298,344,830.58
2.期初账面价值	66,611,218.17	5,563,542.34	20,472,340.80	203,100.00	120,206,639.67	65,468,829.37	278,525,670.35

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
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	1,611,291.92	1,246,429.24						2,857,721.16
高含盐废水结晶制盐小试研究项目	409,305.56	383,268.00						792,573.56
页岩中试项目		1,388,613.86						1,388,613.86
城市内涝防治及低影响开发技术研究		487,791.97						487,791.97
精准农业智能管理系统及平台开发		444,566.22						444,566.22
配电网工程标准化设计		351,519.18						351,519.18
220kV 变电站标准化设计		292,243.59						292,243.59
其他		790,017.32						790,017.32
合计	2,210,993.55	5,384,449.38						7,595,442.93

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置	
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	252,106,717.95		23,738,334.95		275,845,052.90
合计	252,106,717.95		23,738,334.95		275,845,052.90

其他说明

商誉计算过程：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，本期商誉增加主要为外币报表折算汇率影响。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
昌平实验室	2,061,020.54		824,408.22		1,236,612.32
办公场所装修费	348,462.52		134,185.92		214,276.60
租入固定资产改良支出	4,401,391.42	380,367.04	757,788.87		4,023,969.59
江南环境园区维护费		574,984.00			574,984.00
合计	6,810,874.48	955,351.04	1,716,383.01		6,049,842.51

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	761,695,489.95	115,747,710.51	816,471,128.85	123,557,880.42
可抵扣亏损	58,431,507.92	13,442,682.27	33,424,244.27	6,192,659.92
资产评估减值	2,662,898.60	692,495.83	5,086,252.15	977,729.11
其他	7,131,147.33	1,476,801.97	3,864,949.80	1,004,885.92
合计	829,921,043.80	131,359,690.58	858,846,575.07	131,733,155.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	52,786,800.00	13,196,700.00	62,910,000.00	15,727,500.00
固定资产评估增值	414,671,561.58	107,907,085.42	412,837,638.62	103,432,472.54
无形资产评估增值	65,246,633.33	9,786,995.00	58,033,333.33	8,705,000.00
合计	532,704,994.91	130,890,780.42	533,780,971.95	127,864,972.54

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	77,915,903.93	48,826,607.98
资产减值准备	12,360,105.50	104,176,160.79
合计	90,276,009.43	153,002,768.77

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收债权投资	201,693,237.76	184,336,170.05
合计	201,693,237.76	184,336,170.05

其他说明：

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。本期增加原因为汇率变动。

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	6,697,541.00
信用借款	85,473,699.27	41,607,850.74
合计	91,473,699.27	48,305,391.74

短期借款分类的说明：

注1：下属邳州市中工水务有限公司向华夏银行北京知春支行申请短期贷款600万元，专用于二期项目的工程施工和设备采购，由中工国际作为保证人，最高融资额为1,750万元；

注2：中工国际本部应收账款保理贷款4,847.37万元；

注3：下属中工武大招商银行武昌支行分别申请800万一年期信用借款及900万元一年期信用借款；于国机财务有限责任公司申请2,000万一年期信用借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		17,151,441.82
合计		17,151,441.82

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,482,879,957.92	2,160,832,200.13
1-2 年（含 2 年）	1,320,621,673.66	4,639,880,623.14
2-3 年（含 3 年）	121,492,177.48	328,051,449.97
3 年以上	132,196,080.72	138,802,528.80
合计	7,057,189,889.78	7,267,566,802.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省建工集团有限责任公司	55,632,250.20	项目未结算
华为技术有限公司	37,949,993.79	项目未结算
中建材富磊（上海）建设有限公司	9,923,899.65	项目未结算
合计	103,506,143.64	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,034,803,094.55	3,421,989,277.11
1 年以上	2,892,524,067.66	1,813,121,480.90
合计	4,927,327,162.21	5,235,110,758.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
委内瑞拉电力公司	541,934,338.00	在执行项目
埃塞糖业公司	413,171,109.31	在执行项目
厄瓜多尔卫生部	303,464,759.59	在执行项目

