

公司代码：601608

公司简称：中信重工

中信重工机械股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人任沁新、主管会计工作负责人梁慧及会计机构负责人（会计主管人员）冯刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年3月22日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了：《公司2015年度利润分配预案》，决议如下：拟以2015年12月31日实收股本4,339,419,293股为基数，向全体股东（包含公司向唐山开诚全体股东发行股份购买资产并募集配套资金增发的152,792,792股普通股的持有股东）每10股派发现金红利0.23元（含税），共派发现金股利99,806,643.74元，剩余未分配利润1,952,674,004.64元转入下一年度。公司2015年度不进行资本公积转增股本。

本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

本报告中对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营判断和当前的宏观经济政策，市场状况作出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	169

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、中信重工	指	中信重工机械股份有限公司
中信集团	指	中国中信集团有限公司，为公司的实际控制人
中信有限	指	中国中信有限公司，原名为中国中信股份有限公司，为公司的控股股东。
目标公司、唐山开诚	指	唐山开诚电控设备集团有限公司
《业绩承诺与盈利补偿协议》	指	中信重工与交易对方于 2015 年 5 月 6 日签署的《中信重工机械股份有限公司与许开成等 36 名股东之业绩承诺与盈利补偿协议》
《发行股份及支付现金购买资产协议》	指	中信重工与交易对方于 2015 年 5 月 6 日签署的《中信重工机械股份有限公司与唐山开诚电控设备集团有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议书》
本次重组、本次交易、本次股权收购、本次发行股份及支付现金购买资产	指	中信重工以发行股份及支付现金购买资产的方式购买交易对方持有的唐山开诚 80% 股权，同时向不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金不超过拟购买资产交易价格的 100%
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中信重工机械股份有限公司
公司的中文简称	中信重工
公司的外文名称	CITIC HEAVY INDUSTRIES CO., LTD
公司的外文名称缩写	CHIC
公司的法定代表人	任沁新

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁慧	陈晓童 苏伟
联系地址	河南省洛阳市涧西区建设路206号	河南省洛阳市涧西区建设路206号
电话	0379-64088999	0379-64088999
传真	0379-64088108	0379-64088108
电子信箱	citic_hic@citic.com	citic_hic@citic.com

三、基本情况简介

公司注册地址	河南省洛阳市涧西区建设路206号
公司注册地址的邮政编码	471039
公司办公地址	河南省洛阳市涧西区建设路206号
公司办公地址的邮政编码	471039
公司网址	www.citichmc.com
电子信箱	citic_hic@citic.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中信重工	601608	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	涂益、田伟
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	梁炜、赵墉一
	持续督导的期间	2016 年 1 月 5 日至 2017 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	4,020,522,566.64	5,286,294,882.69	5,286,294,882.69	-23.94	5,083,111,074.06	5,083,111,074.06
归属于上市公司股东的净利润	61,967,680.64	369,598,757.98	407,474,631.52	-83.23	447,883,725.08	490,591,305.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-87,781,959.21	192,334,891.47	230,210,765.01	-145.64	392,189,826.89	434,897,407.32
经营活动产生的现金流量净额	55,590,844.96	-364,626,790.58	-262,979,765.66	不适用	45,617,779.02	45,617,779.02
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	8,787,566,669.76	7,783,475,167.84	7,852,296,089.11	12.90	7,621,054,928.24	7,651,999,975.97
总资产	20,764,515,545.72	19,914,344,242.52	19,831,941,524.23	4.27	17,796,198,967.63	17,742,812,856.76
期末总股本	4,339,419,293	2,740,000,000	2,740,000,000	58.37	2,740,000,000	2,740,000,000

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.02	0.13	0.15	-84.62	0.16	0.18
稀释每股收益 (元 / 股)	0.02	0.13	0.15	-84.62	0.16	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.02	0.07	0.08	-128.57	0.14	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	0.80	4.78	5.26	减少3.98个百分点	6.01	6.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.14	2.49	2.97	减少3.63个百分点	5.27	5.82

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,366,265,284.72	615,806,448.76	1,014,867,645.45	1,023,583,187.71
归属于上市公司股东的净利润	96,301,150.15	45,065,478.83	43,861,073.49	-123,260,021.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,016,200.31	6,821,027.94	32,820,426.32	-182,439,613.78
经营活动产生的现金流量净额	-382,621,204.32	173,814,132.47	-81,689,258.30	346,087,175.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-96,305.93		193,742.15	90,262.43
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	47,784,474.25		42,719,780.15	70,605,908.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	131,229,101.75		96,216,229.81	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,086,797.67		70,713,968.15	-4,193,770.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				9,109.78
所得税影响额	-28,080,832.55		-32,579,853.75	-10,817,611.73
合计	149,749,639.85		177,263,866.51	55,693,898.19

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期外汇合同	173,200.00	0	173,200.00	173,200.00
合计	173,200.00	0	173,200.00	173,200.00

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务范围

公司是一家重型装备制造企业，主要从事矿山、建材、煤炭、冶金、有色、电力电子、节能环保和其他基础工业领域的大型设备、大型成套技术装备及大型铸锻件的开发、研制及销售，并提供相关配套服务和整体解决方案。经营范围：重型成套机械设备及零部件、矿用机械类产品、隧道掘进机械设备、铸锻件的设计、制造、销售；承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程；承包境外机械工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批许可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（以上项目有国家专项规定的除外）。

2、经营模式

公司是一家集成、环保、高科技装备制造企业；公司实施“核心制造+变频传动+智能控制+成套服务”的商业模式，提供重大技术装备和工程总包服务，为客户提供项目最优解决方案和“交钥匙”工程。

报告期内，建材、矿山和煤炭设备行业仍是公司当年收入的主要来源，分别占 33.6%、24.6% 和 15.2%。另外，公司正向工程成套、节能环保、电力电子、备件及综合服务等方面转型，使收入来源更趋多元化。全年工程成套、节能环保、电力电子、备件及综合服务性收入占比分别达到 36.4%、46.8%、5.2% 和 20%。

3、行业情况说明

重型机械行业是为国民经济和国防建设提供各类技术装备的制造业，是一个国家和地区工业化水平与经济技术综合实力的标志，也是关系国家、民族长远利益的基础性和战略性产业。作为用先进科学技术改造传统产业的重要载体，重型机械行业是高新技术产业和信息化产业发展的基础以及国家经济安全和军事安全的重要保障。

重型机械行业一直是国家重点支持的领域，尤其是近年以来，为实现经济的转型升级，国家制定了多项产业政策和发展规划大力推动装备制造业的振兴和发展，重点支持高端装备制造业，取得了一定的成效。近期，为应对新一轮科技革命和产业变革，国家提出《中国制造 2025》规划，立足我国转变经济发展方式实际需要，围绕创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展、人才为本等关键环节，以及先进制造、高端装备等重点领域，提出了加快制造业转型升级、提质增效的重大战略任务和重大政策举措，力争到 2025 年使我国从制造大国迈入制造强国行列。政策的支持必将带动行业的发展，公司作为重型机械领域的骨干企业之一，也将从中受益。同时新行业战略规划的实施，也将激发行业潜能，带动行业向前发展，加快对以高端装备制造为代表的新兴市场的培育，从而形成新的经济增长点。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司 2015 年向唐山开诚全体股东以非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买其持有的唐山开诚 80%的股权，其中以现金支付的对价为人民币 53,000 万元，其余对价以向交易对方非公开发行股份的方式支付。同时，为提高本次交易效率，公司拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金将用于支付收购唐山开诚 80%股权的现金部分对价款和补充唐山开诚的营运资金。配套募集资金总额不超过拟购买资产交易价格的 100%。

截至 2015 年 12 月 10 日止，唐山开诚 80%的股权已经变更至中信重工名下，唐山开诚变更的工商登记手续已办理完毕，公司已收到许开成等三十六名自然人缴纳的新增实收资本人民币 76,626,501 元，变更后中信重工实收资本（股本）为人民币 4,186,626,501 元。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，中信重工已于 2015 年 12 月 14 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记，本次发行的 76,626,501 股 A 股股份已分别登记至本次交易对方许开成等 36 名自然人股东名下。

截至 2015 年 12 月 30 日止，公司已增发 152,792,792 股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 847,999,995.60 元，扣除各项发行费用 33,441,828.89 元，募集资金净额为 814,558,166.71 元。本次发行后，公司股本变更为人民币 4,339,419,293.00 元。公司于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。具体情况详见公司于 2016 年 1 月 7 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）上的《中信重工发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之发行结果暨股份变动公告》。

其中：境外资产 498,796,256.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.40%。

三、报告期内核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在技术及研发优势、客户资源优势、人才优势、在全球范围内的对资源进行整合的优势、高端制造优势。

1、技术及研发优势

公司技术中心是国家首批认定的 40 家国家级企业技术中心之一，长期专业从事矿山装备、重型机械行业基础及共性技术的研究与新产品开发、以及成套工艺流程的基础研究和开发设计，是国内唯一的矿山装备综合性研究机构，国家认定的企业技术中心综合评价中排名前 10 位，形成了 36 项处于世界和国内领先、拥有自主知识产权的核心技术。公司已建立了矿山重型装备领域首个企业国家重点实验室，为国家创新型企业和高技术企业，具有甲级机械工程和工程总承包资质。

近几年来，公司依托工程设计优势、产品设计优势和制造工艺优势，形成了具有鲜明特色的三位一体的技术研发体系。为支撑三位一体的创新体系，公司建立了四个研发平台：工业实验室平台、数字模拟实验平台、国际标准技术平台和信息化平台。公司在澳大利亚建立了研发基地，

使公司的研发体系与国际接轨，并始终站在技术前沿。公司与清华大学、澳大利亚昆士兰大学等 20 多所院校开展了广泛深入的产学研项目合作，形成了国内外联动的开放式研发格局。

公司主导产品均为自主开发，拥有自主知识产权。截至 2015 年 12 月 31 日，拥有有效专利 438 项，其中发明专利 136 项。2015 年，公司新产品产值率继续保持在 70%以上。

公司变频技术和产品获得了市场和客户全面了解和认同。CHIC1000、CHIC2000 系列工业专用变频器成功打入国际、国内低速、重载、大功率变频市场，被评为国家级创新型产品。产品广泛应用于煤炭、矿山、冶金、有色、建材、电力和节能环保等众多领域，实现了在豫光金铅半自磨机、平煤干熄焦风机、唐山六九水泥线风机等成功投运，并出口澳洲、非洲和东欧。公司将继续围绕煤炭、矿山、冶金、节能减排等传统行业，努力扩大高附加值变频产品的市场份额，并逐步向船舶驱动及机车牵引等新兴行业迈进。公司凭借在低速、重载、大功率工业专用变频领域的行业领头羊地位和品牌辐射力与创新驱动力，2015 年获评“中国变频器产业创新力十强”荣誉称号。

2015 年，公司继续以节能和环保产业等战略性新兴产业为发展方向，加大新产品、新技术的研发和产业化进程，重点研发项目实现新突破，技术及研发优势进一步增强。

公司工业设计中心获得国家级工业设计中心认定，成为 2015 年工业和信息化部认定的 34 家国家级工业设计中心之一，也是 2015 年河南省和重机行业内唯一一家获得认定的国家级工业设计中心；公司承担的河南省产业结构调整项目——“高效炉冷烧结矿余热发电成套装备产业化项目”通过国家能源局验收，达到国家领先水平；公司申报的《中信重工高端矿山重型装备技术创新工程》、《12000 吨航空铝合金厚板张力拉伸装备研制与应用》两个项目获得国家科技进步奖二等奖，《年产千万吨级矿井大型提升容器及安全运行保障关键技术》项目获国家科技发明奖二等奖；公司“洛矿”牌矿井提升机被评为 2014 年度中国机械工业优质品牌；公司 2015 年上榜“中国工业企业品牌竞争力百强”、“中国机械工业百强”企业；公司被中国质量检验协会评为“全国质量诚信优秀企业”，同时获评“全国产品和服务质量诚信标杆企业”称号并荣获中国质量协会（第十五届全国追求卓越大会）颁发的“全国实施卓越绩效模式先进企业”荣誉称号；公司荣获“成套工程领域进出口 AAA 级信用企业”，并被中宣部列入中国媒体“中国品牌”重点宣传企业名单；公司荣获全国设备管理最高荣誉奖——“中国装备国际化示范单位”荣誉称号（全国仅有两家）和全国设备管理优秀单位称号。

2、客户资源优势

公司是国内少数几家能按照欧美标准设计、制造水泥和矿业设备的企业之一。依托于研发和制造优势，公司建立和形成了由拉法基、豪西姆、康麦克斯、海德堡、意大利水泥、巴西淡水河谷、必和必拓、中国神华、华能集团、中国黄金、海螺水泥等国内外多领域 60 多家高端客户构成的大客户群，为相关产业提供了具有自主知识产权的大型化、重型化、成套化、机电液一体化的重大技术装备和工程总包服务。

3、人才优势

公司拥有一支高素质的技术研发团队，形成了由技术专家、学术带头人、优秀技术人才构成的分层次并不断成长、发展的企业创新梯队，为实施技术领先战略奠定良好的人才基础。

公司于 2013 年 4 月成立院士专家顾问委员会，聘请了 10 名工程院院士和 3 名在各科学研究领域有卓越建树的专家，此举是中信重工借力高层智力资源，加速企业科技创新的重大举措，将为正在实施向高新技术企业、成套服务商、国际化企业三大战略转型的中信重工注入新的动力。

公司核心管理团队均具有重型机械行业相关专业背景，其中绝大多数在本公司任职二十年以上，且由基层做起，对重型机械行业和本公司均有深刻的理解，尤其是在新产品研发和项目经营管理方面拥有丰富的专业知识和管理技能。本公司管理团队绝大部分由内部培养，经长期磨合，团队稳定，配合默契，敬业高效，富有领导力，其多年丰富的管理技能和营运经验将继续为本公司的未来发展提供重要的驱动力。

公司推进人才体系建设，注重提高工程技术人员、一线生产技术工人的比例。重点大学的博士、博士后纷纷落户公司，并吸引了世界顶尖技术专家加盟本公司。为加快公司高素质、高技能人才队伍的建设，积极、稳妥、深入推进公司金蓝领工程实施工作。力争未来培养和造就一支结构合理、素质优良的生产工人队伍，确立企业技术工人的竞争优势，为打造具有核心竞争力的世界级装备企业奠定坚实的人才基础。公司以培养、造就一千名以上高级工及技师、一百名左右高级技师、十名左右大工匠为目标，加快培养公司所需的各级各类技能人才。报告期内，公司继续深化“金蓝领”工程建设，依托已建成的“大工匠”工作室和“首席员工”创新工作站，组成不同专业的“创客”团队，为公司创新发展和职工成才、成长打开了通道。

4、在全球范围内对资源整合的优势

公司的业务涵盖了重型机械产品的设计研发、制造及销售，并正在向提供相关配套服务及整体解决方案的方向转型。围绕核心制造，公司正在建立和完善大客户服务、用户服务和备件服务三位一体的大服务体系，致力于与客户形成长期战略合作联盟，为其提供深度服务和整体解决方案，实现服务增值。

公司充分利用全球资源，构建国际化经营模式，稳步推进全球化进程。国内与国际两个市场共同发展的模式有利于提高公司抵御危机的能力。公司在澳大利亚建立了研发中心，以研发中心为支点，面向亚太地区，直接与国际终端客户进行商务和技术交流，实施自主品牌产品出口，公司还在印度设立办事处，在柬埔寨及缅甸设立项目公司。此外，公司还在巴西设立子公司、智利建立办事处，扩大公司在巴西、智利、秘鲁等南美矿山设备市场的份额，通过在巴西组建首个海外备件配送中心，更好地服务南美市场。同时，公司在南非建立办事处，加大非洲、中东市场的开拓。通过对甘达拉公司的收购，公司构建了海外核心制造基地，辐射欧洲、南美、南非等矿产资源丰富的国家和地区。海外制造基地的建立有利于公司在推进国际化经营时绕开出口壁垒，降低国际间政策风险，促进公司国际化进程持续、健康发展，增强本公司品牌在全球市场的认知度。

5、高端制造优势

公司荣获第三届中国工业大奖表彰奖，该奖项代表工业发展最高水平，对增强综合国力、推动国民经济发展做出突出贡献的工业企业和项目给予表彰；该奖项代表着我国工业发展的最高水平，体现了我国工业的实力。

“新重机”工程是公司通过系统投资，构建以世界上规格最大、技术最先进的 18500 吨自由锻造油压机为核心的高端重型装备制造工艺体系的系统工程。围绕 18500 吨自由锻造油压机，公司建成了包括重型冶铸工部、重型锻造工部、重型热处理工部、重型机加工部、重型磨机加工工部、重铸铁业工部的六大工部在内的高端重型装备制造工艺体系，并配备一系列精、大、稀制造设备。通过实施“新重机”工程，公司实现一次提供钢水 900 吨、最大钢锭 600 吨、最大铸钢件 600 吨、最大锻件 400 吨、箱形件最大长宽高 30m×9m×8m、轴类件最大长度 25m、筒体类件 $\Phi 7 \times 20\text{m}$ 、环形件 $\Phi 22\text{m}$ 和大齿圈件最大加工直径 16m 的行业领先制造能力，形成了国内乃至世界稀缺的高端重型机械加工制造能力，并跻身国内外同行业第一梯队。

作为募投项目之一，“高端电液智能控制装备制造项目” 1#、2#厂房已建成投用，3#厂房尚未完成设备的安装与调试。近年来，公司着眼全球工业发展趋势的认识和把握，强力挺进电力电子行业，强力推出低速、重载、大功率、工业专用变频技术，推动核心制造向智能传动和自动化控制延伸，自主研发的 5 大系列 150 多个型号的高压变频器，已成功应用于煤炭、建材、矿山、冶金、电力、石化装备领域，出口到澳大利亚、非洲和中东等地区，实现了电压等级从 660V 到 10KV 全覆盖，形成“核心制造+变频传动+智能控制+成套服务”的综合竞争优势。“高端电液智能控制装备制造项目”的全面投产，将使公司拥有年产 1000 套以上高压变频器的生产能力，加速公司变频技术成果的市场转化，推动公司产业结构调整 and 转型升级。随着未来重型机械行业产品向大型化趋势发展，公司的高端装备制造能力将不断提升公司核心竞争优势。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，面对错综复杂的国内外宏观经济形势和更加严峻的行业发展环境，公司坚持“稳中求进、创新发展”的方针，适应新常态，转型谋发展，积极应对各种风险和挑战，经受住了市场的冲击，保持了生产经营的有序稳定运行。

1、持续推进“三大战略”转型，重构商业模式核心

报告期内，公司持续深入推进“三大战略”转型。通过不断提升工程、产品、工艺技术研发的整体实力和水平，促使盈利模式从“加工制造增值”向“技术服务增值”的转变，从物料实验开始，向客户提供包括工艺流程设计、核心产品制造、工程总包服务、项目融资服务完整工业解决方案，形成以“核心制造+变频传动+智能控制+成套服务”为核心的新商业模式，重构中信重工“产业优势+互联网”新的竞争优势，致力于实现现代服务业与传统制造业的深度融合，以实际行动践行“中国制造 2025”。

2、深化改革，加强市场开拓，适应经济新常态

报告期内，面对持续低迷的市场，公司在市场营销方面，一是对营销体系实施重大改革，建立与市场相适应的大集团小分队的市场营销模式，形成了专业协同、分工负责、高效决策、快速反应的运行机制。通过改革构建一个全新的营销体系，打造一批新的产业领域；二是充分利用新全球化红利，携手国内外高端客户推进“一带一路”国家战略实施；2015 年海外市场新增订货占公司全年新增订货 42.43%；三是发挥工程成套优势，成功签订柬埔寨 CMIC5000t/d 水泥生产线 EPC 总承包合同等一批重点成套项目，同时从机制体制上强化成套项目管理，提高了工程成套项目的管理水平和执行力；四是依托主机优势强化备件订货，进一步完善大客户服务、用户服务和备件服务三位一体的大服务体系，着力打造生产性服务产业。

3、坚持技术先导，以创新驱动引领技术发展

报告期内，公司坚持技术先导战略，以节能和环保等战略性新兴产业为重点研发方向，加大新产品、新技术的研发和产业化进程。在 2015 年国家科学技术大会上，中信重工高端矿山重型装备技术创新工程、12000 吨航空铝合金厚板张力拉伸装备研制与应用，双双荣获国家科技进步奖二等奖；年产千万吨级矿井大型提升容器及安全运行保障关键技术，获国家技术发明奖二等奖。此外，国家科技支撑计划课题——有机介质低温余热发电项目通过结题验收。“炉冷烧结机余热发电技术研究及工程示范”项目列入河南省重大科技专项并获政府大力支持。公司还获评国家级工业设计中心，并入选工信部 2015 年互联网与工业融合创新试点企业。为了进一步提高研发效率，公司积极优化研发组织职能及流程，构建 10 个重点产品专项研发团队。报告期内，公司共取得专利授权 82 项，其中发明专利 34 项，截止报告期末，公司共累计拥有有效专利 438 项，其中，发明专利 136 项。

4、加快转型步伐，以迈向自动化、信息化和智能化的发展轨道

报告期内，公司采取多种方式加快对新兴产业的培育，以迈向自动化、信息化和智能化的发展轨道。变频产业方面，公司在技术领域取得了全方位突破，实现全系列产品的开发，产品已广泛应用到矿山、水泥、煤炭、电力、石化等多个行业，并出口澳洲、非洲、东南亚等海外市场，树立了变频传动领域的中信重工品牌；公司与中国科学院自动化研究所共建的智能控制系统联合实验室于 2015 年 3 月正式揭牌，高端电液智能控制装备制造项目的 1#、2#号厂房于 2015 年 4 月建成投用，为变频产业成为公司未来新的经济增长点提供了有力支撑。智能装备产业方面，公司已于 2016 年 1 月完成收购唐山开诚电控设备集团有限公司 80% 股权，并将其更名为中信重工开诚智能装备有限公司，借助开诚智能的平台，公司将全面进入国内井下防爆、提升、控制、救援等系列装备领域，与原有服务领域形成完整体系，以此为依托致力于建设中国的无人矿山和智能矿山；同时，公司大力发展基于特殊工况和高危环境下的特种机器人产业，目前，开诚智能研制的特种机器人市场反响热烈，发展势头良好。

5、深入推进管理创效，有效控制运营成本

报告期内，公司进一步提升管理水平，强化各部门管理创效责任，充分挖掘降本增效潜力，全面开展管理创效活动。预算管理环节，完善全面预算管理办法，定期进行预警和效益分析，促进效益目标的实现，充分发挥总部对资金的统一管控职能，提高资金使用效率，确保了收支平衡和资金安全；设计环节，将价值工程应用到工程设计、产品设计及工艺设计环节通过优化设计降低成本；采购环节，通过对大宗物资采取集中招标采购，比价采购等方式，有效降低采购成本；生产制造环节，实施对标管理，设定目标控制成本，实行成本倒逼，通过部门联动，降低制造成本；进一步强化强化风险管控，及时防范、化解合同执行中的法律风险。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 40.21 亿元，同比下降 23.94%；实现利润总额 1.27 亿元，同比下降 70.63%；实现净利润 0.62 亿元，同比下降 83.24%。2015 年公司业绩同比下滑的主要原因，一是国内固定资产投资增长放缓，导致下游行业对重型机械的需求减少。二是公司处于产品结构调整阶段，近两年来积极发展的变频产业、智能装备等领域尚处于市场培育期，产能和效益尚未充分释放。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,020,522,566.64	5,286,294,882.69	-23.94
营业成本	2,920,647,004.39	3,661,030,275.09	-20.22
销售费用	135,282,373.04	144,112,139.26	-6.13
管理费用	901,006,227.37	1,102,755,669.05	-18.30
财务费用	98,256,687.72	95,799,775.92	2.56
经营活动产生的现金流量净额	55,590,844.96	-364,626,790.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	174,890,665.22	-941,999,849.45	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	730,109,007.10	901,727,444.72	-19.03
研发支出	366,169,685.14	441,391,233.60	-17.04