孟加拉达卡市供排水局	298,449,137.40	在执行项目
乍得能源和矿业部	294,312,761.23	项目未生效
合计	1,851,332,105.53	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	112,255,902.79	171,448,605.40	228,327,528.21	55,376,979.98
二、离职后福利-设定提存计划	8,531,663.16	16,361,254.74	22,871,408.61	2,021,509.29
三、辞退福利				
四、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			205,805.40
合计	120,993,371.35	187,809,860.14	251,198,936.82	57,604,294.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	92,279,246.57	145,053,830.35	197,545,728.80	39,787,348.12
2、职工福利费	0.00	454,488.54	454,488.54	0.00
3、社会保险费	1,068,288.63	7,028,097.43	7,134,620.31	961,765.75
其中：医疗保险费	1,006,822.66	6,280,784.89	6,340,447.27	947,160.28
工伤保险费	21,791.07	265,889.37	263,370.46	24,309.98
生育保险费	39,674.90	452,702.28	502,081.69	-9,704.51
补充医疗保险		28,720.89	28,720.89	
4、住房公积金	1,027,737.87	7,766,683.00	7,654,191.40	1,140,229.47
5、工会经费和职工教育经费	17,658,866.90	2,706,915.68	7,000,978.86	13,364,803.72
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	221,762.82	8,438,590.40	8,537,520.30	122,832.92

合计	112,255,902.79	171,448,605.40	228,327,528.21	55,376,979.98
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,072,883.66	13,210,040.37	13,555,378.89	727,545.14
2、失业保险费	48,209.03	700,503.65	694,294.58	54,418.10
3、企业年金缴费	7,410,570.47	2,450,710.72	8,621,735.14	1,239,546.05
合计	8,531,663.16	16,361,254.74	22,871,408.61	2,021,509.29

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-214,020,518.68	-161,091,195.61
营业税	-169,648.14	714,581.81
企业所得税	86,815,231.19	202,415,685.82
城市维护建设税	105,392.47	191,046.07
土地使用税	37,923.81	11,214.81
房产税	57,227.40	3,510.60
教育费附加	68,637.79	99,780.33
代扣代缴个人所得税	4,931,803.86	2,926,207.25
其他	587,099.41	5,049,265.77
合计	-121,586,850.89	50,320,096.85

25、应付利息

单位：元

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	83,662.98	52,170.56
短期借款应付利息	742,205.29	8,672,733.83
其他		
合计	825,868.27	8,724,904.39

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励人员	3,394,686.73	2,501,938.97
合计	3,394,686.73	2,501,938.97

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫代付款项	88,050,105.95	71,005,445.77
限制性股票回购义务	65,576,532.44	66,910,137.50
中证登权益分配款		9,903,373.28
保证金	25,965,530.30	7,688,018.99
代扣代缴社保公积金	10,018,744.07	7,541,991.98
房改款		3,646,189.32
教师经费	2,428,533.13	3,201,162.77
出口信用保险	41,781,025.38	
境外项目	2,824,692.81	1,697,014.99
其他	22,014,817.82	10,997,810.17
合计	258,659,981.90	182,591,144.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京奕达鸿泰投资管理有限公司	12,000,000.00	借款续期
北京沃特尔水工程有限责任公司	3,000,000.00	借款续期
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
合计	20,900,000.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,275,325.00	5,868,200.00

一年内到期的长期应付款	6,003,284.99	3,295,415.35
合计	12,278,609.99	9,163,615.35

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,603,475.00	47,124,700.00
抵押借款	4,602,679.56	5,191,593.54
保证借款	307,332,000.00	280,884,000.00
合计	361,538,154.56	333,200,293.54

长期借款分类的说明：

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，到期日为2019年12月26日。

注2：报告期内本公司下属子公司中工国际（加拿大）有限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2016年6月30日，实际已使用借款6,000万加元，折合人民币30,733.20万元。

注3：本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司于2016年2月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北京知春支行累计借款55,878,800.00元，截至2016年6月30日暂未偿还本金。同时，剩余借款额中的6,275,325.00元为一年内到期的非流动负债。2016年2月，母公司已解除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。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	7,809,680.04	277,419.76

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	773,418,434.00		154,627,546.00		-280,700.00	154,346,846.00	927,765,280.00

其他说明：

注：2016年3月22日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司对15

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280,700股进行回购注销，回购价格为7.625元/股。本公司已向15名不符合激励条件的激励对象归还2,140,337.50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[2016]000316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15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2016年5月12日办理完成，公司总股本从773,418,434股减至773,137,734股。

2016年6月4日公司召开2015年度股东大会，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股派送红股2股（含税），送股完成后公司总股本增至927,765,280股。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,702,873,127.59		1,859,637.50	1,701,013,490.09
其他资本公积	108,365,874.89	9,084,561.18		117,450,436.07
合计	1,811,239,002.48	9,084,561.18	1,859,637.50	1,818,463,926.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：报告期内，公司回购限制性股票280,700股，回购价格为7.625元/股，需冲减股本280,700元和资本公积1,859,637.50元，共计2,140,337.50元；

注2：报告期内，摊销限制性股票成本3,445,000.00元；

注3：因其他股东增资，导致本公司所持北京沃特水技术股份有限公司的股权由上年度的50%下降至47.4566%，但仍具有控制权，调增资本公积5,639,561.18元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	66,910,137.50		1,333,605.06	65,576,532.44
合计	66,910,137.50		1,333,605.06	65,576,532.44

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-317,499,347.57	31,804,154.34		-2,530,800.00	30,894,466.77	3,440,487.57	-286,604,880.80
其中：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	-26,057,773.03	-4,385,872.17			-4,385,872.17		-30,443,645.20

享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,051,368.77	7,801,717.99		-2,530,800.00	4,193,939.93	6,138,578.06	-10,857,428.84
外币财务报表折算差额	-276,390,205.77	28,388,308.52			31,086,399.01	-2,698,090.49	-245,303,806.76
其他综合收益合计	-317,499,347.57	31,804,154.34		-2,530,800.00	30,894,466.77	3,440,487.57	-286,604,880.80

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	569,504,565.95			569,504,565.95
任意盈余公积	87,036,708.71			87,036,708.71
合计	656,541,274.66			656,541,274.66

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,095,503,628.36	2,380,065,520.70
调整后期初未分配利润	3,095,503,628.36	2,380,065,520.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	413,534,545.62	1,050,873,905.00
减：提取法定盈余公积		103,314,208.60
应付普通股股利	231,941,320.20	232,121,588.74
转作股本的普通股股利	154,627,546.00	
期末未分配利润	3,122,469,307.78	3,095,503,628.36

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,708,374,879.69	2,182,122,078.51	2,733,195,211.67	2,105,663,743.78
其他业务	3,441,906.20	296,685.38	4,534,144.03	2,627.18
合计	2,711,816,785.89	2,182,418,763.89	2,737,729,355.70	2,105,666,370.96

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,773,736.96	1,431,417.63
城市维护建设税	379,674.27	234,879.64
教育费附加	178,439.18	106,532.76
其他	115,978.79	141,344.93
合计	2,447,829.20	1,914,174.96

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,542,654.12	72,664,492.53
涉外费	11,045,978.33	11,114,421.26
劳务费	7,212,262.29	8,395,936.94
境外机构费用	9,677,054.15	9,689,900.13
差旅费	3,458,180.47	2,504,219.48
招待宣传费	2,344,719.76	2,658,747.54
前期设计咨询费	3,750.28	1,415.09
办公费	2,012,608.16	1,582,666.63
交通费	914,183.04	935,724.91
供暖物业费	36,219.11	872,229.65
商业保险费	403,040.00	28,560.00
折旧费	7,172,261.20	4,215,941.49
电话、邮费	303,839.99	424,237.18
运保费	157,600.00	39,443.52
其他	4,208,616.26	138,589.41
合计	121,492,967.16	115,266,525.76

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,804,529.64	45,942,931.67

折旧	17,588,377.02	13,044,116.51
物业管理费	4,007,482.93	4,444,844.51
会议费	393,992.03	131,467.00
办公费	3,761,463.57	4,811,546.99
税金	3,641,287.27	5,988,158.11
交通费	1,431,317.25	2,331,645.24
劳务费	657,523.70	901,917.72
涉外费	977,922.21	1,012,609.26
招待宣传费	888,644.94	851,591.72
咨询费	9,275,774.21	21,281,945.67
供暖物业费	68,953.56	1,845,613.38
信息披露费	8,839.64	
电话费	789,294.16	796,629.13
差旅费	1,592,993.11	1,027,958.51
中介机构费用	1,129,780.55	330,043.01
企业文化费用	97,712.76	110,835.72
办公环境维护费	464,014.14	2,682,970.37
研究与开发费	13,266,814.90	11,127,609.68
无形资产摊销	6,834,905.35	7,195,658.72
商业保险费	4,855,066.57	
股权激励费用	3,445,000.00	5,155,000.00
其他	9,910,182.50	15,026,047.07
合计	140,891,872.01	146,041,139.99

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,237,375.87	30,959,960.03
减：利息收入	26,546,436.71	90,359,139.25
汇兑损失	-127,674,084.14	-24,843,098.86
手续费	6,163,352.62	1,350,566.73
保函费	12,248,176.73	5,974,627.82
其他	27,768.89	123,959.44
合计	-124,543,846.74	-76,793,124.09

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-58,204,353.34	172,363,516.53
合计	-58,204,353.34	172,363,516.53

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,877,963.85	2,030,234.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,241,709.08	1,261,649.20
合计	11,119,672.93	3,291,883.68

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,233,215.14	47,025.01	1,233,215.14
其中：固定资产处置利得	1,233,215.14	47,025.01	1,233,215.14
政府补助	745,359.06	505,720.00	745,359.06
其他	2,214,095.12	380,881.96	1,111,435.01
合计	4,192,669.32	933,626.97	3,090,009.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
社保补贴款 项	社保局	补助		是	否	30,047.62		与收益相关
2015 年中央 及省级服务 外包资金	湖北省商务 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	600,000.00		与收益相关
环保局第三	环保局	补助	因从事国家	是	否	30,000.00		与收益相关