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力电子行业	210,610,202.51	142,730,534.24	32.23	6.96	4.50	增加 1.60 个百分点
矿山行业	987,630,828.25	709,366,318.12	28.17	-43.25	-40.67	减少 3.13 个百分点
建材行业	1,350,217,469.48	986,104,053.23	26.97	-30.91	-25.81	减少 5.02 个百分点
冶金行业	420,044,464.78	314,967,023.99	25.02	11.18	10.99	增加 0.13 个百分点
煤炭行业	609,257,808.86	439,015,366.17	27.94	6.23	10.33	减少 2.68 个百分点
有色行业	227,770,443.30	164,459,897.40	27.80	5.12	10.13	减少 3.28 个百分点
其他行业	214,991,349.46	164,003,811.24	23.72	-5.17	-2.76	减少 1.88 个百分点
全行业合计	4,020,522,566.64	2,920,647,004.39	27.36	-23.94	-20.22	减少 3.39 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,301,184,619.53	1,523,305,551.54	33.80	-33.42	-27.31	减少 5.57 个百分点
国外	1,719,337,947.11	1,397,341,452.85	18.73	-6.04	-10.74	增加 4.29 个百分点
	4,020,522,566.64	2,920,647,004.39	27.36	-23.94	-20.22	减少 3.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，营业收入按成套产品、节能环保产品及综合性服务收入等项目分类情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	2015年1-12月营业收入	营业收入占全年营业收入比重(%)	占全年营业收入比重比上年增减(百分点)
成套产品	1,465,078,423.28	36.44	3.44

项目	2015年1-12月营业收入	营业收入占全年营业收入比重(%)	占全年营业收入比重比上年增减(百分点)
节能环保产品	1,881,604,561.18	46.80	4.02

项目	2015年1-12月营业收入	营业收入占全年营业收入比重(%)	占全年营业收入比重比上年增减(百分点)
综合服务性收入	804,104,513.33	20.00	4.75

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
机器产品	92,264.3	96,623.1	24,143.4	-18.29%	-19.80%	-15.29%

产销量情况说明

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力电子行业	原材料	99,311,020.79	69.58	89,834,164.67	65.77	10.55	
电力电子行业	燃料动力	16,414,011.44	11.50	17,018,909.71	12.46	-3.55	
电力电子行业	直接人工	9,368,261.35	6.56	6,132,817.38	4.49	52.76	
电力电子行业	制造费用	15,925,873.01	11.16	12,156,364.08	8.90	31.01	
电力电子行业	其他费用	1,711,367.65	1.20	11,446,104.61	8.38	-85.05	
小计		142,730,534.24	100.00	136,588,360.45	100.00	4.50	
矿山行业	原材料	448,461,386.32	63.22	770,734,541.76	64.46	-41.81	
矿山行业	燃料动力	64,623,271.58	9.11	138,698,738.51	11.60	-53.41	
矿山行业	直接人工	36,887,048.54	5.20	70,784,183.79	5.92	-47.89	
矿山行业	制造费用	107,468,997.20	15.15	169,188,547.41	14.15	-36.48	

矿山行业	其他费用	51,925,614.49	7.32	46,272,768.80	3.87	12.22	
小计		709,366,318.12	100.00	1,195,678,780.27	100.00	-40.67	
建材行业	原材料	633,571,854.20	64.25	877,591,473.92	66.03	-27.81	
建材行业	燃料动力	108,077,004.23	10.96	151,515,111.36	11.40	-28.67	
建材行业	直接人工	56,602,372.66	5.74	76,289,187.65	5.74	-25.81	
建材行业	制造费用	144,464,243.80	14.65	168,128,610.41	12.65	-14.08	
建材行业	其他费用	43,388,578.34	4.40	55,555,540.83	4.18	-21.90	
小计		986,104,053.23	100.00	1,329,079,924.17	100.00	-25.81	
冶金行业	原材料	214,264,507.21	68.03	182,046,874.97	64.15	17.70	
冶金行业	燃料动力	28,819,482.70	9.15	36,636,401.49	12.91	-21.34	
冶金行业	直接人工	18,772,034.63	5.96	16,913,474.28	5.96	10.99	
冶金行业	制造费用	48,662,405.21	15.45	38,168,830.37	13.45	27.49	
冶金行业	其他费用	4,448,594.25	1.41	10,017,544.33	3.53	-55.59	
小计		314,967,023.99	100.00	283,783,125.44	100.00	10.99	
煤炭行业	原材料	285,140,480.32	64.95	253,620,200.62	63.74	12.43	
煤炭行业	燃料动力	40,608,921.37	9.25	49,100,616.19	12.34	-17.29	
煤炭行业	直接人工	25,901,906.60	5.90	23,475,983.43	5.90	10.33	
煤炭行业	制造费用	65,328,120.58	14.88	55,904,672.40	14.05	16.86	
煤炭行业	其他费用	22,035,937.30	5.02	15,796,551.56	3.97	39.50	
小计		439,015,366.17	100.00	397,898,024.19	100.00	10.33	
有色行业	原材料	102,096,704.31	62.08	92,707,017.08	62.08	10.13	
有色行业	燃料动力	18,370,170.54	11.17	19,667,387.48	13.17	-6.60	
有色行业	直接人工	9,472,890.09	5.76	8,586,748.52	5.75	10.32	
有色行业	制造费用	24,208,496.90	14.72	20,488,728.65	13.72	18.16	
有色行业	其他费用	10,311,635.57	6.27	7,884,875.16	5.28	30.78	
小计		164,459,897.40	100.00	149,334,756.90	100.00	10.13	
其他	原材料	102,305,577.45	62.38	105,467,664.98	62.53	-3.00	
其他	燃料动力	17,974,817.71	10.96	19,565,407.23	11.60	-8.13	
其他	直接人工	9,413,818.77	5.74	9,681,503.23	5.74	-2.76	
其他	制造费用	20,828,484.03	12.70	19,734,074.53	11.70	5.55	
其他	其他费用	13,481,113.29	8.22	14,218,653.70	8.43	-5.19	
小计		164,003,811.25	100.00	168,667,303.67	100.00	-2.76	

成本分析其他情况说明

2. 费用

项 目	本年数	上年同期数	变动额	变动率 (%)	变动原因
营业税金及附加	21,667,902.40	33,154,293.02	-11,486,390.62	-34.65%	增值税减少
投资收益	132,670,086.49	96,216,229.81	36,453,856.68	37.89%	理财收益增加
资产减值损失	33,854,909.33	78,480,407.29	-44,625,497.96	-56.86%	计提坏帐准备减少
营业外收入	97,006,959.73	171,174,116.59	-74,167,156.86	-43.33%	政府补助等项目减少

营业外支出	12,281,175.13	5,009,453.87	7,271,721.26	145.16%	本期处置固定资产损失等项目增加
-------	---------------	--------------	--------------	---------	-----------------

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	366,169,685.14
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	366,169,685.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.11
公司研发人员的数量	2,862
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	34.8
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

公司 2015 年研发支出总额占营业收入比例为 9.11%，较上年增长。

4. 现金流

项目	本年数	上年同期数	变动额	变动率	变动原因
支付的其他与经营活动有关的现金	687,267,713.24	525,543,518.03	161,724,195.21	30.77%	支付的往来款较上期增加
收回投资收到的现金	1,430,075,300.00	670,384,070.83	759,691,229.17	113.32%	投资到期收回
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	2,789,994.59	90,585.00	2,699,409.59	2979.97%	本期处置固定资产收到的现金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,917,562.27	162,035,054.92	311,882,507.35	192.48%	合同能源项目建设支出重分类至投资活动
投资支付的现金	849,000,000.00	1,564,801,232.67	-715,801,232.67	-45.74%	本期新增投资较上期减少
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	72,000,000.00	0.00	72,000,000.00		新增对合营单位的投资
吸收投资收到的现金	814,558,166.71	0.00	814,558,166.71		发行股份购买资产募集配套资金
发行债券收到的现金	0.00	994,000,000.00	-994,000,000.00	-100.00%	上年发行公司债收到的现金
支付其他与筹资活动有关的现金	14,560,736.10	21,176,428.57	-6,615,692.47	-31.24%	支付租赁利息

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

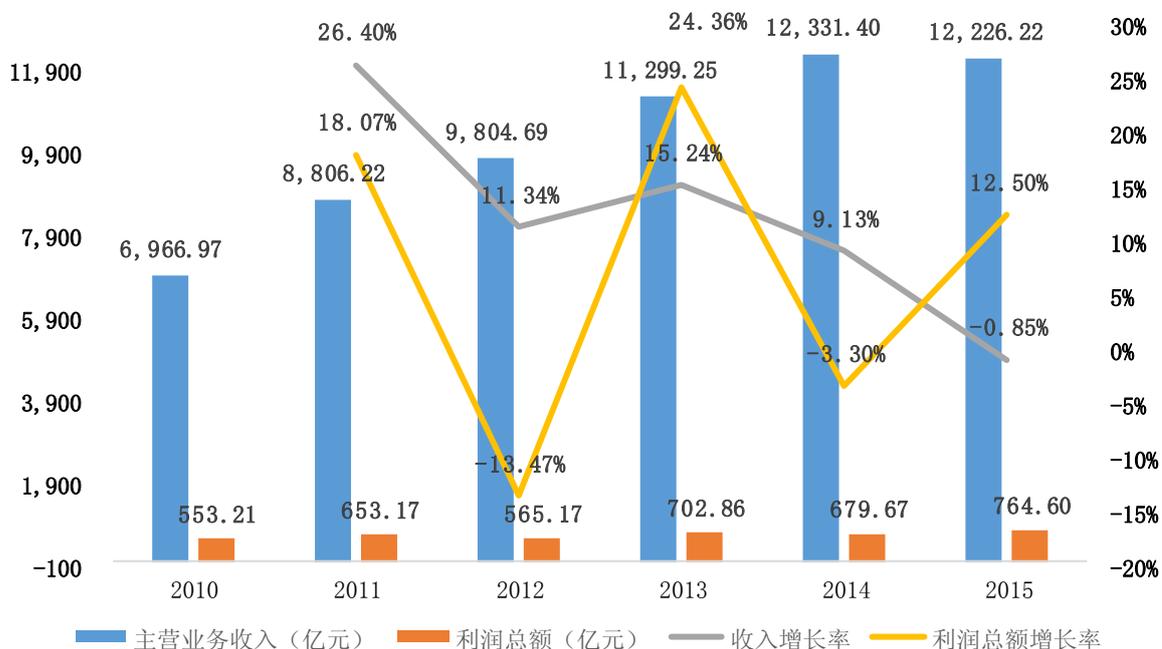
项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,224,043,996.59	25.16	4,308,287,464.00	21.63	21.26	
应收票据	164,792,324.65	0.79	417,506,938.42	2.10	-60.53	票据到期或背书转让
应收账款	2,432,916,488.65	11.72	2,669,611,618.96	13.41	-8.87	
预付款项	579,800,023.46	2.79	530,575,534.79	2.66	9.28	
应收利息	28,790,286.12	0.14	34,506,658.59	0.17	-16.57	
其他应收款	81,189,504.31	0.39	64,337,107.95	0.32	26.19	
存货	4,512,308,817.88	21.73	3,941,438,214.05	19.79	14.48	
其他流动资产	27,328,651.75	0.13	431,080,339.33	2.16	-93.66	结构性存款到期收回
可供出售金融资产	1,255,393,390.54	6.05	1,500,171,839.65	7.53	-16.32	
长期股权投资	73,192,484.74	0.35		0.00		新增投资
固定资产	3,565,586,844.41	17.17	3,546,762,167.33	17.81	0.53	
在建工程	1,061,103,263.60	5.11	955,300,103.39	4.80	11.08	
无形资产	954,294,327.53	4.60	985,372,951.21	4.95	-3.15	
商誉	252,379,969.62	1.22	252,379,969.62	1.27	0.00	
递延所得税资产	186,283,841.23	0.90	208,426,667.88	1.05	-10.62	
其他非流动资产	365,111,330.64	1.76	68,398,167.35	0.34	433.80	预付唐山开诚股权收购对价
短期借款	2,809,039,360.00	13.53	2,521,010,090.00	12.66	11.43	
应付票据	949,577,983.41	4.57	760,953,801.00	3.82	24.79	
应付账款	2,175,785,129.92	10.48	2,441,055,562.46	12.26	-10.87	
预收款项	1,171,618,485.83	5.64	1,441,511,725.11	7.24	-18.72	
应付职工薪酬	118,514,570.08	0.57	193,142,374.67	0.97	-38.64	年终绩效工资计提较上期减少
应交税费	38,441,252.57	0.19	152,673,781.95	0.77	-74.82	期末应缴的税费减少
应付利息	109,369,589.03	0.53	109,228,444.80	0.55	0.13	
其他应付款	186,572,033.07	0.90	196,704,734.74	0.99	-5.15	

一年内到期的非流动负债	1,741,962,531.84	8.39	135,537,658.83	0.68	1,185.22	一年内到期的长期借款及应付债券增加
长期借款	369,161,600.00	1.78	641,544,800.00	3.22	-42.46	重分类至一年内到期的非流动负债
应付债券	1,592,917,359.67	7.67	2,786,719,071.02	13.99	-42.84	重分类至一年内到期的非流动负债
长期应付款	105,892,142.87	0.51	190,597,857.15	0.96	-44.44	按期支付租赁款
长期应付职工薪酬	280,770,000.00	1.35	277,060,000.00	1.39	1.34	
专项应付款	35,300,000.00	0.17	13,300,000.00	0.07	165.41	新增科研专项拨款
预计负债	1,697,848.49	0.01	4,461,373.73	0.02	-61.94	西班牙公司预计负债减少
其他非流动负债	253,692,817.74	1.22	228,054,521.72	1.15	11.24	
递延所得税负债	36,636,171.44	0.18	36,951,577.50	0.19	-0.85	
股本	4,339,419,293.00	20.90	2,740,000,000.00	13.76	58.37	发行股份购买资产募集配套资金
其他综合收益	-53,466,740.50	-0.26	-41,132,415.92	-0.21	29.99	主要为外币报表折算差额

(四) 行业经营性信息分析

近年来，世界经济增速明显放缓，中国经济步入中高速增长新常态，重型机械行业所服务的下游行业投资需求增速明显放缓，建材、煤炭、冶金、有色金属等行业处于去产能化的过程中。受此影响，重机行业增速也有所下滑。2011年至2015年，行业主营业务收入增速从26.40%下降至-0.85%。但从进出口情况来看，近几年，重型机械工业产品出口额持续增长，贸易顺差持续加大，显示我国重型机械工业产品逐步得到国际市场认可。

2011-2015年重机行业收入利润增长情况



数据来源：中国重机协会统计年报-2011；2014年重型机械行业运行基础数据资料；中国重机协会统计简报

2011-2015年重型机械产品进出口情况

年份	出口额 (亿美元)	进口额 (亿美元)	进出口差额 (亿美元)
2011	139.64	68.88	70.76
2012	161.27	64.85	96.42
2013	175.47	60.06	115.41
2014	182.98	63.88	119.10
2015	178.57	60.09	118.48

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 重大的股权投资

1) 交易标的概况

公司名称：唐山开诚电控设备集团有限公司

法人代表：许开成

经营范围：工业自动化控制系统装置制造、节能设备、机械设备、防爆电器、设计、制造、调试；计算机系统服务；计算机及辅助设备、办公机械、电子产品、橡胶塑料制品、建材（不含木材、石灰）、钢材、电线、电缆、铁精粉、批发、零售；软件开发；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上涉及国家法律法规规定审批许可的需办相关手续后经营）；普通货运（2018年5月6日）

2) 交易方案

根据公司与唐山开诚全体股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》以及《补充协议》，公司拟向唐山开诚全体股东以非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买其持有的唐山开诚80%的股权，其中以现金支付的对价为人民币53,000万元，其余对价以向交易对方非公开发行股份的方式支付。

同时，为提高本次交易效率，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金将用于支付收购唐山开诚80%股权的现金部分对价款和补充唐山开诚的营运资金。配套募集资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%。

本次交易涉及的股份发行包括非公开发行股份购买资产和募集配套资金两部分。其中发行股份募集配套资金以发行股份购买资产为前提条件，但发行股份募集配套资金成功与否并不影响发行股份购买资产的实施。

具体交易方案详见公司于2015年12月8日披露于上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《中信重工发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》。

3) 最新进展

截至2015年12月10日止，唐山开诚80%的股权已经变更至中信重工名下，唐山开诚变更的工商登记手续已办理完毕，中信重工已收到许开成等三十六名自然人缴纳的新增实收资本人民币76,626,501元，变更后中信重工实收资本（股本）为人民币4,186,626,501元。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，中信重工已于2015年12月14日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记，本次发行的76,626,501股A股股份已分别登记至本次交易对方许开成等36名自然人股东名下。具体内容详见公司于2015年12月16日披露于上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《中信重工发行股份购买资产之股份发行结果暨股本变动的公告》。

截至 2015 年 12 月 30 日止，中信重工已增发 152,792,792 股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 847,999,995.60 元，扣除各项发行费用 33,441,828.89 元，募集资金净额为 814,558,166.71 元。本次发行后，中信重工股本变更为人民币 4,339,419,293.00 元。公司于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。具体情况详见公司于 2016 年 1 月 7 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）上的《中信重工发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之发行结果暨股份变动公告》。

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

报告期内产生的净利润或投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的主要子公司、参股公司情况如下：

序号	子公司全称	业务性质	主要产品和服务	净资产 (万元)	净利润 (万元)
1	洛阳中重自动化工程有限责任公司	设计、制造、销售	电气、液压、变频传动与控制产品的研究开发、设计、制造、技术服务、和现场调试	13,867.73	10,728.94
2	洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	设计、研发、工程总承包	工程总承包；工程研发、设计；矿山、冶金、建材等设备	55,268.66	-5,684.81

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

进入“十三五”，公司将处于十分复杂、动荡、充满不确定性的外部环境之下，中国宏观经济发展以“三期叠加”所代表的多种矛盾将集中显现，对经济转型的艰巨性、复杂性和长期性不能低估。国际金融危机的影响仍在持续，经济复苏缓慢，发展的不确定性因素增多。重型机械行业的发展将面临来自发达国家和新兴经济体的双重积压。

但与此同时，我们也注意到行业呈现一些新的发展趋势，带来新的发展机遇：中国经济增长的驱动力将从要素驱动和投资驱动转向创新驱动。以推动制造业创新发展、提质增效为核心目标的“中国制造 2025”成为国家战略。“一带一路”区域发展战略以资本输出带动产能输出的方式将有利于开辟新的出口市场。

从公司服务的领域看，随着“一带一路”国家战略进入实质性阶段，未来 3-5 年，“一带一路”沿线国家的基础设施投资有望得到拉动，进而带动所在国水泥、钢铁、煤炭、电力等领域的设备及工程成套项目投资需求。基于世界装备制造业未来发展格局和工业 4.0 变革需求，变频技术及相关产品作为公司跨界发展战略的突破点，未来将有广阔的发展空间。工业机器人作为一个新兴产业，是一个国家科技创新和高端制造业发展水平的重要标志，发挥着引领未来工业发展的方向的重要作用。工信部正在着手推进中国机器人产业的发展。通过收购唐山开诚，公司将进入特种机器人领域，大力发展基于特殊工况和高危环境下的特种机器人。

(二) 公司发展战略

“十三五”期间，公司坚持实施技术先导战略、国际化经营战略、品牌战略、人才驱动战略、合作共赢战略和综合一体化（大型化、重型化、集成化、智能化、成套化）战略。

1、技术先导战略。在研发创新上，密切关注产业政策、技术发展趋势和客户的现实需求和潜在需求，持续强化“3241”技术研发体系的作用，推进产学研合作新模式，围绕大型化、智能化、集成化、成套化和节能环保持续创新，创造需求，引领市场。设计理念超前，核心技术领先，技术创新与核心制造构成公司强大的核心竞争力。

2、国际化经营战略。把公司发展定位于全球市场，继续加强国际营销网络建设，通过资本化运作，整合国际资源，公司主要业务板块全面参与国际竞争，为企业发展提供足够的市场空间，提高应对市场风险的能力。

3、品牌战略。在技术、服务、营销、制造、工程等全方位打造中信重工品牌，以品牌带动市场开拓，促进战略转型。

4、人才驱动战略。公司将始终坚持“以人为本”的人才理念，持续致力于打造一支“规模适当、专业齐全、结构合理、层次分明、素质优良”的职业化人才队伍，为公司健康可持续发展提供强有力的人才支撑。

借力院士专家顾问委员会，引进高层次人才，助推企业战略转型。

发挥首席技术专家作为各专业领域带头人的作用，带动广大技术人员积极投身创新实践。

深入推进“金蓝领工程”，为公司培养、造就一大批大工匠、高级技师和技师。

发挥“创客群”的示范和带动作用，激发全员创新活力。

5、合作共赢战略。在技术研发、配套件采购、生产制造、市场营销、售后服务等各个环节上寻求全球战略合作，最大限度的调动资源，支撑企业在高端装备领域持续发展。

6、综合一体化（大型化、重型化、集成化、智能化、成套化）战略。核心制造大型化、重型化，大力发展自动化控制技术，形成系统集成优势，为客户提供集成化、智能化的工业解决方案、工程总包服务和交钥匙工程。

(三) 经营计划

2016 年，公司将抓住“中国制造 2025”和“一带一路”战略构想的重要机遇，做稳做优主业，强力推进三大战略转型，加快培育新的发展动能，确保完成各项经营指标，实现“十三五”发展良好开局，以优异成绩迎接建厂 60 周年。全年计划实现营业收入 50 亿元，利润总额 4 亿元。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济波动和相关行业经营环境变化的风险

公司主要从事煤炭、矿山、冶金、建材、电力电子、有色以及节能环保等行业的大型设备、大型成套技术装备及大型铸锻件的开发、研制及销售，并提供相关配套服务和整体解决方案。近年来，随着我国综合国力的增强，对基础设施的投资迅速增长，建材、矿山、电力等基础行业进行了大规模固定资产投资和技术改造，促进了重型机械行业的快速发展。但是，如果未来国家对宏观经济进行调控，对上述行业的鼓励政策进行调整，导致上述行业的经营环境发生变化，使其固定资产投资或技术改造项目投资出现收缩和调整，则会对本公司的产品与服务的市场前景造成不利影响。此外，重型机械行业下游的建材、矿山、冶金、电力、环保等领域往往受宏观经济影响较大，宏观经济的调整和波动会影响下游行业的发展，进而影响对重型机械产品的需求，对重型机械行业造成不利影响。

2、市场竞争风险

公司作为国内领先的重型机械制造企业，经过五十多年的不断扩建、发展，目前已成为国内最大的重型机械制造企业之一、国内最大的矿山机械制造企业和水泥设备制造企业。公司目前在建材水泥设备制造、矿山机械制造方面具有国内领先优势，在国际上也具备较强的竞争能力。目前，随着大连重工、中国一重、中国二重、北方重工、太原重工、上海重机和本公司等国内重型机械行业的主要企业规模不断扩大、服务领域不断扩展，这些企业与本公司相互之间直接竞争的产品领域有增加的趋势，行业竞争趋势将会加强。同时，本公司目前出口业务增长迅速，在国际市场上本公司将直接面临美卓矿机、史密斯公司等国际知名大型公司的激烈竞争。如果不能很好的应对日渐激烈的市场竞争，将会对本公司的经营业绩和利润水平构成不利影响。

3、原材料和能源价格波动风险

公司生产成本中，原辅材料占比较高。公司原辅材料主要包括钢材、部分外协毛坯、电机、轴承、配套件等。这些原辅材料特别是钢材和外协毛坯，受其各自生产成本、市场需求及市场短期投机因素的影响，价格波动较大。公司产品主要为重型机械和成套设备，具有单价高、专用性强、非标准化、大型化、重型化的特点，且生产周期较长。因此，公司产品价格的调整相对原辅材料价格的变化有一定的时滞性，原辅材料价格的波动将会影响公司的盈利能力。

公司已采取多种措施应对原辅材料价格波动的风险，如在采购环节与主要供应商签署战略合作协议、建立战略合作伙伴关系，以实现合作共赢，并开始搭建全球化协作采购平台，同时，成立招标采购中心，通过招标进一步降低采购成本。在报告期内，上述措施对消化原辅材料价格波动起到了较好的作用。但随着公司规模不断扩大，公司不排除未来无法以合适价格及时得到生产所需的各种原辅材料，导致其价格波动对公司盈利能力造成影响的风险。

4、生产事故风险

重型机械设备制造的业务性质决定了在制造过程中（包括进行热锻、操作重型机械等）具有一定危险性。本公司制定了安全规定和标准，但不排除这些生产活动仍然会使公司面临一些事故风险，例如工业意外、火灾和爆炸等。这些危险事故可能造成人身伤亡、财产损毁等，并可能会导致有关业务中断甚至使本公司受到处罚，影响公司的财务状况、经营成果以及公司的声誉、市场等。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2016年3月22日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了：《公司2015年度利润分配预案》，决议如下：拟以2015年12月31日实收股本4,339,419,293股为基数，向全体股东（包含公司向唐山开诚全体股东发行股份购买资产并募集配套资金增发的152,792,792股普通股的持有股东）每10股派发现金红利0.23元（含税），共派发现金股利99,806,643.74元，剩余未分配利润1,952,674,004.64元转入下一年度。公司2015年度不进行资本公积转增股本。本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