方在线检测 政府补助			鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）					
信用评级补 贴款	中关村促进 会	补助		是	否	10,000.00	5,000.00	与收益相关
收北京市商 务委补贴款	北京市商务 委员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	72,458.00		与收益相关
新增职工社 保上交部分 返还	社保局	补助		是	否	2,853.44		与收益相关
武汉市科技 局关键技术 攻关计划项 目拨款	武汉市科技 局	补助		是	否		200,000.00	
武汉市科技 局企业研究 开发中心拨 款	武汉市科技 局	补助		是	否		300,000.00	
知识产权局 专利申请补 助	知识产权局	补助		是	否		720.00	
合计	--	--	--	--	--	745,359.06	505,720.00	--

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		48,689.19	
其中：固定资产处置损失		48,689.19	
对外捐赠	2,657.86		2,657.86
其他	11,244.06	44,988.98	11,244.06

合计	13,901.92	93,678.17	13,901.92
----	-----------	-----------	-----------

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	80,939,914.01	11,323,268.97
递延所得税费用	3,399,272.67	-48,096,906.89
合计	84,339,186.68	-36,773,637.92

47、其他综合收益

详见附注 34。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	196,107,206.21	174,428,180.17
押金及代垫款	8,591,871.17	7,915,335.31
保证金收回	18,825,427.00	7,954,910.34
政府补贴及其他拨款	672,901.06	505,720.00
职工借款收回	6,641,994.34	1,765,330.93
利息收入	26,546,436.71	90,359,139.25
代理业务收到现金	2,095,673.58	
资产管理收入	43,150,072.85	
保险公司赔款收入		44,583.00
其他	20,322,475.06	11,175,454.22
合计	322,954,057.98	294,148,653.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	160,516,810.01	278,763,616.02

保证金存出	23,439,893.53	13,574,105.78
职工借款支出	35,721,124.11	61,974,469.52
支付的差旅费	5,734,542.32	3,532,177.99
财务手续费支出	6,238,310.87	1,350,566.73
业务招待费	4,479,803.96	3,510,339.26
保险费	2,245,681.20	28,560.00
办公费	6,181,003.38	6,394,213.62
交通费	2,344,793.99	3,267,370.15
供暖费	82,541.67	9,297,854.66
代建项目工程款		2,717,843.03
涉外费用	9,659,717.60	9,689,900.13
其他	25,998,111.81	22,641,857.11
合计	282,642,334.45	416,742,874.00

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆借		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	2,140,337.50	2,443,050.00
合计	2,140,337.50	2,443,050.00

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	378,272,807.36	314,176,221.99
加：资产减值准备	-58,204,353.34	172,363,516.53

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,432,185.30	54,541,609.00
无形资产摊销	12,750,310.00	12,421,749.46
长期待摊费用摊销	1,716,383.01	2,010,791.18
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）	-1,233,215.14	1,664.18
财务费用（收益以“-”号填列）	-61,265,499.22	30,959,960.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,119,672.93	-3,291,883.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	373,464.79	-31,910,942.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,025,807.88	-16,185,964.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-694,149,828.73	-330,680,350.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	321,752,913.42	-302,122,439.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-710,600,755.69	497,963,610.12
经营活动产生的现金流量净额	-727,249,453.29	400,247,541.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,474,924,309.88	7,162,015,695.19
减：现金的期初余额	8,915,985,881.10	8,927,069,271.61
现金及现金等价物净增加额	-3,441,061,571.22	-1,765,053,576.42

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,778,342.40
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	-1,778,342.40

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,474,924,309.88	8,915,985,881.10

其中：库存现金	2,863,357.61	1,129,637.14
可随时用于支付的银行存款	5,465,568,315.47	8,913,409,854.17
可随时用于支付的其他货币资金	6,492,636.80	1,446,389.79
三、期末现金及现金等价物余额	5,474,924,309.88	8,915,985,881.10

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,367,179.44	其中保函保证金 83,883,705.91 元，信用证保证金 10,283,473.53 元，投标保证金 200,000.00 元
固定资产	15,015,061.77	将房产进行抵押取得银行借款
无形资产	90,795,554.80	将特许权进行质押取得银行借款
合计	200,177,796.01	--

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,299,066,499.83
其中：美元	315,627,209.08	6.6312	2,092,976,695.95
欧元	1,024,028.93	7.3750	7,552,213.36
港币	60,629,610.74	0.85467	51,818,309.41
其他	5,591,310,832.61	0.02624	146,719,281.11
应收账款	--	--	3,679,814,504.70
其中：美元	546,992,847.15	6.6312	3,627,203,126.17
菲律宾比索	57,139,493.21	0.1413	8,073,810.39
加元	8,611,449.00	5.1222	44,109,564.07
长期借款	--	--	307,332,000.00
加元	60,000,000.00	5.1222	307,332,000.00