（说明：根据北京永拓会计师事务所就中信重工本次非公开发行募集资金到账事项出具的《中信重工机械股份有限公司验资报告》（京永验字（2015）第21154号），截至2015年12月30日止中信重工已增发152,792,792股人民币普通股（A股）。本次发行后，中信重工股本变更为人民币4,339,419,293.00元。新增股份于2016年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。）

报告期内，公司2015年6月25日召开的公司2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》，决议如下：公司拟以2014年12月31日总股本2,740,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.65元（含税），共派发现金股利178,100,000元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。剩余未分配利润1,777,756,411.09元转入下一年度。该利润分配预案已于2015年8月25日实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策未发生变化。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年	--	0.23	--	99,806,643.74	61,967,680.64	161.06
2014年	--	0.65	5	178,100,000	369,598,757.98	48.19
2013年	--	0.58	--	158,920,000	447,883,725.08	35.48

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行前股东	公司股东中国中信股份有限公司、中信投资控股有限公司、中信汽车有限责任公司承诺，自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，亦不由公司回购该部分股份。	2012年7月6日至2015年7月6日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	<p>1、截至本承诺函出具日，中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司在中国境内或境外未直接或间接以任何形式从事或参与任何与公司构成竞争或可能竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司与公司间不存在同业竞争。</p> <p>2、自本承诺函出具日起，中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司作为公司控股股东/实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与与公司构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>3、中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司为公司控股股东/实际控制人期间，保证不会利用公司控股股东/实际控制人地位损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。</p> <p>4、上述承诺在公司于国内证券交易所上市且中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司为公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，中国中信股份有限公</p>	长期	是	是		

			司/中国中信集团有限公司承担因此给公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。					
与首次公开发行人相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人	<p>1、中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司将自觉维护公司及全体股东的利益，规范关联交易，尽量减少不必要的非经常性关联交易，将不利用中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司作为公司控股股东/实际控制人之地位在关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>2、中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司现在和将来均不利用自身作为公司控股股东/实际控制人之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司或中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司控制的其他企业优于市场第三方的权利。</p> <p>3、中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司现在和将来均不利用自身作为公司控股股东/实际控制人之地位及控制性影响谋求中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司或中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司控制的其他企业与公司达成交易的优先权利。</p> <p>4、中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中信重工机械股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）、《中信重工机械股份有限公司股东大会议事规则》、《中信重工机械股份有限公司董事会议事规则》、《中信重工机械股份有限公司关联交易管理制度》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与公司订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。</p> <p>5、在审议公司与中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司或中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。</p> <p>中国中信股份有限公司/中国中信集团有限公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。该承诺持续有效且不可变更或撤销。</p>	长期	是	是		
与再融资	股份限	许开成等唐	1、本次交易对方唐山开诚现有股东除李盈莹之外的 35 名自然	2015 年				

<p>相关的承诺</p>	<p>售</p>	<p>山开诚 36 名自然人股东</p>	<p>人股东承诺：通过本次发行股份购买资产所取得的中信重工股份，自相关股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记之日（“目标股份交割日”）起 12 个月内将不以任何方式转让或以其它任何方式解除锁定，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；</p> <p>自目标股份交割日起 12 个月届满，以及当年《专项审核报告》披露之后且不触发盈利补偿事项或当年盈利补偿已经完成，所持中信重工股份进行第一次解锁；第一次解锁比例=唐山开诚 2015 年承诺净利润÷唐山开诚 2015 年至 2017 年三年合计承诺净利润；</p> <p>自目标股份交割日起 24 个月届满，以及当年《专项审核报告》披露之后且不触发盈利补偿事项或当年盈利补偿已经完成，所持中信重工股份进行第二次解锁；第二次解锁比例=唐山开诚 2016 年承诺净利润÷唐山开诚 2015 年至 2017 年三年合计承诺净利润；</p> <p>自目标股份交割日起 36 个月届满，以及当年《专项审核报告》和《减值测试报告》披露之后且不触发盈利补偿事项或当年盈利补偿已经完成，所持中信重工股份进行第三次解锁；第三次解锁比例=唐山开诚 2017 年承诺净利润÷唐山开诚 2015 年至 2017 年三年合计承诺净利润。</p> <p>第一次解锁以及第二次解锁的股份数量最终应分别为根据上述解锁比例计算的解锁股份数量扣除用于 2015 年度与 2016 年度业绩补偿的股份数量之后的股份数量；第三次解锁的股份数量为根据上述解锁比例计算的解锁股份数量扣除用于 2017 年度业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量。</p> <p>2、本次交易对方之一李盈莹自然人股东承诺：通过本次发行股份购买资产所取得的中信重工股份，如自相关股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记之日（“目标股份交割日”），所持唐山开诚股权的时间不足 12 个月，所持中信重工股份自目标股份交割日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。如截至目标股份交割日，持有唐山开诚股权的时间已满 12 个月，则所持中信重工股份的锁定期及解锁安排将</p>	<p>12 月 14 日至 2016 年 12 月 14 日、2015 年 12 月 14 日至 2017 年 12 月 14 日、2015 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 14 日</p>				
--------------	----------	----------------------	--	--	--	--	--	--

			与本次发行股份购买资产中的其他交易对方保持一致。相应锁定期届满后的解除锁定，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。					
与再融资相关的承诺	股份限售	洛阳城市发展投资集团有限公司等七家非公开发行对象	财通基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、洛阳城市发展投资集团有限公司、陈家斌、华融证券股份有限公司、中国黄金集团公司、南京瑞达信沅股权投资合伙企业（有限合伙）通过非公开发行认购的股份为有限售条件流通股。	2016年1月5日至2017年1月5日				
其他承诺	其他	实际控制人	中国中信集团有限公司就商标许可使用事宜出具如下承诺： “1、在本公司为中信重工实际控制人的情况下，本公司长期无偿许可中信重工及其控股子公司依据《商标许可使用合同》的约定使用‘中信’、‘CITIC’、‘  ’、‘中信重工’、‘中信及  图形’商标。 2、在商标许可有效期内，本公司承诺将仅许可中信重工及其控股子公司使用‘中信重工’商标，不再许可其他任何第三方使用该商标。本承诺在本公司作为中信重工实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。”	长期	是	是		

备注：根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2016）第14803号《审计报告》，中信重工开诚智能装备有限公司2015年度实现净利润8,992.54万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润8,907.48万元，较唐山开诚业绩承诺方承诺的唐山开诚2015年扣除非经常性损益后的净利润8,400.00万元超出106.04%，因此许开成等36名自然人股东承诺的中信重工开诚智能装备有限公司2015年度的业绩已经实现。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是达到原盈利预测及其原因作出说明

1、根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2016）第14803号《审计报告》，中信重工开诚智能装备有限公司2015年度实现净利润8,992.54万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润8,907.48万元。

金额单位：人民币万元

指标	2015 年度承诺数	2015 年度实际完成数	完成率
承诺扣非后净利润	8,400	8,907.48	106.04%

2、根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2016）第14803号《审计报告》，中信重工开诚智能装备有限公司2015年度经营性净现金流量净额为-3,341.29万元（不含票据）。

根据中信重工开诚智能装备有限公司提供的关于《业绩承诺与盈利补偿协议》经营性现金流量的说明函得知。在签订《业绩承诺与盈利补偿协议》前，公司与唐山开诚就协议中“经营性现金流量”的含义进行了充分的沟通和讨论，并达成了以下共识：为了全面准确地反映唐山开诚的实际经营状况，《业绩承诺与盈利补偿协议》中“经营性现金流量”应将收取的承兑汇票作为经营性现金流量对待。

因此，公司在编制业绩承诺完成情况的说明时，除按照有关会计准则规定的口径反映经营活动产生的现金流量状况外，增加票据视同现金等价物口径编制的经营性现金流量状况。中信重工开诚智能装备有限公司2015年度经营性净现金流量净额为231.68万元（包含票据）。

3、公司认为，许开成等36名自然人股东承诺的中信重工开诚智能装备有限公司2015年度的业绩已经实现。

详见公司于2016年3月23日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《中信重工机械股份有限公司关于中信重工开诚智能装备有限公司2015年度业绩承诺实现情况的说明之审核报告》。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,100,000	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	自股份公司 2008 年成立至今， 连续审计 7 年；自公司 2012 年 上市至今，连续审计 3 年。	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京永拓会计师事务所(特殊普通 合伙)	500,000
财务顾问	中德证券有限责任公司	--

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

根据财政部、国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24号）相关规定，会计师事务所连续对同一家中央企业及其附属公司进行财务审计的年限有一定限制。鉴于此，并经公司董事会审计委员会提议、公司第三届董事会第六次会议、公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司改聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国营华晋冶金铸造厂	其他	购买商品	配件	市场价		6,264,950.53	8.69			
江阴兴澄特种钢铁有限公司	其他	购买商品	钢板	市场价		4,134,610.49	3.52			
中信国际商贸有限公司	其他	购买商品	耐火材料	市场价		799,927.44	0.10			
国营红山机械厂	其他	购买商品	配件	市场价		303,418.80	0.69			
中信渤海铝业控股有限公司(本部)	其他	购买商品	配件	市场价		28,691.92	0.23			
SINO IRON	其他	销售	备件	市场价		162,696,619.00	70.08			

PTY LTD		商品								
Pacific Resources Trading Pte. Ltd.	其他	销售商品	备件	市场价		20,613,645.84	6.56			
青海中信国安科技发展有限公司	其他	销售商品	设备	市场价		851,282.06	0.21			
青海中信国安科技发展有限公司	其他	提供劳务	技术服务	市场价		1,035,523.31	0.04			
中信重型机械有限责任公司	其他	提供劳务	建安服务	市场价		12,228,604.99	0.05			
白银有色集团股份有限公司	其他	销售商品	备件	市场价		256,410.26	0.33			
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	其他	销售商品	备件	市场价		1,293,102.54	1.67			
新疆白银矿业有限责任公司	其他	销售商品	备件	市场价		17,435.89	0.02			
国营山西锻造厂	其他	销售商品	备件	市场价		354,700.85	0.06			
江阴兴澄特种钢铁有限公司	其他	销售商品	备件	市场价		1,581,196.58	0.68			
CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd(本部)	其他	销售商品	备件	市场价		25,757,895.97	11.1			
合计				/	/	238,218,016.47	104.03	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中信信托有限责任公司	信托产品	200,000,000	2013年5月16日	2015年5月16日	10.50%	200,000,000	7,767,123.29	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	100,000,000	2013年9月18日	2015年5月27日	10.50%	100,000,000	4,286,301.38	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	200,000,000	2013年8月7日	2015年8月7日	10.50%	200,000,000	12,775,000.01	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	200,000,000	2014年7月2日	2015年12月27日	9.50%	200,000,000	16,035,806.72	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	200,000,000	2014年12月11日	2015年10月27日	10.30%	200,000,000	16,820,547.96	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	200,000,000	2015年7月17日	2015年10月20日	10.00%	200,000,000	5,277,777.78	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	100,000,000	2014年9月11日	2016年9月10日	9.90%		9,900,000.00	是		是	否	实际控制人的全资子公司
中信信托有限责任公司	信托产品	100,000,000	2015年6月8日	2017年6月8日	10.00%		5,643,835.63	是		是	否	实际控制人的全资

2015 年年度报告

公司												子公司
中信信托 有限责任公司	信托产 品	99,000,000	2015年6月8 日	2017年6月8 日	9.40%		5,252,153.42	是		是	否	实际控制 人的全资 子公司
中信信托 有限责任公司	信托产 品	200,000,000	2015年12月 10日	2016年12月 10日				是		是	否	实际控制 人的全资 子公司
中信信托 有限责任公司	信托产 品	250,000,000	2015年12月 30日		4.40%		61,111.11	是		是	否	实际控制 人的全资 子公司
华福证券 有限责任公司	理财	200,000,000	2014年12月 16日	2016年12月 16日	9.00%		19,223,333.34	是		否	否	实际控制 人的全资 子公司
宏源证券 股份有限 公司	理财	100,000,000	2014年12月 4日	2016年6月16 日	9.80%		9,936,111.11	是		否	否	实际控制 人的全资 子公司
宏源证券 股份有限 公司	理财	200,000,000	2014年12月 4日	2016年12月 19日	9.48%		18,250,000.00	是		否	否	实际控制 人的全资 子公司
合计	/	2,349,000,0 00	/	/	/	1,100,000,0 00	131,229,101.75	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

内容详见公司 2016 年 3 月 23 日披露于上海证券交易所(www. sse. com. cn)网站的《中信重工 2015 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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			76,626,501				76,626,501	76,626,501	1.83
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			76,626,501				76,626,501	76,626,501	1.83
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			76,626,501				76,626,501	76,626,501	1.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,740,000,000	100			1,370,000,000		1,370,000,000	4,110,000,000	98.17
1、人民币普通股	2,740,000,000	100			1,370,000,000	0	1,370,000,000	4,110,000,000	98.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,740,000,000	100	76,626,501	0	1,370,000,000	0	1,446,626,501	4,186,626,501	100

2、普通股股份变动情况说明

经公司第三届董事会第六次会议、公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司于 2015 年 8 月 25 日对公司 2014 年度利润分配方案实施完毕。以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 2,740,000,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.065 元（含税），共派发现金红利 178,100,000 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,370,000,000 股，本次分配实施后公司总股本将变更为 4,110,000,000 股。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，中信重工已于 2015 年 12 月 14 日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记，本次发行的 76,626,501 股 A 股股份已分别登记至本次交易对方许开成等 36 名自然人股东名下。具体内容详见公司于 2015 年 12 月 16 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《中信重工发行股份购买资产之股份发行结果暨股本变动的公告》（公告编号：临 2015-089 号）

本次募集配套资金发行的新增股份为 152,792,792 股人民币普通股（A 股），公司于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。具体情况详见公司于 2016 年 1 月 7 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）上的《中信重工发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之发行结果暨股份变动公告》（公告编号：临 2016-001 号）

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司报告期内普通股股份变动对公司 2015 年财务指标影响情况如下表所示：

财务指标	股份变动后	股份变动前
每股净资产（元）	2.03	2.14
加权平均净资产收益率（%）	0.80	0.80
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率（%）	-1.14	-1.14

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中信有限公司	1,724,792,580	1,724,792,580	0	0	首发上市	2015年7月6日
中信投资控股有限公司	130,853,710	130,853,710	0	0	首发上市	2015年7月6日
全国社会保障基金理事会转持三户	66,243,902	66,243,902	0	0	首发上市	2015年7月6日
中信汽车有限责任公司	65,426,855	65,426,855	0	0	首发上市	2015年7月6日
许开成	0	0	11,526,711	11,526,711	业绩承诺	12
许开成	0	0	13,722,275	13,722,275	业绩承诺	24
许开成	0	0	16,333,665	16,333,665	业绩承诺	36
李盈莹	0	0	15,325,301	15,325,301	业绩承诺	36
许航	0	0	2,124,087	2,124,087	业绩承诺	12
许航	0	0	2,528,675	2,528,675	业绩承诺	24

许航	0	0	3,009,889	3,009,889	业绩承诺	36
许征	0	0	2,124,087	2,124,087	业绩承诺	12
许征	0	0	2,528,675	2,528,675	业绩承诺	24
许征	0	0	3,009,889	3,009,889	业绩承诺	36
田亚军	0	0	162,847	162,847	业绩承诺	12
田亚军	0	0	193,865	193,865	业绩承诺	24
田亚军	0	0	230,758	230,758	业绩承诺	36
陆文涛	0	0	141,606	141,606	业绩承诺	12
陆文涛	0	0	168,578	168,578	业绩承诺	24
陆文涛	0	0	200,659	200,659	业绩承诺	36
孟宏伟	0	0	141,606	141,606	业绩承诺	12
孟宏伟	0	0	168,578	168,578	业绩承诺	24
孟宏伟	0	0	200,659	200,659	业绩承诺	36
韩小云	0	0	53,102	53,102	业绩承诺	12
韩小云	0	0	63,217	63,217	业绩承诺	24
韩小云	0	0	75,247	75,247	业绩承诺	36
裴文良	0	0	53,102	53,102	业绩承诺	12
裴文良	0	0	63,217	63,217	业绩承诺	24
裴文良	0	0	75,247	75,247	业绩承诺	36
刘立志	0	0	53,102	53,102	业绩承诺	12
刘立志	0	0	63,217	63,217	业绩承诺	24
刘立志	0	0	75,247	75,247	业绩承诺	36
王树武	0	0	42,482	42,482	业绩承诺	12
王树武	0	0	50,573	50,573	业绩承诺	24
王树武	0	0	60,198	60,198	业绩承诺	36
王宇	0	0	42,482	42,482	业绩承诺	12
王宇	0	0	50,573	50,573	业绩承诺	24
王宇	0	0	60,198	60,198	业绩承诺	36
刘强	0	0	42,482	42,482	业绩承诺	12
刘强	0	0	50,573	50,573	业绩承诺	24
刘强	0	0	60,198	60,198	业绩承诺	36
张树生	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
张树生	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
张树生	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36
杨春明	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
杨春明	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
杨春明	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36
李愈清	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
李愈清	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
李愈清	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36
张杨	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
张杨	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
张杨	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36
赵建波	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
赵建波	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
赵建波	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36
黄振成	0	0	35,401	35,401	业绩承诺	12
黄振成	0	0	42,145	42,145	业绩承诺	24
黄振成	0	0	50,165	50,165	业绩承诺	36

韩宁	0	0	28,321	28,321	业绩承诺	12
韩宁	0	0	33,716	33,716	业绩承诺	24
韩宁	0	0	40,132	40,132	业绩承诺	36
张洪德	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
张洪德	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
张洪德	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
刘美兰	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
刘美兰	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
刘美兰	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
王琳	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
王琳	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
王琳	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
张凤海	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
张凤海	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
张凤海	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
霍金香	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
霍金香	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
霍金香	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
李峥	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
李峥	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
李峥	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
宋志海	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
宋志海	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
宋志海	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
朱海军	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
朱海军	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
朱海军	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
马永宁	0	0	17,701	17,701	业绩承诺	12
马永宁	0	0	21,072	21,072	业绩承诺	24
马永宁	0	0	25,082	25,082	业绩承诺	36
李云	0	0	14,160	14,160	业绩承诺	12
李云	0	0	16,858	16,858	业绩承诺	24
李云	0	0	20,066	20,066	业绩承诺	36
张立业	0	0	14,160	14,160	业绩承诺	12
张立业	0	0	16,858	16,858	业绩承诺	24
张立业	0	0	20,066	20,066	业绩承诺	36
李国华	0	0	14,160	14,160	业绩承诺	12
李国华	0	0	16,858	16,858	业绩承诺	24
李国华	0	0	20,066	20,066	业绩承诺	36
高步才	0	0	14,160	14,160	业绩承诺	12
高步才	0	0	16,858	16,858	业绩承诺	24
高步才	0	0	20,066	20,066	业绩承诺	36
赵颖秋	0	0	10,620	10,620	业绩承诺	12
赵颖秋	0	0	12,643	12,643	业绩承诺	24
赵颖秋	0	0	15,050	15,050	业绩承诺	36
郭勇	0	0	10,620	10,620	业绩承诺	12
郭勇	0	0	12,643	12,643	业绩承诺	24
郭勇	0	0	15,050	15,050	业绩承诺	36
王文栓	0	0	7,080	7,080	业绩承诺	12

王文栓	0	0	8,429	8,429	业绩承诺	24
王文栓	0	0	10,033	10,033	业绩承诺	36
合计	0	0	76,626,501	76,626,501	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股首次公开发行	2012年7月6日	4.67	685,000,000	2012年7月6日	685,000,000	
非公开发行	2015年12月14日	4.15	16,992,692	2016年12月15日	16,992,692	
非公开发行	2015年12月14日	4.15	20,229,397	2017年12月15日	20,229,397	
非公开发行	2015年12月14日	4.15	39,404,412	2018年12月15日	39,404,412	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
122220	2013年1月25日	4.85%	120,000,000	2013年3月8日	120,000,000	
122221	2013年1月25日	5.20%	60,000,000	2013年3月8日	60,000,000	
122345	2014年11月24日	4.98%	100,000,000	2015年2月3日	100,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

1. 公司于2012年7月6日发行上市人民币普通股685,000,000股，发行价格为每股4.67元，发行后的股份总数为2,740,000,000股。

2. 2015年12月7日，公司收到中国证监会《关于核准中信重工机械股份有限公司向许开成等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2812号），核准向交易对方唐山开诚全体股东购买资产发行股份76,626,501股。本次发行股份购买资产新增股份已于2015年12月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

3. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]5号文核准，公司获准采用分期发行方式向社会公开发行总额不超过28亿元（含28亿元）的公司债券。

公司已于2013年1月29日完成了首期债券的发行，发行总额为18亿元。其中：5年期品种发行总额为12亿元，票面利率为4.85%，附第3年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权；7年期品种发行总额为6亿元，票面利率为5.20%，附第5年末发行人赎回选择权、发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2013年3月8日，首期债券在上海证券交易所挂牌上市。

公司于 2014 年 11 月 26 日完成了二期债券的发行，发行总额为 10 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 4.98%，附第 3 年末发行人赎回选择权、发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2015 年 2 月 3 日，二期债券在上海证券交易所挂牌上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2015 年 8 月 25 日对 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本的利润分配方案实施完毕，其中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,370,000,000 股，本次分配实施后公司总股本由 2740,000,000 股变更为 4,110,000,000 股。

2015 年 12 月 10 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具《中信重工机械股份有限公司验资报告》（京永验字（2015）第 21140 号），截至 2015 年 12 月 9 日止，唐山开诚 80% 的股权已变更至中信重工名下，唐山开诚变更的工商登记手续已办理完毕，中信重工已收到许开成等 36 名自然人股东缴纳的新增实收资本为人民币 76,626,501 元，变更后的实收资本（股本）为人民币 4,186,626,501 元。公司向唐山开诚股东发行股份购买资产新增股份已于 2015 年 12 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，登记后公司普通股股份总数由 4,110,000,000 股变更为 4,186,626,501 股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	144,386
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	139,610
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国中信有限公司	874,967,049	2,624,901,147	62.70	0	无		国有 法人
中信投资控股有限公司	65,426,855	196,280,565	4.69	0	无		国有 法人
中信汽车有限责任公司	32,713,427	98,140,282	2.34	0	无		国有 法人
洛阳城市发展投资集团有限公司	3,566,305	72,048,916	1.72	0	质押	64,065,000	国有 法人
中国证券金融股份有限公司	56,122,231	56,122,231	1.34	0	无		国有 法人

许开成	41,582,651	41,582,651	0.99	41,582,651	无		境内自然人
中国黄金集团公司	10,000,000	30,000,000	0.72	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	23,539,650	23,539,650	0.56	0	无		国有法人
李盈莹	15,325,301	15,325,301	0.37	15,325,301	无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	10,487,916	10,487,916	0.25	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中信有限公司	2,624,901,147	人民币普通股	2,624,901,147				
中信投资控股有限公司	196,280,565	人民币普通股	196,280,565				
中信汽车有限责任公司	98,140,282	人民币普通股	98,140,282				
洛阳城市发展投资集团有限公司	72,048,916	人民币普通股	72,048,916				
中国证券金融股份有限公司	56,122,231	人民币普通股	56,122,231				
中国黄金集团公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	23,539,650	人民币普通股	23,539,650				
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	10,487,916	人民币普通股	10,487,916				
闫子忠	8,400,000	人民币普通股	8,400,000				
北京凤山投资有限责任公司	8,111,283	人民币普通股	8,111,283				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，中信投资控股有限公司和中信汽车有限责任公司系中国中信有限公司全资子公司，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	许开成	11,526,711	2016年12月15日	0	业绩承诺

2	许开成	13,722,275	2017年12月15日	0	业绩承诺
3	许开成	16,333,665	2018年12月15日	0	业绩承诺
4	李盈莹	15,325,301	2018年12月15日	0	业绩承诺
5	许航	2,124,087	2016年12月15日	0	业绩承诺
6	许航	2,528,675	2017年12月15日	0	业绩承诺
7	许航	3,009,889	2018年12月15日	0	业绩承诺
8	许征	2,124,087	2016年12月15日	0	业绩承诺
9	许征	2,528,675	2017年12月15日	0	业绩承诺
10	许征	3,009,889	2018年12月15日	0	业绩承诺
11	田亚军	162,847	2016年12月15日	0	业绩承诺
12	田亚军	193,865	2017年12月15日	0	业绩承诺
13	田亚军	230,758	2018年12月15日	0	业绩承诺
14	陆文涛	141,606	2016年12月15日	0	业绩承诺
15	陆文涛	168,578	2017年12月15日	0	业绩承诺
16	陆文涛	200,659	2018年12月15日	0	业绩承诺
17	孟宏伟	141,606	2016年12月15日	0	业绩承诺
18	孟宏伟	168,578	2017年12月15日	0	业绩承诺
19	孟宏伟	200,659	2018年12月15日	0	业绩承诺
20	韩小云	53,102	2016年12月15日	0	业绩承诺
21	韩小云	63,217	2017年12月15日	0	业绩承诺
22	韩小云	75,247	2018年12月15日	0	业绩承诺
23	裴文良	53,102	2016年12月15日	0	业绩承诺
24	裴文良	63,217	2017年12月15日	0	业绩承诺
25	裴文良	75,247	2018年12月15日	0	业绩承诺
26	刘立志	53,102	2016年12月15日	0	业绩承诺
27	刘立志	63,217	2017年12月15日	0	业绩承诺
28	刘立志	75,247	2018年12月15日	0	业绩承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		许开成, 许航、许征、孟宏伟为一致行动人			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	中国中信有限公司
单位负责人或法定代表人	常振明
成立日期	2011年12月27日
主要经营业务	1. 投资和管理金融业, 包括: 投资和管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡等金融类企业及相关产业; 2. 投资和管理非金融业, 包括: (1) 能

	源、交通等基础设施；（2）矿产、林木等资源开发和原材料工业；（3）机械制造；（4）房地产开发；（5）信息产业：信息基础设施、基础电信和增值电信业务；（6）商贸服务及其他产业；环境保护；医药、生物工程和新材料；航空、运输、仓储、酒店、旅游业；国际贸易和国内贸易、进出口业务、商业；教育、出版、传媒、文化和体育；咨询服务；3. 向境内外子公司发放股东贷款；资本运营；资产管理；境内外工程设计、建设、承包及分包和劳务输出，及经批准的其他业务。（该企业于2014年7月22日由内资企业转为外商投资企业；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	详见下表
其他情况说明	无

截至2015年12月31日，中信有限及中信股份直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况如下：

序号	上市公司名称	证券代码	持股比例	股东方名称
1	中信银行股份有限公司	601998.SH 0998.HK	67.13%	中国中信有限公司 67.13%
2	中信证券股份有限公司	600030.SH 6030.HK	15.59%	中国中信有限公司 15.59%
3	中信海洋直升机股份有限公司	000099.SZ	38.63%	中国中海直有限责任公司 38.63%
4	中信资源控股有限公司	1205.HK	59.50%	Keentech Group Ltd 49.57% 中信澳大利亚有限公司 9.55% ExtraYield International Ltd. 0.38%
5	亚洲卫星控股有限公司	1135.HK	74.43%	Bowenvale Ltd 74.43%
6	中信大锰控股有限公司	1091.HK	43.46%	Highkeen Resources Limited 34.39% APEXHILLINVESTMENTS LIMITED 9.07%
7	中信国际电讯集团有限公司	1883.HK	58.77%	Richtone Enterprises Inc. 3.99% Ease Action Investments Corp. 36.71% Silver Log Holdings Ltd 18.07%
8	大昌行集团有限公司	1828.HK	56.07%	中信泰富有限公司下属多家子公司共计持有56.07%
9	大冶特殊钢股份有限公司	000708.SZ	58.13%	中信泰富(中国)投资有限公司 28.18% 湖北新冶钢有限公司 29.95%

10	CITIC Envirotech Ltd	U19. SG	87.59%	CKM (Cayman) Company Limited 87.59%
----	----------------------	---------	--------	--

注1: 本表中仅列示了中信有限及中信股份控股、参股的主要上市公司。

注2: 本表中所列示的持股比例为直接持股单位的持股比例。

注3: CKM (Cayman) Company Limited 是中信有限全资子公司中信环境投资集团有限公司的非全资附属公司, 中信环境投资集团有限公司对 CKM (Cayman) Company Limited 的持股比例为 62.65%。

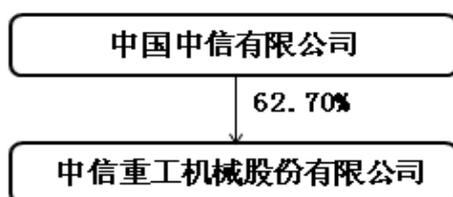
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中国中信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	常振明
成立日期	1979 年
主要经营业务	第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械，含电子公告服务，有效期至 2019 年 01 月 09 日；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包和分包、行业的投资业务；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包和分包、咨询服务行业；资产管理；资本运营；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本节（一）控股股东情况内列示的中信有限及中信股份直接或间接控股、参股的其它主要上市公司情况外，截至 2015 年 12 月 31 日，中信集团控股、参股的主要上市公司情况如

	下表:
其他情况说明	无

序号	上市公司名称	证券代码	持股比例	持股单位
1	中国中信股份有限公司	0267. HK	58.13%	中信盛星有限公司 32.53% 中信盛荣有限公司 25.60%

注 1: 本表中列示了中信集团控股、参股的主要上市子公司。

注 2: 本表中所列示的持股比例为直接持股单位的持股比例。

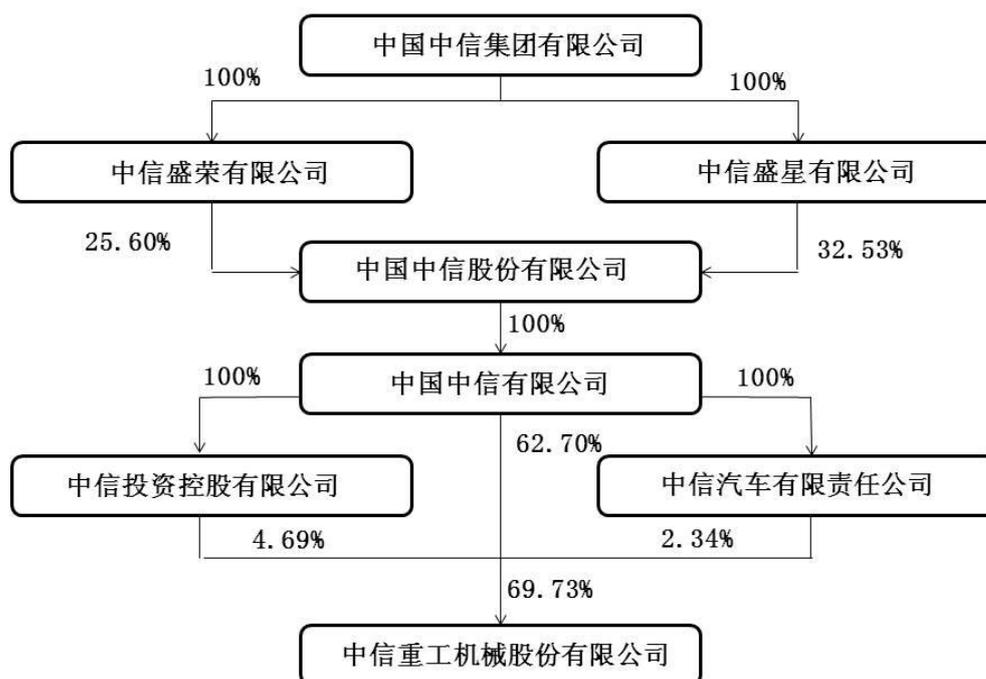
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
任沁新	董事长	男	60	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
俞章法	董事、总经理	男	48	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	54.4	否
李凡	董事	男	46	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
郑永琴	董事	女	60	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
王梦恕	独立董事	男	78	2014-06-13	2016-11-29	0	0	0	-	8	否
王君彩	独立董事	女	73	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	8	否
潘劲军	独立董事	男	80	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	8	否
舒扬	监事会主席	男	51	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
罗兰	监事	女	56	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
何淳	监事	男	58	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
王春民	副总经理	男	56	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	-	是
梁慧	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	50	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
孙启平	副总经理	男	56	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
刘大华	副总经理	男	49	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
张志勇	副总经理	男	45	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
瞿铁	副总经理	男	52	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	44.4	否
张其生	副总经理	男	49	2014-06-13	2017-06-13	0	0	0	-	345.9	否
IvoBotto	副总经理	男	61	2014-11-17	2017-06-13	0	0	0	-	227.7	否
合计	/	/	/	/	/				/	918.4	/

注：公司董事长任沁新本年度薪酬系从中信集团领取，公司副总经理王春民本年度薪酬系从 CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd. 领取。

姓名	主要工作经历
任沁新	中信集团总经理助理、中信重工董事长、党委书记。2008 年 1 月至 2014 年 6 月，曾任中信重工总经理、党委副书记，董事长、党委书记。
俞章法	自 2014 年 6 月至今，担任公司董事、总经理、党委副书记。2008 年 1 月至 2014 年 6 月，曾任中信重工副总经理。
李凡	中信集团战略发展部副总经理。自 2014 年 6 月至今，担任公司董事。
郑永琴	中信集团财务部专员。自 2011 年 1 月至今，担任公司董事。
王梦恕	中国中铁股份有限公司副总工程师、中国中铁隧道集团有限公司副总工程师。自 2010 年 11 月至今，一直担任本公司独立董事。
王君彩	中央财经大学教授，硕士、博士生导师、博士后合作教师，享受国务院政府特殊津贴，中国非执业注册会计师，中国会计学会个人会员。自 2011 年 7 月至今，一直担任本公司独立董事。
潘劲军	1995 年 4 月退休至今。自 2014 年 6 月至今，担任公司独立董事。
舒扬	中信集团稽核审计部总经理。自 2014 年 6 月至今，担任公司监事会主席。
罗兰	中信集团法律合规部副总经理。自 2008 年 1 月至今，一直担任公司监事。
何淳	中信重工纪委书记、工会主席。自 2008 年 1 月至今，一直担任公司职工监事。
王春民	自 2008 年 1 月至今，一直担任公司副总经理。
梁慧	自 2008 年 1 月至今，一直担任公司副总经理、财务负责人和董事会秘书。
孙启平	自 2009 年 9 月至今，一直担任公司副总经理。
刘大华	自 2013 年 9 月至今，担任公司副总经理。曾任洛阳中重自动化工程有限责任公司董事长、经理，中信重工总经理助理。
张志勇	自 2014 年 6 月至今，担任公司副总经理。曾任中信重工重型装备厂厂长、厂长兼党委书记，中信重工总经理助理兼质量保证部主任
瞿铁	自 2014 年 6 月至今，担任公司副总经理。曾任中信重工总经理助理兼销售总公司总经理。
张其生	自 2014 年 6 月至今，担任公司副总经理。曾任中信重工总经理助理兼洛阳中重自动化工程有限责任公司董事、经理。
Ivo Botto	自 2014 年 11 月至今，担任公司副总经理。2013 年 4 月至 2014 年 11 月，曾任中信重工热加工系统首席技术官；2008 年 5 月至 2012 年 12 月，任美国福勒史密斯公司研发部材料科技全球经理。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任沁新	中国中信股份有限公司	总经理助理	2013 年 9 月	在职
李凡	中国中信股份有限公司	战略发展部副总经理	2011 年 12 月	在职

郑永琴	中国中信股份有限公司	财务部专员	2011年12月	在职
舒扬	中国中信股份有限公司	稽核审计部总经理	2011年12月	在职
罗兰	中国中信股份有限公司	法律合规部副总经理	2014年6月	在职
在股东单位任职情况的说明	郑永琴于2016年初办理退休手续。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任沁新	中信矿业国际有限公司	副董事长	2013年7月	在职
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据《独立董事津贴及经费制度》向独立董事发放独立董事津贴；公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬考核计划，经董事会批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《独立董事津贴及经费制度》向独立董事发放独立董事津贴；公司高级管理人员的薪酬结构包括基本年薪和绩效年薪。实际薪酬依据公司年度经营目标完成情况以经审计考核后的结果兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事及高级管理人员应付薪酬918.4万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	918.4万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因

不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,273
主要子公司在职员工的数量	2,951
在职员工的数量合计	8,224
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,616
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,736
销售人员	351
技术人员	1,691
财务人员	164
行政人员	1,282
合计	8,224
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	583
大学本科	1,772
大学专科	1,912
大学专科以下	3,957
合计	8,224

(二) 薪酬政策

公司继续坚持“工效挂钩、多劳多得”的原则，坚持效益第一。继续坚持员工收入增长与经济效益增长相适应、员工个人收入与个人创造的效益和劳动成果挂钩，员工岗位诚信度考评结果与员工的薪酬挂钩，对薪酬发放实行考核兑现制。同时，公司进一步做好薪酬考核工作，确保薪酬总量在效益增长的前提下实现逐步增长。

公司坚持“以人为本、员工与企业共成长”的人才理念，建立并实施了工程技术人员技能等级评定，拓宽了工程技术人员职业发展通道，引领公司科技进步；继续实施“金蓝领”工程，加快公司高素质、高技能技术工人队伍建设。

(三) 培训计划

公司坚持“以人为本，员工与企业共成长”的人才理念，搭建管理、营销、技术、生产四个系统的学习成长路径，为不同系统不同层级的员工提供针对性提升培训。公司全年计划培训员工10000人次，实际培训16404人次，超出计划64.04%。

2015年组织实施公司各层级管理人员培训，帮助其夯实管理理论、拓宽管理视野、加强经验交流，促进干部队伍快速成长；组织实施国际业务相关技术知识培训，为公司培养战略转型所需人才，助推公司国际化战略转型；继续实施“金蓝领工程”项目，加快高素质、高技能技术工人队伍建设，形成企业人才竞争比较优势，逐步实现由员工众多的大型企业向人才强企的转变。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

(一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作。

在“三会”规范运作方面，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等制度要求，组织召开公司“三会”及董事会下设各专门委员会会议，确保公司规范运作、科学决策、稳健发展。

在信息披露方面，根据《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《公司信息披露管理制度》相关规定，依托信息披露直通车业务平台，在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》真实、准确、完整、及时地披露公司法定信息。

在投资者关系管理方面，高度重视投资者关系管理和维护，根据《公司投资者关系工作制度》相关规定，公布投资者电话、邮箱，安排专人接听投资者的咨询电话，做好国内外各种投资机构的实地调研、电话访谈，切实保护广大投资者的合法权益。

为完善内部控制制度，提高公司经营管理水平和风险防范能力，公司对《中信重工技改投资管理制度》进行了修订，并制订了《中信重工发展战略管理制度》、《中信重工风险管理办法》、《中信重工反舞弊管理制度》、《中信重工会计师事务所选聘管理制度》、《中信重工未来三年（2015-2017）股东回报规划》等制度，进一步健全了覆盖公司各个环节的内部控制制度，严格贯彻和执行内部控制体系，保证了公司业务活动的正常进行，有效地防范和控制了经营风险。

(二) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好涉及年报、半年报、季报、重大事项等内幕知情人的登记报备工作。报告期内，公司未发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
不存在重大差异

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年年度股东大会	2015年6月25日	上海证券交易所网站	2015年6月26日
2015年第一次临时股东大会	2015年9月11日	上海证券交易所网站	2015年9月12日

2015 年第二次临时股东大会	2015 年 10 月 16 日	上海证券交易所网站	2015 年 10 月 17 日
股东大会情况说明 不适用			

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任沁新	否	8	8	6	0	0	否	3
俞章法	否	8	8	6	0	0	否	3
李凡	否	8	8	6	0	0	否	0
郑永琴	否	8	8	6	0	0	否	0
王梦恕	是	8	8	6	0	0	否	0
王君彩	是	8	8	6	0	0	否	0
潘劲军	是	8	8	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
不存在。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出薪酬考核计划，经董事会批准实施。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准和相关约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会薪酬与考核委员会实施细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

考评机制：董事会每年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施奖励与效益、考核结果挂钩。

约束机制：公司通过《公司章程》、《总经理工作细则》等管理制度，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见公司于 2016 年 3 月 23 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《中信重工 2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

不适用

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中信重工机械股份有限公司2012年公司债券(第一期)5年期	12重工01	122220	2013年1月25日	2018年1月25日	1,196,786,817.56	4.85%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中信重工机械股份有限公司2012年公司债券(第一期)7年期	12重工02	122221	2013年1月25日	2020年1月25日	597,744,086.15	5.20%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中信重工机械股份有限公司2012年公司债券(第二期)	12重工03	122345	2014年11月24日	2019年11月24日	995,173,273.52	4.98%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

中信重工机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2013年1月25日发行“12重工01”公司债券,2016年1月25日为该债券第3个计息年度付息日。根据公司《中信重工机械股份有限公司公开发行2012年公司债券(第一期)募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”)的约定,公司可于该债券5年期品种第3个计息年度付息日前的第30个交易日,决定是否行使发行人赎回选择权。根据《中信重工2012年第三次临时股东大会决议》及《中信重工第二届董事会第十二次会议决议》的授权,公司决定行使“12重工01”公司债券发行人赎回选择权,对赎回登记日登记在册的“12重工01”公司债券全部赎回。

本次赎回对象为2016年1月20日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登上海分公司”)登记在册的“12重工01”公司债券的全部持有人。公司已于2016年1月25日完成对“12重工01”公司债券的赎回工作,该公司债券已摘牌。具体内容详见公司分别于2016年1月15日、2016年1月22日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)发布的《中信重工关于实施“12重工01”公司债券赎回的公告》及《中信重工关于“12重工01”公司债券赎回结果及摘牌的公告》。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 楼
	联系人	王伶、宋颐岚、李黎、舒翔
	联系电话	010-60838888
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 楼

三、公司债券募集资金使用情况

(一) 中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]5 号文批准，于 2013 年 1 月 25 日至 2013 年 1 月 29 日公开发行了人民币 18 亿元的公司债券。根据公司 2013 年 1 月 23 日公告的本期公司债券募集说明书的相关内容，对本期公司债券募集资金的使用计划为拟用于偿还商业银行贷款，调整公司债务结构。截至 2015 年 12 月 31 日，本期公司债券募集资金已按照募集说明书约定用途全部使用完毕。

(二) 中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]5 号文批准，于 2014 年 11 月 20 日至 2014 年 11 月 26 日公开发行了人民币 10 亿元的公司债券。根据公司 2014 年 11 月 20 日公告的本期公司债券募集说明书的相关内容，公司对本期公司债券募集资金的使用计划为拟用于偿还商业银行贷款，调整公司债务结构以及补充公司流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，本期公司债券募集资金已按照募集说明书约定用途全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，公司委托中诚信证券评估有限公司对公司发行的中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）及中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）进行了跟踪评级。中诚信证券评估有限公司于 2015 年 5 月出具了《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2015）》及《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2015）》，本次公司主体信用评级结果为 AA+，债券信用等级为 AA+，评级展望稳定。

公司前次主体信用评级结果为 AA+，债券信用等级为 AA+，评级结构为中诚信证券评估有限公司，评级时间为 2014 年 6 月 7 日，详细情况请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

(一) 获得担保情况

中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）及中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）均为无担保债券。

(二) 偿债计划

1、中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）

本期债券 5 年期品种的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 1 月 25 日，若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2016 年每年的 1 月 25 日（前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）；

本期债券 7 年期品种的付息日为 2014 年至 2020 年每年的 1 月 25 日，若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2018 年每年的 1 月 25 日（前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；每次付息款项不另计利息。

截止日前，公司已于 2016 年 1 月 25 日完成 5 年期债券品种“12 重工 01”赎回工作，该公司债券已摘牌；于 2016 年 1 月 25 日完成 7 年期债券品种“12 重工 02”2015 年付息工作。

2、中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）

本期债券的付息日为 2015 年至 2019 年每年的 11 月 24 日，若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的付息日为自 2015 年至 2017 年每年的 11 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

报告期内，公司已于 2015 年 11 月 24 日完成公司债“12 重工 03”的 2015 年付息工作。

六、公司债券持有人会议召开情况

公司未发生触发召开债券持有会议情况，因此未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

中信证券股份有限公司分别于 2013 年 5 月、2014 年 5 月和 2015 年 4 月发布《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理人报告（2012 年度）》、《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理人报告（2013 年度）》及《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）受托管理人报告（2014 年度）》，并于 2015 年 4 月发布《中信重工机械股份有限公司 2012 年公司债券（第二期）受托管理人报告（2014 年度）》，公布了发行人年度财务状况、募集资金使用情况、本期债券付息情况、债券持有人会议召开情况、本期公司债券跟踪评级情况、和发行人证券事务代表变动情况等。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因

息税折旧摊销前利润	856,126,220.92	1,229,339,834.40	-30.36	利润总额下降
投资活动产生的现金流量净额	174,890,665.22	-941,999,849.45	不适用	收回投资增加, 投资支付减少
筹资活动产生的现金流量净额	730,109,007.10	901,727,444.72	-19.03	
期末现金及现金等价物余额	5,187,526,036.11	4,250,688,059.08	22.04	
流动比率	1.40	1.56	-10.26	
速动比率	0.92	1.06	-13.21	
资产负债率	0.58	0.61	-4.92	
EBITDA 全部债务比	0.07	0.10	-30.00	利润总额下降
利息保障倍数	1.35	2.27	-40.53	利润总额下降
现金利息保障倍数	1.58	-0.15	不适用	经营性现金流量净额增加
EBITDA 利息保障倍数	2.89	3.79	-23.75	
贷款偿还率	1.00	1.00	0.00	
利息偿付率	1.00	1.00	0.00	

九、报告期末公司资产情况

不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至报告期末, 公司银行授信额度为 217.62 亿元, 未使用银行授信额度为 166.89 亿元, 公司按时足额偿还银行贷款本息。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内, 公司均按照公司债券募集说明书相关约定或承诺执行。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内, 发行人没有正在进行的或未决的会对公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序, 亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

普华永道中天审字(2016)第 10096 号

中信重工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中信重工机械股份有限公司(以下简称“中信重工”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中信重工管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述中信重工的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中信重工 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师：涂益

中国·上海市
2016 年 3 月 22 日

注册会计师：田伟

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中信重工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,224,043,996.59	4,308,287,464.00
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			188,500.00
衍生金融资产			
应收票据		164,792,324.65	417,506,938.42
应收账款		2,432,916,488.65	2,669,611,618.96
预付款项		579,800,023.46	530,575,534.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		28,790,286.12	34,506,658.59
应收股利			
其他应收款		81,189,504.31	64,337,107.95
买入返售金融资产			
存货		4,512,308,817.88	3,941,438,214.05
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		27,328,651.75	431,080,339.33
流动资产合计		13,051,170,093.41	12,397,532,376.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		1,255,393,390.54	1,500,171,839.65
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		73,192,484.74	
投资性房地产			
固定资产		3,565,586,844.41	3,546,762,167.33
在建工程		1,061,103,263.60	955,300,103.39
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		954,294,327.53	985,372,951.21
开发支出			
商誉		252,379,969.62	252,379,969.62
长期待摊费用			
递延所得税资产		186,283,841.23	208,426,667.88
其他非流动资产		365,111,330.64	68,398,167.35
非流动资产合计		7,713,345,452.31	7,516,811,866.43
资产总计		20,764,515,545.72	19,914,344,242.52

流动负债：			
短期借款		2,809,039,360.00	2,521,010,090.00
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			361,700.00
衍生金融负债			
应付票据		949,577,983.41	760,953,801.00
应付账款		2,175,785,129.92	2,441,055,562.46
预收款项		1,171,618,485.83	1,441,511,725.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		118,514,570.08	193,142,374.67
应交税费		38,441,252.57	152,673,781.95
应付利息		109,369,589.03	109,228,444.80
应付股利			
其他应付款		186,572,033.07	196,704,734.74
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		1,741,962,531.84	135,537,658.83
其他流动负债			
流动负债合计		9,300,880,935.75	7,952,179,873.56
非流动负债：			
长期借款		369,161,600.00	641,544,800.00
应付债券		1,592,917,359.67	2,786,719,071.02
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		105,892,142.87	190,597,857.15
长期应付职工薪酬		280,770,000.00	277,060,000.00
专项应付款		35,300,000.00	13,300,000.00
预计负债		1,697,848.49	4,461,373.73
递延收益		253,692,817.74	228,054,521.72
递延所得税负债		36,636,171.44	36,951,577.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,676,067,940.21	4,178,689,201.12
负债合计		11,976,948,875.96	12,130,869,074.68
所有者权益			
股本		4,339,419,293.00	2,740,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,101,050,697.97	2,567,911,845.11
减：库存股			
其他综合收益		-53,466,740.50	-41,132,415.92

专项储备			
盈余公积		702,818,104.45	553,883,545.10
一般风险准备			
未分配利润		1,697,745,314.84	1,962,812,193.55
归属于母公司所有者权益合计		8,787,566,669.76	7,783,475,167.84
少数股东权益			
所有者权益合计		8,787,566,669.76	7,783,475,167.84
负债和所有者权益总计		20,764,515,545.72	19,914,344,242.52