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
常州江南环境工程有限公司	2016年06月30日	52,499,999.58	100.00%	购买	2016年06月30日	工商登记变更完毕	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--非现金资产的公允价值	28,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	24,499,999.58
合并成本合计	52,499,999.58
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,711,955.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	211,956.34

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,840,202.62	6,840,202.62
应收款项	17,695,495.55	17,695,495.55
存货	5,784,765.84	5,784,765.84
固定资产	23,077,371.00	27,252,645.07
无形资产	12,413,300.00	

其他	574,984.00	574,984.00
应付款项	12,438,459.20	12,438,459.20
递延所得税负债	1,235,703.89	
净资产	52,711,955.92	45,709,633.88
取得的净资产	52,711,955.92	45,709,633.88

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以资产基础法确认。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

下属中工武大设计研究有限公司以部分资产、债权债务及相关人员，分立新设武汉武大园林生态工程有限公司，分立基准日为2015年8月31日，分立后新公司的注册资本为1,530万元，其中中工国际工程股份有限公司出资780.3万元，占股51%；武汉大学资产经营投资管理有限责任公司出资749.7万元，占股49%。分立导致中工武大设计研究有限公司减资1,530万元，出资人和持股比例不变。2016年1月19日，武汉武大园林生态工程有限公司办理完工商变更手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%		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%		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%		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%		新设
中工国际塔什干	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	工程承包和进出	100.00%		新设

有限责任公司			口			
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%		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%		新设
中工国际(加拿大)有限公司	加拿大	加拿大	工程承包	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%		非同一控制下企业合并
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%		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%		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%		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%		同一控制下企业合并
中工国际物流有限公司	北京	北京	运输代理业务	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%		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%		非同一控制下企业合并
缅甸百合公司	缅甸	缅甸	贸易	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%		非同一控制下企业合并
北京沃特水技术股份有限公司	北京	北京	水处理技术开发	47.46%		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%		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%		新设
中工投资管理有限公司	北京	北京	咨询	100.00%		新设

中工资源贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		新设
武汉武大园林生态工程有限公司	武汉	武汉	工程勘察设计	51.00%		分立
常州江南环境工程有限公司	常州	常州	水处理系统研发设计	100.00%		非同一控制下企业合并

说明:

经北京市工商局海淀分局核准,从 2016 年 5 月 18 日起,中工国际子公司中凯华公司名称由“北京中凯华国际货运代理有限公司”变更为“中工国际物流有限公司”。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司持有北京沃特尔水技术股份有限公司 47.4566% 股权,北京奕达弘泰投资管理有限公司持股 26.7934%,汇添富资本管理有限公司持股 6.2287%,北京乐源盟特尔科技中心持股 3.9623%,47 名自然人持股 15.559%,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,因此可以合理推断其他与第二大股东达成一致意见并形成 47.4566% 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。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中工国际投资(老挝)有限公司	30.00%	-5,775,953.80		146,006,684.57
加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限公司	40.00%	-17,037,671.53		134,319,398.77

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中工国际投资(老挝)有限公司	1,432.42	387,989,	1,820,41	1,336,84		1,336,84	1,413.31	393,069,	1,806,38	1,303,55		1,303,55
	3,622.37	907.95	3,530.32	2,065.43		2,065.43	4,103.30	789.60	3,892.90	9,248.66		9,248.66
加拿大普康控股(阿尔伯塔)有	237,681,	457,952,	695,634,	207,796,	495,101,	702,898,	224,615,	439,636,	664,252,	209,760,	445,634,	655,394,
	835.45	749.66	585.11	846.16	607.60	453.76	463.30	640.70	104.00	407.36	576.78	984.14

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中工国际投资(老挝)有限公司	23,379,461.42	-19,253,179.35	-19,253,179.35	-11,609,476.11	12,724,768.53	-18,250,502.78	-18,250,502.78	-28,478,385.53
加拿大普康控股(阿尔伯特)有限公司	158,487,644.57	-31,571,861.47	-16,225,423.67	24,965,431.11	202,905,499.03	-42,393,983.19	-95,487,157.61	-11,658,756.98

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	13.71%		长期股权投资权益法核算

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	430,246,589.97	408,738,245.68
非流动资产	327,321,651.66	241,090,524.17
资产合计	757,568,241.63	649,828,769.85
流动负债	3,327,712.15	44,010,137.54
非流动负债	203,702,673.19	85,106,809.88
负债合计	207,030,385.34	129,116,947.42
归属于母公司股东权益	550,537,856.29	520,711,822.43
按持股比例计算的净资产份额	75,502,413.23	71,411,981.46
调整事项	-4,848,352.64	-2,675,587.97
--其他	-4,848,352.64	-2,675,587.97