法定代表人：任沁新 主管会计工作负责人：梁慧 会计机构负责人：冯刚

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中信重工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,076,637,503.89	4,126,130,166.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			188,500.00
衍生金融资产			
应收票据		145,672,935.49	241,142,868.85
应收账款		865,417,129.26	1,016,574,476.69
预付款项		333,728,240.49	339,804,519.41
应收利息		30,964,583.97	34,506,658.59
应收股利			
其他应收款		3,990,839,701.85	3,866,706,217.59
存货		2,354,318,043.49	2,036,625,388.33
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		1,142,860.86	415,088,604.36
流动资产合计		12,798,720,999.30	12,076,767,400.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,255,229,857.53	1,500,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,940,903,480.69	1,467,048,889.35
投资性房地产			
固定资产		1,616,458,667.57	1,499,028,100.69
在建工程		566,331,633.78	623,372,502.48
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		791,756,082.19	813,946,625.95
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		95,276,765.02	108,682,681.09
其他非流动资产		365,111,330.64	70,776,223.88
非流动资产合计		6,631,067,817.42	6,082,855,023.44
资产总计		19,429,788,816.72	18,159,622,423.69
流动负债：			
短期借款		2,773,563,360.00	2,521,010,090.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			361,700.00
衍生金融负债			
应付票据		946,650,343.40	755,011,679.60
应付账款		896,139,417.99	1,080,639,008.89
预收款项		1,002,399,193.96	1,322,517,377.42
应付职工薪酬		40,585,000.00	74,874,325.74
应交税费		29,196,778.42	116,444,220.78
应付利息		108,924,892.83	109,228,444.80
应付股利			
其他应付款		267,869,458.13	386,636,401.07
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,657,256,817.56	12,820,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,722,585,262.29	6,379,543,248.30
非流动负债：			
长期借款		312,400,000.00	581,900,000.00
应付债券		1,592,917,359.67	2,786,719,071.02
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		280,770,000.00	277,060,000.00
专项应付款		35,300,000.00	13,300,000.00
预计负债			
递延收益		188,532,817.74	199,804,521.72
递延所得税负债		934,478.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,410,854,656.04	3,858,783,592.74
负债合计		10,133,439,918.33	10,238,326,841.04
所有者权益：			
股本		4,339,419,293.00	2,740,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,167,450,494.56	2,634,311,641.70
减：库存股			
其他综合收益		-7,924,621.10	-7,470,000.00
专项储备			
盈余公积		702,818,104.45	553,883,545.10
未分配利润		2,094,585,627.48	2,000,570,395.85
所有者权益合计		9,296,348,898.39	7,921,295,582.65

负债和所有者权益总计		19,429,788,816.72	18,159,622,423.69
------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：任沁新 主管会计工作负责人：梁慧 会计机构负责人：冯刚

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,020,522,566.64	5,286,294,882.69
其中：营业收入		4,020,522,566.64	5,286,294,882.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,110,715,104.25	5,115,332,559.63
其中：营业成本		2,920,647,004.39	3,661,030,275.09
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		21,667,902.40	33,154,293.02
销售费用		135,282,373.04	144,112,139.26
管理费用		901,006,227.37	1,102,755,669.05
财务费用		98,256,687.72	95,799,775.92
资产减值损失		33,854,909.33	78,480,407.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-173,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）		132,670,086.49	96,216,229.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,477,548.88	267,005,352.87
加：营业外收入		97,006,959.73	171,174,116.59
其中：非流动资产处置利得		690,102.20	421,864.73
减：营业外支出		12,281,175.13	5,009,453.87
其中：非流动资产处置损失		786,408.13	228,122.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		127,203,333.48	433,170,015.59
减：所得税费用		65,235,652.84	63,348,670.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,967,680.64	369,821,344.81
归属于母公司所有者的净利润		61,967,680.64	369,598,757.98
少数股东损益			222,586.83
六、其他综合收益的税后净额		-12,334,324.58	-69,311,406.10

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,334,324.58	-69,311,406.10
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,750,000.00	-45,630,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,750,000.00	-45,630,000.00
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		-6,584,324.58	-23,681,406.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		5,295,378.90	
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		-11,879,703.48	-23,681,406.10
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,633,356.06	300,509,938.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,633,356.06	300,287,351.88
归属于少数股东的综合收益总额			222,586.83
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.02	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.02	0.13

法定代表人：任沁新 主管会计工作负责人：梁慧 会计机构负责人：冯刚

母公司利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,477,681,660.42	4,045,473,817.96
减：营业成本		2,897,762,434.22	3,383,191,849.56
营业税金及附加		6,776,913.68	8,648,905.26
销售费用		93,461,348.04	97,715,060.37
管理费用		452,314,051.38	559,488,449.35
财务费用		14,187,371.12	13,196,563.05
资产减值损失		2,054,577.99	28,668,920.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-173,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		426,724,921.93	1,031,933,346.96
其中：对联营企业和合营企业的			

投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		437,849,885.92	986,324,216.98
加：营业外收入		39,960,306.72	102,889,238.47
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		6,991,232.22	296,015.92
其中：非流动资产处置损失			147,308.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		470,818,960.42	1,088,917,439.53
减：所得税费用		49,769,169.44	20,621,637.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		421,049,790.98	1,068,295,802.53
五、其他综合收益的税后净额		-454,621.10	-45,630,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,750,000.00	-45,630,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,750,000.00	-45,630,000.00
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		5,295,378.90	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		5,295,378.90	
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		420,595,169.88	1,022,665,802.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任沁新主管会计工作负责人：梁慧会计机构负责人：冯刚

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,531,220,382.15	3,565,543,064.98
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		152,698,430.51	148,254,142.44
收到其他与经营活动有关的现金		404,234,191.49	489,441,901.69
经营活动现金流入小计		5,088,153,004.15	4,203,239,109.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,073,102,292.24	2,721,148,055.84
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		953,172,467.24	982,433,404.12
支付的各项税费		319,019,686.47	338,740,921.70
支付其他与经营活动有关的现金		687,267,713.24	525,543,518.03
经营活动现金流出小计		5,032,562,159.19	4,567,865,899.69
经营活动产生的现金流量净额		55,590,844.96	-364,626,790.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,430,075,300.00	670,384,070.83
取得投资收益收到的现金		136,942,932.90	114,361,762.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,789,994.59	90,585.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,569,808,227.49	784,836,418.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		473,917,562.27	162,035,034.92
投资支付的现金		849,000,000.00	1,564,801,232.67
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		72,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,394,917,562.27	1,726,836,267.59
投资活动产生的现金流量净额		174,890,665.22	-941,999,849.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		814,558,166.86	
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		3,410,742,937.83	3,231,817,573.33
发行债券收到的现金			994,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,100,000.00	73,870,000.00
筹资活动现金流入小计		4,290,401,104.69	4,299,687,573.33
偿还债务支付的现金		3,074,134,332.83	2,983,354,295.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		471,597,028.66	393,429,404.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,560,736.10	21,176,428.57
筹资活动现金流出小计		3,560,292,097.59	3,397,960,128.61
筹资活动产生的现金流量净额		730,109,007.10	901,727,444.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,752,540.25	-22,906,718.62
五、现金及现金等价物净增加额		936,837,977.03	-427,805,913.93
加：期初现金及现金等价物余额		4,250,688,059.08	4,678,493,973.01
六、期末现金及现金等价物余额		5,187,526,036.11	4,250,688,059.08

法定代表人：任沁新主管会计工作负责人：梁慧会计机构负责人：冯刚

母公司现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,920,613,546.76	2,538,938,648.26
收到的税费返还		125,626,306.20	99,161,761.50
收到其他与经营活动有关的现金		3,139,540,402.19	4,869,823,814.83
经营活动现金流入小计		6,185,780,255.15	7,507,924,224.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,895,098,249.98	1,611,033,307.32
支付给职工以及为职工支付的现金		458,086,619.64	654,638,272.27
支付的各项税费		137,966,293.58	75,698,686.42
支付其他与经营活动有关的现金		3,464,017,616.61	5,568,202,293.60
经营活动现金流出小计		5,955,168,779.81	7,909,572,559.61
经营活动产生的现金流量净额		230,611,475.34	-401,648,335.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,430,075,300.00	598,000,000.00
取得投资收益收到的现金		136,942,932.90	114,361,762.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,099,806.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现			

金			
投资活动现金流入小计		1,569,118,039.18	712,361,762.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,102,743.92	94,410,984.60
投资支付的现金		849,000,000.00	1,532,513,330.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		472,662,106.60	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,613,764,850.52	1,626,924,314.60
投资活动产生的现金流量净额		-44,646,811.34	-914,562,552.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		814,558,166.86	
取得借款收到的现金		3,373,740,144.00	3,166,753,240.00
发行债券收到的现金			994,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,190,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,216,488,310.86	4,160,753,240.00
偿还债务支付的现金		2,951,416,674.00	2,940,838,763.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,141,498.61	369,931,649.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,410,558,172.61	3,310,770,412.75
筹资活动产生的现金流量净额		805,930,138.25	849,982,827.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,306,020.35	-19,357,465.40
五、现金及现金等价物净增加额		971,588,781.90	-485,585,525.46
加：期初现金及现金等价物余额		4,068,530,761.51	4,554,116,286.97
六、期末现金及现金等价物余额		5,040,119,543.41	4,068,530,761.51

法定代表人：任沁新主管会计工作负责人：梁慧会计机构负责人：冯刚

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	2,740,000,000.00				2,567,911,845.11		-41,132,415.92		566,530,127.16		2,018,986,532.76		7,852,296,089.11
加: 会计政策变更													
前期差错更正									-12,646,582.06		-56,174,339.21		-68,820,921.27
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	2,740,000,000.00				2,567,911,845.11		-41,132,415.92		553,883,545.10		1,962,812,193.55		7,783,475,167.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,599,419,293.00				-466,861,147.14		-12,334,324.58		148,934,559.35		-265,066,878.71		1,004,091,501.92
(一) 综合收益总额							-12,334,324.58				61,967,680.64		49,633,356.06
(二)所有者投入和减少资本	229,419,293.00				903,138,852.86								1,132,558,145.86
1. 股东投入的普通股	229,419,293.00				903,138,852.86								1,132,558,145.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									148,934,559.35		-327,034,559.35		-178,100,000.00
1. 提取盈余公积									148,934,559.35		-148,934,559.35		

2015 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	2,740,000,000.00				2,546,858,957.39		28,178,990.18		386,222,308.52		1,919,794,672.15	7,304,264.00	7,628,359,192.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					21,052,887.72		-69,311,406.10		167,661,236.58		43,017,521.40	-7,304,264.00	155,115,975.60
(一) 综合收益总额							-69,311,406.10				369,598,757.98	222,586.83	300,509,938.71
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									167,661,236.58		-326,581,236.58		-158,920,000.00
1. 提取盈余公积									167,661,236.58		-167,661,236.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-158,920,000.00		-158,920,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

2015 年年度报告

(六) 其他					21,052,887.72								-7,526,850.83	13,526,036.89
四、本期期末余额	2,740,000,000.00				2,567,911,845.11		-41,132,415.92		553,883,545.10		1,962,812,193.55			7,783,475,167.84

法定代表人：任沁新主管会计工作负责人：梁慧会计机构负责人：冯刚

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	2,740,000,000.00				2,634,311,641.70		-7,470,000.00		566,530,127.16	2,065,568,308.17	7,998,940,077.03
加：会计政策变更											
前期差错更正									-12,646,582.06	-64,997,912.32	-77,644,494.38
其他											
二、本年期初余额	2,740,000,000.00				2,634,311,641.70		-7,470,000.00		553,883,545.10	2,000,570,395.85	7,921,295,582.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,599,419,293.00				-466,861,147.14		-454,621.10		148,934,559.35	94,015,231.63	1,375,053,315.74
（一）综合收益总额							-454,621.10			421,049,790.98	420,595,169.88
（二）所有者投入和减少资本	229,419,293.00				903,138,852.86						1,132,558,145.86
1. 股东投入的普通股	229,419,293.00				903,138,852.86						1,132,558,145.86
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											

2015 年年度报告

额										
4. 其他										
(三) 利润分配								148,934,559.35	-327,034,559.35	-178,100,000.00
1. 提取盈余公积								148,934,559.35	-148,934,559.35	
2. 对所有者(或股东)的分配									-178,100,000.00	-178,100,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	1,370,000,000.00				-1,370,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,370,000,000.00				-1,370,000,000.00					
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、本期末余额	4,339,419,293.00				2,167,450,494.56		-7,924,621.10	702,818,104.45	2,094,585,627.48	9,296,348,898.39

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	2,740,000,000.00				2,634,311,641.70		38,160,000.00		390,587,568.51	1,303,311,896.03	7,106,371,106.24
加：会计政策变更											
前期差错更正									-4,365,259.99	-44,456,066.13	-48,821,326.12

2015 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	2,740,000,000.00				2,634,311,641.70		38,160,000.00		386,222,308.52	1,258,855,829.90	7,057,549,780.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,630,000.00		167,661,236.58	741,714,565.95	863,745,802.53
（一）综合收益总额							-45,630,000.00			1,068,295,802.53	1,022,665,802.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									167,661,236.58	-326,581,236.58	-158,920,000.00
1. 提取盈余公积									167,661,236.58	-167,661,236.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-158,920,000.00	-158,920,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,740,000,000.00				2,634,311,641.70		-7,470,000.00		553,883,545.10	2,000,570,395.85	7,921,295,582.65

法定代表人：任沁新 主管会计工作负责人：梁慧 会计机构负责人：冯刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

中信重工机械股份有限公司(简称“中信重工”、“公司”或“本公司”)成立于 2008 年 1 月 26 日。公司前身为洛阳矿山机器厂,是国家“一五”期间兴建的 156 项重点工程之一。1993 年 12 月 13 日,洛阳矿山机器厂并入中国中信集团公司(简称“中信集团”),更名为中信重型机械公司。2008 年元月,中信集团对中信重型机械公司进行分立式重组改制,并由中信集团、中信投资控股有限公司(以下简称“中信投资”)、中信汽车有限责任公司(以下简称“中信汽车”)以及洛阳市经济投资有限公司(以下简称“洛阳经投”)共同发起设立股份有限公司,成立中信重工机械股份有限公司。

根据《重组分立协议》和《发起人协议》,中信集团以中信重机经评估后的土地使用权、无形资产、货币资金共 1,168,107,500.00 元以及新增投入现金 150,000,000.00 元,中信投资投入现金 100,000,000.00 元,中信汽车投入现金 50,000,000.00 元,洛阳经投投入现金 50,000,000.00 元,发起人总计出资 1,518,107,500.00 元,按 1:0.8 的比例折为每股面值为人民币 1 元的股份 1,288,000,000 股,差额全部计入“资本公积”。其中:中信集团持有 1,118,315,048 股,占总股本 86.83%;中信投资持有 84,842,476 股,占总股本 6.59%;中信汽车持有 42,421,238 股,占总股本 3.29%;洛阳经投持有 42,421,238 股,占总股本 3.29%。

2008 年 1 月 26 日公司设立时,公司注册资本和实收资本分别为 1,288,000,000.00 元和 350,000,000.00 元。2008 年 9 月 30 日,第二期出资足额到位,实收资本变为 1,288,000,000.00 元。

2011 年 2 月 14 日,公司股东大会通过《关于本次发行前滚存利润分配方案的决议》,并经财政部《关于中信重工机械股份有限公司利润转增股本有关问题的批复》(财金函[2011]11 号)批准,公司以未分配利润向全体股东转增股份总额 767,000,000 股,每股面值 1 元,增加股本 767,000,000.00 元。变更后注册资本为人民币 2,055,000,000.00 元。

2011 年 12 月,根据《财政部关于中国中信集团公司重组改制方案的批复》(财金函[2011]26 号),中国中信集团公司整体改制变更为中国中信集团有限公司,并作为发起人以符合境外上市条件的经营性净资产与其全资子公司北京中信企业管理有限公司共同发起设立中国中信股份有限公司(以下简称“中信股份”)根据《中信集团与中信股份之重组协议》及《财政部关于中国中信股份有限公司国有股权管理方案及下属股份公司股权变动的批复》(财金函[2011]186 号),中信股份承继中信集团作为公司股东的相关权利和义务,即中信股份直接持有中信集团投入中信重工的 86.83%股权。

2012 年,经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]631 号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股 685,000,000 股,并经上海证券交易所上证发字[2012]21 号文批准于 2012 年 7 月 6 日在上交所上市交易,本次发行完成后总股本 2,740,000,000 股。变更后注册资本为人民币 2,740,000,000.00 元。

2015 年 3 月 20 日,根据公司第三届董事会第六次会议《2014 年度利润分配预案》,公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 2,740,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.65 元(含税),共派发现金股利 178,100,000 元,同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,剩余未分配利润 1,777,756,411.09 元转入下一年度。变更后注册资本为 4,110,000,000.00 元。

2015 年 5 月 6 日,本公司与唐山开诚电控设备集团有限公司(简称“唐山开诚”)全体股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议书》,协议约定本公司向唐山开诚全体股东购买其持有的唐山开诚 80%的股权,其中,以现金 53,000 万元收购 50%股权,以发行股份的方式收购剩余 30%股权。2015 年 12 月 7 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2812 号文批准,公司以发行股份 76,626,501 股支付唐山开诚收购对价 30%的部分;同时非公开发行股票 152,792,792 股募集配套资金。截至 2015 年 12 月 31 日止,上述发行已完成,募集资金总额为 847,999,995.60 元,净募集资金 814,558,166.71 元,经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“永拓会计师事务所”)予以验证并出具京永验字(2015)第 21154 号验资,计入股本 229,419,293.00 元,计入资本公积 903,138,852.86 元。更新后注册资本为人民币 4,339,419,293.00 元。

公司经营范围:重型成套机械设备及零部件,铸锻件的设计、制造、销售;承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程;承包境外机械工程的勘测、咨询、设计和监理项目;上述境外工程所需的设备、材料出口。从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批许

可经营或禁止进出口的货物和技术除外)；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员(以上项目国家有专项规定的除外)。

本公司主要从事建材、煤炭、矿山、冶金、电力以及节能环保等行业的大型成套技术设备及大型铸锻件的开发、研制及销售，并提供相关配套服务和整体解决方案。本公司是中国最大的重型机械制造企业之一、世界最大的矿山机械制造企业、世界最大的水泥设备制造企业。

主要产品有：采掘机械、提升机械、破碎粉磨机械、选煤机械、水泥机械、冶金轧钢机械、轻工环保机械、发电设备、大功率减速器、大型铸锻锻件等产品以及产品的设计、安装等技术服务。

2016年1月26日，公司完成相关工商变更登记手续并取得洛阳市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。本次工商变更完成后，工商注册号由410300110053941变更为统一社会信用代码9141030067166633X2，住所：洛阳市涧西区建设路206号，法定代表人：任沁新。

2. 合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资二级子公司15个，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见五、(32)。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2015年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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；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，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

(1) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

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

(iii) 金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公

允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提
确定组合的依据如下：	
账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。
合并范围内关联方组合	应收关联方款项

确定组合的依据如下：

组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	单独测试未计提坏账的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1	账龄分析法
组合 2	实际损失率

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明按账龄分析法计提坏账不能合理反映实际的坏账风险。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物和周转材料、工程施工，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(详见三(22))。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-34 年	5%	4.75%-2.79%
机器设备	平均年限法	5-22 年	5%	19.00%-4.32%
运输工具	平均年限法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
办公及其他设备	平均年限法	5-12 年	5%	19.00%-7.92%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见三（22））。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化

金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(详见三(22))。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，属于设定提存计划和设定受益计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

补充退休福利

对于退休的职工，除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的国债利率，采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与补充退休福利相关的服务成本(包括过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益，重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

企业年金

根据公司 2008 年 11 月 3 日一届五次董事会决议，同意中信重工根据河南省企业年金实施意见按照公司和职工本人各 4%的缴费比例建立企业年金。根据 2009 年 2 月 17 日中信集团中信年金[2009]1 号文，同意中信重工自 2009 年 1 月起加入中信集团企业年金计划。根据 2009 年 6 月 30 日人力资源和社会保障部养老保险司人社养司函[2009]7 号文，同意中信重工加入中信集团企业年金方案。

根据中信重工机械股份有限公司一届二次职工代表大会审议通过《中信重工机械股份有限公司企业年金实施意见》，审议通过公司企业年金实施范围为自 2009 年 1 月 1 日起，已经与公司签订了劳动合同的在岗职工；缴费基数为职工本人上一年度月平均工资总额，当年新进入公司的职工已试用期满考核合格后，按照试用期月均工资作为缴存基数，无试用期职工次月建立企业年金个人账户，以上月工资作为缴存基数，按照公司和职工本人各 4%的缴费比例缴纳。

本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。具体分以下两种情况

(1) 订制商品

公司销售的商品主要为大型定制设备，对于大型定制设备，在下列条件均能满足时确认销售收入：该订单的主要部件已经发货；收入的金额能够可靠地计量；合同约定的货款已到；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 非订制商品

对于非订制商品，公司已发货给购货方；收入的金额能够可靠计量；相关经济利益很可能流入公司；相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(b) 提供劳务

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。公司提供劳务主要包括建筑安装、运输、设计等。具体确认收入的时点如下：

(1) 建筑安装收入

公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(2) 运输服务收入

运送货物服务已经完成，并取得客户的签收资料时确认收入。

(3) 设计服务收入

设计项目如在同一会计年度内开始并完成的设计业务，在设计业务完成并交付技术成果时确认收入，并结转已经发生的设计成本；设计项目如超过一个会计年度，按已发生的人工成本占预计人工总成本的比例确定完工进度，确认设计收入、成本。各设计院（所）在提供劳务、交付技术成果的同时收讫价款或取得收取价款的凭时，确认收入。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 能源管理合同收入

公司在收益期（节能分享期）内按合同约定的分享金额确认收入；在建设期内将节能设备的建设成本作为在建工程核算，完成后转为固定资产进行摊销，分享期结束后按固定资产处置进行处理。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(d) 建造合同

(1) 建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(2) 确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(3) 合同预计损失的确认标准和计提方法

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。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(附注四(15))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(ii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(iii) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(iv) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(vi) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(vii) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(viii) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(ix) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(x) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(xi) 建造合同

本公司确定合同完工进度选用的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。在某些情况下，为了反映一项合同或一组合同的实质，可能需要进行分立或合并。同时，根据预计合同收入和成本，可能需要对建造合同的预计损失进行确认和计量。与发包方的工程结算往往较公司确认收入及成本滞后，可能会出现工程结算情况与公司预估发生较大变化的情形，影响当期损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
固定资产折旧年限的变更	董事会、监事会	2015年9月1日	33,607,503.64

其他说明

于2015年8月25日，经本公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《公司关于调整部分固定资产折旧年限的议案》，公司决定自2015年9月1日起对固定资产折旧年限进行调整。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更应采用未来适用法进行会计调整，不追溯调整，不对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

公司本次调整部分固定资产折旧年限影响 2015 年计提折旧减少额约 42,046,823.01 元。增加公司 2015 年度净利润约 33,607,503.64 元。

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25% 20% 30% 24%-34%
教育费附加	按应纳流转税额计缴	3%
房产税	按房产的计税余值计缴	1.2% 12%
土地使用税	按占用土地面积计缴	4 元/平方米/年
地方教育费附加	按应纳流转税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
中信重工机械股份有限公司	15%
洛阳中重铸锻有限责任公司	25%
洛阳中重运输有限责任公司	25%
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	25%
洛阳中重设备工程工具有限责任公司	25%
洛阳中重发电设备有限责任公司	25%
洛阳中重自动化工程有限责任公司	15%
连云港中重重型机械有限责任公司	25%
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	15%
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	25%
中信重工(洛阳)节能技术工程有限公司	25%
CITIC HIC Gandara Censa, S. A. U	30%
洛阳中重成套工程设计院有限责任公司	25%
洛阳正方圆重矿机械检验技术有限责任公司	25%
洛阳至恒工程建设监理有限责任公司	25%
CITIC HIC (CAMBODIA) PROJECT CO., LTD	20%
CITIC HIC (MYANMAR) PROJECT CO., LTD	25%
CITIC HIC AUSTRALIA PTY LTD	30%
CITIC HIC BREZIL SERVICOS TECNICOS DE EQUIPAMENTOS DE MINNERACAO LTDA.	24%-34%

2014 年，中信重工及其子公司洛阳中重自动化工程有限责任公司、洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司获得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR201441000366、GR201441000197、GR201441000115，该证书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2015 年度适用的企业所得税税率为 15%。