对联营企业权益投资的账面价值	70,654,060.59	68,736,393.49
营业收入	2,112.98	520,460.17
净利润	61,806,318.43	97,148,626.27
其他综合收益	-31,980,284.57	-106,049,708.25
综合收益总额	29,826,033.86	-8,901,081.98

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
Kitsaki	8,163,823.29	240,080.12	8,403,903.41

3、其他

因国际工程承包业务的需要，本公司在境外成立了中工国际联合公司（玻利维亚）特殊目的的经营实体，承接玻利维亚糖厂工程。截至2016年6月30日，该特殊目的经营实体在合并报表内确认的主要资产和负债见下表：

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
中工国际联合公司（玻利维亚）	承建公司玻利维亚糖厂项目	货币资金13.09万元；预付账款3,544.89万元；存货1,644.94万元；固定资产723.17万元；应付账款3,127.36万元；预收账款1,192.22万元；应交税费-65.93万元。

十、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本公司的运营融资。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.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。

2015年12月31日及2016年6月30日，本公司应收账款及其他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和 5注释中。

2.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。

3.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。

4.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。2016年上半年和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)可供出售金融资产	152,851,702.98			152,851,702.98
(1) 权益工具投资	152,851,702.98			152,851,702.98

2、其他

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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国机械工业集团有限公司	有限责任公司	进出口等业务	16,800,000,000.00	58.66%	58.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
中国机械工业安装总公司德阳安装工程公司	同一最终控股股东
中国电力工程有限公司	同一母公司
中国机械设备工程股份有限公司	同一母公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国国机重工集团有限公司	购货	323,281.40	3,800,000.00	否	14,244,965.50
中工工程机械成套有限公司	购货	682,962.00	2,443,400.00	否	22,368,586.08
中起物料搬运工程有限公司	购货	122,902.00	1,306,000.00	否	80,000.00
现代农装科技股份有限公司	购货	2,596,575.00	14,889,800.00	否	3,634,403.00
中国机械工业建设集团有限公司	购货	18,056,987.00	60,000,000.00	否	58,359,906.53
沈阳仪表科学研究院有限公司	购货	80,666.00	24,035,700.00	否	

重庆材料研究院有限公司	购货	80,986.00	81,000.00	否	
中机美诺科技股份有限公司	购货	235,900.00	240,000.00	否	
中国通用机械工程有限公司	接受劳务	1,800,000.00	11,800,000.00	否	4,000,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	接受劳务	42,741,964.87	341,500,000.00	否	201,379,057.70
中机十院国际工程有限公司	接受劳务	90,000.00	2,100,000.00	否	
中国机械工业安装总公司德阳安装工程公司	接受劳务	1,146,161.34	1,200,000.00	否	
中国包装和食品机械总公司	接受劳务	168,795.94	2,828,500.00	否	
中国包装和食品机械总公司	购货	1,199,000.00	2,026,600.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电力工程有限公司	提供劳务	1,259,452.99	
中国机械设备工程股份有限公司	提供劳务	426,752.14	
中白工业园区开发股份有限公司	提供劳务	146,111,745.01	25,576,527.70

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电力工程有限公司	2,175,614.00	65,268.20		
应收账款	中国机械设备工程股份有限公司	310,158.00	9,304.74		
应收账款	中白工业园区开发股份有限公司	24,918,261.24		2,675,363.20	

应收账款	中国国机重工集团有限公司			211,889.56	6,356.69
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	
其他应收款	中国机械工业集团有限公司			19,800.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国国机重工集团有限公司	1,727,136.27	1,777,925.70
应付账款	中国中元国际工程公司	990,000.00	1,290,000.00
应付账款	中工工程机械成套有限公司	876,616.00	767,021.30
应付账款	沈阳仪表科学研究所有限公司	2,072,300.00	14,287,824.60
应付账款	江苏苏美达机电有限公司	46,000.00	46,000.00
应付账款	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	11,179,806.00	11,179,806.00
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	中国地质装备总公司	1,072,750.00	6,685,822.99
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	现代农装科技股份有限公司	5,857,786.16	10,935,914.39
应付账款	中机美诺科技股份有限公司	3,158.22	
应付账款	中机十院国际工程有限公司	800.00	742,377.50
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	72,506,556.22	54,164,800.25
应付账款	中国机械工业集团有限公司	879,588.00	879,588.00
应付账款	中国包装和食品机械总公司	239,000.00	526,800.00
应付账款	中国机械工业安装总公司德阳安装工程公司	166,850.80	
应付账款	中国农业机械化科学研究院		1,200,000.00
应付票据	中国机械工业建设集团有限公司		16,592,246.11

	公司		
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
其他应付款	中国机械工业建设集团有限公司	1,100,000.00	1,000,000.00
其他应付款	中工工程机械成套有限公司	30,000.00	
其他应付款	中国自动化控制系统总公司		20,000.00

7、其他

公司名称	关联交易内容	本年数	上年数
国机财务有限责任公司	期末资金	456,243,521.50	587,352,686.48
国机财务有限责任公司	资金利息	6,373,028.94	9,768,865.04
国机财务有限责任公司	资金借贷	20,000,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2016年3月22日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将对15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280,700股进行回购注销，回购价格为7.625元/股。本公司已向15名不符合激励条件的激励对象归还2,140,337.50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[2016]000316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15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2016年5月12日办理完成，公司总股本从773,418,434股减至773,137,734股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,025,000.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,445,000.00
---------------------	--------------

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 未结清保函

截至2016年6月30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
中非金融合作法郎	3,990,000,000.00
委内瑞拉强势玻利瓦尔	1,374,061,405.95
美元	1,240,167,218.22
人民币	564,824,102.22
菲律宾比索	238,227,726.54
埃塞俄比亚比尔	212,087,638.90
斯里兰卡卢比	59,000,000.00
肯尼亚先令	42,800,453.10
孟加拉塔卡	26,336,617.00
欧元	6,206,183.40
其他	3,569,321.00

(2) 其他重大财务承诺事项

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，截至2016年6月30日，中工资源贸易有限公司实际使用银行授信额度为2,050.99万元。

2016年3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3,315.60万元，担保期限为1年，本期实际担保金额为0。

2016年4月，本公司为下属子公司邳州市中工水务有限责任公司提供担保连带责任保证1,800万元，担保期限为1年，本期实际借款金额为600万元。

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（阿尔伯特）有限公司贷款担保的议案》。本公司为下属子公司中工国际（加拿大）有限公司提供保证6,000.00万加元，担保期限为三年，担保类型为一般保证，截至2016年6月30日，实际担保金额6,000.00万加元。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,209,654,049.82	27.04%	89,394,497.33	7.39%	1,120,259,552.49	1,225,063,189.84	23.54%	93,616,016.84	7.64%	1,131,447,173.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,239,362,186.94	72.40%	494,150,544.13	15.25%	2,745,211,642.81	3,976,961,000.15	76.40%	557,233,049.30	14.01%	3,419,727,950.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,181,641.59	0.56%			25,181,641.59	2,938,743.55	0.06%			2,938,743.55
合计	4,474,197,878.35	100.00%	583,545,041.46	13.04%	3,890,652,836.89	5,204,962,933.54	100.00%	650,849,066.14	12.50%	4,554,113,867.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
委内瑞拉电力公司	595,963,315.54	89,394,497.33	15.00%	金额较大，单独进行分析
中工国际投资（老挝）有限公司	613,690,734.28			子公司不计提
合计	1,209,654,049.82	89,394,497.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	2,622,624,212.07	166,338,023.55	6.34%
1 至 2 年	350,315,383.95	88,897,883.20	25.38%
2 至 3 年	114,041,334.19	90,237,202.15	79.13%
3 年以上	151,147,444.78	148,492,363.44	98.24%
合计	3,238,128,374.99	493,965,472.34	15.25%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
古巴应收账款	1,233,811.95	185,071.79	15.00%
合计	1,233,811.95	185,071.79	15.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-67,304,024.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	金额	年限	占应收账款总额的比重	坏账准备余额
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆浆板联合股份公司	656,409,251.05	1 年以内	14.67%	19,692,277.53
厄瓜多尔卫生部	631,488,570.57	1 年以内、1-2 年	14.11%	19,356,191.82
中工国际投资（老挝）有限公司	613,690,734.28	2-3 年、1-2 年	13.72%	0.00
委内瑞拉国家电力公司	595,963,315.54	1-2 年、1 年以内	13.32%	89,394,497.33
委内瑞拉工业公司	275,278,248.77	1 年以内、1-2 年	6.15%	96,199,882.37
合计	2,772,830,120.21		61.97%	224,642,849.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,497,616,255.50	98.08%	54,809,897.91	2.19%	2,442,806,357.59	3,070,214,564.43	98.68%	55,242,972.69	1.80%	3,014,971,591.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,605,874.00	1.71%	2,180,293.70	5.00%	41,425,580.30	35,995,360.87	1.16%	1,799,768.04	5.00%	34,195,592.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,367,485.69	0.21%			5,367,485.69	5,017,517.37	0.16%			5,017,517.37
合计	2,546,589,615.19	100.00%	56,990,191.61	2.24%	2,489,599,423.58	3,111,227,442.67	100.00%	57,042,740.73	1.83%	3,054,184,701.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玻利维亚公共工程部	150,381,045.82	54,809,897.91	36.45%	保函保证金预计部分无法收回
中工投资管理有限公司	2,036,534,273.58			关联方不计提
中工国际投资（老挝）有限公司	207,653,184.83			关联方不计提
中工国际（加拿大）有限公司	55,247,726.14			关联方不计提
中国工程与农业机械进出口总公司	26,823,463.50			关联方不计提
北京沃特尔水技术股份有限公司	20,976,561.63			关联方不计提
合计	2,497,616,255.50	54,809,897.91	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
采用余额百分比法计提坏账的其他应收款	43,605,874.00	2,180,293.70	5.00%
合计	43,605,874.00	2,180,293.70	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-52,549.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	26,426,922.32	23,445,263.57
企业资金往来	2,353,141,712.09	2,897,428,076.31
押金	1,018,222.90	1,287,347.54
境外项目	10,948,499.84	11,313,932.55
应收出口退税	4,605,267.09	28,912,730.26
保证金	150,381,045.82	148,497,672.10
其他	67,945.13	342,420.34
合计	2,546,589,615.19	3,111,227,442.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中工投资管理有限公司		2,036,534,273.58	1 年以内	79.97%	
中工国际投资(老挝)有限公司		207,653,184.83	1-2 年、1 年以内	8.15%	
玻利维亚公共工程部		150,381,045.82	1 年以内	5.91%	54,809,897.91