2. 税收优惠

(1) 子公司洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司、洛阳中重成套工程设计院有限责任公司根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号）附件 3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

(2) 子公司洛阳中重自动化工程有限责任公司于 2010 年获得软件企业认证。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）规定，该公司享受软件企业增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(3) 根据财税字〔2002〕第 090 号《财政部、国家税务总局关于地方企业生产军工产品免征增值税问题的批复》，公司 2015 年度地方企业生产军工产品项目收入免征增值税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,893,251.07	2,158,031.59
银行存款	5,185,632,785.04	4,278,352,427.49
其他货币资金	36,517,960.48	27,777,004.92
合计	5,224,043,996.59	4,308,287,464.00
其中：存放在境外的款项总额	47,467,071.15	92,502,187.01

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金 36,517,960.48 元(2014 年 12 月 31 日：27,777,004.92 元)主要为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		188,500.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他		188,500.00
合计		188,500.00

其他说明：

本集团于 2014 年 12 月 31 日与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同中：以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 65,00,000.00 元；合同约定的到期汇率为 6.214；合同在 2015 年 1 月 19 日到期。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	149,287,256.27	413,159,632.42
商业承兑票据	15,505,068.38	4,347,306.00
合计	164,792,324.65	417,506,938.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	756,856,000.00	
商业承兑票据	911,500.00	
合计	757,767,500.00	

本集团已终止确认的已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票为大型国有商业银行提供承兑。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,702,702.06 9.58	100.00	269,785,580.93	9.98	2,432,916,488.65	2,901,387,166.16	100.00	231,775,547.20	7.99	2,669,611,618.96
组合 1	1,629,047.62 1.26	60.27	269,785,580.93	16.56	1,359,262,040.33	2,901,387,166.16	100.00	231,775,547.20	7.99	2,669,611,618.96
组合 2	1,073,654.44 8.32	39.73			1,073,654,448.32					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,702,702.06 9.58	/	269,785,580.93	/	2,432,916,488.65	2,901,387,166.16	/	231,775,547.20	/	2,669,611,618.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	246,656,867.14	2,466,568.74	1%
1 至 2 年	259,254,480.62	12,962,724.03	5%
2 至 3 年	497,235,994.75	49,723,599.48	10%
3 年以上			
3 至 4 年	477,826,151.96	95,565,230.39	20%
4 至 5 年	65,011,114.17	26,004,445.67	40%
5 年以上	83,063,012.62	83,063,012.62	100%
合计	1,629,047,621.26	269,785,580.93	

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

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 48,697,638.49 元; 本期收回或转回坏账准备金额 10,687,604.76 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

于 2015 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的 应收账款总额	608,548,839.77	36,279,778.21	22.52%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	473,786,967.75	81.72	390,890,120.04	73.67
1 至 2 年	94,917,246.01	16.37	83,546,974.02	15.75
2 至 3 年	6,668,099.10	1.15	39,711,034.06	7.48
3 年以上	4,427,710.60	0.76	16,427,406.67	3.10
合计	579,800,023.46	100.00	530,575,534.79	100.00

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:

于 2015 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 106,013,055.71 元(2014 年 12 月 31 日: 139,685,414.75 元), 主要为预付货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

于 2015 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>177,425,362.78</u>	<u>30.60%</u>

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,060,429.00	22,272,011.00
委托贷款		
债券投资		
信托和证券投资	13,729,857.12	12,234,647.59
合计	28,790,286.12	34,506,658.59

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,726,364.15	100	9,536,859.84	10.51	81,189,504.31	72,157,660.65	100	7,820,552.70	10.84	64,337,107.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	90,726,364.15	/	9,536,859.84	/	81,189,504.31	72,157,660.65	/	7,820,552.70	/	64,337,107.95

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	49,302,969.88	493,029.70	1%
1至2年	17,137,477.44	856,873.87	5%
2至3年	3,121,721.00	312,172.10	10%
3年以上			
3至4年	15,199,678.08	3,039,935.62	20%
4至5年	1,882,782.00	753,112.80	40%
5年以上	4,081,735.75	4,081,735.75	100%
合计	90,726,364.15	9,536,859.84	

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其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 2,316,916.49 元; 本期收回或转回坏账准备金额 600,609.35 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	45,845,869.42	43,076,179.81
应收代垫款	25,362,428.13	17,530,115.63
备用金	8,179,440.75	9,108,172.73
其他	11,338,625.85	2,443,192.48
合计	90,726,364.15	72,157,660.65

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
第一名	保证金	14,548,371.89	1年以内	16.04	145,483.72
第二名	保证金	11,390,000.00	1-2年	12.55	569,500.00
第三名	保证金	8,890,000.00	3-4年	9.80	1,778,000.00
第四名	投标保证金	3,000,000.00	3-4年	3.31	600,000.00
第五名	投标保证金	2,900,000.00	1年以内	3.20	29,000.00
合计	/	40,728,371.89	/	44.90	3,121,983.72

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	492,059,198.99	794,550.93	491,264,648.06	484,136,827.16	840,952.76	483,295,874.40
在产品	2,426,432,390.72		2,426,432,390.72	1,972,599,143.06	2,342,200.00	1,970,256,943.06
库存商品	1,129,458,817.61		1,129,458,817.61	1,033,183,205.62		1,033,183,205.62
周转材料	60,149,486.99		60,149,486.99	59,640,624.34		59,640,624.34
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	405,003,474.50		405,003,474.50	398,599,394.80	3,537,828.17	395,061,566.63
合计	4,513,103,368.81	794,550.93	4,512,308,817.88	3,948,159,194.98	6,720,980.93	3,941,438,214.05

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	840,952.76			46,401.83		794,550.93
在产品	2,342,200.00			2,342,200.00		
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	3,537,828.17			3,537,828.17		
合计	6,720,980.93			5,926,430.00		794,550.93

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	余额
累计已发生成本	924,343,702.90
累计已确认毛利	273,287,867.67
减: 预计损失	
已办理结算的金额	792,628,096.07
建造合同形成的已完工未结算资产	405,003,474.50

其他说明

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	24,267,477.30	59,799,388.59
留抵的增值税进项税额	3,061,174.45	41,280,950.74
其他		330,000,000.00
合计	27,328,651.75	431,080,339.33

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
—可供出售债券	1,049,000,000.00		1,049,000,000.00	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
—可供出售权益工具	206,229,857.53		206,229,857.53			
按成本计量的						
—可供出售权益工具	163,533.01		163,533.01	171,839.65		171,839.65
合计	1,255,393,390.54		1,255,393,390.54	1,500,171,839.65		1,500,171,839.65

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	200,000,000.00	1,049,000,000.00	1,249,000,000.00
公允价值	206,229,857.53	1,049,000,000.00	1,255,229,857.53
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,229,857.53		6,229,857.53
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其他	171,839.65		8,306.64	163,533.01						
合计	171,839.65		8,306.64	163,533.01					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

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
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

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											

小计										
二、联营企业										
河南国鑫投资担保公司		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	
小计		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	
合计		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	

其他说明

根据本公司 2015 年 3 月 15 日签订的《关于共同出资设立融资性担保公司的出资协议书》，本公司与洛阳矿业集团有限公司、洛阳日报社、魏文立和张春武五方于 2015 年 7 月共同出资设立融资性担保公司河南国鑫投资担保公司，本公司出资 72,000,000.00 元，持股比例 24%。

18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,143,190,001.62	4,484,047,927.32	105,708,531.98	65,187,010.11	6,798,133,471.03
2. 本期增加金额	145,080,929.42	310,122,922.22	994,506.23	3,474,574.03	459,672,931.90
(1) 购置	6,968,113.53	13,201,534.80	994,506.23	3,474,574.03	24,638,728.59
(2) 在建工程转入	138,112,815.89	296,921,387.42			435,034,203.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	24,751,454.78	-1,286,976.24	37,340,177.10	1,969,585.00	62,774,240.64
(1) 处置或报废	18,441,323.84	1,335,747.63	25,566,122.64	1,845,275.23	47,188,469.34
(2) 重分类		-9,904,628.11	9,904,628.11		

(3) 汇率变动影响	6,310,130.94	7,281,904.24	1,869,426.35	124,309.77	15,585,771.30
5. 期末余额	2,263,519,476.26	4,795,457,825.78	69,362,861.11	66,691,999.14	7,195,032,162.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	772,793,153.92	2,358,996,537.91	83,407,042.02	36,174,569.85	3,251,371,303.70
2. 本期增加金额	94,430,175.33	320,960,898.45	6,516,835.76	8,895,621.11	430,803,530.65
(1) 计提	94,430,175.33	320,960,898.45	6,516,835.76	8,895,621.11	430,803,530.65
3. 本期减少金额	23,576,042.81	-4,870,647.64	32,230,588.34	1,793,532.96	52,729,516.47
(1) 处置或报废	17,784,553.78	1,262,719.45	23,501,885.57	1,753,010.02	44,302,168.82
(2) 重分类		-8,664,021.89	8,664,021.89		
(3) 汇率变动影响	5,791,489.03	2,530,654.80	64,680.88	40,522.94	8,427,347.65
4. 期末余额	843,647,286.44	2,684,828,084.00	57,693,289.44	43,276,658.00	3,629,445,317.88
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,419,872,189.82	2,110,629,741.78	11,669,571.67	23,415,341.14	3,565,586,844.41
2. 期初账面价值	1,370,396,847.70	2,125,051,389.41	22,301,489.96	29,012,440.26	3,546,762,167.33

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

本公司用位于洛阳市涧西区建设路 206 号厂前区、277 号和位于洛阳市宜阳县北城区工业园区的重铸铁业公司的土地及房屋所有权为公司从中国进出口银行借款 136,500,000.00 元(借款期限 2011 年 09 月 30 日至 2018 年 09 月 30 日)提供抵押担保,于 2015 年 12 月 31 日,房屋及建筑物和机器设备的账面价值约为 197,014,709.66 元(原价 314,825,603.98 元)(2014 年 12 月 31 日:账面价值 208,847,788.76 元、原价 313,951,645.11 元)。

2015 年度固定资产计提的折旧金额为 430,803,530.65 元(2014 年度:464,124,184.21 元),其中计入营业成本、销售费用及管理费用分别为 389,277,205.73 元、12,000.00 元及 32,097,953.12 元,其他部分计入存货(2014 年:430,979,924.31 元、48,000.00 元及 33,096,259.90 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 435,034,203.31 元(2014 年度:145,398,948.04 元)。

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

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
研发中心配套设施	188,954,235.62		188,954,235.62	140,891,078.56		140,891,078.56
高端电液智能控制装备制造项目	111,736,187.67		111,736,187.67	180,551,563.34		180,551,563.34
节能环保装备产业化项目	96,937,606.60		96,937,606.60	51,183,890.98		51,183,890.98
新重机配套项目	68,603,025.97		68,603,025.97	149,270,967.05		149,270,967.05
新能源装备制造产业化项目	42,804,748.99		42,804,748.99	67,800.00		67,800.00
西班牙 Gandara 公司扩建工程	26,671,714.33		26,671,714.33	42,431,974.64		42,431,974.64
中水回用工程				7,211,940.60		7,211,940.60
齿轮箱技改项目				1,888,893.00		1,888,893.00
能源管理合同项目	423,932,322.81		423,932,322.81	187,462,173.78		187,462,173.78
其他零星项目	101,463,421.61		101,463,421.61	194,339,821.44		194,339,821.44
合计	1,061,103,263.60		1,061,103,263.60	955,300,103.39		955,300,103.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
研发中心配套设施	288,000,000.00	140,891,078.56	48,063,157.06			188,954,235.62	65.61	57%	17,781,206.97	7,921,907.59	5.20	贷款
高端电液智能控制装备制造项目	773,600,000.00	180,551,563.34	32,968,374.18	101,783,749.85		111,736,187.67	27.60	92%				募投
节能环保装备产业化项目	1,706,800,000.00	51,183,890.98	45,753,715.62			96,937,606.60	5.68	45%				募投
新能源装备制造产业化项目	1,583,600,000.00	67,800,000.00	42,736,948.99			42,804,748.99	2.70	0%				募投
西班牙 Gandara 公司扩建工程	315,111,333.56	42,431,974.64	3,381,728.34	13,458,682.34	5,683,306.31	26,671,714.33	78.92	95%	11,859,108.13	1,192,669.20	2.80	自筹贷款
能源管理合同项目		187,462,173.78	236,470,149.03			423,932,322.81			8,354,463.15	8,032,395.17	5.20	贷款
合计	4,667,111,333.56	602,588,481.30	409,374,073.22	115,242,432.19	5,683,306.31	891,036,816.02	/	/	37,994,778.25	17,146,971.96	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,097,982,447.15	36,329,683.91	44,869,462.64	1,179,181,593.70
2. 本期增加金额		2,791,374.48		2,791,374.48
(1) 购置		2,791,374.48		2,791,374.48
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额	6,176,541.72	719,296.64		6,895,838.36
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	5,546,841.06	719,296.64		6,266,137.70
(3) 其他	629,700.66			629,700.66
4. 期末余额	1,091,805,905.43	38,401,761.75	44,869,462.64	1,175,077,129.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	137,796,014.16	24,667,740.82	31,344,887.51	193,808,642.49
2. 本期增加金额	19,381,147.96	904,964.37	6,025,565.31	26,311,677.64
(1) 计提	19,381,147.96	904,964.37	6,025,565.31	26,311,677.64
3. 本期减少金额	-775,151.58	112,669.42		-662,482.16
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	-775,151.58	112,669.42		-662,482.16
4. 期末余额	157,952,313.70	25,460,035.77	37,370,452.82	220,782,802.29
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	933,853,591.73	12,941,725.98	7,499,009.82	954,294,327.53
2. 期初账面价值	960,186,432.99	11,661,943.09	13,524,575.13	985,372,951.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

2015 年度无形资产的摊销金额为 26,311,677.64 元 (2014 年度: 摊销金额 28,862,328.28 元)。于 2015 年 12 月 31 日, 账面价值为 73,561,144.27 元 (原价: 87,330,994.17 元) (2014 年 12 月 31 日: 账面价值 76,355,406.16 元, 原值 87,960,694.83 元) 的土地使用权, 作为 136,500,000.00 元长期借款 (2014 年 12 月 31 日: 181,900,000 元) 的抵押物。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
研发支出		366,169,685.14			366,169,685.14	
合计		366,169,685.14			366,169,685.14	

其他说明

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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		处置		
CITIC HIC Gandara Censa, S. A. U.	252,379,969.62					252,379,969.62
合计	252,379,969.62					252,379,969.62

(2). 商誉减值准备

单位: 元 币种: 人民币

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算,采用现金流量预测方法计算,超过该五年期的现金流量增长率为零。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率 12.18%为折现率。期末,包含商誉在内的资产组不存在减值损失。

其他说明

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	279,322,440.77	44,708,217.66	239,596,099.90	38,637,773.51
内部交易未实现利润	57,494,432.79	9,003,440.21	61,054,206.87	9,888,229.68
可抵扣亏损	167,206,117.83	41,662,367.70	164,686,735.00	41,171,683.75
递延收益	253,692,817.74	38,053,922.66	228,054,521.72	34,208,178.26
应付职工薪酬	295,840,000.00	44,376,000.00	418,109,559.85	74,682,055.79
其他	55,738,069.06	8,479,893.00	64,750,693.19	9,838,746.89
合计	1,109,293,878.19	186,283,841.23	1,176,251,816.53	208,426,667.88

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	114,411,595.20	34,323,478.56	123,171,925.01	36,951,577.50
可供出售金融资产公允价值变动	6,229,857.53	934,478.63		
其他	4,594,047.50	1,378,214.25		
合计	125,235,500.23	36,636,171.44	123,171,925.01	36,951,577.50

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		186,283,841.23		208,426,667.88
递延所得税负债		36,636,171.44		36,951,577.50

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,111.36
可抵扣亏损	625,177,121.27	473,794,941.95
合计	625,177,121.27	473,796,053.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
1年之内	34,227,984.18	64,139,719.53	
1-2年	23,198,065.63	34,227,984.18	
2-3年	120,412,930.52	23,198,065.63	
3-4年	221,210,861.62	120,412,930.52	
4-5年	226,127,279.32	231,816,242.09	
合计	625,177,121.27	473,794,941.95	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	47,111,351.49	68,398,167.35
预付唐山开诚股权收购对价	317,999,979.15	
合计	365,111,330.64	68,398,167.35

其他说明：

本集团 2015 年发行股份及支付现金购买唐山开诚 80% 股权，交易价格为 84,800 万元，其中以现金支付的对价为 53,000 万元，其余对价 31,800 万元由公司向唐山开诚原 36 名股东非公开发行股份支付。

截至 2015 年 12 月 31 日，交易尚未完成，以股份支付的 30% 股权对价 31,800 万元已支付，在其他非流动资产核算。本公司于 2016 年 1 月 4 日支付现金对价 53,000 万元并完成董事会调整和资产交割手续，该收购事项完成。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,809,039,360.00	2,521,010,090.00
合计	2,809,039,360.00	2,521,010,090.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		361,700.00
合计		361,700.00

其他说明：

2014 年 12 月 31 日，本公司与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同中：以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 8,500,000 元；合同约定的到期汇率为 6.1571-6.1606 间；合同在 2015 年 1 月 27 日到期。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	671,166,673.96	480,700,000.00
银行承兑汇票	278,411,309.45	280,253,801.00
合计	949,577,983.41	760,953,801.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,510,512,258.51	1,927,783,899.70
一年到两年	355,700,870.26	285,498,290.35
两年到三年	204,412,597.15	145,532,544.30
三年以上	105,159,404.00	82,240,828.11
合计	2,175,785,129.92	2,441,055,562.46

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	665,272,871.42	滚动付款余额
合计	665,272,871.42	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	892,236,809.38	970,298,855.10
一年到两年	152,303,226.35	218,519,225.82
两年到三年	22,282,156.08	154,132,736.65
三年以上	104,796,294.02	98,560,907.54
合计	1,171,618,485.83	1,441,511,725.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	279,381,676.45	项目正在执行
合计	279,381,676.45	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	193,049,964.22	891,294,431.29	966,058,137.90	118,286,257.61
二、离职后福利-设定提存计划	92,410.45	151,738,139.01	151,602,236.99	228,312.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,142,374.67	1,043,032,570.30	1,117,660,374.89	118,514,570.08

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,823,094.33	718,940,644.77	793,825,478.69	117,938,260.41
二、职工福利费		42,016,703.81	42,016,703.81	
三、社会保险费		49,793,492.92	49,793,492.92	
其中: 医疗保险费		40,264,460.05	40,264,460.05	
工伤保险费		5,548,312.91	5,548,312.91	
生育保险费		3,980,719.96	3,980,719.96	
四、住房公积金		63,484,014.51	63,484,014.51	
五、工会经费和职工教育经费	208,286.62	15,316,419.43	15,176,708.85	347,997.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	18,583.27	1,743,155.85	1,761,739.12	
合计	193,049,964.22	891,294,431.29	966,058,137.90	118,286,257.61

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	47,933.45	117,140,571.34	117,017,229.27	171,275.52
2、失业保险费	44,477.00	9,563,180.62	9,550,620.67	57,036.95
3、企业年金缴费		25,034,387.05	25,034,387.05	
合计	92,410.45	151,738,139.01	151,602,236.99	228,312.47

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按2015年度社会保险缴费基数的20%、2%每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,350,651.01	17,460,795.92
消费税		
营业税	2,619,526.11	3,930,923.97
企业所得税	3,212,231.14	111,302,075.72
个人所得税	5,151,325.76	4,118,011.33
城市维护建设税	1,045,985.53	1,210,914.40
房产税	3,113,936.05	2,900,475.48
土地使用税	6,047,803.04	4,887,657.33
教育费附加	467,689.46	544,095.68
地方教育费附加	311,497.09	362,730.44
印花税	253,379.56	312,640.65

其他税费	2,867,227.82	5,643,461.03
合计	38,441,252.57	152,673,781.95

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	708,881.25	693,430.83
企业债券利息	86,100,000.00	86,100,000.00
短期借款应付利息	22,560,707.78	22,435,013.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	109,369,589.03	109,228,444.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	139,140,703.72	167,309,775.45
保证金	47,431,329.35	29,394,959.29
合计	186,572,033.07	196,704,734.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
投标保证金	66,878,166.26	投标保证金、因合同中止未结算款项，尚未结清。
合计	66,878,166.26	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	445,400,000.00	38,011,944.55
1 年内到期的应付债券	1,196,786,817.56	
1 年内到期的长期应付款	84,705,714.28	84,705,714.28
一年内支付的长期应付职工薪酬	15,070,000.00	12,820,000.00
合计	1,741,962,531.84	135,537,658.83

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	91,100,000.00	181,900,000.00
保证借款		
信用借款	278,061,600.00	459,644,800.00
合计	369,161,600.00	641,544,800.00

长期借款分类的说明：

于 2015 年 12 月 31 日，本集团抵押借款包括：

银行抵押借款人民币 136,500,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 181,900,000.00 元）系由本集团以账面价值人民币 270,575,853.93 元的房屋建筑及土地使用权（2014 年 12 月 31 日：人民币 285,203,194.92 元）作为抵押，按同期中国人民银行规定的出口卖方信贷利率计息，利息每季度支付一次，贷款期限为 7 年，到期日为 2018 年 9 月。

其他说明，包括利率区间：

于 2015 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 3.81%（2014 年 12 月 31 日：2.68%至 4.20%）。

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券 5 年期		1,195,358,858.27
公司债券 7 年期	597,744,086.15	597,262,015.06
公司债券 5 年期（二期）	995,173,273.52	994,098,197.69
合计	1,592,917,359.67	2,786,719,071.02

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券 5 年期	1,200,000,000.00	2013.1.25	5 年	1,200,000,000.00	1,195,358,858.27			1,427,959.29		
公司债券 7 年期	600,000,000.00	2013.1.25	7 年	600,000,000.00	597,262,015.06			482,071.09		597,744,086.15
公司债券 5 年期（二期）	1,000,000,000.00	2014.11.26	5 年	1,000,000,000.00	994,098,197.69			1,075,075.83		995,173,273.52
合计	/	/	/	2,800,000,000.00	2,786,719,071.02			2,985,106.21		1,592,917,359.67

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

本公司于 2013 年 1 月 25 日发行上述公司债券 5 年期人民币 1,200,000,000.00 元，2016 年 1 月 25 日为该债券第 3 个计息年度付息日。根据本公司《中信重工机械股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）募集说明书》的约定，本公司可于该债券 5 年期品种第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，决定是否行使发行人赎回选择权。经股东大会及董事会决议，本公司于 2016 年 1 月 25 日行使上述公司债券 5 年期发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的债券全部赎回，赎回价格为 104.85 元/张_____

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
首山项目融资租赁款	190,597,857.15	105,892,142.87

其他说明：

首山项目长期应付款为本集团与工银金融租赁有限公司于 2012 年 6 月签订的融资租赁合同，合同金额 2.96 亿元，包括租前期在内的合同期限为 6 年。本集团从 2014 年 12 月 15 日起每年支付长期应付款本金 84,705,714.28 元，租赁利率为 4.9%。

融资租赁未来应支付本金及利息汇总如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	92,606,724.82	97,957,345.75
一到二年	88,398,497.87	92,606,724.82
二到三年	21,441,719.76	88,398,497.87
三年以上	-	21,441,719.76
	<u>202,446,942.45</u>	<u>300,404,288.20</u>

于 2015 年 12 月 31 日，未确认的融资费用余额为 11,859,095.30 元(2014 年 12 月 31 日：25,110,726.77 元)。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	295,840,000.00	289,880,000.00
减：一年内支付的部分	-15,070,000.00	-12,820,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	280,770,000.00	277,060,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	289,880,000.00	242,400,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	15,790,000.00	14,760,000.00
1. 当期服务成本	4,450,000.00	2,960,000.00
2. 过去服务成本		

3. 结算利得（损失以“—”表示）		
4. 利息净额	11,340,000.00	11,800,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,750,000.00	45,640,000.00
1. 精算利得（损失以“—”表示）	5,750,000.00	45,640,000.00
四、其他变动	-15,580,000.00	-12,920,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-15,580,000.00	-12,920,000.00
五、期末余额	295,840,000.00	289,880,000.00

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是依据母公司各项福利的历史增长水平和对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

本年度公司聘请了韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司出具了正式的精算评估报告。此次评估采用以下精算假设。

精算估计的重大假设 本期期末上期期末

折现率 3.50% 4.00%

生命表 CLA 2000-2003 CLA 2000-2003

平均医疗费用年增长率 8.00% 8.00%

离退休人员及遗属补贴福利年增长率 5.00% 5.00%

内退人员内退福利年增长率 12.00% 12.00%

在职员工年离职率 1.70% 1.70%

(1) 折现率假设：3.50%

该假设用于对离退休人员、内退人员及遗属的未来福利发放现金流以及在职人员未来退休后福利发放现金流进行贴现计算，以反映其时间价值。

参考依据：根据 CAS 9 的要求，折现时所采用的折现率应当根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。本公司决定参考中国国债收益率选取恰当的折现率。

(2) 死亡率：CLA（2000—2003）中国寿险业务年金生命表 2000—2003

该假设用于对人员个体未来生存概率（死亡概率）进行计算。

参考依据：CLA（2000—2003）中国寿险业年金生命表 2000—2003 为中国保监会发布的最新生命表。

(3) 离休人员及遗属补贴福利年增长率：5%

该假设用于对离休人员按月/按年的统筹外补贴及统筹外丧葬费用，及遗属人员按月/按年的补贴福利未来增长情况进行预测。

参考依据：参考中信集团情况，本公司决定选取 5% 的假设。

(4) 内退人员内退期间福利年增长率：12%

该假设用于对内退人员内退期间福利未来增长情况进行预测。

参考依据：参考中信集团情况，本公司决定选取 12% 的假设。

(5) 医疗报销年增长率：8%

该假设用于对离休人员的单位承担医疗报销未来增长情况进行预测。

参考依据：参考中信集团情况，本公司决定选取 8% 的假设。

(6) 在职人员年离职率：1.7%

该假设用于对在职人员未来离职情况进行预。

参考依据：参考本公司历史数据，选取 1.7% 的假设。

(7) 主要精算假设敏感性分析结果说明

精算假设 计划福利义务现值的影响（单位：人民币万元）

各类人员福利计划

折现率+0.25% -1,178

折现率-0.25% 1,260

其他说明：

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项应付款	13,300,000.00	22,000,000.00		35,300,000.00	承接军工项目收到的专项拨款
合计	13,300,000.00	22,000,000.00		35,300,000.00	/

其他说明：

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	4,461,373.73	1,697,848.49	
合计	4,461,373.73	1,697,848.49	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

于2015年12月31日，其他预计负债为CITIC Censa公司预计的与员工工伤等相关的赔偿支出。

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	228,054,521.72	43,100,000.00	17,461,703.98	253,692,817.74	收到与资产有关的政府补助
合计	228,054,521.72	43,100,000.00	17,461,703.98	253,692,817.74	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效特大大选矿装备产业化项目	22,570,129.64		4,100,000.00		18,470,129.64	与资产相关
特大型锻件节能化专业生产基地建设项目	42,647,333.36		1,609,333.32		41,038,000.04	与资产相关
千万吨煤炭超深矿建井及提升关键设备产业化项目	25,436,165.26		3,690,000.00		21,746,165.26	与资产相关
褐煤提质成套装备产业化基地建设项目	33,830,893.46		4,522,000.00		29,308,893.46	与资产相关

中水回用项目	4,300,000.00		173,704.00		4,126,296.00	与资产相关
2012 年度国防军工能力建设资金	21,700,000.00		1,808,333.33		19,891,666.67	与资产相关
高效炉冷烧结矿余热发电成套装备产业化项目资金	17,000,000.00		1,558,333.33		15,441,666.67	与资产相关
高端电液智能控制装备制造项目	32,320,000.00				32,320,000.00	与资产相关
青年家园公租房项目		3,690,000.00			3,690,000.00	与资产相关
高压大功率变频器研发与产业化项目		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
矿山提升设备安全准入分析验证实验室	28,250,000.00	36,910,000.00			65,160,000.00	与资产相关
合计	228,054,521.72	43,100,000.00	17,461,703.98		253,692,817.74	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	2,740,000,000.00	229,419,293.00		1,370,000,000.00		1,599,419,293.00	4,339,419,293.00

其他说明：

根据 2015 年 6 月 25 日公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过《2014 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后股本增加 1,370,000,000.00 元。根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 12 月 7 日签发的《关于核准中信重工机械股份有限公司向许开成等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》证监许可[2015]2812 号，本公司获准发行人民币普通股 76,626,501 股，每股发行价格为人民币 4.15 元。上述资金于 2015 年 12 月 29 日到位，经永拓会计师事务所予以验证并出具京永验字(2015)第 21140 号验资报告。根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 12 月 7 日签发的《关于核准中信重工机械股份有限公司向许开成等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》证监许可[2015]2812 号，本公司获准非公开发行不超过 204,337,349 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本公司发行人民币普通股 152,792,792 股，募集资金净额为人民币 814,558,166.71 元，计入股本 229,419,293.00 元，计入资本公积 903,138,852.86 元。上述资金于 2015 年 12 月 30 日到位，经永拓会计师事务所予以验证并出具京永验字(2015)第 21154 号验资报告。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	2,548,547,849.57	903,138,852.86	1,370,000,000.00	2,081,686,702.43
其他资本公积	19,363,995.54			19,363,995.54
合计	2,567,911,845.11	903,138,852.86	1,370,000,000.00	2,101,050,697.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015 年 6 月 25 日公司召开 2014 年年度股东大会审议通过《2014 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后资本公积减少 1,370,000,000.00 元。

2015 年 12 月，公司发行股份及支付现金购买唐山开诚 80%股权，以股份支付的 30%股份对价，发行人民币普通股 76,626,501 股，每股发行价格为人民币 4.15 元，计入股本 76,626,501.00 元，计入资本公积 241,373,478.15 元。2015 年 12 月，公司非公开发行股票募集配套资金，发行人民币普通股 152,792,792 股，募集资金净额为人民币 814,558,166.71 元，计入股本 152,792,792.00 元，计入资本公积 661,765,374.71 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				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	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-7,470,000.00	-5,750,000.00			-5,750,000.00		-13,220,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-7,470,000.00	-5,750,000.00			-5,750,000.00		-13,220,000.00
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	-33,662,415.92	-5,649,845.95		-934,478.63	-6,584,324.58		-40,246,740.50
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享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		6,229,857.53		-934,478.63	5,295,378.90		5,295,378.90
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-33,662,415.92	-11,879,703.48			-11,879,703.48		-45,542,119.40
其他综合收益合计	-41,132,415.92	-11,399,845.95		-934,478.63	-12,334,324.58		-53,466,740.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	374,968,282.09	42,104,979.10		417,073,261.19

任意盈余公积	178,915,263.01	106,829,580.25		285,744,843.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	553,883,545.10	148,934,559.35		702,818,104.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司2015年按净利润的10%提取法定盈余公积金42,104,979.10元(2014年：按净利润的10%提取，共106,829,580.25元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据2015年6月股东大会决议，本公司按2014年度净利润的10%提取任意盈余公积金106,829,580.25元(2014年：按2013年度净利润的10%提取，共60,831,656.33元)。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,018,986,532.76	1,946,374,459.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-56,174,339.21	-26,579,787.74
调整后期初未分配利润	1,962,812,193.55	1,919,794,672.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,967,680.64	369,598,757.98
减：提取法定盈余公积	42,104,979.10	106,829,580.25
提取任意盈余公积	106,829,580.25	60,831,656.33
提取一般风险准备		
应付普通股股利	178,100,000.00	158,920,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,697,745,314.84	1,962,812,193.55

根据2015年6月股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发现金股利人民币0.65元，按照已发行股份2,740,000,000股计算，共计178,100,000.00元(2014年：向全体股东每10股派发现金股利人民币0.58元，按照已发行股份2,740,000,000股计算，共计158,920,000元)。

根据2016年3月21日公司第三届董事会第十五次会议决议，董事会提议本公司向全体股东（包含公司向唐山开诚全体股东发行股份购买资产并募集配套资金增发的152,792,792股普通股的持有股东）派发现金股利，每10股人民币0.23元，按已发行股份4,339,419,293股计算，拟派发现金股利共计99,806,643.74元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-5,817,393.54元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-50,356,945.67元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,020,522,566.64	2,920,647,004.39	5,286,294,882.69	3,661,030,275.09

其他业务				
合计	4,020,522,566.64	2,920,647,004.39	5,286,294,882.69	3,661,030,275.09

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭行业	609,257,808.86	439,015,366.16	573,505,367.82	397,898,024.19
矿山行业	987,630,828.25	709,366,318.12	1,740,434,905.78	1,195,678,780.27
冶金行业	420,044,464.78	314,967,023.99	377,809,778.43	283,783,125.44
建材行业	1,350,217,469.48	986,104,053.23	1,954,264,746.22	1,329,079,924.17
电力行业	210,610,202.51	142,730,534.24	196,898,314.04	136,588,360.45
有色行业	227,770,443.30	164,459,897.40	216,678,405.25	149,334,756.90
其他行业	214,991,349.46	164,003,811.24	226,703,365.15	168,667,303.67
合计	4,020,522,566.64	2,920,647,004.39	5,286,294,882.69	3,661,030,275.09

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,198,574.76	11,467,169.63
城市维护建设税	10,700,446.51	12,591,032.14
教育费附加	4,661,267.55	5,457,661.93
资源税		
地方教育费附加	3,107,613.58	3,638,429.32
合计	21,667,902.40	33,154,293.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	88,970,230.47	90,219,718.42
差旅费	17,242,648.66	17,132,271.31
业务招待费	7,408,847.49	9,636,637.53
投标费	5,942,504.65	6,240,636.83
运输费	3,216,533.25	6,329,610.69
办公费	2,793,924.94	4,391,119.70
咨询费	768,560.05	498,736.15
其他	8,939,123.53	9,663,408.63
合计	135,282,373.04	144,112,139.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研究开发费	366,169,685.14	441,391,233.60
工资及附加	332,332,627.67	463,238,087.74
折旧费用	32,097,953.12	33,096,259.90
摊销费用	27,791,843.13	26,564,324.28
税金	24,791,714.44	21,384,279.46
专业服务费	22,150,336.33	11,115,510.49
办公费	17,021,958.08	16,570,809.01
差旅费	14,941,560.28	15,072,351.64
业务招待费	4,978,488.70	6,459,742.79
设定收益计划服务成本	4,450,000.00	2,960,000.00
其他	54,280,060.48	64,903,070.14
合计	901,006,227.37	1,102,755,669.05

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	296,623,279.75	324,679,388.93
减：资本化利息	-24,815,600.60	-21,496,082.61
减：利息收入	-215,094,850.07	-237,703,891.71
汇兑损益	26,986,440.94	18,841,522.68
离职后福利设定受益成本	11,340,000.00	11,800,000.00
其他	3,217,417.70	-321,161.37
合计	98,256,687.72	95,799,775.92

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	39,781,339.33	76,673,485.46
二、存货跌价损失	-5,926,430.00	1,806,921.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	33,854,909.33	78,480,407.29
----	---------------	---------------

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		188,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-361,700.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-173,200.00

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,192,484.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	248,500.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	131,229,101.75	96,216,229.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	132,670,086.49	96,216,229.81

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	690,102.20	421,864.73	690,102.20
其中：固定资产处置利得	690,102.20	421,864.73	690,102.20
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	85,908,888.20	95,256,952.42	47,784,474.25
无法支付的款项	9,162,522.78	64,416,893.56	9,162,522.78
赔款收入	1,124,947.04	3,353,872.67	1,124,947.04
罚金收入		283,609.00	
其他	120,499.51	7,440,924.21	120,499.51
合计	97,006,959.73	171,174,116.59	58,882,545.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税费返还	23,756,113.95	43,589,585.99	与收益相关
转制科研院所事业费拨款	14,368,300.00	11,235,300.00	与收益相关
稳岗补贴	7,949,624.00		与收益相关
财政局专项资金	5,400,000.00		与收益相关
褐煤提质成套装备产业化基地投资项目 2015 年摊销转补贴收入	4,522,000.00	11,389,106.54	与资产相关
高效特大选矿装备产业化项目递延收益 2015 年摊销转补贴收入	4,100,000.00	4,100,000.00	与资产相关
千万吨煤炭超深矿建井及提升关键设备产业化项目 2015 年摊销转补贴收入	3,690,000.00	3,690,000.00	与资产相关
高效炉冷烧结矿余热发电省工调项目贴息资金	2,272,500.00		与收益相关
创新基金款	2,272,400.00		与收益相关
科技支撑计划 2015BAF32B04 张路明项目资金	1,310,000.00	3,016,000.00	与收益相关
国防军工能力建设项目 2015 年摊销转补贴收入	1,808,333.33		与收益相关
特大型锻件节能化专业生产基地建设项目摊销转补贴收入	1,609,333.32	1,609,333.32	与收益相关
高效炉冷结矿余热发电成套装备产业化项目贴息资金	1,558,333.33	3,030,000.00	与收益相关
大型铸锻件实验室财政资金	1,500,000.00		与收益相关
营改增财政扶持资金	1,353,152.77		与收益相关
省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	1,000,000.00		与收益相关
第二批重大科技专项资金(水泥窑协同处置生活垃圾关键技术)	1,000,000.00		与收益相关
直接债务融资发行费补贴资金	1,000,000.00		与收益相关
SUBVENCIONES XUNTA DE GALICIA		2,610,428.96	与收益相关
2014 国家重点新产品“LGMS5725 立式辊磨机”补助		2,000,000.00	与收益相关
收高新区先进企业奖励		1,194,597.61	与收益相关
转制科研院所创新能力专项资金		1,020,000.00	与收益相关
科技成果转化项目矿井提升智能恒减速电液制动系统研究补助资金		1,000,000.00	与收益相关

其他	5,438,797.50	5,772,600.00	与收益相关
合计	85,908,888.20	95,256,952.42	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	786,408.13	228,122.58	786,408.13
其中：固定资产处置损失	786,408.13	228,122.58	786,408.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		60,000.00	
赔偿和违约支出	6,877,810.56		6,877,810.56
其他	4,616,956.44	4,721,331.29	4,616,956.44
合计	12,281,175.13	5,009,453.87	12,281,175.13

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,408,232.25	94,693,942.50
递延所得税费用	21,827,420.59	-31,345,271.72
合计	65,235,652.84	63,348,670.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	127,203,333.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,800,833.37
子公司适用不同税率的影响	-7,619,987.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,801,462.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	53,875,534.50
加计扣除费用的影响	-28,952,336.23
其他	6,330,145.42

所得税费用	65,235,652.84
-------	---------------

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	73,080,589.50	50,240,037.67
收到补贴款	42,750,020.27	66,696,924.97
利息收入	215,097,390.92	143,674,052.43
收押金代扣代缴款等其他	43,483,790.80	153,902,676.62
收回三个月以上的定期存款及利息	29,822,400.00	74,928,210.00
合计	404,234,191.49	489,441,901.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	516,974,328.89	193,139,545.81
支付保证金	105,800,304.84	77,744,730.99
支付备用金等	64,493,079.51	224,836,841.23
支付三个月以上的定期存款		29,822,400.00
合计	687,267,713.24	525,543,518.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	65,100,000.00	73,870,000.00
合计	65,100,000.00	73,870,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿付融资租赁款本息	14,560,736.10	21,176,428.57
合计	14,560,736.10	21,176,428.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	61,967,680.64	369,821,344.81
加：资产减值准备	33,854,909.33	78,480,407.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	430,803,530.65	468,972,228.78
无形资产摊销	26,311,677.64	28,862,328.28
长期待摊费用摊销		
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）	96,305.93	-193,742.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		173,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	298,794,120.09	322,024,829.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,670,086.49	-96,216,229.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,142,826.65	-34,332,056.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,249,884.69	-5,941,228.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-564,944,173.83	-1,056,346,277.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	407,470,227.94	-607,455,296.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-526,986,288.90	167,523,701.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,590,844.96	-364,626,790.58

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,187,526,036.11	4,250,688,059.08
减: 现金的期初余额	4,250,688,059.08	4,678,493,973.01
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	936,837,977.03	-427,805,913.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,187,526,036.11	4,250,688,059.08
其中: 库存现金	1,893,251.07	2,158,031.59
可随时用于支付的银行存款	5,185,632,785.04	4,248,530,027.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,187,526,036.11	4,250,688,059.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		

存货		
固定资产	197,014,709.66	抵押
无形资产	73,561,144.27	抵押
应收票据	55,316,837.96	质押
合计	325,892,691.89	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			
其中：美元	20,464,260.29	6.4936	132,886,720.62
欧元	2,099,977.72	7.0952	14,899,761.92
澳元	626,718.33	4.7276	2,962,873.58
巴西雷亚尔	2,121,307.99	1.6395	3,477,813.97
缅甸元	168,803,832.97	0.0050	844,019.16
南非兰特	234,635.53	0.4175	97,960.33
加拿大元	69,824.09	4.6814	326,874.49
智利比索	13,944,241.00	0.0092	128,287.02
应收账款			
其中：美元	6,910,289.96	6.4936	44,872,658.88
欧元	582,873.06	7.0952	4,135,600.94
澳元	2,621,884.50	4.7276	12,395,221.16
巴西雷亚尔	712,365.34	1.6395	1,167,922.97
其他应收款			
其中：美元	411,231.51	6.4936	2,670,372.93
欧元	70,999.79	7.0952	503,757.71
澳元	332,204.75	4.7276	1,570,531.18
巴西雷亚尔	80,598.19	1.6395	132,140.73
缅甸元	38,399,425.43	0.0050	191,997.13
应付账款			
其中：美元	3,489,256.33	6.4936	22,657,834.90
欧元	297,019.44	7.0952	2,107,412.33
澳元	2,776,110.38	4.7276	13,124,339.43
巴西雷亚尔	611,405.36	1.6395	1,002,399.09
其他应付款			
其中：美元	341.50	6.4936	2,217.56
欧元	616,362.00	7.0952	4,373,211.66
澳元	2,773,656.96	4.7276	13,112,740.64
巴西雷亚尔	4,409.87	1.6395	7,229.98
缅甸元	1,659,576.09	0.0050	8,297.88
长期借款			
其中：美元			
欧元	8,000,000.00	7.0952	56,761,600.00

其他说明：

(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

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 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：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
洛阳中重铸锻有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	铸锻造	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳中重运输有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	运输、装卸	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	建筑、安装	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳中重设备工程工具有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	设计、制造	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳中重发电设备有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	制造、安装、调试	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳中重自动化工程有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	设计、制造	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
连云港中重重型机械有限责任公司	江苏连云港市	江苏连云港市	制造	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	设计、研发	100		同一控制下的公司合并取得的子公司
中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	河南洛阳市宜阳县	河南洛阳市宜阳县	制造	100		通过设立或投资方式取得的子公司
中信重工(洛阳)节能技术工程有限公司	河南洛阳市	河南洛阳市	研发、设计	100		通过设立或投资方式取得的子公司
CITIC Gandara Censa, S. A.	西班牙波利尼	西班牙波利尼	制造	100		非同一控制下的公司合并取得的子公司

洛阳中重成套工程设计院有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	设计、咨询		100	同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳正方圆重矿机械检验技术有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	检测、制造、技术服务		100	同一控制下的公司合并取得的子公司
洛阳至恒工程建设监理有限责任公司	河南洛阳市	河南洛阳市	工程监理		100	同一控制下的公司合并取得的子公司
CITICHIC (CAMBODIA) PROJECT CO., LTD	柬埔寨金边市	柬埔寨金边市	工程安装		100	通过设立或投资方式取得的子公司
CITIC HIC (Myanmar) Project Co., Ltd.	缅甸仰光市	缅甸仰光市	工程安装		100	通过设立或投资方式取得的子公司
CITICHIC AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚悉尼	澳大利亚悉尼	技术服务		100	通过设立或投资方式取得的子公司
CITIC HIC BREZIL SERVICOS TECNICOS DEEQUIPAMENTOS DE MINNERACAO LTDA.	巴西利马新星	巴西利马新星	技术服务、销售		100	通过设立或投资方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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	
河南国鑫投资担保有限公司	洛阳市	洛阳市	担保业务	24		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自合营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	314,100,001.62			
非流动资产	2,213,132.60			
资产合计	316,313,134.22			
流动负债	11,344,447.81			
非流动负债				
负债合计	11,344,447.81			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	304,968,686.41			
按持股比例计算的净资产份额	73,192,484.74			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	73,192,484.74			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,235,525.00		
净利润		4,968,686.41		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的在境内及境外均有经营业务，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2015年度及2014年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2015年12月31日及2014年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2015年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	132,886,720.62	22,737,660.95	155,624,381.57
应收款项	47,543,031.81	20,097,171.82	67,640,203.63
可供出售金融资产	-	163,533.01	163,533.01
其他流动资产	3,555.62	1,012,115.30	1,015,670.92
	<u>180,433,308.05</u>	<u>44,010,481.08</u>	<u>224,443,789.13</u>
外币金融负债 -			
应付款项	22,660,052.46	33,735,631.01	56,395,683.47
长期借款	-	56,761,600.00	56,761,600.00
	<u>22,660,052.46</u>	<u>90,497,231.01</u>	<u>113,157,283.47</u>
	2014年12月31日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	124,419,686.35	129,468,466.56	253,888,152.91
应收款项	16,220,692.13	30,756,162.23	45,976,854.36
可供出售金融资产	-	171,839.65	171,839.65
	<u>140,640,378.48</u>	<u>160,396,468.44</u>	<u>301,036,846.92</u>
外币金融负债 -			
应付款项	14,118,232.86	34,250,818.14	48,369,051.00
长期借款	-	59,644,800.00	59,644,800.00
	<u>14,118,232.86</u>	<u>93,895,618.14</u>	<u>108,013,851.00</u>

于2015年12月31日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约13,296,466.49元(2014年12月31日：约7,836,083.48元)。增加或减少其他综合收益约134,423.81元(2014年12月31日：约609,646.24元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率长期借款，金额为814,561,600.00元以及以人民币计价的固定利率债券，金额为2,789,704,177.23元(2014年12月31日：分别为679,556,744.55元及2,786,719,071.02元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响。

响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2015 年度及 2014 年度本集团并无利率互换安排。

于 2015 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 3,461,886.80 元(2014 年 12 月 31 日:约 2,888,116.16 元)。

根据金融机构、期限和具体市场情况，采用固定利率锁定成本，或采用浮动利率避免过于偏离市场成本，以保持成本或收益的相对稳定性。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2015 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	3,293,960,148.28	-	-	-	3,293,960,148.28
应付票据	501,577,983.41	-	-	-	501,577,983.41
应付账款	2,175,785,129.92	-	-	-	2,175,785,129.92
应付利息	109,369,589.03	-	-	-	109,369,589.03
其他应付款	186,572,033.07	-	-	-	186,572,033.07
长期借款	461,042,462.30	252,966,468.97	107,119,789.66	22,287,610.00	843,416,330.93
应付债券	1,284,409,471.49	82,737,860.93	1,757,061,719.69	-	3,124,209,052.11
长期应付款	92,606,724.82	88,398,497.87	21,441,729.76	-	202,446,952.45
	<u>8,105,323,542.32</u>	<u>424,102,827.77</u>	<u>1,885,623,239.11</u>	<u>22,287,610.00</u>	<u>10,437,337,219.20</u>
	2014 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,546,838,188.38	-	-	-	2,546,838,188.38
应付票据	760,953,801.00	-	-	-	760,953,801.00
应付账款	2,441,055,562.46	-	-	-	2,441,055,562.46
应付利息	109,228,444.80	-	-	-	109,228,444.80
其他应付款	196,704,734.74	-	-	-	196,704,734.74
长期借款	109,538,607.29	456,224,084.63	158,778,684.39	-	724,541,376.31
应付债券	142,195,337.92	142,351,220.29	2,498,450,579.87	599,913,093.65	3,382,910,231.73
长期应付款	97,957,345.75	92,606,724.82	109,840,227.63	-	300,404,298.20
	<u>6,404,472,022.34</u>	<u>691,182,029.74</u>	<u>2,767,069,491.89</u>	<u>599,913,093.65</u>	<u>10,462,636,637.62</u>

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	206,229,857.53		1,049,163,533.01	1,255,393,390.54
(1) 债务工具投资			1,049,000,000.00	1,049,000,000.00
(2) 权益工具投资	206,229,857.53		163,533.01	206,393,390.54
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	206,229,857.53		1,049,163,533.01	1,255,393,390.54
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2015 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
可供出售金 融资产—						
可供出售 债券	1,049,000,000.00	未来现金 流量折现		1,049,000,000.00		不可观察
可供出售 权益工具	163,533.01			163,533.01		不可观察
	<u>1,049,163,533.01</u>			<u>1,049,163,533.01</u>		

	2014 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
可供出售金 融资产—						
可供出售 债券	1,500,000,000.00	未来现金 流量折现		1,500,000,000.00		不可观察
可供出售 权益工具	171,839.65			171,839.65		不可观察
	<u>1,500,171,839.65</u>			<u>1,500,171,839.65</u>		