中工国际（加拿大）有限公司		55,247,726.14	1 年以内	2.17%	
中国工程与农业机械进出口总公司		26,823,463.50	1 年以内	1.05%	
合计	--	2,476,639,693.87	--	97.25%	54,809,897.91

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,945,925,309.69		2,945,925,309.69	2,789,341,110.69		2,789,341,110.69
对联营、合营企业投资	70,654,060.59		70,654,060.59	68,736,393.49		68,736,393.49
合计	3,016,579,370.28		3,016,579,370.28	2,858,077,504.18		2,858,077,504.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国工程与农业机械进出口有限公司	783,638,639.53			783,638,639.53		
邳州市中工水务有限责任公司	12,500,000.00	7,500,000.00		20,000,000.00		
成都市中工水务有限责任公司	38,750,000.00			38,750,000.00		
中工国际南美股份公司	1,503,140.00			1,503,140.00		
中工武大设计研究有限公司	34,916,211.03			34,916,211.03		
老挝维修装配厂	1,199,869.92			1,199,869.92		
中工国际投资（老挝）有限公司	432,095,945.30			432,095,945.30		
中工国际塔什干有限责任公司	2,579,229.83			2,579,229.83		
委内瑞拉华隆机械有限公司	773,630.06			773,630.06		

中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司	648,030.00			648,030.00		
中工国际(香港)有限公司	851,396,434.00			851,396,434.00		
中工国际物流有限公司	12,927,320.05			12,927,320.05		
中工国际尼加拉瓜股份有限公司	307,485.00			307,485.00		
北京沃特尔水技术股份有限公司	144,487,230.00	19,084,199.00		163,571,429.00		
中工国际基建(印度)有限公司	1,568,964.00			1,568,964.00		
中工投资管理有限公司	370,000,000.00	130,000,000.00		500,000,000.00		
中工国际墨西哥工程公司	48,981.97			48,981.97		
中工资源贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	2,789,341,110.69	156,584,199.00		2,945,925,309.69		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、联营企业											
中白工业 园区开发 股份有限 公司	68,736,39 3.49			8,476,303 .94	-435,872. 17				-2,172,76 4.67	70,654,06 0.59	
小计	68,736,39 3.49			8,476,303 .94	-435,872. 17				-2,172,76 4.67	70,654,06 0.59	
合计	68,736,39 3.49			8,476,303 .94	-435,872. 17				-2,172,76 4.67	70,654,06 0.59	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,165,622,372.98	1,745,242,690.80	2,143,346,581.26	1,616,973,355.24
其他业务	10,739,448.68		3,658,179.63	2,627.18
合计	2,176,361,821.66	1,745,242,690.80	2,147,004,760.89	1,616,975,982.42

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,088,630.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,303,539.27	1,623,844.48
合计	6,303,539.27	4,712,474.48

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,233,215.14	
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）	745,359.06	
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	211,956.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	885,576.75	
减：所得税影响额	533,641.02	
少数股东权益影响额	758,492.29	
合计	1,783,973.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.85%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80%	0.44	0.44

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本。

(二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

(三) 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有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。