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差不大。

长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：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

单位：元 币种：人民币

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 (%)
中国中信有限公司	北京	综合性企业集团	1,390.00 亿元	60.49	60.49

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司

其他说明：

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

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、

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中信重型机械有限责任公司	受同一控制方控制
中信银行股份有限公司	受同一控制方控制
中信信托有限责任公司	受同一控制方控制
白银有色集团股份有限公司	受同一控制方控制
江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制
青海中信国安科技发展有限公司	受同一控制方控制
中信国际合作公司	受同一控制方控制
国营第五四〇九厂	受同一控制方控制
国营华晋冶金铸造厂	受同一控制方控制
新疆白银矿业开发有限公司	受同一控制方控制
东莞金鲤水泥有限公司	受同一控制方控制
中信锦州金属股份有限公司	受同一控制方控制
扬州泰富特种材料有限公司(原名江都泰富特种材料有限公司)	受同一控制方控制
湖北新冶钢特种钢管有限公司	受同一控制方控制
中信泰富工程技术(上海)有限公司	受同一控制方控制
澳大利亚中信泰富矿业管理有限公司	受同一控制方控制
中信证券股份有限公司	受同一控制方控制
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	受同一控制方控制
内蒙古白银矿业开发有限责任公司	受同一控制方控制
中信国际商贸有限公司	受同一控制方控制
大冶特殊钢股份有限公司	受同一控制方控制
SINO IRON PTY LTD	受同一控制方控制
国营红山机械厂	受同一控制方控制
中信渤海铝业控股有限公司(本部)	受同一控制方控制
扬州泰富港务有限公司	受同一控制方控制
Pacific Resources Trading Pte. Ltd.	受同一控制方控制
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	受同一控制方控制
新疆白银矿业有限公司	受同一控制方控制
国营山西锻造厂	受同一控制方控制
CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd(本部)	受同一控制方控制
宁夏京信节能环保有限公司	受同一控制方控制
中信重型机械有限责任公司中心医院	受同一控制方控制
中信出版集团股份有限公司	受同一控制方控制
中信银行洛阳分行	受同一控制方控制

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国营华晋冶金铸造厂	采购商品	6,264,950.53	2,280,329.91
江阴兴澄特种钢铁有限公司	采购商品	4,134,610.49	7,334,684.55
中信信托有限责任公司	接受劳务		218,376.00
中信重型机械有限责任公司	接受劳务		5,332,992.00
中信国际商贸有限公司	采购商品	799,927.44	1,516,264.27
国营红山机械厂	采购商品	303,418.80	741,073.50
中信渤海铝业控股有限公司(本部)	采购商品	28,691.92	
大冶特殊钢股份有限公司	采购商品		291,249.57
		11,531,599.18	17,714,969.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扬州泰富港务有限公司	销售商品		326,855,136.31
SINO IRON PTY LTD	销售商品	162,696,619.00	185,240,081.80
Pacific Resources Trading Pte. Ltd.	销售商品	20,613,645.84	38,797,860.35
青海中信国安科技发展有限公司	销售商品	851,282.06	4,752,136.75
青海中信国安科技发展有限公司	提供劳务	1,035,523.31	4,367,924.53
中信重型机械有限责任公司	提供劳务	12,228,604.99	2,737,000.00
白银有色集团股份有限公司	销售商品		1,070,762.39
白银有色集团股份有限公司	销售商品	256,410.26	423,870.09
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	销售商品	1,293,102.54	1,282,331.61
新疆白银矿业有限公司	销售商品	17,435.89	501,709.40
国营山西锻造厂	销售商品	354,700.85	462,542.73
中信锦州金属股份有限公司	销售商品		98,632.48
新疆白银矿业开发有限公司	销售商品		5,982.90
中信泰富工程技术(上海)有限公司	销售商品		471.70
江阴兴澄特种钢铁有限公司	销售商品	1,581,196.58	
CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd(本部)	销售商品	25,757,895.97	
		226,686,417.29	566,596,443.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	918.40	596.54

备注：本期关键管理人员人数与上期人数相比发生变化，故本期发生额与上期不存在可比性。

(8). 其他关联交易

受托人为中信信托有限责任公司的资金信托：

	本年度				
	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额	本期信托收益额
资金信托	1,000,000,000.00	855,229,857.53	1,100,000,000.00	755,229,857.53	83,819,657.30
	上年度				
	期初余额	本期借发生额	本期贷方发生额	期末余额	本期信托收益额
资金信托	898,000,000.00	500,000,000.00	398,000,000.00	1,000,000,000.00	92,479,448.37

存放在中信银行股份有限公司的货币资金

	本年度				
	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额	本期利息金额
存款	435,064,617.58	1,728,202,543.47	1,554,617,199.04	608,649,962.01	29,286,462.61
承兑保证金	15,000,000.00		15,000,000.00		
	上年度				
	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额	本期利息金额
存款	185,273,182.29	913,526,473.07	663,735,037.78	435,064,617.58	15,253,285.12
承兑保证金	15,000,000.00	59,358,970.00	59,358,970.00	15,000,000.00	

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
货币资金	中信银行股份有限公司	608,649,962.01		450,064,617.58	
应收票据	扬州泰富特种材料有限公司			16,375,000.00	
应收票据	扬州泰富港务有限公司			26,856,800.00	
应收账款	扬州泰富特种材料有限公司	52,001,280.70	8,122,756.11	52,001,280.70	4,061,378.07
应收账款	扬州泰富港务有限公司	43,463,001.67	2,173,150.08	109,809,043.22	1,098,090.43
应收账款	中信重型机械有限责任公司	12,410,604.99	155,386.05	8,307,000.00	280,606.00
应收账款	中信重型机械有限责任公司中心医院	7,525,000.00	75,250.00		
应收账款	宁夏京信节能环保有限公司	2,553,522.00	2,553,522.00	2,553,522.00	1,021,408.80
应收账款	青海中信国安科技发展有限公司	2,081,669.00	40,745.19	6,140,000.00	61,400.00
应收账款	中信锦州金属股份有限公司	864,500.00	116,350.00	979,900.00	59,329.00
应收账款	内蒙古白银矿业开发有限责任公司	208,860.00	41,772.00	208,860.00	20,886.00
应收账款	湖北新冶钢特种钢管有限公司	56,506.00	11,301.20	645,900.00	64,590.00
应收账款	国营华晋冶金铸造厂(本部)	30,810.00	308.10		
应收账款	国营山西锻造厂	23,000.00	1,150.00		
应收账款	白银有色集团股份有限公司			2,031,000.00	7,550.00
其他应收款	中信信托有限责任公司(本部)	2,200,000.00	22,000.00		
应收利息	中信信托有限责任公司	10,888,468.60		10,314,425.36	
应收利息	中信银行洛阳分行	2,412,870.00			
可供出售金融资产	中信信托有限责任公司	755,229,857.55		1,000,000,000.00	
预付账款	宁夏京信节能环保有限公司	510,000.00		510,000.00	
预付账款	江阴兴澄特种钢铁有限公司	72,776.68			
预付账款	国营华晋冶金铸造厂			286,611.86	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd	29,863,450.23	
预收账款	SINO IRON PTY LTD	34,385,736.97	84,116,444.71
预收账款	Pacific Resources Trading Pte. Ltd.	2,350,311.96	5,260,915.39
预收账款	白银有色集团股份有限公司	532,414.00	
预收账款	新疆白银矿业开发有限公司	6,300.00	
预收账款	甘肃厂坝有色金属有限责任公司	4,100.00	
预收账款	江阴兴澄特种钢铁有限公司		926,606.00
预收账款	国营山西锻造厂		436,037.13
应付账款	中信国际商贸有限公司	1,344,908.51	1,358,993.39
应付账款	中信泰富工程技术(上海)有限公司	1,276,224.80	
应付账款	国营华晋冶金铸造厂(本部)	654,438.19	
应付账款	国营红山机械厂	145,198.00	
应付账款	中信渤海铝业控股有限公司(本部)	33,569.51	
应付账款	国营第五四〇九厂		490,198.00
应付账款	江阴兴澄特种钢铁有限公司		2,048.21
其他应付款	中国中信集团公司	31,924,401.99	31,924,401.99
其他应付款	中信出版集团股份有限公司		700,000.00
其他应付款	中信泰富工程技术(上海)有限公司		10,000.00

7、 关联方承诺

公司及下属公司于 2012 年 2 月 18 日与公司实际控制人中信集团有限签订了商标使用许可合同，允许本公司无偿使用“中信”、“CITIC”、“”、“中信及图形”和“中信重工”等商标，许可期限自 2012 年 2 月 18 日起，至许可商标注册有效期限届满之日。同时，中信集团有限承诺：“在本公司为中信重工实际控制人的情况下，本公司长期无偿许可中信重工及其控股子公司依据《商标许可使用合同》的约定使用‘中信’、‘CITIC’、‘’及‘中信重工’等商标的商标专用权‘中信’、‘CITIC’、‘’、‘中信重工’、‘中信及图形’商标；在商标许可有效期内，本公司承诺将仅许可中信重工及其控股子公司使用‘中信重工’商标，不再许可其他任何第三方使用该商标；本承诺在本公司作为中信重工实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销”。

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	83,863,143.81	108,378,998.10

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	2,564,140.56	2,510,992.52
一到二年	2,104,663.60	2,887,731.13
二到三年	523,197.66	2,405,238.65
三年以上	-	639,601.33
	5,192,001.82	8,443,563.63

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(a)

一家集团有限公司(简称“集团 A”)作为买方与中信重型机械公司(以下简称“中信重机”)作为卖方于 2007 年 10 月签订若干项机械制造和销售合同。本公司于 2015 年 5 月 20 日针对该等合同提出仲裁申请书，要求集团 A 根据合同支付本公司退税款 104,193,041.03 元及利息 22,375,424.97 元，并由集团 A 承担本案仲裁费。

2015 年 11 月 5 日，集团 A 提出仲裁反请求书，被申请人为本公司和中信重机，集团 A 称本公司在上述合同项下存在违约并造成集团 A 经济损失，应由本公司和中信重机共同对前述合同项下的违约责任承担赔偿责任，涉及金额约人民币 120,432,298.15 元并承担本案仲裁反请求的仲裁费用等。本公司预计承担上述赔偿责任的可能性较小。本案预计将于 2016 年 4 月 14 日开庭审理。

(b) 关于为本公司客户提供融资租赁回购保证的事项

2012 年 6 月，本公司子公司洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司(以下简称：“矿研院”)、洛阳中重成套工程设计院有限责任公司与客户 A 签订设备制造采购及运输、建筑安装工程、

工程设计及技术服务等总包合同，合同总金额 31,068 万元。客户 A 与交银金融租赁有限责任公司(以下简称：“交银租赁”)签订了金额 2 亿元融资租赁合同，融资租赁合同期限为五年。交银租赁以融资租赁方式为客户 A 提供设备，客户 A 按期向交银租赁支付租金，本公司在客户 A 未依租赁合同约定偿付租金时承担回购责任，客户 A 以股权质押、土地及设备抵押、矿山租赁协议转租等向本公司承担的回购责任提供担保。截止 2015 年 12 月 31 日，融资租赁合同在执行中，无违约情况。

2013 年 5 月，本公司子公司矿研院与客户 B 签订设备制造采购、建筑安装工程、工程设计及技术服务等总包合同，合同总金额 58,266 万元，客户 B 与交银租赁签订了金额 3.3 亿元融资租赁合同，融资租赁合同期限为五年。交银租赁以融资租赁方式为客户 B 提供设备，客户 B 以其集团公司方面保证和个人保证方式向交银租赁提供担保，矿研院在客户 B 未依租赁合同约定偿付租金时承担回购责任，客户 B 及其集团公司方面以设备、土地及矿山抵押、股权质押及个人连带责任保证等向矿研院承担的回购责任提供担保，截止 2015 年 12 月 31 日，融资租赁合同在执行中，无违约情况。

2014 年 10 月，本公司子公司矿研院与客户 C 签订设备制造采购、建筑安装工程、工程设计及技术服务等总包合同，合同总金额 20,500 万元。2015 年 10 月客户 C 与交通银行股份有限公司洛阳分行(以下简称：“交通银行”)签订了金额 1.5 亿元固定资产贷款合同，融资租赁合同期限为五年。交通银行以贷款的方式为客户 C 提供资金，客户 C 以其集团公司方面保证和个人保证方式向交通银行提供担保，矿研院在客户 C 未依贷款合同约定偿付贷款时承担回购责任，客户 C 及其集团公司方面以设备和土地抵押、股权质押及个人连带责任保证、第三方保证等向矿研院承担的回购责任提供担保，截止 2015 年 12 月 31 日，融资租赁合同在执行中，无违约情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	赎回 2012 年公司债券(第一期)5 年期	应付债券减少 12 亿元	不适用
股票和债券的发行	发行短期融资券	交易性金融负债增加 15 亿元	不适用
重要的对外投资	投资唐山开诚	长期股权投资增加 8.48 亿元	不适用
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(1) 公司于 2013 年 1 月 25 日发行“12 重工 01”公司债券，2016 年 1 月 25 日为该债券第 3 个计息年度付息日。根据公司《中信重工机械股份有限公司公开发行 2012 年公司债券(第一期)募集说明书》的约定，公司可于该债券 5 年期品种第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，决定是否行使发行人赎回选择权。根据《中信重工 2012 年第三次临时股东大会决议》及《中信重工第二届董事会第十二次会议决议》的授权，公司决定行使“12 重工 01”公司债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“12 重工 01”公司债券全部赎回。

本次赎回对象为 2016 年 1 月 20 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的“12 重工 01”公司债券的全部持有人。公司已于 2016 年 1 月 25 日完成对“12 重工 01”公司债券的赎回工作，该公司债券已摘牌。

(2) 2016 年 2 月 25 日，公司发行 2016 年度第一期短期融资券，本次短期融资券发行规模为人民币 15 亿元，期限为 366 天，单位面值为 100 元，发行利率为 3.2%，起息日为 2016 年 2 月 26 日，兑付日为 2017 年 2 月 26 日(如遇法定节假日，则顺延至其后的第一个工作日)。募集资金已于 2016 年 2 月 26 日全额到账，募集资金用途为偿还银行借款。

(3) 2015 年 5 月 6 日，本公司与唐山开诚全体股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议书》，协议约定本公司向唐山开诚全体股东购买其持有的唐山开诚 80%的股权，其中，以现金 53,000 万元收购 50%股权，以发行股份的方式收购剩余 30%股权。同时，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金规模不超过本次拟购买资产交易价格的 100%，用于支付本次股权收购的现金对价和补充唐山开诚的营运资金。

截至 2015 年 12 月 31 日，交易尚未完成，以股份支付的 30%股权对价 31,800 万元已支付，在其他非流动资产核算。公司于 2016 年 1 月 4 日支付现金对价 53,000 万元并完成董事会调查和资产交割手续，该收购事项完成。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	99,806,643.74
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

公司第三届董事会第十五次会议审议通过以下议案：拟以 2015 年 12 月 31 日实收股本 4,339,419,293 股为基数，向全体股东（包含公司向唐山开诚全体股东发行股份购买资产并募集配套资金增发的 152,792,792 股普通股的持有股东）每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），共派发现金股利 99,806,643.74 元，剩余未分配利润 1,952,674,004.64 元转入下一年度。公司 2015 年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚需提交公司 2015 年年度股东大会审议批准。说明：根据北京永拓会计师事务所就中信重工本次非公开发行募集资金到账事项出具的《中信重工机械股份有限公司验资报告》（京永验字（2015）第 21154 号），截至 2015 年 12 月 30 日止中信重工已增发 152,792,792 股人民币普通股（A 股）。本次发行后，中信重工股本变更为人民币 4,339,419,293.00 元。新增股份于 2016 年 1 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2015 年 9 月，公司收到由河南省洛阳市国家税务局稽查局（“税务局”）出具针对公司 2010 年度	公司追溯调整以前年度损益。	应交税费、所得税费用、其他流动资产、期初未分配利润、递延所得税	-62,638,278.68

至 2013 年度的税务检查的处理决定书 (洛国税稽处[2015]83 号), 根据决定书结果, 补缴税款约 8,100 万元。		资产、盈余公积	
由于内部部门信息传递不及时, 造成 2014 年度少计工资费用 68,725,078.87 元, 公司未能在 2014 年度财务报表报出前根据实际发放金额调整 2014 年度财务报表, 属于前期会计差错。	公司对此进行追溯调整	应付职工薪酬、应交税费、期初未分配利润、递延所得税资产、盈余公积	-58,442,219.01
公司 2015 年进行 2014 年度所得税汇算清缴时, 实际缴纳的所得税超过公司 2014 年末计提的应交所得税金额 25,370,457.78 元。	公司对此进行追溯调整, 将所得税汇算清缴差异约 2500 万元调整至 2014 年度。	应交税费、期初未分配利润、盈余公积	-25,370,457.78
根据企业会计准则第 17 号——借款费用, 企业发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 应当予以资本化, 计入相关资产成本。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。	公司对借款利息资本化进行了追溯调整。	在建工程、期初未分配利润、盈余公积、应交税费	48,260,971.80
公司 2014 年度发现由于项目安排变化, 内部信息传递不及时, 2014 年多计成本 29,087,934.39 万元。	本公司对此进行追溯调整	应付账款、期初未分配利润、营业成本、盈余公积	29,087,934.39

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

根据公司 2008 年 11 月 3 日一届五次董事会决议, 同意中信重工机械股份有限公司根据河南省企业年金实施意见按照公司和职工本人各 4% 的缴费比例建立企业年金。根据 2009 年 2 月 17 日中信集团中信年金[2009]1 号文, 同意中信重工机械股份有限公司自 2009 年 1 月起加入中信集团企业年金计划。根据 2009 年 6 月 30 日人力资源和社会保障部养老保险司人社养司函[2009]7 号文, 同意中信重工机械股份有限公司加入中信集团企业年金方案。

根据中信重工机械股份有限公司一届二次职工代表大会审议通过《中信重工机械股份有限公司企业年金实施意见》，审议通过公司企业年金实施范围为自 2009 年 1 月 1 日起，已经与公司签订了劳动合同的在岗职工；缴费基数为职工本人上一年度月平均工资总额，当年新进入公司的职工已试用期满考核合格后，按照试用期月均工资作为缴存基数，无试用期职工次月建立企业年金个人账户，以上月工资作为缴存基数，按照公司和职工本人各 4%的缴费比例缴纳。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足一定条件的，可以合并为一个经营分部。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司目前所有经营利润来母公司本部和境内子公司，根据公司内部管理及内部报告要求，目前未按照经营分部模式进行管理和考核。“附注营业收入和营业成本”中，分行业以及分地区收入成本信息可满足管理需要，无需另行编制分部报告。

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

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 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	956,689,535.95	100.00	91,272,406.69	19.97	865,417,129.26	1,102,879,667.94	100.00	86,305,191.25	7.83	1,016,574,476.69
组合 1	457,036,059.45	47.77	91,272,406.69	19.97	365,763,652.80	1,102,879,667.94	100.00	86,305,191.25	7.83	1,016,574,476.69
组合 2	499,653,476.50	52.23			499,653,476.46					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	956,689,535.95	/	91,272,406.69	/	865,417,129.26	1,102,879,667.94	/	86,305,191.25	/	1,016,574,476.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,983,952.46	39,839.53	1%
1 至 2 年	40,992,535.28	2,049,626.76	5%
2 至 3 年	145,914,741.35	14,591,474.14	10%
3 年以上			
3 至 4 年	215,932,669.52	43,186,533.90	20%
4 至 5 年	31,345,380.80	12,538,152.32	40%
5 年以上	18,866,780.04	18,866,780.04	100%
合计	457,036,059.45	91,272,406.69	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 4,967,215.44 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

于 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的 应收账款总额	209,867,319.68	30,029,801.65	21.94%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,995,429,393.81	100.00	4,589,691.96	0.11	3,990,839,701.85	3,871,866,346.00	100.00	5,160,128.41	0.13	3,866,706,217.59
1、按账龄组合	32,745,654.43	0.82	4,589,691.96	14.02	28,155,962.47	28,510,826.66	0.74	5,160,128.41	18.10	23,350,698.25
2、按应收子公司组合	3,962,683,739.38	99.18			3,962,683,739.38	3,843,355,519.34	99.26			3,843,355,519.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,995,429,393.81	/	4,589,691.96	/	3,990,839,701.85	3,871,866,346.00	/	5,160,128.41	/	3,866,706,217.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,557,196.00	175,571.96	1.00%
1 至 2 年	7,525,491.00	376,274.55	5.00%
2 至 3 年	1,703,369.00	170,336.90	10.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,465,277.10	493,055.42	20.00%
4 至 5 年	199,782.00	79,912.80	40.00%
5 年以上	3,294,539.33	3,294,540.33	100.00%
合计	32,745,654.43	4,589,691.96	

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其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额 570,436.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,977,408,870.81	3,841,263,104.93
保证金	18,020,523.00	30,603,241.07
合计	3,995,429,393.81	3,871,866,346.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	子公司往来款	1,974,400,000.00	1 年以内	49.42	
第二名	子公司往来款	706,300,000.00	1 年以内	17.68	
第三名	子公司往来款	375,400,000.00	1 年以内	9.40	
第四名	子公司往来款	309,100,000.00	1 年以内	7.74	
第五名	子公司往来款	255,640,000.00	1 年以内	6.40	
合计	/	3,620,840,000.00	/	90.64	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,867,710,995.95		1,867,710,995.95	1,467,048,889.35		1,467,048,889.35
对联营、合营企业投资	73,192,484.74		73,192,484.74			
合计	1,940,903,480.69		1,940,903,480.69	1,467,048,889.35		1,467,048,889.35

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
洛阳中重铸锻有限责任公司	551,647,710.40			551,647,710.40		
洛阳中重运输有限责任公司	19,625,241.25			19,625,241.25		
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	50,250,347.00			50,250,347.00		
洛阳中重设备工程工具有限责任公司	14,502,707.02			14,502,707.02		
洛阳中重发电设备有限责任公司	66,605,730.08			66,605,730.08		
洛阳中重自动化工程有限责	38,884,276.71			38,884,276.71		

任公司						
连云港中重重型机械有限责任公司	47,143,321.86			47,143,321.86		
洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	69,769,390.85	400,000,000.00		469,769,390.85		
中信重工洛阳重铸业有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
中信重工(洛阳)节能技术工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Gandara Censa S. A.	448,301,408.29			448,301,408.29		
CITIC HIC (CAMBODIA) PROJECT CO., LTD	6,176.70			6,176.70		
CITIC HIC (MYANMAR) PROJECT CO., LTD	244,264.00			244,264.00		
CITIC HIC AUSTRALIA PTY LTD	65,310.00			65,310.00		
CITIC HIC BREZIL SERVICOS TECNICOS DE EQUIPAMENTOS DE MINNERACAO LTDA.	3,005.19	662,106.60		665,111.79		
合计	1,467,048,889.35	400,662,106.60		1,867,710,995.95		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营										

企业										
小计										
二、联营企业										
河南国鑫投资担保有限公司		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	
小计		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	
合计		72,000,000.00		1,192,484.74					73,192,484.74	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,477,681,660.42	2,897,762,434.22	4,045,473,817.96	3,383,191,849.56
其他业务				
合计	3,477,681,660.42	2,897,762,434.22	4,045,473,817.96	3,383,191,849.56

其他说明：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭行业	319,619,264.15	279,828,109.38	357,368,671.74	317,123,274.64
矿山行业	913,192,879.35	710,464,060.13	1,504,162,422.14	1,181,751,295.21
冶金行业	406,978,723.54	337,716,355.68	269,363,020.86	216,792,251.58
建材行业	1,004,585,872.11	824,271,297.32	1,036,498,206.16	859,730,802.36
电力行业	19,654,760.69	14,868,826.46	11,349,360.94	8,382,344.84
有色行业	156,530,345.33	121,463,716.51	175,881,260.89	135,202,660.21
其他行业	657,119,815.25	609,150,068.74	690,850,875.23	664,209,220.72
合计	3,477,681,660.42	2,897,762,434.22	4,045,473,817.96	3,383,191,849.56

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	294,054,835.44	379,776,666.30
权益法核算的长期股权投资收益	1,192,484.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		555,940,450.85

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托投资收益	131,229,101.75	96,216,229.81
其他投资收益	248,500.00	
合计	426,724,921.93	1,031,933,346.96

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-96,305.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	47,784,474.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	131,229,101.75	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,086,797.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-28,080,832.55	
少数股东权益影响额		
合计	149,749,639.85	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；载有董事长亲笔签名并盖章的年度报告及摘要文本。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：任沁新

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 22 日